



RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

PROGRAMMA ANNUALE
articoli 4 -5 D.l.n. 129/18

La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si svolge in base al programma annuale redatto in termini di competenza ed in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.

CONTO CONSUNTIVO
articoli 22 -23 D.l.n. 129/18

Il conto consuntivo illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati

Il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2021 è elaborato conformemente a quanto disposto dal Regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche (D.I. n. 129/2018).

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il conto consuntivo è presentato dal Dirigente scolastico all'esame dei Revisori dei Conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile per la successiva approvazione da parte del Consiglio d'Istituto.

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese, la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

STRUTTURA DEL CONTO CONSUNTIVO

Il conto consuntivo si compone del conto finanziario (Mod. H) e del conto del patrimonio (Mod.K).

Il conto finanziario, in relazione all'aggregazione delle entrate e delle spese contenute nel Programma Annuale, comprende le entrate di competenza dell'anno accertate, riscosse o rimaste da riscuotere, e le spese di competenza dell'anno, impegnate, pagate o rimaste da pagare.

Il conto del patrimonio indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio ed al termine dell'esercizio, e le relative variazioni, nonché il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio.

Al Conto Consuntivo sono allegati:

- a) *l'elenco dei residui attivi e passivi - (Mod. L)*
- b) *la situazione amministrativa - (Mod- J)*
- c) *il prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera (Mod. M)*
- d) *il rendiconto dei singoli progetti (Mod. I)*
- e) *il riepilogo delle spese (Mod. N)*

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

STRUTTURA DELL' ISTITUTO

Le scuole dell'Istituto sono così ubicate:

- Scuole dell'infanzia
 - CEP NORD – via De Gasperi 21H
 - CEP SUD – via De Gasperi snc

- SCUOLA PRIMARIA
 - scuola "Giovanni Paolo II": via De Gasperi snc
 - scuola "Mascione": via A. Giovannitti

- SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO:
 - classi I A, I B, II A e corso F: via Giovannitti - c.da Colle delle Api
 - classi II e III B, I e III D, III A e corso C: via P. Pietrunti (Ripalimosani)

Al fine di garantire il distanziamento interpersonale previsto dalle vigenti norme in materia di prevenzione della diffusione del virus Covid-19 sono stati realizzati, a cura del Comune di Campobasso, lavori di adeguamento delle aule presso la sede della scuola primaria di via De Gasperi e, sempre per garantire le misure di prevenzione suddette, si è reso necessario trasferire alcune classi nell' edificio di via Pietrunti.

La sede della scuola MASCIONE è provvisoria in attesa del completamento dei lavori del nuovo edificio scolastico.

La popolazione scolastica, alla data della presente relazione, è composta da n. **855** alunni così ripartiti:

	SCUOLA DELL' INFANZIA	SCUOLA PRIMARIA	SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO
alunni	133	450	272
classi/sezioni	7	23	14

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

CONTO FINANZIARIO 2021

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva	Somme accertate	Disponibilità
Avanzo di amministrazione presunto	66.998,02	0,00	---
Finanziamenti dall'Unione Europea	90.714,38	0,00	0,00%
Finanziamenti dallo Stato	105.621,02	103.114,52	97,63%
Finanziamenti dalla Regione	12.566,69	10.932,51	86,99%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	825,00	825,00	100,00%
Contributi da privati	5.652,00	5.652,00	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	1.116,00	1.116,00	100,00%
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	500,00	500,00	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	283.993,11	122.140,03	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio →	122.140,03	

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.

Aggregato	Previsione	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	DESCRIZIONE
01 - Avanzo di amministrazione presunto				
01 / 01 – Non vincolato	36.649,05	0,00	36.649,05	
01.02 - Vincolato	30.348,97	0,00	30.348,97	
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea				
02 / 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	90.714,38	90.714,38	PROGETTI PON-FESR "RETI LOCALI" e "DIGITAL BOARD"
03 - Finanziamenti dallo Stato				
03 / 01 – Dotazione ordinaria	13.978,66	14.442,04	28.420,70	FINANZIAMENTO ORDINARIO E INTEGRAZIONI
03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	2.506,50	74.693,82	77.200,32	DECRETO SOSTEGNI e DECRETO SOSTEGNI BIS PER L'EMERGENZA COVID -PNSD
04 – Finanziamenti dalla Regione Molise				
04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati	12.566,69	0,00	12.566,69	PROGETTO AMBIENTI DIGITALI PROGETTO SUPPORTO ALLA DDI
05 – Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni Pubbliche				
05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati	0,00	825,00	825,00	CONTRIBUTO UNIMOL PER TIROCINANTI
06 - Contributi da privati				

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

Aggregato	Previsione	Variazioni in corso d' anno	Programmazione definitiva	DESCRIZIONE
06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa alunni	0,00	4.632,00	4.632,00	CONTRIBUTI ALUNNI PER ASSICURAZIONE
06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	600,00	600,00	CONTRIBUTO PERSONALE DOCENTE E ATA PER ASSICURAZIONE
06 / 07 – Contributi da famiglie non vincolati	0,00	80,00	80,00	CONTRIBUTI ALUNNI NOLEGGIO STRUMENTI MUSICALI
06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	340,00	340,00	CONTRIBUTI ALUNNI PER MANIFESTAZIONI E CONCORSI
08 - Rimborsi e restituzione somme				
08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese		1.116,00	1.116,00	RIMBORSO SOMMA
12 - Altre entrate				
12 / 03 – Altre entrate n.a.c.		500,00	500,00	PREMIO CONCORSO REGIONE MOLISE

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Percentuale pagamenti
Attività	241.269,14	87.557,02	58,87%
Progetti	30.864,13	24.590,71	61,93%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	500,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	272.633,57	112.147,73	
Avanzo di competenza		9.992,30	
Totale a pareggio →		122.140,03	

ANALISI DELLE SPESE

Aggregato		Importo	Finalizzazione
A01 Funzionamento generale e decoro della scuola	1	PREVISIONE INIZIALE 9.500,00	Le somme sono state utilizzate per materiale di pulizia, servizi di igienizzazione e sanificazione locali per l'emergenza Covid-19, materiali per il funzionamento generale
		VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO 2.116,00	
		PREVISIONE DEFINITIVA 11.616,00	
		SOMME IMPEGNATE 4.365,86	

Aggregato		Importo	Finalizzazione
A01 Funzionamento generale e decoro della scuola	17	PREVISIONE INIZIALE 14.701,72	SICUREZZA Spese per la sicurezza in ambito scolastico: consulenza tecnica e assistenza professionale (responsabile del servizio prevenzione e protezione e medico competente), formazione e aggiornamento del personale, materiale tecnico e specialistico
		VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO 2.000,00	
		PREVISIONE DEFINITIVA 16.701,72	
		SOMME IMPEGNATE 11.601,19	
A01 Funzionamento generale e decoro della scuola	18	PREVISIONE INIZIALE 0,00	RISORSE ex art. 31 del D.L. n. 41/2021 Finanziamento statale (Decreto Sostegni) per acquisto di dispositivi individuali di sicurezza e materiale igienico-sanitario (disinfettanti igienizzanti) al fine di fronteggiare l'emergenza Covid, oltre a servizi professionali di assistenza psicologica
		VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO 7.800,00	
		PREVISIONE DEFINITIVA 7.800,00	
		SOMME IMPEGNATE 7.800,00	

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

Aggregato		Importo	Finalizzazione
A01 Funzionamento generale e decoro della scuola	20	PREVISIONE DEFINITIVA 0,00	RISORSE EX ART.58 COMMA 4 DL 73/2021 Finanziamento statale (Decreto Sostegni bis) per acquisto di beni con l'obiettivo di contenere il rischio epidemiologico da Covid nelle scuole. I fondi sono stati utilizzati per forniture di strumenti per l'igienizzazione e sanificazione (carrelli di pulizia, nebulizzatori) dispositivi anti Covid (mascherine FFP2, divisori di protezione, DPI) Il finanziamento potrà essere utilizzato entro la fine dell'a.s. 2021/22
		SOMME IMPEGNATE 20.000,00	
		PREVISIONE DEFINITIVA 20.000,00	
		SOMME IMPEGNATE 5.531,52	
A02 Funzionamento amministrativo	2	PREVISIONE INIZIALE 15.825,36	Le spese hanno riguardato la gestione amministrativa ordinaria: software gestionali e piattaforme web amministrative, gestione sito web, materiali di consumo, manutenzione ordinaria apparecchiature, rilevatori di presenza, assistenza informatica, consulenza tecnica, hardware per l'amministrazione, assicurazione beni informatici, smaltimento rifiuti, spese postali e bancarie
		VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO 2.628,95	
		PREVISIONE DEFINITIVA 18.454,31	
		SOMME IMPEGNATE 9.789,92	
A03 Didattica	3	PREVISIONE INIZIALE 12.847,33	Nell'ambito della didattica le spese hanno riguardato: materiale di consumo didattico e tecnico, software e piattaforme digitali (Registro elettronico), assistenza informatica, manutenzione dispositivi (LIM, strumenti musicali, attrezzature), assicurazione alunni e personale, partecipazioni a gare e concorsi
		VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO 10.752,00	
		PREVISIONE DEFINITIVA 23.599,33	
		SOMME IMPEGNATE 10.330,42	

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

Aggregato		Importo	Finalizzazione
A03 Didattica	14	PREVISIONE INIZIALE 20.000,00	FSC 2007-13 AZIONE 6 AMBIENTI DIGITALI MO5A28.35 Progetto finanziato della Regione Molise, FSC 2007-13 Delibera CIPE 79/2012, finalizzato all'ampliamento e potenziamento delle dotazioni tecnologiche per la didattica integrata con ambienti innovativi (arredi e strumenti digitali) Il progetto si è concluso nell'anno 2021
		VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO 0,00	
		PREVISIONE DEFINITIVA 20.000,00	
		SOMME IMPEGNATE 18.932,51	
	15	PREVISIONE INIZIALE 5.666,88	AZIONE 8.4.1 SOSTEGNO ALLA DIDATTICA DIGITALE Progetto con finanziamento della Regione, POR Molise FESR-FSE 2014-20 per incrementare la Didattica digitale e i percorsi di e-learning Il finanziamento è stato utilizzato per potenziare la dotazione tecnologica della scuola (notebook e router mobili per la connessione dati) a disposizione degli alunni a sostegno della DDI, e disporre di sussidi multimediali per la disabilità. Il progetto sarà ultimato con monitoraggio e rendicontazione nell'a.s. 2021/22
		VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO 0,00	
		PREVISIONE DEFINITIVA 5.666,88	
		SOMME IMPEGNATE 4.439,59	
	16	PREVISIONE INIZIALE 4.259,09	RISORSE ex art. 21 del D.L. n. 137/2000 Finanziamento statale (Decreto Ristori) per l'implementazione della Didattica digitale integrata nel periodo dell'emergenza sanitaria da Covid-19. Fondi per dotare la scuola di dispositivi digitali individuali (notebook e chromebook) e dispositivi per la DDI in modalità mista, in classe e a distanza (monitor digitali)
		VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO 0,00	
		PREVISIONE DEFINITIVA 4.259,09	
		SOMME IMPEGNATE 4.060,16	

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

Aggregato	Importo	Finalizzazione	
A03 Didattica	19	PREVISIONE INIZIALE 0,00	RISORSE ex art. 31 del D.L. n. 41/2021 Finanziamento statale (Decreto Sostegni) per acquisto di dispositivi destinati al potenziamento dell'inclusione degli studenti nella fase dell'emergenza Covid. I fondi hanno permesso di dotare la scuola di monitor digitali e sistema audio digitale per l'integrazione
		VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO 6.273,64	
		PREVISIONE DEFINITIVA 6.273,64	
		SOMME IMPEGNATE 6.273,64	
	21	PREVISIONE INIZIALE 0,00	RISORSE ex art. 58 del D.L. n. 73/2021 Finanziamento statale (Decreto Sostegni bis) per potenziare la didattica a distanza e dotare la scuola di strumenti compatibili con la situazione emergenziale (chromebook) I fondi potranno essere utilizzati entro la fine dell'a.s. 2021/22
		VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO 7.415,76	
		PREVISIONE DEFINITIVA 7.415,76	
		SOMME IMPEGNATE 4.432,21	
	22	PREVISIONE INIZIALE 0,00	FESR PON-MO-2021-42 TRASFORMAZIONE DIGITALE Progetto PON con finanziamenti Europei per la trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione (<i>Digital board</i>) FESR REACT EU Il progetto autorizzato nel 2021 e assunto a bilancio, dovrà essere realizzato entro ottobre 2022.
		VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO 45.556,83	
		PREVISIONE DEFINITIVA 45.556,83	
		SOMME IMPEGNATE 0,00	

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

Aggregato	Importo	Finalizzazione
A03 Didattica	PREVISIONE INIZIALE 0,00	FESR PON-MO-2021-36 REALIZZAZIONE RETI LOCALI
	23 VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO 45.157,55	Progetto PON con finanziamenti Europei per la realizzazione e il potenziamento delle reti di trasmissione dati nella scuola (Reti locali) FESR REACT EU
	PREVISIONE DEFINITIVA 45.157,55	Il progetto autorizzato nel 2021 e assunto a bilancio, dovrà essere realizzato entro ottobre 2022.
	SOMME IMPEGNATE 0,00	
	PREVISIONE INIZIALE 0,00	PNSD -art.32 DL 41/2021 PROGRAMMA SOSTEGNO ALLA DDI
	24 VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO 8.768,03	Finanziamento Statale (art.32 DL 41/2021) per il completamento del programma di sostegno alla fruizione della didattica digitale integrata nelle regioni del Mezzogiorno. Progetto rientrante nel PNRR
	PREVISIONE DEFINITIVA 8.768,03	Il progetto autorizzato nel 2021 e assunto in bilancio dovrà essere ultimato entro giugno 2022
	SOMME IMPEGNATE 0,00	

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

Progetti		Importo	Finalizzazione
P.01	6	PREVISIONE INIZIALE 2.031,69	<p>PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE</p> <p>Azione #28 Animatore Digitale</p> <p>Contributo statale per le attività di formazione interna e supporto tecnologico alla didattica da parte dell'Animatore digitale e acquisto di materiale specifico.</p> <p>Il contributo è stato incrementato di euro 1.000,00 per consentire il proseguo delle attività anche nell'a.s. 2021/22</p>
		VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO 1.000,00	
		PREVISIONE DEFINITIVA 3.031,69	
		SOMME IMPEGNATE 857,07	

Progetti		Importo	Finalizzazione
P.02	15	PREVISIONE INIZIALE 4.166,35	<p>INDICAZIONI NAZIONALI - PROGETTO DI RICERCA-AZIONE</p> <p>ART. 13 DM 721/2018 "IO SONO ...IO DIVENTO"</p> <p>Progetto in rete sulle indicazioni nazionali per le scuole del primo ciclo. Somma utilizzata per la formazione del personale docente (formazione in presenza e a distanza) Progetto attivato nell'a.s. 2019/20</p> <p>Le attività didattiche, a causa dell'emergenza Covid, sono state svolte a distanza e il progetto è stato chiuso senza ulteriori impegni di spesa</p>
		VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO 0,00	
		PREVISIONE DEFINITIVA 4.166,35	
		SOMME IMPEGNATE 297,25	
	19	PREVISIONE INIZIALE 0,00	<p>RISORSE EX ART.31 co.6 DL 41/2021</p> <p>PIANO SCUOLA ESTATE</p> <p>Finanziamento statale per lo sviluppo di attività volte a potenziare l'offerta formativa extracurricolare nella gestione dell'emergenza Covid. In particolare, nel periodo giugno/luglio è stato sviluppato un progetto di rinforzo e potenziamento delle competenze disciplinari e della socialità rivolto agli alunni della scuola primaria, con l'obiettivo di consentire ai ragazzi maggiormente colpiti dal lungo periodo di isolamento emergenziale da Covid di riprendere contatti con la realtà e recuperare le competenze relazionali e di socialità.</p>
		VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO 17.436,39	
		PREVISIONE DEFINITIVA 17.436,39	
		SOMME IMPEGNATE 17.436,39	

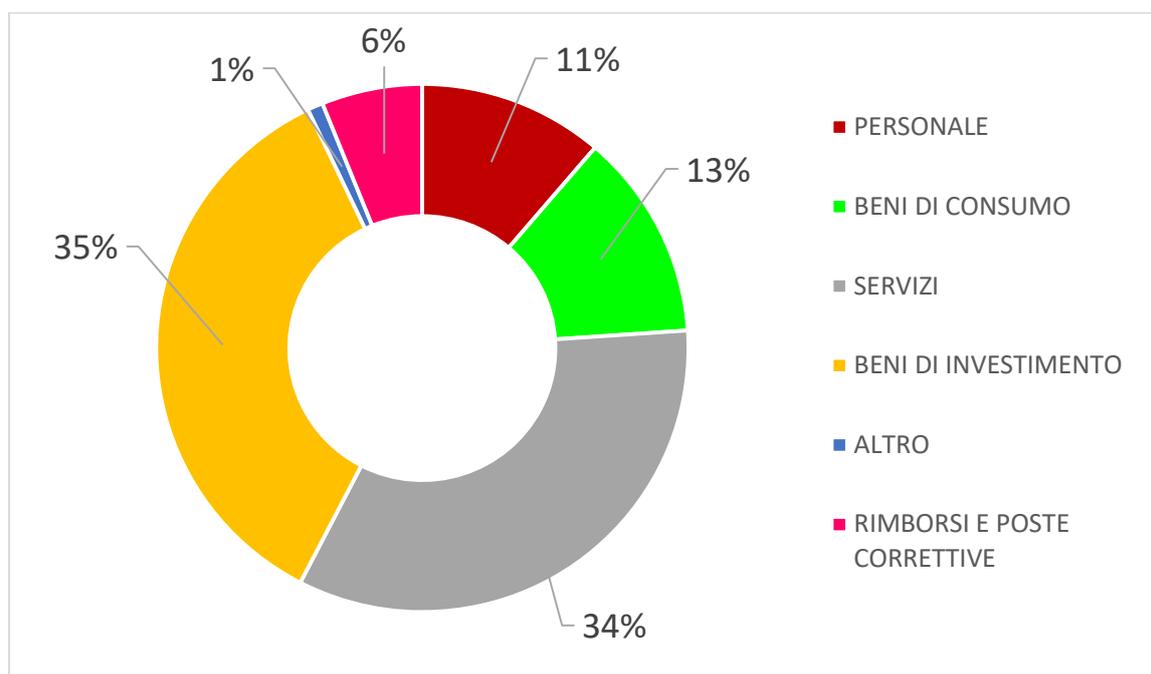
RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

Progetti		Importo	Finalizzazione
P.04	18	PREVISIONE INIZIALE 1.230,00	PIANO FORMAZIONE DOCENTI Attraverso i fondi per la formazione del personale docente (CCNI del 19.11.2019 e nota MI 49062 del 28.11.2019) è stato realizzato un percorso di formazione per l'insegnamento dell'Educazione civica nella scuola primaria e secondaria con la partecipazione di circa 80 docenti dell'Istituto
		VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO 0,00	
		PREVISIONE DEFINITIVA 1.230,00	
		SOMME IMPEGNATE 1.200,00	
	20	PREVISIONE INIZIALE 0,00	RISORSE EX ART.58 CO.4 DL 73/2021 Finanziamento statale (Decreto Sostegni bis) per la formazione del personale sulla gestione del rischio Covid in ambito scolastico I fondi potranno essere utilizzati entro la fine dell'a.s. 2021/22
		VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO 5.000,00	
		PREVISIONE DEFINITIVA 5.000,00	
		SOMME IMPEGNATE 4.800,00	

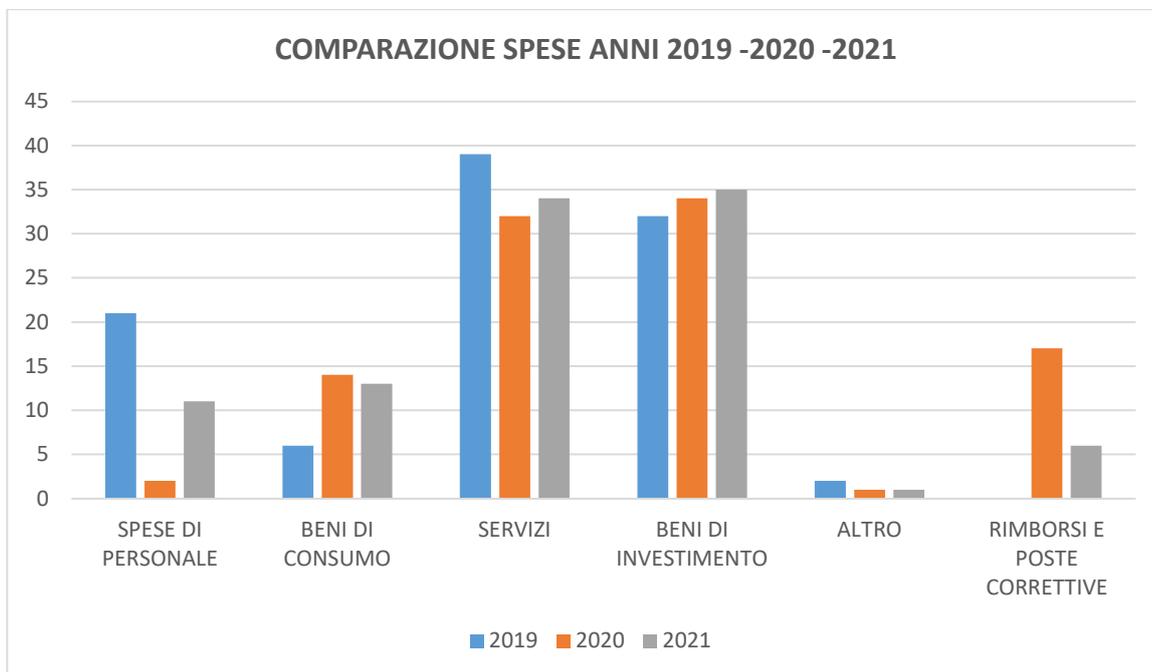
RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA

Si fornisce, di seguito, il quadro riepilogativo delle spese impegnate, articolato secondo il raggruppamento. Come si evince dal grafico la maggior parte delle spese effettuate, pari al 69%, riguarda l'acquisto di beni durevoli per l'implementazione della dotazione tecnologica della scuola e l'acquisto di servizi per la didattica e per le attività amministrative e gestionali.



RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021



La comparazione delle spese mette in luce la differenza tra gli anni di gestione 2019 (anno precedente all'emergenza sanitaria), 2020 e 2021 (gestione contenimento CoVid 19).

Si registra quanto segue:

- un incremento delle spese per beni di consumo dovuto quasi esclusivamente alle forniture di materiali di pulizia, igiene e sanificazione e DPI;
- un aumento delle spese per beni durevoli (dispositivi elettronici individuali e per le classi) correlate alla didattica digitale integrata;
- un andamento delle spese per il personale e servizi altalenante in quanto connesso alla realizzazione di progetti specifici annuali (PON-FSE, attuati nel periodo pre-Covid, e Piano Scuola Estate) e a causa della mancata realizzazione di attività come i viaggi di istruzione o le rassegne musicali

Ricordiamo che i compensi al personale pagati con fondo per il miglioramento dell'offerta formativa non costituiscono voci di bilancio in quanto vengono erogati agli interessati con il sistema di pagamento *Cedolino Unico* direttamente dal MEF.

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

CONTO DEL PATRIMONIO

Attività	Situazione all'1/1/2021	Variazioni	Situazione al 31/12/2021
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	155.316,75	-2.756,84	152.559,91
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	155.316,75	-2.756,84	152.559,91
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	16.668,78	-6.093,03	10.575,75
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	60.185,16	21.304,69	81.489,85
Totale disponibilità	76.853,94	15.211,66	92.065,60
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	232.170,69	12.454,82	244.625,51
Passività	Situazione all'1/1/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	9.852,20	7.944,97	17.797,17
Totale Debiti	9.852,20	7.944,97	17.797,17
Consistenza patrimoniale	222.318,49	4.509,85	226.828,34
TOTALE PASSIVO	232.170,69	12.454,82	244.625,81

I beni mobili di proprietà dell'istituzione scolastica sono costituiti esclusivamente da beni informatici e digitali e da arredi scolastici.

Come previsto dalle "Linee Guida per la gestione del patrimonio e degli inventari delle istituzioni scolastiche ai sensi dell'art.29 del DI 28 agosto 2018 n.129" di cui alla nota MI 4083 del 23.02.2021, si è provveduto ad eseguire la ricognizione inventariale sulla consistenza patrimoniale alla data del 31.12.2021.

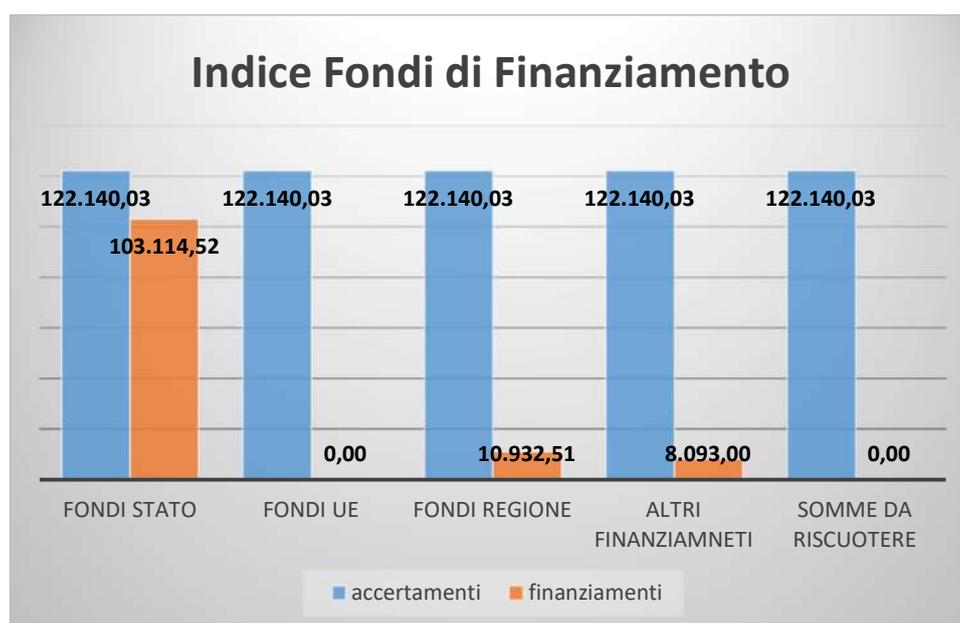
RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

SITUAZIONE DEI RESIDUI

	Iniziali	Variazioni	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui al 31.12.2021
Attivi	16.668,78	-2.786,61	13.882,17	3.306,42	10.575,75	0,00	10.575,75
	Iniziali	Variazioni	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui al 31.12.2021
Passivi	9.852,20	-61,00	9.791,20	8.691,20	1.100,00	16.697,17	17.797,17

INDICI DI BILANCIO

Interessante è il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni sull'andamento della gestione finanziaria.

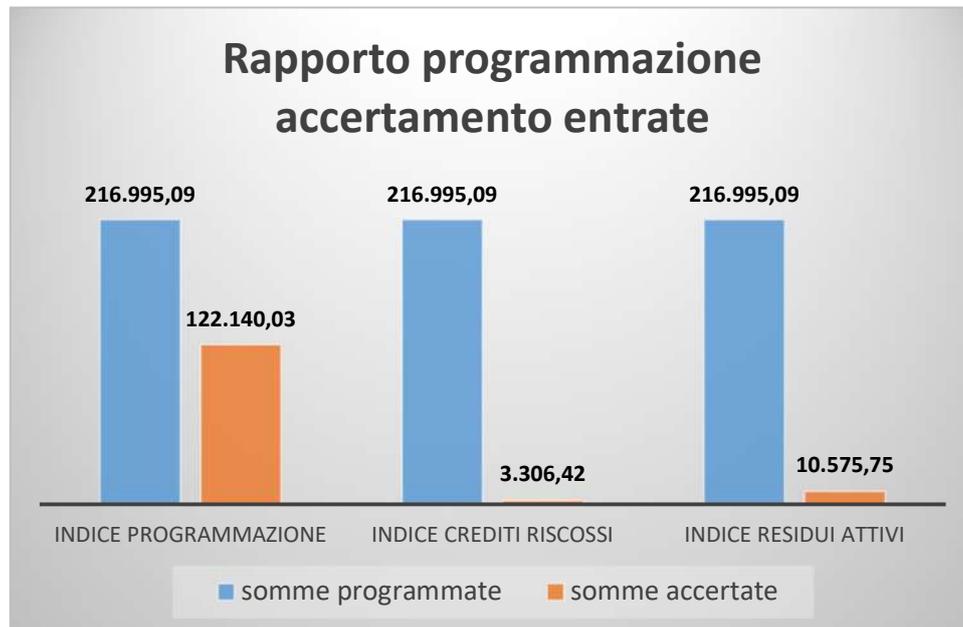


Dal grafico risulta evidente che la fonte di finanziamento principale per la scuola è rappresentata da stanziamenti statali/ministeriali che costituiscono il 84,4% dei finanziamenti accertati.

Per l'anno 2021 non sono stati accertati finanziamenti europei; i progetti PON-FESR, autorizzati in corso d'anno, incideranno sul bilancio del 2022. Si rileva una diminuzione dei finanziamenti regionali per la conclusione dei progetti a sostegno della gestione emergenziale, mentre costanti si presentano i contributi derivanti da altre fonti (istituzioni pubbliche, famiglie, altre organizzazioni)

A conclusione dell'anno non risultano accertamenti da riscuotere

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021



Le entrate programmate sono state accertate e riscosse per una percentuale del 56,3%. Si evidenzia che nella programmazione delle entrate sono presenti i finanziamenti UE della progettazione PON che sarà attuata nel corso dell'anno 2022

L'incidenza del totale dei residui attivi (crediti) sulla programmazione è del 4,87%.



L'indice di incidenza tra gli impegni di spesa e i residui passivi (debiti) è sostanzialmente costante in riferimento ai debiti contratti (impegni non esauriti) nell'esercizio (14,88%) e il totale dei debiti presente in bilancio (15,87%)

I debiti pagati nell'anno sono pari al 7,75% degli impegni.

OSSERVAZIONI E CONCLUSIONI

L' esercizio finanziario 2021 è stato caratterizzato, come il precedente, da una rilevante incidenza delle entrate e delle spese connesse alla necessità di garantire le misure per il contenimento del COVID 19 e assicurare il servizio scolastico con il ricorso, ove necessario, a modalità telematiche.

Le trasformazioni in atto, tuttavia, non si stanno configurando come una mera risposta transitoria ad una necessità contingente in quanto le misure poste in essere e i beni di cui ci si è dotati, grazie anche ai finanziamenti specifici, stanno aprendo scenari che vedono la scuola sempre più in grado di garantire una gestione educativo-didattica ed amministrativa aderente alle necessità, flessibile e partecipativa, in piena coerenza con lo sviluppo socio-culturale in atto, come esplicitato anche nel PTOF.

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

dott. Ugo Maraffino

IL DIRIGENTE SCOLASTICO reggente

dott.^{ssa} Anna Gloria Carlini

Firme autografe sostituite a mezzo stampa ai sensi dell'art.3 Dlgs n.39/1993 e s.m.i.



CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H

Esercizio finanziario 2021

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Progr. definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
			(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)
			a	b	c	d = b - c	e = a - b
01		Avanzo di amministrazione presunto	66.998,02	0,00	0,00	0,00	66.998,02
	01	Non vincolato	36.649,05	0,00	0,00	0,00	36.649,05
	02	Vincolato	30.348,97	0,00	0,00	0,00	30.348,97
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	90.714,38	0,00	0,00	0,00	90.714,38
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	90.714,38	0,00	0,00	0,00	90.714,38
03		Finanziamenti dallo Stato	105.621,02	103.114,52	103.114,52	0,00	2.506,50
	01	Dotazione ordinaria	28.420,70	28.420,70	28.420,70	0,00	0,00
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	77.200,32	74.693,82	74.693,82	0,00	2.506,50
04		Finanziamenti dalla Regione	12.566,69	10.932,51	10.932,51	0,00	1.634,18
	04	Altri finanziamenti vincolati	12.566,69	10.932,51	10.932,51	0,00	1.634,18
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	825,00	825,00	825,00	0,00	0,00
	05	Altre Istituzioni non vincolati	825,00	825,00	825,00	0,00	0,00
06		Contributi da privati	5.652,00	5.652,00	5.652,00	0,00	0,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.632,00	4.632,00	4.632,00	0,00	0,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	80,00	80,00	80,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	340,00	340,00	340,00	0,00	0,00
08		Rimborsi e restituzione somme	1.116,00	1.116,00	1.116,00	0,00	0,00
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese	1.116,00	1.116,00	1.116,00	0,00	0,00
12		Altre entrate	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
	03	Altre entrate n.a.c.	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
Totale entrate			283.993,11	122.140,03	122.140,03	0,00	161.853,08
Disavanzo di competenza				0,00			
Totale a pareggio				122.140,03			

Liv. 1	Liv. 2	SPESE	Progr. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
			(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)
			a	b	c	d = b - c	e = a - b
A		Attività	241.269,14	87.557,02	75.659,85	11.897,17	153.712,12
	A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	56.117,72	29.298,57	22.581,22	6.717,35	26.819,15
		<i>1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola</i>	<i>11.616,00</i>	<i>4.365,86</i>	<i>4.365,86</i>	<i>0,00</i>	<i>7.250,14</i>
		<i>17 - SICUREZZA</i>	<i>16.701,72</i>	<i>11.601,19</i>	<i>8.083,84</i>	<i>3.517,35</i>	<i>5.100,53</i>
		<i>18 - RISORSE EX ART.31 CO.1 DL 41/2021</i>	<i>7.800,00</i>	<i>7.800,00</i>	<i>4.600,00</i>	<i>3.200,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>20 - RISORSE EX ART.58 CO.4 DL 73/2021</i>	<i>20.000,00</i>	<i>5.531,52</i>	<i>5.531,52</i>	<i>0,00</i>	<i>14.468,48</i>
	A02	Funzionamento amministrativo	18.454,31	9.789,92	9.501,64	288,28	8.664,39
		<i>2 - Funzionamento amministrativo</i>	<i>18.454,31</i>	<i>9.789,92</i>	<i>9.501,64</i>	<i>288,28</i>	<i>8.664,39</i>
	A03	Didattica	166.697,11	48.468,53	43.576,99	4.891,54	118.228,58
		<i>3 - Didattica</i>	<i>23.599,33</i>	<i>10.330,42</i>	<i>9.871,09</i>	<i>459,33</i>	<i>13.268,91</i>
		<i>14 - FSC 2007-13 AZIONE 6 AMBIENTI DIGITALI MO</i>	<i>20.000,00</i>	<i>18.932,51</i>	<i>18.932,51</i>	<i>0,00</i>	<i>1.067,49</i>
		<i>15 - AZIONE 8.4.1 SOSTEGNO ALLA DIDATTICA DIG</i>	<i>5.666,88</i>	<i>4.439,59</i>	<i>4.439,59</i>	<i>0,00</i>	<i>1.227,29</i>
		<i>16 - RISORSE ART.21 DL 137/2020</i>	<i>4.259,09</i>	<i>4.060,16</i>	<i>4.060,16</i>	<i>0,00</i>	<i>198,93</i>
		<i>19 - RISORSE EX ART.31 CO.1 DL 41/2021</i>	<i>6.273,64</i>	<i>6.273,64</i>	<i>6.273,64</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>21 - RISORSE EX ART.58 CO.4 DL 73/2021</i>	<i>7.415,76</i>	<i>4.432,21</i>	<i>0,00</i>	<i>4.432,21</i>	<i>2.983,55</i>
		<i>22 - FESR PON-MO-2021-42 DIGITAL BOARD TRASF</i>	<i>45.556,83</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>45.556,83</i>
		<i>23 - FESR PON-MO-2021-36 REALIZZAZIONE RETI L</i>	<i>45.157,55</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>45.157,55</i>



CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H
Esercizio finanziario 2021

Liv. 1	Liv. 2	SPESE	Progr. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
			(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)
			a	b	c	d = b - c	e = a - b
A		Attività	241.269,14	87.557,02	75.659,85	11.897,17	153.712,12
	A03	Didattica	166.697,11	48.468,53	43.576,99	4.891,54	118.228,58
		24 - ART.32 DL 41/2021 -COMPLETAMENTO PROGR	8.768,03	0,00	0,00	0,00	8.768,03
P		Progetti	30.864,43	24.590,71	19.790,71	4.800,00	6.273,72
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.031,69	857,07	857,07	0,00	2.174,62
		6 - PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE	3.031,69	857,07	857,07	0,00	2.174,62
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	21.602,74	17.733,64	17.733,64	0,00	3.869,10
		15 - ART.13- INDICAZIONI NAZIONALI - PROGETTO	4.166,35	297,25	297,25	0,00	3.869,10
		19 - PIANO SCUOLA ESTATE - RISORSE EX ART.31	17.436,39	17.436,39	17.436,39	0,00	0,00
	P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del persona	6.230,00	6.000,00	1.200,00	4.800,00	230,00
		18 - PIANO FORMAZIONE PERSONALE DOCENTE	1.230,00	1.200,00	1.200,00	0,00	30,00
		20 - RISORSE EX ART.58 CO.4 DL 73/2021	5.000,00	4.800,00	0,00	4.800,00	200,00
R		Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	R98	Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
		98 - Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
Totale spese			272.633,57	112.147,73	95.450,56	16.697,17	160.485,84
				Avanzo di competenza	9.992,30		
Totale a pareggio					122.140,03		

Predisposto dal D.S.G.A. il **12/04/2022**

IL DIRETTORE DEI SERV. GENER. E AMM.TIV
dr. Ugo MARAFFINO

Proposto dalla Giunta Esecutiva il **23/05/2022**

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE

Approvato dal Consiglio d'Istituto il **23/05/2022**

IL PRESIDENTE CONSIGLIO DI
ISTITUTO
Maggiani Stefano

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
dr.ssa Agata ANTONELLI

	 ISTITUTO COMPRESIVO STATALE <i>Leopoldo Montini</i> Via A. Giovannitti – CAMPOBASSO		 
	SCUOLA DELL'INFANZIA	SCUOLA PRIMARIA	SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO
	CEP NORD CEP SUD	GIOVANNI PAOLO II MASCIONE	LEOPOLDO MONTINI
www.icmontinib.edu.it cbic850008@istruzione.it cbic850008@pec.istruzione.it			

CONSIGLIO D'ISTITUTO

DELIBERA APPROVAZIONE CONTO CONSUNTIVO e.f. 2021

Estratto del verbale n. 9 del 23 maggio 2022

Il giorno 23 del mese di maggio dell'anno duemilaventidue, alle ore 15,30 previo avviso di convocazione prot. n. 4472 del 09.05.2022, presso la sede centrale dell'Istituto in via Giovannitti snc, si è riunito il Consiglio d'Istituto per discutere i seguenti argomenti all'o.d.g.:

.....OMISSIS.....

2° punto – Conto Consuntivo e.f. 2021 Approvazione;

.....OMISSIS.....

Risultano presenti:

Comp.	Cognome e nome	P	Comp	Cognome e nome	P
Genitore	Cieri Daniela	NO	Docente	Baioli Patrizia	SI
Genitore	Del Gobbo Marcella	SI	Docente	Di Grappa Clementina	SI
Genitore	Di Bartolomeo Michele	NO	Docente	Mignogna Carmelina	SI
Genitore	Di Claudio Stefania	SI	Docente	Morrillo Paola	SI
Genitore	Giordano Paolo	SI	Docente	Natilli Marilena	NO
Genitore	Libertone Massimo	NO	Docente	Pavone Maria Rosaria	SI
Genitore	Maggiani Stefano	SI	Docente	Ramacciato Paola	NO
Genitore	Tronca Salvatore	SI	Docente	Reale Silvana	SI
Comp.	Cognome e nome	P	Comp.	Cognome e nome	P
ATA	Maraffino Ugo	SI	D. Scol.	Antonelli Agata	SI
ATA	Setaro Mariarosaria	SI			

Presidente: Maggiani Stefano - Segretario verbalizzante: Patrizia Baioli.

Verificata la validità della seduta in relazione al numero degli intervenuti, il Presidente dichiara aperta la discussione ed introduce il primo punto all'o.d.g.

.....OMISSIS.....

2° punto –Conto consuntivo e.f. 2021 Approvazione

.....

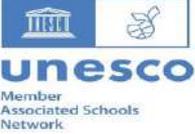
Il Consiglio,

Visto l'art. 21 Legge 15 marzo 1997, n. 59;

Visto il DPR 8 marzo 1999, n. 275;

Visto il Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107- Decreto 28 agosto 2018, n. 129, con particolare riferimento agli artt. 22 e 23;

Visti gli orientamenti interpretativi emanati da MIUR con nota prot. n. 74 del 5 gennaio 2019;

	 ISTITUTO COMPrensIVO STATALE <i>Leopoldo Montini</i> Via A. Giovannitti – CAMPOBASSO	 								
www.icmontinib.edu.it	<table border="1" style="width: 100%; text-align: center;"> <tr> <td data-bbox="450 353 699 421">SCUOLA DELL'INFANZIA</td> <td data-bbox="699 353 948 421">SCUOLA PRIMARIA</td> <td data-bbox="948 353 1197 421">SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO</td> </tr> <tr> <td data-bbox="450 421 699 454">CEP NORD</td> <td data-bbox="699 421 948 454">GIOVANNI PAOLO II</td> <td data-bbox="948 421 1197 454" rowspan="2">LEOPOLDO MONTINI</td> </tr> <tr> <td data-bbox="450 454 699 472">CEP SUD</td> <td data-bbox="699 454 948 472">MASCIONE</td> </tr> </table>	SCUOLA DELL'INFANZIA	SCUOLA PRIMARIA	SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO	CEP NORD	GIOVANNI PAOLO II	LEOPOLDO MONTINI	CEP SUD	MASCIONE	
SCUOLA DELL'INFANZIA	SCUOLA PRIMARIA	SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO								
CEP NORD	GIOVANNI PAOLO II	LEOPOLDO MONTINI								
CEP SUD	MASCIONE									
cbic850008@istruzione.it										
cbic850008@pec.istruzione.it										

Vista la nota MI prot. 9148 del 04.03.2022;

Visto il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2021 predisposto dal Direttore SGA e riportato nell'apposita modulistica ministeriale;

Vista la relazione illustrativa;

Visto il parere di regolarità contabile reso dai Revisori dei Conti in data 28 aprile 2022, all'unanimità,

Delibera
(del. n.26 a.s. 2021/22)

di approvare il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2021 così come predisposto dal Direttore SGA, contenuto nell'apposita modulistica e accompagnato dalla relazione illustrativa congiunta del DSGA e Dirigente Scolastico;

di disporre la pubblicazione sul sito web della scuola - area Amministrazione Trasparente, della presente delibera e della documentazione relativa al Conto consuntivo e.f. 2021;

.....OMISSIS.....

Alle ore 17,30 terminata la discussione degli argomenti all'o.d.g. la seduta è tolta.

Il Segretario
ins. Patrizia Baioli

Il Presidente
dr. Maggiani Stefano

Firme autografe sostituite a mezzo stampa ai sensi dell'art.3 co.2 Dlgs n.39/1993 e s.m.i.