



MINISTERO dell'ISTRUZIONE

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "Umberto Zanotti Bianco"

Via Archimede s.n.c. 87011 – Fraz. Sibari di **CASSANO ALLO IONIO (CS)**

E-mail: csic885006@istruzione.it - Tel./Fax +39 0981 74251 - C.F. 94018290786 CM CSIC885006

Posta Cert.: csic885006@pec.istruzione.it - Codice fatturazione elettronica UFBWUS - www.istitutocomprensivosibari.edu.it

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

Redatta dal Dirigente Scolastico dott. Giuseppe Antonio SOLAZZO in conformità al DECRETO 28 agosto 2018, n. 129.

AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2021

Redatto dal DSGA Caterina PARTEPILO (Nota Ministero dell'Istruzione 9148 del 04/03/2022 Proroga e predisposizione)

PREMESSA

La presente relazione viene presentata ai Revisori dei conti e al Consiglio di Istituto in allegato al conto consuntivo del Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2021 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il documento contabile della programmazione economica, finanziaria, amministrativa e didattica dell'E.F. 2021, è stato elaborato tenendo conto dei principi fissati dal Decreto Interministeriale 129/2018 nonché delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal M.I.U.R. secondo i principi delle norme sull'autonomia delle istituzioni scolastiche e considerato il piano dell'offerta formativa della scuola, deliberato dal Collegio dei docenti e dal Consiglio di Istituto.

Il Programma annuale 2021 esprime, dunque, obiettivi e mezzi finanziari per il raggiungimento di una dinamica e trasparente gestione amministrativa per il raccordo tra risorse disponibili e obiettivi possibili. Anche il 2021 è stato un anno di difficile gestione per assicurare il diritto all'istruzione e il corretto funzionamento del sistema visto il perdurare dello stato di emergenza a causa della pandemia COVID-19 che ha colpito il mondo intero.

L'esercizio finanziario 2021 ha visto mettere in campo ogni sforzo possibile per consentire una ripresa delle attività in sicurezza e per la realizzazione nell'Istituto di progetti di formazione per il personale scolastico e la realizzazione di PON che potessero dare risposta ai bisogni dell'utenza favorendo l'innalzamento del livello dell'offerta formativa.

La formulazione del **Programma Annuale** organizzato per *attività e progetti* ha tenuto conto di quanto previsto nel Piano dell'Offerta Formativa approvato dagli organismi collegiali e dell'Istituzione Scolastica.

In continuità con la storia di questo Istituto Comprensivo, le scelte finanziarie, convergenti con quelle strategiche, sono state funzionali al raggiungimento dei seguenti obiettivi didattici e progettuali:

- Favorire la flessibilità dei percorsi di apprendimento con la valorizzazione delle più adeguate tecniche metodologiche e organizzative;
- Approfondire il concetto di eccellenza con attività mirate in campo informatico, di educazione motoria, sportiva e musicale;
- Mantenere la qualità dei sussidi, degli strumenti, delle aule e dei laboratori;
- Privilegiare collegamenti, relazioni, collaborazioni con la ricca rete territoriale.
- Captare le opportunità di finanziamento di progetti per ampliare e ancor più qualificare l'offerta formativa;
- Mettere in campo capacità progettuali che la presenza di alunni extra-comunitari richiede, attivando buone pratiche di collaborazione e di attivazione di percorsi di alfabetizzazione.

Le scelte economiche effettuate a sostegno e a corredo di quelle didattiche e organizzative sono state sorrette dal consenso unanime delle componenti scolastiche, comportando l'attivazione delle seguenti azioni:

- Rispettare la scansione temporale delle varie attività amministrative della Scuola.
- Definire le procedure interne per la stesura dei progetti prevedendo fasi per la progettazione, l'approvazione, il monitoraggio e la verifica.
- IL Consiglio d'Istituto e la Giunta Esecutiva hanno operato nel rispetto dei tempi e dei modi previsti dalla normativa.

L'attività progettuale dell'Istituzione Scolastica è stata sostenuta prevalentemente con i finanziamenti Europei per il diritto allo studio e per l'attivazione di attività educative di particolare rilevanza, ma anche con finanziamenti Statali per fronteggiare il perdurare dell'emergenza epidemiologica.

Il conto consuntivo per l'anno 2021 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- **Conto finanziario (Mod. H)**
- **Rendiconti progetti/attività (Mod. I)**
- **Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)**
- **Conto del patrimonio (Mod. K)**
- **Elenco residui (Mod. L)**
- **Spese personale (Mod. M)**
- **Riepilogo spese (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 12/02/2021 con provvedimento n. 37 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

DATI STRUTTURALI ISTITUZIONE SCOLASTICA

L'Istituto Comprensivo fa parte dell'Ambito Territoriale (CS) n. 3 e si compone di:

1. Scuola dell'infanzia di Sibari
2. Scuola dell'infanzia di Lattughelle
3. Scuola Primaria di Doria
4. Scuola Primaria di Sibari
5. Scuola Primaria di Lattughelle
6. Scuola Secondaria di primo grado di Sibari

▪ Popolazione studentesca Scolastica

PLESSO	Anno scolastico 2021/22	
	Classi	Alunni
Infanzia	6	125
Primaria	19	255
Secondaria I Grado	8	129
<u>Totale alunni n. 509</u>		
<u>Totale classi n. 33</u>		

▪ **Personale dipendente in organico di fatto**

Anno scolastico 2021/22

Dirigente Scolastico	1
Docenti	92
DSGA	1
Assistenti amministrativi	3
Collaboratori scolastici	13

Totale n. 110

Interventi attivati per il raggiungimento degli obiettivi

L'Istituzione Scolastica nel suo complesso ha operato per il raggiungimento degli obiettivi programmati sul piano educativo, organizzativo, amministrativo e di supporto con impegno e professionalità.

E' inoltre proseguita l'azione di armonizzazione dei tre ordini di scuola, anche attraverso l'attivazione di commissioni congiunte per la preparazione di progetti in continuità e per la realizzazione di attività didattiche in comune.

Per quanto riguarda l'attività amministrativa si è proceduto ad uniformare le procedure, ottimizzare le risorse, potenziare la strumentazione informatica favorendo la formazione del personale per la gestione del software amministrativo. In particolare sono state perseguite le seguenti azioni:

- Opportune strategie di insegnamento per valorizzare i differenti stili di apprendimento.
- Individualizzazione dell'insegnamento mediante azioni didattiche per il recupero, il consolidamento delle conoscenze ed il potenziamento delle eccellenze.
- Articolazione flessibile della classe mediante l'attivazione di lavori di gruppo, laboratori, classi aperte e attività opzionali extra scolastiche.
- Conoscenza dei nuovi linguaggi informatici e multimediali.
- Realizzazione di attività di inclusione e integrazione dell'handicap e dello svantaggio.
- Programmazione e realizzazione di progetti didattici.
- Progettazione di percorsi orientativi.
- Attivazione di convenzioni ed accordi di rete con altre istituzioni scolastiche finalizzati all'ampliamento dell'offerta formativa ed alla condivisione di competenze e risorse.
- Progettazione e partecipazione a corsi di formazione per docenti e personale ATA.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	404.852,17	Programmazione definitiva	404.852,17	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	359.133,04	Impegni	99.107,42	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 260.025,62
competenza	120.153,32	competenza	83.229,43	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	1.105,00	Pagamenti	1.605,00	36.423,89
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	238.979,72	Somme rimaste da pagare	15.877,99	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 223.101,73
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	238.979,72	Totale residui passivi	15.877,99	<i>Sbilancio residui (b)</i> 223.101,73
			Saldo cassa iniziale (c)	46.219,13
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				<i>(a+b+c)</i> 305.744,75

CONTO FINANZIARIO 2021

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	45.719,13	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	220.723,50	220.723,50	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	121.916,24	121.916,24	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.934,08	5.934,08	100,00%
Contributi da privati	4.756,00	4.756,00	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	5.803,22	5.803,22	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	404.852,17	359.133,04	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		359.133,04	

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale	€	34.152,92	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	34.152,92	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale	€	11.566,21	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	11.566,21	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	137.878,69	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/06/2021	1	C	35.574,00	ASSUNZIONE IN BILANCIO: FSE - Inclusione sociale e lotta al disagio - 2a edizione Autorizzazione: Prot. AOODGEFID-651 del 17/1/2020. 10.1.1A-FSEPON-CL-2019-98
18/06/2021	1	C	17.871,90	ASSUNZIONE IN BILANCIO: FSE - Potenziamento dell'educazione all'imprenditorialità Autorizzazione: Prot. AOODGEFID/27024 del 21/8/2019 - 10.2.5A-FSEPON-CL-2019-207
18/06/2021	1	C	27.369,00	ASSUNZIONE IN BILANCIO: FSE - Progetti di inclusione sociale e integrazione Autorizzazione: Prot. AOODGEFID-1404 del 27/01/2020 - 10.1.1A-FSEPON-CL-2019-210
30/11/2021		E	-2.879,21	Variazioni e storni su Progetto Potenziamento dell'educazione all'imprenditorialità Autorizzazione: Prot. AOODGEFID/27024 del 21/8/2019 - 10.2.5A-FSEPON-CL-2019-207
03/12/2021	3	C	4.977,90	ASSUNZIONE IN BILANCIO: FSEPON-CL-2021-182- Avviso 9707 del 27/04/2021 - Apprendimento e socialità "Laboratorio Naturalistico "
03/12/2021	3	C	54.965,10	ASSUNZIONE IN BILANCIO: FSEPON-CL-2021-199- Avviso 9707 del 27/04/2021 - Apprendimento e socialità "Sibari... tra passato, presente e futuro"

Previsione definitiva	€	137.878,69	
Somme accertate	€	137.878,69	
Riscosso	€	12.743,78	
Rimaste da riscuotere	€	125.134,91	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) PON PER LA SCUOLA FSE € 137.878,69

02 / 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 82.844,81

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/12/2021	3	C	33.244,18	ASSUNZIONE IN BILANCIO: FESR PON-CL-2021-39– “Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione”– Avviso pubblico prot.n. 28966 del 6 settembre 2021
03/12/2021	3	C	49.600,63	ASSUNZIONE IN BILANCIO: FESR PON-CL-2021-170– Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici”– Avviso pubblico prot.n. 20480 del 20/07/2021

Previsione definitiva € 82.844,81
 Somme accertate € 82.844,81
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 82.844,81 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) PON PER LA SCUOLA FESR REACT EU € 82.844,81

[03 - Finanziamenti dallo Stato]**03 / 01 – Dotazione ordinaria**

Previsione iniziale € 8.939,33
 Variazioni in corso d'anno € 8.012,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2021	4	C	70,00	MIUR: Maggiore finanziamento dotazione ordinaria EF 2021
26/10/2021		E	4.543,67	MIUR: Funzionamento 4/12mi 2021
27/10/2021		E	165,91	MIUR: -ex art.8 DL 104/2013 Orientamento
16/12/2021		E	2.891,06	MIUR: Integrazione Funzionamento Amministrativo-Didattico 2021
29/12/2021		E	341,60	MIUR: Integrazione ulteriore Funzionamento Amministrativo-Didattico 2021

Previsione definitiva € 16.951,57
 Somme accertate € 16.951,57
 Riscosso € 16.951,57
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -
 Annotazioni:

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 2.356,63
 Variazioni in corso d'anno € 102.608,04

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/06/2021	1	C	10.056,43	PIANO SCUOLA ESTATE-RISORSE EX ART. 31 C.6_D.L.41/2021
28/06/2021	4	C	30.000,00	PIANO SCUOLA ESTATE-RISORSE ART. 3 C.1_Lett. A- D.M.48/2021
28/06/2021	4	C	1.000,00	MIUR: Fondi per acquisto defibrillatore
28/06/2021	4	C	9.012,94	MIUR: art. 31 d.l. 41 del 22/3/2021
18/11/2021		E	1.492,04	MIUR : Fondi svolgimento Esami di Stato in sicurezza
18/11/2021		E	1.178,31	MIUR: Compenso Revisori 4/12
03/12/2021	3	C	21.475,54	MIUR: Risorse ex art.58 comma 4 DL 73/2020

				Decreto sostegno bis
03/12/2021	3	C	16.000,00	ASSUNZIONE IN BILANCIO: Avviso pubblico prot. n. 10812 del 13 maggio 2021 "Spazi e strumenti per le STEM".
11/12/2021		E	7.857,84	Assegnazione fondi Art.32 DL 41/2021 Attività DDI regioni del Mezzogiorno
29/12/2021		E	3.534,94	MIUR: Compenso Revisori EF 2022
30/12/2021		E	1.000,00	Finanziamento PNSD ANIMATORE DIGITALE

Previsione definitiva	€	104.964,67	
Somme accertate	€	104.964,67	
Riscosso	€	73.964,67	
Rimaste da riscuotere	€	31.000,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Compenso Revisori conti Capo fila € 7.069,88 - 05) Risorse ex art.58 comma 4 DL 73/2020 Decreto soste € 21.475,54 - 06) Piano nazionale di ripresa e resilienza € 7.857,84 - 07) STEM 2021 € 16.000,00 - 08) Risorse PNSD Azione 28 Anim. Digitale € 1.000,00 - 09) Risorse ex art 31 c.6 DL 41-2021 € 10.056,43 - 10) Risorse acquisto defibrillatori € 1.000,00 - 11) Risorse ex art. 31 c. 1 DL 41-2021 € 9.012,94 - 12) Fondi Esami in sicurezza € 1.492,04 - 13) RISORSE ART. 3 C.1 Lett. A- D.M.48/2021 € 30.000,00

Annotazioni:

05 / 03 – Comune non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.332,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/09/2021		E	2.332,00	Comune: Contributo registri, stampati e materiale pulizie

Previsione definitiva	€	2.332,00	
Somme accertate	€	2.332,00	
Riscosso	€	2.332,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.914,58

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2021		E	1.914,58	Assegnazione risorse fondo per la promozione della lettura, della tutela e della valorizzazione del patrimonio librario

Previsione definitiva	€	1.914,58	
Somme accertate	€	1.914,58	
Riscosso	€	1.914,58	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.687,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2021	4	C	769,00	ISTITUTO PALMA CORGLIANO: ACCONTO fondi per formazione
30/09/2021		E	598,50	ISTITUTO PALMA CORGLIANO: SALDO fondi per formazione AMBITO 5 a.s. 2019/20
11/12/2021		E	320,00	FONDI REFERENTI E COORDINATORI ED. CIVICA A.S. 2020/21

Previsione definitiva € 1.687,50
 Somme accertate € 1.687,50
 Riscosso € 1.687,50
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.756,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2021	4	C	2.028,00	GENITORI: Quote parti per assicurazione RCT2021
04/11/2021		E	2.728,00	Quote assicurazione Alunni e Personale a.s. 2021/22

Previsione definitiva € 4.756,00
 Somme accertate € 4.756,00
 Riscosso € 4.756,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.803,22

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/10/2021		E	2.458,02	Regolarizzazione sospeso per errato fornitore Gabriele Piano Scuola estate art.3 comma 1 DM 48/2021
28/10/2021		E	3.345,20	Regolarizzazione sospeso per errato fornitore Gabriele Piano Scuola estate ex art.31 comma 6 DL 41/2021

Previsione definitiva € 5.803,22
 Somme accertate € 5.803,22
 Riscosso € 5.803,22
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	214.944,79	44.179,86	20,55%
Progetti	189.607,38	54.927,56	28,97%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	300,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	404.852,17	99.107,42	
Avanzo di competenza		260.025,62	
Totale a pareggio		359.133,04	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

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

Attività - A01.7 - Risorse ex art.58 comma 4 DL 73/2020 Decreto sostegno bis

Risorse ex art.58 comma 4 DL 73/2020 Decreto sostegno bis

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 7.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/12/2021	3	C	2/3	7.000,00	MIUR: Risorse ex art.58 comma 4 DL 73/2020 Decreto sostegno bis

Previsione definitiva € 7.000,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 7.000,00
 Residua disponibilità finanz € 7.000,00

Annotazioni:

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 45.148,88
 Variazioni in corso d'anno € 30.326,43

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2021	3	E	3/2	1.013,20	A2-Funzionamento amministrativo storni per chiusura a pareggio
28/06/2021	3	E	3/11	207,00	A2-Funzionamento amministrativo storni per chiusura a pareggio
28/06/2021	3	E	5/1	-3.715,24	A2-Funzionamento amministrativo storni per chiusura a pareggio
28/06/2021	3	E	9/2	2.495,04	A2-Funzionamento amministrativo storni per chiusua a pareggio

28/06/2021	4	C	2/3	70,00	MIUR: Maggiore finanziamento dotazione ordinaria EF 2021
28/06/2021	4	C	2/3	819,67	MIUR: Fondiper acquisto defibrillatore
28/06/2021	4	C	2/3	4.175,89	MIUR: art. 31 d.l. 41 del22/3/2021
28/06/2021	4	C	3/2	3.950,00	MIUR: art. 31 d.l. 41 del22/3/2021
28/06/2021	4	C	3/11	2.028,00	GENITORI: Quote parti per assicurazione RCT2021
28/06/2021	4	C	6/1	180,33	MIUR: Fondiper acquisto defibrillatore
28/06/2021	4	C	6/1	887,05	MIUR: art. 31 d.l. 41 del22/3/2021
30/09/2021		E	2/1	2.332,00	Comune: Contributo registri, stampati e materiale pulizie
30/09/2021		E	3/2	500,00	Cambio destinazione spesa Psicologa
26/10/2021		E	2/1	787,51	MIUR: Funzionamento 4/12mi 2021
26/10/2021		E	2/3	756,16	MIUR: Funzionamento 4/12mi 2021
26/10/2021		E	3/6	600,00	MIUR: Funzionamento 4/12mi 2021
26/10/2021		E	3/7	1.000,00	MIUR: Funzionamento 4/12mi 2021
26/10/2021		E	3/8	500,00	MIUR: Funzionamento 4/12mi 2021
26/10/2021		E	3/13	900,00	MIUR: Funzionamento 4/12mi 2021
27/10/2021		E	2/3	165,91	MIUR: -ex art.8 DL 104/2013 Orientamento
04/11/2021		E	3/11	2.728,00	Quote assicurazione Alunni e Personale a.s. 2021/22
18/11/2021		E	5/2	1.178,31	MIUR: Compenso Revisori 4/12
16/12/2021		E	3/7	2.891,06	MIUR: Integrazione Funzionamento Amministrativo-Didattico 2021
29/12/2021		E	3/6	341,60	MIUR: Integrazione ulteriore Funzionamento Amministrativo-Didattico 2021
29/12/2021		E	5/2	3.534,94	MIUR: Compenso Revisori EF 2022

Previsione definitiva	€	75.475,31	
Somme impegnate	€	34.820,02	
Pagato	€	34.729,76	
Rimasto da pagare	€	90,26	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	52.661,46	
Residua disponibilità finanz	€	17.841,44	

Annotazioni:

Attività - A02.9 - Risorse ex art.58 comma 4 DL 73/2020 Decreto sostegno bis

Risorse ex art.58 comma 4 DL 73/2020 Decreto sostegno bis

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	10.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/12/2021	3	C	2/3	10.000,00	MIUR: Risorse ex art.58 comma 4 DL 73/2020 Decreto sostegno bis

Previsione definitiva	€	10.000,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	10.000,00	

Annotazioni:

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale	€	9.360,21
Variazioni in corso d'anno	€	3.406,62

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/11/2021		E	2/3	1.492,04	MIUR : Fondi svolgimento Esami di Stato in sicurezza
29/12/2021		E	4/3	1.914,58	Assegnazione risorse fondo per la promozione della lettura, della tutela e della valorizzazione del patrimonio librario

Previsione definitiva	€	12.766,83	
Somme impegnate	€	9.359,84	
Pagato	€	9.359,84	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	12.766,83	
Residua disponibilità finanziarie	€	3.406,99	

Annotazioni:

Attività - A03.8 - Risorse ex art.58 comma 4 DL 73/2020 Decreto sostegno bis

Risorse ex art.58 comma 4 DL 73/2020 Decreto sostegno bis

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/12/2021	3	C	2/3	3.000,00	MIUR: Risorse ex art.58 comma 4 DL 73/2020 Decreto sostegno bis

Previsione definitiva	€	3.000,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.000,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	3.000,00	

Annotazioni:

Attività - A03.10 - Completamento del Programma di sostegno alla fruizione delle attività di DDI

Completamento del Programma di sostegno alla fruizione delle attività di DDI regioni del Mezzogiorno-art.32 DL 41/2021

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	7.857,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/12/2021		E	4/3	7.857,84	Assegnazione fondi Art.32 DL 41/2021 Attività DDI regioni del Mezzogiorno

Previsione definitiva	€	7.857,84	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.857,84	
Residua disponibilità finanziarie	€	7.857,84	

Annotazioni:

Attività - A03.11 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless-Avvviso 20480/2021

Realizzazione di reti locali cablate e wireless-Avvviso 20480/2021 FESR PON CL 2021-170

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	49.600,63

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/12/2021	3	C	1/3	6.448,07	ASSUNZIONE IN BILANCIO: FESR PON-CL-2021-170- Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici"- Avviso pubblico prot.n. 20480 del 20/07/2021

03/12/2021	3	C	1/4	744,00	ASSUNZIONE IN BILANCIO: FESR PON-CL-2021-170- Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici"- Avviso pubblico prot.n. 20480 del 20/07/2021
03/12/2021	3	C	3/4	248,00	ASSUNZIONE IN BILANCIO: FESR PON-CL-2021-170- Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici"- Avviso pubblico prot.n. 20480 del 20/07/2021
03/12/2021	3	C	4/3	42.160,56	ASSUNZIONE IN BILANCIO: FESR PON-CL-2021-170- Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici"- Avviso pubblico prot.n. 20480 del 20/07/2021

Previsione definitiva	€	49.600,63	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	49.600,63	
Residua disponibilità finanzia	€	49.600,63	

Annotazioni:

Attività - A03.12 - DIGITAL BOARD: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione

DIGITAL BOARD: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione-FESR PON CL 2021-39

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	33.244,18

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/12/2021	3	C	1/3	1.662,20	ASSUNZIONE IN BILANCIO: FESR PON-CL-2021-39- "Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione"- Avviso pubblico prot.n. 28966 del 6 settembre 2021
03/12/2021	3	C	3/4	332,44	ASSUNZIONE IN BILANCIO: FESR PON-CL-2021-39- "Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione"- Avviso pubblico prot.n. 28966 del 6 settembre 2021
03/12/2021	3	C	4/3	31.249,54	ASSUNZIONE IN BILANCIO: FESR PON-CL-2021-39- "Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione"- Avviso pubblico prot.n. 28966 del 6 settembre 2021

Previsione definitiva	€	33.244,18	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	33.244,18	
Residua disponibilità finanzia	€	33.244,18	

Annotazioni:

Attività - A03.13 - Spazi e strumenti digitali per le STEM Avviso 10812

Spazi e strumenti digitali per le STEM Avviso 10812

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	16.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/12/2021	3	C	2/3	16.000,00	ASSUNZIONE IN BILANCIO: Avviso pubblico prot. n. 10812 del 13 maggio 2021 "Spazi e strumenti per le STEM".

Previsione definitiva	€	16.000,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 16.000,00
 Residua disponibilità finanz € **16.000,00**

Annotazioni:

Progetti - P01.22 - PIANO SCUOLA ESTATE-RISORSE EX ART. 31 C.6_D.L.41/2021

PIANO SCUOLA ESTATE-RISORSE EX ART. 31 C.6_D.L.41/2021

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 13.401,63

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/06/2021	1	C	1/3	5.975,29	PIANO SCUOLA ESTATE-RISORSE EX ART. 31 C.6_D.L.41/2021
18/06/2021	1	E	1/3	-36,32	P22-PIANO ESTATE chiusura a pareggio
18/06/2021	1	C	4/3	3.345,20	PIANO SCUOLA ESTATE-RISORSE EX ART. 31 C.6_D.L.41/2021
18/06/2021	1	E	4/3	36,32	P22-PIANO ESTATE chiusura a pareggio
18/06/2021	1	C	6/1	735,94	PIANO SCUOLA ESTATE-RISORSE EX ART. 31 C.6_D.L.41/2021
28/10/2021		E	1/3	36,32	Regolarizzazione sospeso per errato fornitore Gabriele Piano Scuola estate ex art.31 comma 6 DL 41/2021
28/10/2021		E	4/3	3.308,88	Regolarizzazione sospeso per errato fornitore Gabriele Piano Scuola estate ex art.31 comma 6 DL 41/2021

Previsione definitiva € 13.401,63
 Somme impegnate € 13.401,63
 Pagato € 13.401,63
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanz € **-13.401,63**

Annotazioni:

Progetti - P01.23 - PIANO ESTATE-RISORSE ART. 3 CO.1 LET.A-D..M.48_2021

PIANO ESTATE-RISORSE ART. 3 CO.1 LET.A-D..M.48_2021

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 32.458,02

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2021	4	C	1/3	11.933,01	PIANO SCUOLA ESTATE-RISORSE ART. 3 C.1_Lett. A-D.M.48/2021
28/06/2021	4	C	4/3	14.808,20	PIANO SCUOLA ESTATE-RISORSE ART. 3 C.1_Lett. A-D.M.48/2021
28/06/2021	4	C	6/1	3.258,79	PIANO SCUOLA ESTATE-RISORSE ART. 3 C.1_Lett. A-D.M.48/2021
27/10/2021		E	1/3	-720,81	Regolarizzazione sospeso per errato fornitore Gabriele Piano Scuola estate art.3 comma 1 DM 48/2021
27/10/2021		E	2/3	3.249,84	Regolarizzazione sospeso per errato fornitore Gabriele Piano Scuola estate art.3 comma 1 DM 48/2021
27/10/2021		E	4/3	-182,16	Regolarizzazione sospeso per errato fornitore Gabriele Piano Scuola estate art.3 comma 1 DM 48/2021
27/10/2021		E	6/1	111,15	Regolarizzazione sospeso per errato fornitore Gabriele Piano Scuola estate art.3 comma 1 DM 48/2021

Previsione definitiva € 32.458,02
 Somme impegnate € 32.456,73
 Pagato € 16.669,00
 Rimasto da pagare € 15.787,73 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 32.456,73
 Residua disponibilità finanz € **1,29**

Progetti - P02.18 - FSEPON-CL-2019-98 Inclusione sociale e lotta al disagio - 2a edizione

FSEPON-CL-2019-98 Inclusione sociale e lotta al disagio - 2a edizione

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 35.574,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/06/2021	1	C	1/3	33.604,42	ASSUNZIONE IN BILANCIO: FSE - Inclusione sociale e lotta al disagio - 2a edizione Autorizzazione: Prot. AOODGEFID-651 del 17/1/2020. 10.1.1A-FSEPON-CL-2019-98
18/06/2021	1	C	2/1	1.613,84	ASSUNZIONE IN BILANCIO: FSE - Inclusione sociale e lotta al disagio - 2a edizione Autorizzazione: Prot. AOODGEFID-651 del 17/1/2020. 10.1.1A-FSEPON-CL-2019-98
18/06/2021	1	C	3/4	355,74	ASSUNZIONE IN BILANCIO: FSE - Inclusione sociale e lotta al disagio - 2a edizione Autorizzazione: Prot. AOODGEFID-651 del 17/1/2020. 10.1.1A-FSEPON-CL-2019-98

Previsione definitiva € 35.574,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 35.574,00
 Residua disponibilità finanz € 35.574,00

Annotazioni:

Progetti - P02.19 - FSEPON-CL-2019-207 Potenziamento dell'educazione all'imprenditorialità

FSEPON-CL-2019-207 Potenziamento dell'educazione all'imprenditorialità

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 14.992,69

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/06/2021	1	C	1/3	17.312,28	ASSUNZIONEIN BILANCIO: FSE - Potenziamento dell'educazione all'imprenditorialità Autorizzazione: Prot. AOODGEFID/27024 del 21/8/2019 - 10.2.5A-FSEPON-CL-2019-207
18/06/2021	1	C	2/1	380,90	ASSUNZIONEIN BILANCIO: FSE - Potenziamento dell'educazione all'imprenditorialità Autorizzazione: Prot. AOODGEFID/27024 del 21/8/2019 - 10.2.5A-FSEPON-CL-2019-207
18/06/2021	1	C	3/4	73,20	ASSUNZIONEIN BILANCIO: FSE - Potenziamento dell'educazione all'imprenditorialità Autorizzazione: Prot. AOODGEFID/27024 del 21/8/2019 - 10.2.5A-FSEPON-CL-2019-207
18/06/2021	1	C	6/1	105,52	ASSUNZIONEIN BILANCIO: FSE - Potenziamento dell'educazione all'imprenditorialità Autorizzazione: Prot. AOODGEFID/27024 del 21/8/2019 - 10.2.5A-FSEPON-CL-2019-207
30/11/2021		E	1/3	-2.879,21	Variazioni e storni su Progetto Potenziamento dell'educazione all'imprenditorialità Autorizzazione: Prot. AOODGEFID/27024 del 21/8/2019 - 10.2.5A-FSEPON-CL-2019-207

Previsione definitiva € 14.992,69
 Somme impegnate € 6.764,70
 Pagato € 6.764,70
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 14.992,69
 Residua disponibilità finanz € 8.227,99

Progetti - P02.20 - FSEPON-CL-2019-210 Progetti di inclusione sociale e integrazione

FSEPON-CL-2019-210 Progetti di inclusione sociale e integrazione

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 27.369,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/06/2021	1	C	1/3	26.821,62	ASSUNZIONE IN BILANCIO: FSE - Progetti di inclusione sociale e integrazione Autorizzazione: Prot. AOODGEFID-1404 del 27/01/2020 - 10.1.1A-FSEPON-CL-2019-210
18/06/2021	1	C	3/4	547,38	ASSUNZIONE IN BILANCIO: FSE - Progetti di inclusione sociale e integrazione Autorizzazione: Prot. AOODGEFID-1404 del 27/01/2020 - 10.1.1A-FSEPON-CL-2019-210

Previsione definitiva € 27.369,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 27.369,00
 Residua disponibilità finanzia € **27.369,00**

Annotazioni:

Progetti - P02.25 - FSEPON CL 2021-182 Progetti di apprendimento e socialità Avviso 9707

FSEPON CL 2021-182 Progetti di apprendimento e socialità Avviso 9707

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.977,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/12/2021	3	C	1/3	4.900,00	ASSUNZIONE IN BILANCIO: FSEPON-CL-2021-182- Avviso 9707 del 27/04/2021 - Apprendimento e socialità "Laboratorio Naturalistico "
03/12/2021	3	C	3/4	77,90	ASSUNZIONE IN BILANCIO: FSEPON-CL-2021-182- Avviso 9707 del 27/04/2021 - Apprendimento e socialità "Laboratorio Naturalistico "

Previsione definitiva € 4.977,90
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.977,90
 Residua disponibilità finanzia € **4.977,90**

Annotazioni:

Progetti - P02.26 - FSEPON CL 2021-199 Progetti di apprendimento e socialità Avviso 9707

FSEPON CL 2021-199 Progetti di apprendimento e socialità Avviso 9707

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 54.965,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/12/2021	3	C	1/3	53.000,00	ASSUNZIONE IN BILANCIO: FSEPON-CL-2021-199- Avviso 9707 del 27/04/2021 - Apprendimento e socialità "Sibari... tra passato, presente e futuro"
03/12/2021	3	C	2/1	1.865,10	ASSUNZIONE IN BILANCIO: FSEPON-CL-2021-199-

					Avviso 9707 del 27/04/2021 - Apprendimento e socialità "Sibari... tra passato, presente e futuro"
03/12/2021	3	C	3/4	100,00	ASSUNZIONE IN BILANCIO: FSEPON-CL-2021-199- Avviso 9707 del 27/04/2021 - Apprendimento e socialità "Sibari... tra passato, presente e futuro"

Previsione definitiva	€	54.965,10	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	54.965,10	
Residua disponibilità finanziarie	€	54.965,10	

Annotazioni:

Progetti - P04.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale	€	2.206,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.187,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2021	2	E	1/3	1.000,00	P4-Formazione chiusura a pareggio
28/06/2021	2	E	3/5	-1.000,00	P4-Formazione chiusura a pareggio
28/06/2021	4	C	3/5	769,00	ISTITUTO PALMA CORGLIANO: ACCONTO fondi per formazione
30/09/2021		E	3/2	-500,00	Cambio destinazione spesa Psicologa
30/09/2021		E	3/5	598,50	ISTITUTO PALMA CORGLIANO: SALDO fondi per formazione AMBITO 5 a.s. 2019/20
11/12/2021		E	3/5	320,00	FONDI REFERENTI E COORDINATORI ED. CIVICA A.S. 2020/21

Previsione definitiva	€	3.393,50	
Somme impegnate	€	2.304,50	
Pagato	€	2.304,50	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.526,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	221,50	

Annotazioni:

Progetti - P04.24 - Risorse ex art.58 comma 4 DL 73/2020 Decreto sostegno bis

Risorse ex art.58 comma 4 DL 73/2020 Decreto sostegno bis

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.475,54

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/12/2021	3	C	3/5	1.475,54	MIUR: Risorse ex art.58 comma 4 DL 73/2020 Decreto sostegno bis

Previsione definitiva	€	1.475,54	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.475,54	
Residua disponibilità finanziarie	€	1.475,54	

Annotazioni:

Risorse PNSD Azione 28 Anim. DIGITALE

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2021	47	E	1/3	1.000,00	Finanziamento PNSD ANIMATORE DIGITALE

Previsione definitiva € 1.000,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.000,00
 Residua disponibilità finanz € 1.000,00

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	46.219,13
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	120.153,32	
b) in conto residui	€	1.105,00	
		Totale	€ 121.258,32
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	83.229,43	
d) in conto residui	€	1.605,00	
		Totale	€ 84.834,43
Fondo di cassa a fine esercizio		€	82.643,02
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	238.979,72	
- Residui passivi	€	15.877,99	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	305.744,75
Note relative alla situazione amministrativa:			

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	225.187,28	-159.973,18	65.214,10
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	225.187,28	-159.973,18	65.214,10
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	1.105,00	237.874,72	238.979,72
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	46.219,13	36.423,89	82.643,02
Totale disponibilità	47.324,13	274.298,61	321.622,74
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	272.511,41	114.325,43	386.836,84
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	1.605,00	14.272,99	15.877,99
Totale Debiti	1.605,00	14.272,99	15.877,99
Consistenza patrimoniale	270.906,41	100.052,44	370.958,85
TOTALE PASSIVO	272.511,41	114.325,43	386.836,84
Note relative alla situazione patrimoniale: EFFETTUATO RINNOVO INVENTARIALE DECENNALE			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	1.105,00	0,00	1.105,00	1.105,00	0,00	238.979,72	238.979,72
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	1.605,00	0,00	1.605,00	1.605,00	0,00	15.877,99	15.877,99

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare 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.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	24.487,49	24,71%
02	Acquisto di beni di consumo	11.115,03	11,22%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	19.623,83	19,80%
04	Acquisto di beni d'investimento	28.988,44	29,25%
05	Altre spese	3.671,96	3,71%
06	Imposte e tasse	8.725,63	8,80%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	2.495,04	2,52%
	Totale generale	99.107,42	100%

MINUTE SPESE

Per l'esercizio finanziario 2021 non è stata effettuata la gestione delle minute spese e non vi sono state gestioni fuori bilancio.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{121.916,24}{359.133,04} = \mathbf{0,34}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{237.216,80}{359.133,04} = \mathbf{0,66}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{359.133,04}{359.133,04} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{238.979,72}{359.133,04} = \mathbf{0,67}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{1.105,00}{1.105,00} = \mathbf{1,00}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{238.979,72}{360.238,04} = \mathbf{0,66}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{44.179,86}{99.107,42} = \mathbf{0,45}$$

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{54.927,56}{99.107,42} = \mathbf{0,55}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{15.877,99}{99.107,42} = \mathbf{0,16}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{1.605,00}{1.605,00} = \mathbf{1,00}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{15.877,99}{100.712,42} = \mathbf{0,16}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{99.107,42}{509} = \mathbf{194,71}$$

CONCLUSIONI

ANDAMENTO DELLA GESTIONE

L'andamento gestionale e contabile è risultato soddisfacente sia in riferimento ai tempi di realizzazione delle attività scolastiche sia alla tempistica fissata dal D.I. n. 129 del 28 agosto 2018

E' stato possibile, infatti, assumere gli impegni di spesa prima che iniziassero le attività programmate e procedere alla liquidazione delle competenze in tempi relativamente brevi. Gli impegni di spesa sono stati assunti, con atti formali, dal Dirigente Scolastico mentre la liquidazione delle competenze è stata effettuata dal D.S.G.A sulla base dei rispettivi documenti giustificativi.

RISULTATI CONSEGUITI

Il Programma per l'esercizio finanziario 2021 prevedeva, in modo esplicito, che le risorse da impegnare avrebbero consentito la realizzazione delle attività finalizzate al raggiungimento degli obiettivi prefissati.

Nel corso dell'anno sono stati definiti e portati a termine i seguenti progetti:

- P01.22 - PIANO SCUOLA ESTATE-RISORSE EX ART. 31 C.6_D.L.41/2021
- P01.23 - PIANO ESTATE-RISORSE ART. 3 CO.1 LETT.A-D.M.48_2021
- P02.19 - FSEPON-CL-2019-207 Potenziamento dell'educazione all'imprenditorialità

I seguenti sono in fase di svolgimento e saranno realizzati nell'esercizio 2022 (residui attivi):

- *Risorse ex art.58 comma 4 DL 73/2020 Decreto sostegno bis*
- *Completamento del Programma di sostegno alla fruizione delle attività di DDI regioni del Mezzogiorno-art.32 DL 41/2021*
- *FESR PON CL 2021-170 Realizzazione di reti locali cablate e wireless-Avviso 20480/2021*
- *FESR PON CL 2021-39 DIGITAL BOARD: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione-*
- *Spazi e strumenti digitali per le STEM Avviso 10812*
- *FSEPON-CL-2019-98 Inclusione sociale e lotta al disagio - 2a edizione*
- *FSEPON-CL-2019-210 Progetti di inclusione sociale e integrazione*
- *FSEPON CL 2021-182 Progetti di apprendimento e socialità Avviso 9707*
- *FSEPON CL 2021-199 Progetti di apprendimento e socialità Avviso 9707*

Il Dirigente scolastico pur mettendo in evidenza alcune difficoltà dovute al ritardo di accredito del saldo di alcuni progetti, riconosce che molti obiettivi sono stati raggiunti grazie all'abnegazione di tutte le componenti dell'Istituzione Scolastica.

Le attività sono risultate adeguate alle richieste dell'utenza realizzando completamente gli obiettivi previsti; si deve evidenziare come l'Istituzione Scolastica sia stata promotrice di dette iniziative collaborando a stretto contatto con le Istituzioni del territorio, riuscendo a soddisfare le esigenze delle famiglie e degli studenti mantenendo sempre un livello della proposta formativa più che buono.

Si può dunque concludere che la gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati e quindi di migliorare la qualità della scuola.

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario;
3. Si è provveduto a procedere al rinnovo dell'inventario dei beni, ai sensi dell'articolo 31, comma 9, del D.I. 129/2018 e delle istruzioni impartite;
4. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
5. Le reversali e i mandati, con sistema OIL, sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente conservate;
6. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario: l'istituto cassiere è MONTE DEI PASCHI DI SIENA filiale di Castrovillari (CS);
7. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal regolamento General Data Protection Regulation (UE) n. 2016/679;
8. Non vi sono state gestioni fuori bilancio;
9. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del dirigente scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
10. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

La presente relazione, unitamente al Conto Consuntivo relativo all'anno 2021, viene trasmessa, per il prescritto parere ai Revisori dei conti.

Il Dirigente Scolastico
Dott. Giuseppe Antonio SOLAZZO
*Firma autografa sostituita
a mezzo stampa ex art.3, c. 2 D.Lgs n. 39/93*

ANALISI CONTO CONSUNTIVO

VERBALE N. 2022/003

Presso l'istituto IC CASSANO I. SIBARI di CASSANO JONIO, l'anno 2022 il giorno 13, del mese di maggio, alle ore 15:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 119 provincia di COSENZA.

La riunione si svolge presso postazione di lavoro da remoto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
GIOVANNI	MEROLA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MASSIMO	DELUCA	Ministero dell'Istruzione (MI)	Presente

Premesse le necessarie cautele per contrastare il fenomeno epidemiologico noto come Covid 19; considerato che le visite dei revisori presso le Istituzioni scolastiche non integrano la fattispecie di "attività indifferibili da rendere in presenza"; considerato che con riferimento all'espletamento dei controlli di regolarità amministrativo-contabile dei revisori dei conti gli articoli 51 e 52 del D.I. 129/2018 prevedono la possibilità per i revisori di assolvere le proprie funzioni mediante l'uso di strumenti informatici anche per la trasmissione e ricezione di atti e documenti e per gli scambi di comunicazioni, il presente controllo viene effettuato in modalità "remoto".

I Revisori si riuniscono per l'esame del conto consuntivo 2021 ai sensi dell'art. 51, comma 3 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. 28 agosto 2018, n. 129 e procedono, pertanto, allo svolgimento dei seguenti controlli:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Conto Finanziario (Mod. H)

1. Esame relazione illustrativa predisposta dal Dirigente scolastico
2. Correttezza modelli
3. Attendibilità degli accertamenti di entrata e degli impegni di spesa
4. Assunzione di impegni nei limiti dei relativi stanziamenti
5. Regolare chiusura del fondo economale per le minute spese
6. Regolarità della gestione finanziaria e coerenza rispetto alla programmazione
7. Rispetto vincolo destinazione finanziamenti
8. Corretta indicazione dati della Programmazione definitiva
9. Corrispondenza dei dati riportati con i libri e le scritture contabili
10. Coerenza nella compilazione del modello H

Situazione Residui (Mod. L)

1. Concordezza tra valori indicati e risultanze contabili
2. Riaccertamento dei residui

Conto Patrimoniale (Mod. K)

1. Verifica regolarità delle procedure di variazione alle scritture inventariali
2. Verifica realizzazione e correttezza del passaggio di consegne DSGA uscente e DSGA subentrante

3. *Concordanza con le risultanze contabili da libro inventario*
4. *Coerenza tra valore dei crediti/debiti e residui attivi/passivi*
5. *Concordanza tra valore disponibilita' liquide e comunicazioni Istituto cassiere e Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) nonche' Poste SpA al 31/12*
6. *Corretta indicazione consistenze iniziali*
7. *Coerenza nella compilazione del modello K*

Situazione Amministrativa (Mod. J)

1. *Concordanza tra valori indicati e risultanze delle scritture contabili registrate*
2. *Concordanza tra Fondo cassa e saldo Istituto cassiere e Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) al 31/12*
3. *Coerenza nella compilazione del modello J*

Dichiarazione IRAP

1. *Avvenuta presentazione della dichiarazione IRAP*

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

1. *Avvenuta presentazione della dichiarazione del sostituto d- imposta (mod. 770)*
2. *Rispetto dei termini di presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)*

Certificazione Unica

1. *Avvenuta presentazione della Certificazione Unica*
2. *Rispetto dei termini di presentazione della Certificazione Unica*

Tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture

1. *Avvenuta pubblicazione sul sito istituzionale dell'Istituzione scolastica degli indicatori trimestrali di tempestività dei pagamenti*
2. *Avvenuta pubblicazione sul sito istituzionale dell'Istituzione scolastica dell'ammontare complessivo trimestrale dei debiti e il numero delle imprese creditrici*
3. *Avvenuta pubblicazione sul sito istituzionale dell'Istituzione scolastica dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti*
4. *Avvenuta pubblicazione sul sito istituzionale dell'Istituzione scolastica dell'ammontare complessivo annuale dei debiti e il numero delle imprese creditrici*

Dati Generali Scuola Infanzia- Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2021/2022 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)
	6	6	125		125	125	2	20,84

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2021/2022 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/prolungato (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/prolungato (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		1	3	4	70		22	48	70	3	0	17,50

Seconde		1	3	4	37		12	25	37	2	0	9,25
Terze		1	2	3	43		17	26	43	1	0	14,33
Quarte		1	2	3	47		19	28	47	2	0	15,67
Quinte		1	3	4	46		14	32	46	4	0	11,50
Pluriclassi		0	1	1	12			12	12		0	12,00
Totale	0	5	14	19	255	0	84	171	255	12	0	13,42
Prime		1	1	2	27		13	14	27	1	0	13,50
Seconde		2	1	3	46		34	12	46	3	0	15,33
Terze		2	1	3	56		39	17	56	2	0	18,67
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	5	3	8	129	0	86	43	129	6	0	16,12

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	58
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	16
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	0
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<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	92
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
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	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	17

Conto Finanziario (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, i Revisori hanno proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonché alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; danno atto che il conto consuntivo 2021 presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	% Disponibilita' (b/a)
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 45.719,13		
02-Finanziamenti dall'Unione europea	€ 220.723,50	€ 220.723,50	1,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 121.916,24	€ 121.916,24	1,00
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00	€ 0,00	0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 5.934,08	€ 5.934,08	1,00
06-Contributi da privati	€ 4.756,00	€ 4.756,00	1,00
07-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00	€ 0,00	0,00
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
12-Altre entrate	€ 5.803,22	€ 5.803,22	1,00
13-Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	€ 404.852,17	€ 359.133,04	
	Disavanzo di competenza	€ 0,00	
	Totale a pareggio	€ 359.133,04	

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
Attività'	€ 214.944,79	€ 44.179,86	0,21
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 7.000,00	€ 0,00	0,00
A02-Funzionamento amministrativo	€ 85.475,31	€ 34.820,02	0,41
A03-Didattica	€ 122.469,48	€ 9.359,84	0,08
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 0,00	€ 0,00	0,00
A06-Attività' di orientamento	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Progetti	€ 189.607,38	€ 54.927,56	0,29
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 45.859,65	€ 45.858,36	1,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 137.878,69	€ 6.764,70	0,05
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 5.869,04	€ 2.304,50	0,40
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G01-Azienda agraria	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00	€ 0,00	0,00

G04-Attività convittuale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R98-Fondo di Riserva	€ 300,00	€ 0,00	0,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00	€ 0,00	0,00
TOTALE SPESE	€ 404.852,17	€ 99.107,42	
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 0,00		
Avanzo di competenza		€ 260.025,62	
Totale a Pareggio		€ 359.133,04	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2021 presenta un avanzo di competenza di € 260.025,62.

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 25,00% di quelle programmate.

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2021	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2021	Variation in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 1.105,00	€ 1.105,00	€ 0,00	€ 238.979,72	€ 0,00	€ 238.979,72

	Iniziali al 1/1/2021	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2021	Variation in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 1.605,00	€ 1.605,00	€ 0,00	€ 15.877,99	€ 0,00	€ 15.877,99

Ad oggi risultano incassati residui attivi per euro 1.105,00 e pagati residui passivi per euro 1.605,00.

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 370.958,85. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2021	Variations	Situazione al 31/12/2021
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 225.187,28	-€ 159.973,18	€ 65.214,10
Totale Disponibilità	€ 47.324,13	€ 274.298,61	€ 321.622,74
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Attivo	€ 272.511,41	€ 114.325,43	€ 386.836,84
PASSIVO			
Totale debiti	€ 1.605,00	€ 14.272,99	€ 15.877,99
Consistenza Patrimoniale	€ 270.906,41	€ 100.052,44	€ 370.958,85
Totale Passivo	€ 272.511,41	€ 114.325,43	€ 386.836,84

Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 46.219,13
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2021		
Riscossioni	€ 1.105,00	€ 120.153,32	€ 121.258,32	

Pagamenti	€ 1.605,00	€ 83.229,43	€ 84.834,43	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 82.643,02
Residui Attivi	€ 0,00	€ 238.979,72		€ 238.979,72
Residui Passivi	€ 0,00	€ 15.877,99		€ 15.877,99
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 305.744,75

Il Fondo cassa al 31/12/2021 riportato nel modello J è pari a 82.643,02 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere, con le giacenze presso la Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) e con le scritture del libro giornale.

Spese Per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

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

	Impegni									Program- mazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investim ento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.000,00	€ 0,00	0,00%
A02	€ 0,00	€ 7.485,58	€ 18.319,33	€ 0,00	€ 3.671,96	€ 2.848,11	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.495,04	€ 85.475,31	€ 34.820,02	40,74%
A03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.672,00	€ 0,00	€ 1.687,84	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 122.469,48	€ 9.359,84	7,65%
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
A06	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
P01	€ 17.187,49	€ 3.248,55	€ 0,00	€ 21.316,44	€ 0,00	€ 4.105,88	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 45.859,65	€ 45.858,36	100,00%
P02	€ 6.300,00	€ 380,90	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 83,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 137.878,69	€ 6.764,70	4,91%
P03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
P04	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 1.304,50	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.869,04	€ 2.304,50	39,27%
P05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%

TOTALE	€ 24.487, 49	€ 11.115, 03	€ 19.623, 83	€ 28.988, 44	€ 3.671,9 6	€ 8.725,6 3	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.495,0 4	€ 404.552 ,17	€ 99.107, 42	25,00%
TOTALE/ TOTALE IMPEGNI %	24,71%	11,22%	19,81%	29,25%	3,71%	8,81%	0,00%	0,00%	2,52%			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 25,00%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 28,97%.

In particolare, i Revisori hanno esaminato la documentazione relativa ad alcuni progetti, senza avere alcuna considerazione da fare:

1) P01-22 - PROGETTO PIANO SCUOLA ESTATE-RISORSE ex art. 31, comma 6, del D.L. 41/2021 -

Potenziamento delle competenze disciplinari e relazionali attraverso attività laboratoriali e acquisto di accessori per attività sportive e strumenti musicali. Importo finanziato € 10.056,43 ; Importo speso € 10.056,43.

2) P02-19 ; FSE PON CL 2019-207 Potenziamento dell'educazione all'imprenditorialità -Azioni volte allo sviluppo delle competenze trasversali con particolare attenzione a quelle volte alla diffusione della cultura d'impresa. Importo finanziato € 14.992,69 - Importo speso al 31/12/2021 € 6.764,70 - Importo speso a oggi € 14.992,69

Dichiarazione IRAP

La dichiarazione IRAP per l'anno d'imposta 2020 risulta presentata nei termini

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2020 risulta presentata nei termini.

Certificazione Unica

La Certificazione Unica per l'anno d'imposta 2021 risulta presentata nei termini

Tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture

L'indicatore di tempestività dei pagamenti del I trimestre dell'anno 2021 risulta pubblicato sul sito istituzionale della Scuola

L'indicatore di tempestività dei pagamenti del II trimestre dell'anno 2021 risulta pubblicato sul sito istituzionale della Scuola

L'indicatore di tempestività dei pagamenti del III trimestre dell'anno 2021 risulta pubblicato sul sito istituzionale della Scuola

L'indicatore di tempestività dei pagamenti del IV trimestre dell'anno 2021 risulta pubblicato sul sito istituzionale della Scuola

L'indicatore di tempestività dei pagamenti dell'anno 2021 risulta pubblicato sul sito istituzionale della Scuola

L'ammontare complessivo dei debiti e il numero delle imprese creditrici del I trimestre dell'anno 2021 risultano pubblicati sul sito istituzionale della Scuola

L'ammontare complessivo dei debiti e il numero delle imprese creditrici del II trimestre dell'anno 2021 risultano pubblicati sul sito istituzionale della Scuola

L'ammontare complessivo dei debiti e il numero delle imprese creditrici del III trimestre dell'anno 2021 risultano pubblicati sul sito istituzionale della Scuola

L'ammontare complessivo dei debiti e il numero delle imprese creditrici del IV trimestre dell'anno 2021 risultano pubblicati sul sito istituzionale della Scuola

L'ammontare complessivo dei debiti e il numero delle imprese creditrici dell'anno 2021 risultano pubblicati sul sito istituzionale della Scuola

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico è esaustiva nei contenuti richiesti dall'articolo 23 comma uno del regolamento*
- *I modelli sono correttamente compilati*
- *Gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa sono attendibili*
- *Gli impegni sono stati assunti nei limiti dei relativi stanziamenti*
- *Il fondo economale per le minute spese risulta versato entro il 31/12*
- *Dagli elementi di cui agli atti esaminati ed alle verifiche periodiche, è stata accertata la regolarità della gestione finanziaria e la coerenza rispetto alla programmazione*
- *E' stato rispettato il vincolo di destinazione dei finanziamenti*
- *I dati della programmazione definitiva sono correttamente indicati*
- *Esiste corrispondenza tra il contenuto del conto finanziario e le risultanze contabili di cui ai registri*
- *Il modello H è coerente con gli altri modelli*
- *Vi è concordanza tra i valori indicati nel modello L e le risultanze contabili*
- *E' stato correttamente eseguito il riaccertamento dei residui*
- *Sono state rispettate le norme regolamentari relative alle procedure di variazione ai beni iscritti nell'inventario*
- *Il passaggio di consegne dal DSGA uscente al DSGA subentrante è stato realizzato e non si osservano vizi nella procedura applicata*
- *Vi è concordanza tra i valori indicati e le risultanze contabili dal libro inventario e dagli altri registri*
- *Il valore dei crediti e debiti indicati corrisponde al valore accertato dei residui attivi e passivi*
- *L'ammontare delle disponibilità liquide indicate coincide con la sommatoria dei saldi al 31/12 comunicati dall'Istituto cassiere e Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) nonche' da Poste SpA*
- *Le consistenze iniziali sono correttamente riportate*
- *Il modello K è coerente con gli altri modelli*
- *Vi è concordanza tra i valori indicati nel modello J e le risultanze contabili*
- *L'ammontare del Fondo cassa risultante dal giornale di cassa al 31/12 concorda con il saldo comunicato dall'Istituto cassiere e Banca d'Italia(mod. 56 T - Tesoreria Unica)*
- *Il modello J è coerente con gli altri modelli*
- *Avvenuta presentazione del modello IRAP*
- *Avvenuta presentazione del modello 770*
- *Rispettato il termine di presentazione del modello 770*
- *Avvenuta presentazione della Certificazione Unica*

- *Rispettato il termine di presentazione della Certificazione Unica*
- *E' stato pubblicato sul sito istituzionale della Scuola l'indicatore di tempestività dei pagamenti del I trimestre*
- *E' stato pubblicato sul sito istituzionale della Scuola l'indicatore di tempestività dei pagamenti del II trimestre*
- *E' stato pubblicato sul sito istituzionale della Scuola l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti*
- *E' stato pubblicato sul sito istituzionale della Scuola l'indicatore di tempestività dei pagamenti del IV trimestre*

Conclusioni

I Revisori dei Conti, sulla base degli elementi tratti dagli atti esaminati e dalle verifiche periodiche effettuate nel corso dell'esercizio sulla regolarit  della gestione finanziaria e patrimoniale, esprimono parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo dell'anno 2021 da parte del Consiglio di Istituto.

Il presente verbale, chiuso alle ore 17:40, l'anno 2022 il giorno 13 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

MEROLA GIOVANNI

DELUCA MASSIMO



Prot. n. 1659/U del 20 maggio 2022

VERBALE N. 5 a.s. 2021/2022

CONSIGLIO DI ISTITUTO

Il giorno 20 del mese di maggio anno 2022 alle ore 16.00, in videoconferenza, si è riunito il Consiglio di Istituto del comprensivo "U. Zanotti Bianco" per discutere e deliberare sul seguente o. d.g.:

- 1- Approvazione verbale seduta precedente;
- 2- Approvazione conto consuntivo e.f. 2021;
- 3- Comunicazioni del Dirigente

E' presente il Dirigente Scolastico, Dott. Giuseppe Antonio Solazzo.

Il Presidente, dopo i saluti iniziali, constatato il numero legale, dichiara aperta la seduta e passa all'esame dell'o.d.g.:

... omissis ...

• Punto n.2 -Approvazione conto consuntivo e.f. 2021

Prende la parola il Dirigente Scolastico, Dott. Giuseppe Antonio Solazzo, il quale legge e illustra ai membri del Consiglio d'Istituto il verbale del 13/05/2022 n. 3/2022 riportante il parere favorevole dei Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 119 provincia di COSENZA all'approvazione del conto consuntivo dell'anno 2021 da parte del Consiglio di Istituto.

Il Consiglio di Istituto con

DELIBERA N° 25

VISTI gli artt. 18, 29, 58 e 60 del D.I. 44/2001;

VISTO l'art. 23 del D.I. 129/2018;

VISTA la documentazione predisposta dal DSGA;

VISTA la relazione illustrativa del Dirigente Scolastico e del DSGA;

VISTO il parere dei Revisori dei Conti, giusto verbale n. 2022/003 del 13 maggio 2022;

D E L I B E R A

- Di approvare il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2021 così come predisposto dal DSGA, contenuto nell'apposita modulistica e secondo la relazione illustrativa che lo accompagna, il tutto regolarmente acquisito agli atti della scuola, con le seguenti risultanze contabili:
 - Situazione Amministrativa (Mod. J)



Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 46.219,13
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2021		
Riscossioni	€ 1.105,00	€ 120.153,32	€ 121.258,32	
Pagamenti	€ 1.605,00	€ 83.229,43	€ 84.834,43	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 82.643,02
Residui Attivi	€ 0,00	€ 238.979,72		€ 238.979,72
Residui Passivi	€ 0,00	€ 15.877,99		€ 15.877,99
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 305.744,75

Il Fondo cassa al 31/12/2021 riportato nel modello J è pari a 82.643,02 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere, con le giacenze presso la Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) e con le scritture del libro giornale.

- Di disporre la pubblicazione all'Albo della scuola del presente atto;
- Di inviare il verbale ai Revisori dei Conti.

Esaurita la discussione il presidente pone in votazione la delibera che viene approvata all'unanimità con la seguente votazione espressa in forma palese: voti favorevoli N. 15, voti contrari n. 0, astenuti n. 0. La delibera porta il numero d'ordine Delibera 25/2022.

- **Omissis.....**

Terminata la discussione di tutti i punti all'o. d.g., il presidente dichiara chiusa la seduta alle ore 16:40.

Il Segretario verbalizzante

Angelo Presta

Il Presidente del Consiglio di Istituto

Nicola Leone

**(Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi e per gli effetti del D. Lgs. n.39/93, art.3, c.2)*