



Ministero dell'Istruzione

Istituto Comprensivo Statale "Ugo Foscolo"

Via Filippo Corridoni, 1 - 26039 Vescovato (CR)

Codice meccanografico : CRIC809005 - Codice fiscale : 93037610198

Telefono : 0372 830417 - Fax : 0372 830664

Sito web: www.icugofoscolo.it

Posta elettronica ordinaria : cric809005@istruzione.it - Posta elettronica certificata : cric809005@pec.istruzione.it

Codice univoco : UFHL9B

A chiusura dell'esercizio con "il Conto Consuntivo" il Dirigente Scolastico relaziona sull'attività svolta e rende conto del suo operato attraverso la dimostrazione dei risultati conseguiti.

Il Conto Consuntivo rappresenta quindi il documento contabile per eccellenza che fornisce una precisa rendicontazione della situazione economica, finanziaria e patrimoniale, mettendo in evidenza i risultati della gestione fissata nel programma annuale e delle successive variazioni di bilancio.

L'articolazione del bilancio in progetti e attività esige una pianificazione mirata e una rendicontazione puntuale. Tale modalità di rendicontazione consente di valutare in termini finanziari il raggiungimento degli obiettivi di progetto. E' utile verificare se, anche dal punto di vista qualitativo, i risultati sono soddisfacenti. Dal raffronto tra le due valutazioni è possibile effettuare un'analisi dell'efficienza degli interventi realizzati (art. 19, DI 1/02/2001, n 44) e proporre eventuali alternative.

Il Conto Consuntivo è costituito dal

1. Conto Finanziario;
2. Conto Patrimoniale;

I due modelli che compongono il conto consuntivo sono integrati:

- a) Il rendiconto dei singoli progetti/attività (Mod I) che costituisce una fotografia contabile di ogni singolo progetto/attività;
- b) La situazione amministrativa (Mod J) che consente di dimostrare il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio; le somme riscosse e quelle pagate, tanto in conto competenza quanto in conto residui; il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio, l'avanzo o il disavanzo di amministrazione;
- c) L'elenco dei residui attivi e passivi (Mod L) che permette di conoscere le riscossioni e i pagamenti ancora da effettuare alla chiusura dell'esercizio e riporta l'indicazione del nome del debitore o del creditore, della causale del credito o del debito e del loro ammontare;
- d) Il prospetto delle spese per il personale (Mod M) che riepiloga i dati relativi alla consistenza complessiva delle spese di personale ivi compresi i contratti d'opera stipulati, l'entità del compenso erogato e dei correlati contributi;
- e) Il riepilogo per tipologia di spesa (Mod N) nel quale viene riportata la sintesi delle spese realizzate, raggruppate per destinazione e classificate secondo il piano dei conti ministeriale;
- f) Il rendiconto dell'eventuale azienda agraria o speciale; il rendiconto dell'eventuale convitto annesso;
- g) L'estratto analitico del conto corrente bancario o postale a seconda di chi svolge il servizio di cassa per la scuola;
- h) La relazione dei Revisori dei conti;
- i) La relazione del dirigente scolastico, che illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- j) La deliberazione della Giunta;
- k) La deliberazione del Consiglio d'Istituto.

Il conto finanziario è uno dei documenti che costituiscono il conto consuntivo. In questo prospetto si riepilogano i dati contabili risultanti dalle registrazioni d'entrata e di spesa del programma. I totali delle entrate e delle spese del conto finanziario, infatti, rilevano lo stato d'attuazione del programma di competenza dell'esercizio finanziario di cui "dare il conto". Nella colonna delle somme riscosse va riportato il totale delle somme riscosse in conto competenza risultante dal totale di chiusura del giornale di cassa per la competenza. Nella colonna delle somme pagate va riportato il totale delle somme pagate in conto competenza, anch'esso risultante dal totale di chiusura del giornale di cassa.

- Il totale delle somme rimaste da riscuotere costituisce l'ammontare dei residui attivi, cioè di entrate accertate e perciò dovute alla scuola, ma che si riscuoteranno successivamente alla chiusura dell'esercizio.

- Il totale delle somme rimaste da pagare costituisce l'ammontare dei residui passivi, cioè degli impegni assunti dalla scuola, (elenco dei residui attivi e passivi= allegato al conto consuntivo).

Tutte le istituzioni scolastiche sono dotate di personalità giuridica, in virtù della quale sono soggetti di diritti patrimoniali. Dispongono anche di un patrimonio, distinto da quello dello Stato, la cui consistenza si rimarca alla chiusura di ogni esercizio. Lo strumento per tale rilevazione è il conto del patrimonio che, assieme al conto finanziario, costituisce il conto consuntivo. Questo documento contabile serve ad evidenziare la consistenza degli elementi attivi e passivi del patrimonio (le immobilizzazioni, le disponibilità e i debiti) all'inizio dell'esercizio e le variazioni verificatesi nel corso dell'anno finanziario, per determinare la consistenza finale di ciascun elemento patrimoniale e di quella complessiva.

Il conto del patrimonio, quindi, integra elementi risultanti dal conto consuntivo e dai suoi allegati dagli inventari e da altri documenti amministrativi.

Pertanto, alla presente relazione si allegano i rispettivi modelli:

- a) *Conto finanziario (Mod H)*
- b) *Rendiconti progetti/attività (Mod I)*
- c) *Situazione amministrativa definitiva (mod J)*
- d) *Conto del patrimonio (mod K)*
- e) *Elenco residui attivi/passivi (mod L)*
- f) *Spese del personale (mod M)*
- g) *Riepilogo delle spese (mod N)*

Si riassume nello schema che segue il controllo dei dati estrapolati dai modelli del consuntivo

DATI DA INSERIRE DAL CONSUNTIVO 2021 aggiornato al 31/12/2021	IMPORTO (SENZA SEGNO)	DOVE SI TROVA	VERDE: OK ROSSO: ERR
AVANZO DI AMM.NE AL 31/12/21 (o al 30/11/2021)	458.078,63	MODEL "J"(punto 7 mod)	controllo 7
AVANZO DI AMM.NE PRESUNTO (1/1/2021)	344.822,24 €	MOD."H" (prima riga 1)	
AVANZO DI COMPETENZA	113.802,91 €	MOD"H" (Ultima riga Spese)	
DISAVANZO DI COMPETENZA	0,00	MOD "H" (Ultima riga Entrate)	
VARIAZIONI RES PASSIVI (radiazioni passivi)	54,14 €	MOD"L"(ele. var resi/p softw gest)	
VARIAZIONI RES ATTIVI (radiazioni attivi)	€ 600,66	MOD"L"(ele. var resi/a softw gest)	
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021	€ 321.697,16	GIORNALE CASSA (ult pag)	controllo 8
TOT ENTRATE ACCERTATE	447.932,36	MOD."H" (2^ Col ult riga Entrate)	
TOT SPESE IMPEGNATE	334.129,45	MOD."H" (2^ Col ult riga Uscite)	
RES ATTIVI RISCOSSI NELL'ESERCIZIO	17.039,77	GIORN CAS (3^ col res Att)	
RES PASSIVI PAGATI NELL'ESERCIZIO	19.829,94	GIORN CAS (4^ col res Pass)	
RES ATTIVI DEL SOLO ESERCIZIO 2021	202.419,32	MOD "L"(indicare solo anno 2021)- mod J punto 5/b	
RES PASSIVI DEL SOLO ESERCIZIO 2021	79.037,82	MOD "L"(indicare solo anno 2021) mod j punto 6/b	
FONDO CASSA INIZIALE (AL 1/1/2021)	334.065,92	MOD "J" (punto n 1)	controllo 9
AVANZO AMM.NE ALL'1/1/2021	€ 344.822,24	MOD."H" (prima riga 1)	
FONDO CASSA INIZIALE ESERCIZIO	€ 334.065,92	MOD "J" (punto n 1)	
RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2020	30.640,40 €	MOD "L" (anno 2020 tutti i res att)	
RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2020	19.884,08 €	MOD "L"(anno 2020 tutti i res pas)	controllo 10
RISCOSSIONI IN C/COMPE ESERCZ. 2021	245.513,04	MOD "J-bis" (punto 2/c- c/comp)	
SOMME ACCERTATE 2021	€ 447.932,36	MOD."H" (2^ Col ult riga Entrate)	
RES ATTIVI DEL SOLO ESERCIZIO 2021	€ 202.419,32	MOD "L"(indicare solo anno 2021)	controllo 11
PAGAMENTI COMPET. ESERCIZIO 2021	255.091,63	MOd "J-bis" (punto 3/c c/comp)	
SPESE IMPEGNATE 2021	€ 334.129,45	MOD."H" (2^ Col ult riga Uscite)	
RES PASSIVI DEL SOLO ESERCIZIO 2021	€ 79.037,82	MOD "L"(indicare solo anno 2021)	
TOT ATTIVITA' DEF. (SOMME PAGATE AGGR.A)	€ 712.999,06	MOD"H" Spese (prima riga voce A)	controllo 12
TOT. SPESE A01 (SOMME PAGATE)	20.997,85	MOD "I" (ult riga: Tot Spese Prog)	
TOT SPESE A02 (SOMME PAGATE)	70.030,64	MOD "I" (ult riga: Tot Spese Prog)	
TOT SPESE A03 (SOMME PAGATE)	619.203,42	MOD "I" (ult riga: Tot Spese Prog)	
TOT. SPESE A04 (SOMME PAGATE)	0,00	MOD "I" (ult riga: Tot Spese Prog)	
TOT. SPESE A05 (SOMME PAGATE)	2.092,74	MOD "I" (ult riga: Tot Spese Prog)	
TOT. SPESE A06 (SOMME PAGATE)	674,41	MOD "I" (ult riga: Tot Spese Prog)	
LEGENDA RIEPILOGATIVA	ESITO	ERRORE DIFFERENZA	
VERIFICA CONTROLLO 7 (AVANZO)	VERIFICA SUPERATA	OK	
VERIFICA CONTROLLO 8 (CASSA)	VERIFICA SUPERATA	OK	
VERIFICA CONTROLLO 9 (RESIDUI E FC)	VERIFICA SUPERATA	OK	
VERIFICA CONTROLLO 10 (CONT RISC E RES)	VERIFICA SUPERATA	OK	
VERIFICA CONTROLLO 11 (CONT PAGAMENTI)	VERIFICA SUPERATA	OK	
VERIFICA CONTROLLO 12 (CONT AGGR. A)	VERIFICA SUPERATA	OK	

Il conto consuntivo 2021 riepiloga i dati contabili e patrimoniali dell'Istituzione scolastica secondo quanto disposto dal D.L. n. 44 del 1° Febbraio 2001 ed è così composto:

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto ed esaminato dai revisori dei conti.

Si allega il prospetto della disponibilità finanziaria 2021 ed il controllo dell'avanzo 2021:

ENTRATE

entrate		programmazione alla data	somme accertate	somme riscosse	somme rimaste da riscuotere
aggr	voce	a	b	c	d= b-c
01	Avanzo di amministrazione presunto	344.822,24 €			- €
	01 Non vincolato	€			- €
	02 vincolato	344.822,24 €			- €
02	Finanziamenti dell'Unione Europea	202.419,32 €	202.419,32 €		202.419,32 €
	01 Fondi sociali europei (FSE)				- €
	02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	202.419,32€	202.419,32 €		202.419,32 €
	03 Altri finanziamenti dell'Unione europea				- €
03	Finanziamenti dallo stato	154.571,80 €	154.571,80 €	154.571,80 €	- €
	01 dotazione ordinaria	36.583,05 €	36.583,05 €	36.583,05 €	- €
	02 dotazione perequativa				- €
	03 finanziamenti per ampliamento dell'offerta formativa (ex L 440/97)				- €
	04 Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)				- €
	05 Altri finanziamenti non vincolati dallo stato				- €
	06 altri finanziamenti vincolati dallo stato	117.988,75 €	117.988,75 €	117.988,75 €	- €
04	Finanziamenti dalla Regione				- €
	01 dotazione ordinaria				- €
	02 dotazione perequativa				- €
	03 altri finanziamenti non vincolati				€
	04 altri finanziamenti vincolati				- €
05	Finanziamenti da Enti locali o altre istituzioni pubbliche	55.174,17 €	55.174,17 €	55.174,17 €	- €
	01 provincia non vincolati				- €
	02 provincia vincolati				- €
	03 comune non vincolati				- €
	04 comune vincolati	54.874,17 €	54.874,17 €	54.874,17 €	- €
	05 altre istituzioni non vincolati				- €
	06 altre istituzioni vincolati	300,00 €	300,00 €	300,00 €	-€
06	Contributi da privati	35.569,50 €	35.569,50 €	35.569,50 €	- €
	01 contributi volontari da famiglie	12.023,00 €	12.023,00 €	12.023,00 €	- €
	02 contributi per iscrizione alunni				- €
	03 contributi per mensa scolastica	217,50 €	217,50 €	217,50 €	- €
	04 contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	938,00 €	938,00 €	938,00 €	- €
	05 contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.638,00 €	8.638,00 €	8.638,00 €	-€
	06 contributi per copertura assicurativa del personale	1.260,00 €	1.260,00 €	1.260,00 €	- €
	07 altri contributi da famiglie non vincolati	400,00 €	400,00 €	400,00 €	- €
	08 contributi da imprese non vincolati	575,00 €	575,00 €	575,00 €	- €
	09 contributi da istituzioni sociali private non vincolati	500,00 €	500,00 €	500,00 €	- €
	10 altri contributi da famiglie vincolati	11.018,00 €	11.018,00 €	11.018,00 €	- €
	11 contributi da imprese vincolati				- €
	12 contributi da istituzioni sociali private vincolati				- €

07		proventi da gestioni economiche				- €
08		rimborsi e restituzioni somme	197,42 €	197,42 €	197,42 €	- €
	01	rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni centrali				- €
	02	rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni locali				- €
	03	rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti previdenziali				- €
	04	rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da famiglie	197,42 €	197,42 €	197,42 €	- €
	05	rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese				- €
	06	rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP				- €
09		Alienazione di beni materiali				- €
10		Alienazione di beni immateriali				- €
11		sponsor e utilizzo locali				- €
12		Altre entrate				- €
	01	interessi	0,15 €	0,15 €	0,15 €	- €
	02	interessi attivi da Banca d'Italia				- €
	03	altre entrate n.a.c.				- €
13		Mutui				- €
		totale entrate	792.754,60 €	447.932,36 €	245.513,04 €	202.419,32 €

SPESE

spese		programmazione alla data	somme accertate	somme riscosse	somme rimaste da riscuotere
aggr	voce	a	b	c	d= b-c
A	Attività amministrativo-didattiche	712.999,06 €	291.339,08 €	212.930,06 €	78.409,02 €
	A.1 Funzionamento generale e decoro della scuola	20.997,85 €	3.055,34 €	3.055,34 €	- €
	A.2 Funzionamento amministrativo	70.030,64 €	37.353,11 €	34.738,71 €	2.614,40 €
	A.3 didattica	619.203,42 €	243.160,31 €	173.365,69 €	75.794,62 €
	A.4 alternanza scuola lavoro	- €	- €	- €	- €
	A.5 visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.092,74 €	1.770,32 €	1.770,32 €	- €
	A.6 attività di orientamento	674,41 €			- €
P	Progetti	78.699,54 €	42.790,37 €	42.161,57 €	628,80 €
	P.1 progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale"	42.458,19 €	27.123,71 €	27.123,71 €	-€
	P.2 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	7.943,38 €	168,74 €	168,74 €	- €
	P.3 Progetti per "certificazioni e corsi professionali"	6.326,00 €	6.318,00 €	6.318,00€	- €
	P.4 Progetti per "formazione/aggiornamento del personale"	9.055,00 €	2.549,80 €	1.921,00 €	628,80 €
	P.5 Progetti per "fgare e concorsi"	12.916,97 €	6.630,12 €	6.630,12 €	- €
G	gestioni economiche				- €
	G.1 Azienda agraria				- €
	G.2 Azienda speciale				- €
	G.3 Attività per conto terzi				- €
	G.4 Attività convittuale				- €

R	Fondo di riserva	1.056,00 €			€
R.98	Fondo di riserva	1.056,00 €			- €
totale spese		792.754,60 €	334.129,45 €	255.091,63 €	79.037,82 €
Z	disponibilità finanziaria da programmare	- €			
totale a pareggio		792.754,60 €			

1- Il Conto finanziario (mod H)

Il conto consuntivo 2021 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

Le entrate accertate ammontano a € **447.932,36**

di cui riscosse € **245.513,04 €**

202.419,32 € non riscosse al 31/12/2021 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2021

Le uscite impegnate ammontano a € **334.129,45**

di cui pagate € **255.091,63**

€ 79.037,82 non pagate al 31/12/2021 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2021

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO-MODELLO H

Esercizio finanziario 2021

agg r	voce	entrate	programmazioni e definitiva	somme accertate	somme riscosse	somme rimaste da riscuotere	differenze in + o - (importi in euro) e=a-b
			a	b	c	d= b-c	
01		Avanzo di amministrazione presunto	344.822,24 €				344.822,24 €
	01	Non vincolato	€				
	02	vincolato	344.822,24 €				344.822,24 €
02		Finanziamenti dell'Unione Europea	202.419,32 €	202.419,32 €		202.419,32 €	
	01	Fondi sociali europei (FSE)					
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	202.419,32 €	202.419,32 €		202.419,32 €	
	03	Altri finanziamenti dell'Unione europea					
03		Finanziamenti dallo stato	154.571,80 €	154.571,80	151.571,80		
	01	dotazione ordinaria	36.583,05 €	36.583,05 €	36.583,05		
	02	dotazione perequativa					
	03	finanziamenti per ampliamento dell'offerta formativa (ex L 440/97)					
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)					
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo stato					
	06	altri finanziamenti vincolati dallo stato	117.988,75 €	117.988,75 €	117.988,75 €		
04		Finanziamenti dalla Regione					
	01	dotazione ordinaria					
	02	dotazione perequativa					
	03	altri finanziamenti non vincolati					
	04	altri finanziamenti vincolati					
05		Finanziamenti da Enti locali o altre istituzioni pubbliche	55.174,17 €	55.174,17 €	55.174,17 €		
	01	provincia non vincolati					
	02	provincia vincolati					
	03	comune non vincolati					

04	comune vincolati	54.874,17 €	54.874,17 €	54.874,17 €		
05	altre istituzioni non vincolati					
06	altre istituzioni vincolati	300,00 €	300,00 €	300,00 €		
06	Contributi da privati	35.569,50 €	35.569,50 €	35.569,50 €		
01	contributi volontari da famiglie	12.023,00 €	12.023,00 €	12.023,00 €		
02	contributi per iscrizione alunni					
03	contributi per mensa scolastica	217,50 €	217,50 €	217,50 €		
04	contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	938,00 €	938,00 €	938,00 €		
05	contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.638,00 €	8.638,00 €	8.638,00 €		
06	contributi per copertura assicurativa del personale	1.260,00 €	1.260,00 €	1.260,00 €		
07	altri contributi da famiglie non vincolati	400,00 €	400,00 €	400,00 €		
08	contributi da imprese non vincolati	575,00 €	575,00 €	575,00 €		
09	contributi da istituzioni sociali private non vincolati	500,00 €	500,00 €	500,00 €		
10	altri contributi da famiglie vincolati	11.018,00 €	11.018,00 €	11.018,00 €		
11	contributi da imprese vincolati					
12	contributi da istituzioni sociali private vincolati					
07	proventi da gestioni economiche					
08	rimborsi e restituzioni somme	197,42 €	197,42 €	197,42 €		
01	rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni centrali					
02	rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni locali					
03	rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti previdenziali					
04	rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da famiglie	197,42 €	197,42 €	197,42 €		
05	rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese					
06	rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP					
09	Alienazione di beni materiali					
10	Alienazione di beni immateriali					
11	sponsor e utilizzo locali					
12	Altre entrate	0,15 €	0,15 €	0,15 €		
01	interessi					
02	interessi attivi da Banca d'Italia	0,15 €	0,15 €	0,15 €		
03	altre entrate n.a.c.					
13	Mutui					
totale entrate		792.754,60 €	447.932,36 €	245.513,04 €	204.419,32 €	344.822,24 €
disavanzo di competenza		0,00 €				
totale a pareggio		447.932,36 €				

aggr	voce	programmazione definitiva	spese impegnate	spese pagate	spese rimaste da pagare	differenze in + o - (in euro)
		a	b	c	d= b-c	e=a-b
A	Attività amministrativo-didattiche	712.999,06 €	291.339,08 €	212.930,06 €	78.409,02 €	421.659,98 €
A.1	Funzionamento generale e decoro della scuola	20.997,85 €	3.055,34 €	3.055,34 €		17.942,51 €
A.2	Funzionamento amministrativo	70.030,64 €	37.353,11 €	34.738,71 €	2.614,40 €	32.677,53 €
A.3	didattica	619.203,42 €	249.160,31 €	173.365,69 €	75.794,62 €	370.043,11 €
A.4	alternanza scuola lavoro					
A.5	visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.092,74 €	1.770,32 €	1.770,32 €		322,42 €
A.6	attività di orientamento	674,41 €				674,41 €
P	Progetti	78.699,54 €	42.790,37 €	42.161,57 €	628,80 €	35.909,17 €
P.1	progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale"	42.458,19 €	27.123,71 €	27.123,71 €		15.334,48 €
P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	7.943,38 €	168,74 €	168,74 €		7.774,64 €
P.3	Progetti per "certificazioni e corsi professionali"	6.326,00 €	6.318,00 €	6.318,00 €		8,00 €
P.4	Progetti per "formazione/aggiornamento del personale"	9.055,00 €	2.549,80 €	1.921,00 €	628,80 €	6.505,20 €
P.5	Progetti per "gare e concorsi"	12.916,97 €	6.630,12 €	6.630,12 €		6.286,85 €
G	gestioni economche					
G.1	Azienda agraria					
G.2	Azienda speciale					
G.3	Attività per conto terzi					
G.4	Attività convittuale					
R	Fondo di riserva	1.056,00 €				1.056,00 €
R.98	Fondo di riserva	1.056,00 €				1.056,00 €
totale spese		792.754,60 €	334.129,45 €	255.091,63 €	79.037,82 €	458.625,15 €
avanzo di competenza		113.802,91 €				
totale a pareggio		447.932,36 €				

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

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti.

conto competenze							
tipo	descrizione	programmazione definitiva	spese impegnate	spese pagate	spese rimaste da pagare	differenze	impegni/spese
		a	b	c	d=b-c	e=a-b	b/a
01	spese di personale	36.072,53 €	10.629,40 €	10.629,40 €		25.443,13 €	29,47 %
02	acquisto di beni di consumo	113.321,63 €	59.717,02 €	54.372,52 €	5.344,50 €	53.604,61 €	52,70 %
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	134.452,94 €	78.527,88 €	75.417,68 €	3.110,20 €	55.925,06 €	58,41 %
04	Acquisto di beni d'investimento	494.558,97 €	177.085,69 €	106.635,57 €	70.450,12 €	317.473,28 €	35,81 %
05	Altre spese	10.529,49 €	5.811,49 €	5.678,49 €	133,00 €	4.718,00 €	55,19 %

CRIC809005 - AOA812836 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001851 - 03/03/2022 - VI.3 - U

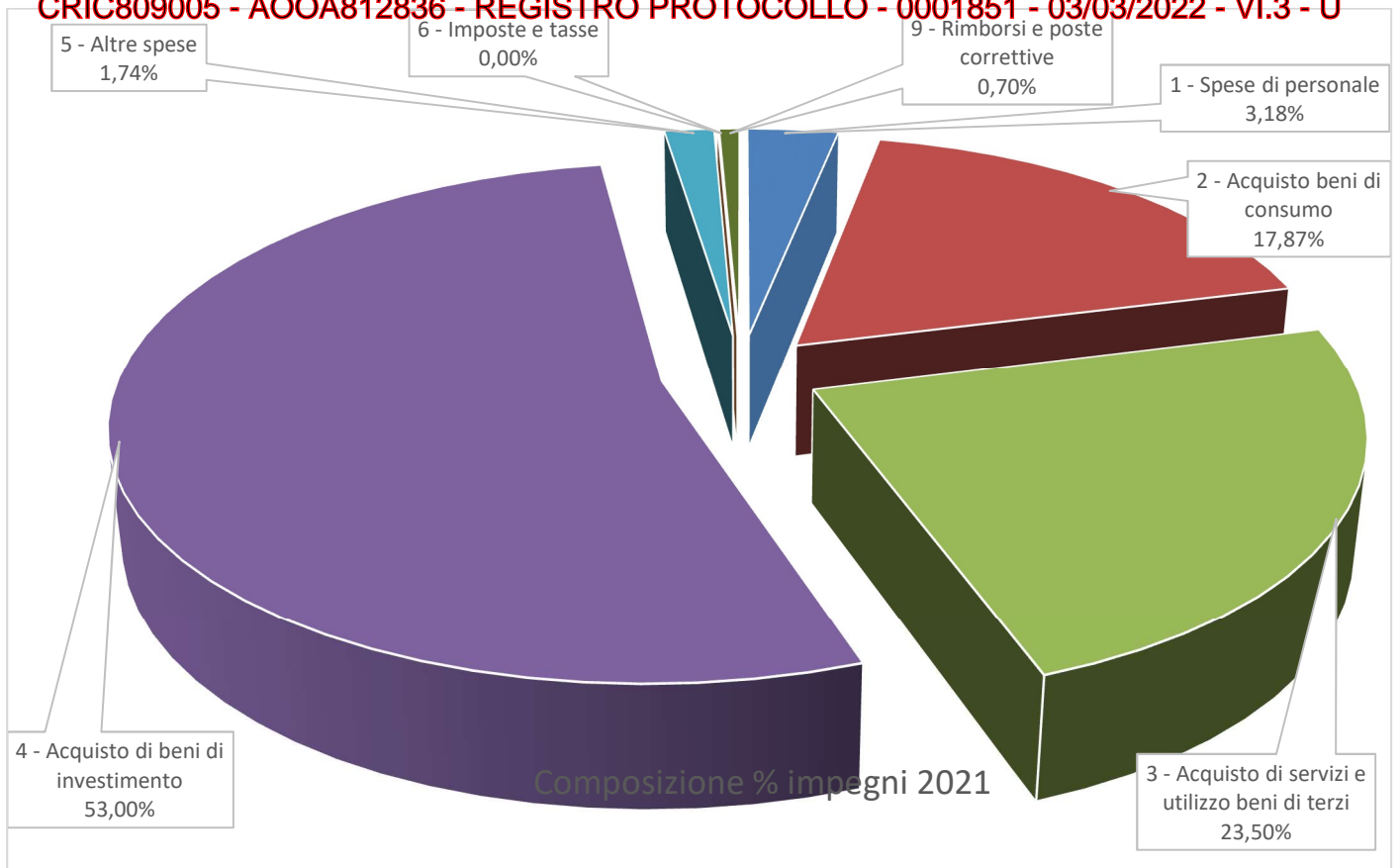
06	Imposte e tasse						
07	Oneri straordinari e da contenzioso	8,90 €	8,75 €	8,75 €		0,15 €	98,31 %
08	Oneri finanziari						
09	Rimborsi e poste correttive	2.754,14 €	2.349,22 €	2.349,22 €		404,92 €	85,30 %
R98	Fondo di riserva	1.056,00 €				1.056,00 €	
totale		792.754,60 €	334.129,45 €	255.091,63 €	79.037,82 €	458.625,15 €	42,15 %

conto residui					
tipo	descrizione	iniziali	pagati	rimasti da pagare	residui al
		f	g	h=d	31/12 i= d+h
01	spese di personale				
02	acquisto di beni di consumo	4.648,89 €	4.648,89 €		5.344,50 €
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.217,27 €	2.217,27 €		3.110,20 €
04	Acquisto di beni d'investimento	12.911,90 €	12.911,90 €		70.450,12 €
05	Altre spese	51,88 €	51,88 €		133,00 €
06	Imposte e tasse				
07	Oneri straordinari e da contenzioso				
08	Oneri finanziari				
09	Rimborsi e poste correttive				
totale		19.829,94 €	19.829,94 €	0,00 €	79.037,82 €

Nel corso dell'esercizio in esame, l'Istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta formativa (PTOF), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e 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 trova concreta realizzazione rispetto alla programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria

Istituto Comprensivo "Ugo Foscolo" - Vescovato (CR)												
Ripartizione analitica impegni per tipologia di spesa - Anno 2021												
Sintesi per attività e progetti												
	Totale impegni per tipologia di spesa									Programmazione definitiva	Totale impegni	Impegni / Spese
	1 - Spese di personale	2 - Acquisto beni di consumo	3 - Acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi	4 - Acquisto di beni di investimento	5 - Altre spese	6 - Imposte e tasse	7 - Oneri straordinari da contenzioso	8 - Oneri finanziari	9 - Rimborsi e poste correttive			
A01	€ 3.055,34									€ 20.997,85	€ 3.055,34	14,55%
A02		€ 14.556,35	€ 18.348,85	€ 3.686,42	€ 761,49					€ 70.030,64	€ 37.353,11	53,34%
A03	€ 3.976,73	€ 42.930,55	€ 48.279,36	€ 151.219,02	€ 2.550,00		€ 8,75		€ 195,90	€ 619.203,42	€ 249.160,31	40,24%
A04												
A05			€ 938,00						€ 832,32	€ 2.092,74	€ 1.770,32	84,59%
A06										€ 674,41		
P01	€ 3.597,33	€ 100,00	€ 1.414,87	€ 22.011,51						€ 42.458,19	€ 27.123,71	63,88%
P02				€ 168,74						€ 7.943,38	€ 168,74	2,12%
P03			€ 6.318,00							€ 6.326,00	€ 6.318,00	99,87%
P04			€ 1.228,80						€ 1.321,00	€ 9.055,00	€ 2.549,80	28,16%
P05		€ 2.130,12	€ 2.000,00		€ 2.500,00					€ 12.916,97	€ 6.630,12	51,33%
Totale	€ 10.629,40	€ 59.717,02	€ 78.527,88	€ 177.085,69	€ 5.811,49		€ 8,75		€ 2.349,22	€ 791.698,60	€ 334.129,45	42,20%
										Fondo di riserva	1.056,00 €	
Totale / Totale impegni	3,18%	17,87%	23,50%	53,00%	1,74%		0,00%		0,70%	€ 792.754,60	€ 334.129,45	
La ripartizione tipologica degli impegni corrisponde a quella del Modello N										Corrispondono agli importi del Modello H		
Totale attività										€ 712.999,06	€ 291.339,08	40,86%
Totale progetti										€ 78.699,54	€ 42.790,37	54,37%
Fondo di riserva										€ 1.056,00		
Totale spese										€ 792.754,60	€ 334.129,45	

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 42,20 %. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso di impiego delle risorse ad esse destinate è pari al 54,37 %, mentre per le attività è pari al 40,86 %



I **residui attivi** sono i crediti dell'Istituto che possono risalire a prima del 2021 (da esercizi precedenti) o rappresentare quella parte di accertamenti (crediti) del 2021 non riscossi entro l'anno (residui dell'esercizio)

I **residui passivi** sono i debiti dell'Istituto, che possono risalire a prima del 2021 (da esercizi precedenti) o rappresentare quella parte di impegni (debiti) del 2021 non saldati entro l'anno (residui dell'esercizio)

La situazione dei residui è riportata nella seguente tabella relativa al Mod L del consuntivo 2021:

ELENCO RESIDUI ATTIVI
Esercizio finanziario 2021

anno prov	n	data	a/v/s	debitore	oggetto	importo
2020	49	04/12/2020	2/2/0	Unione europea	Finanziamento unione europea. Progetti in ambito scientifico tecnico/professionale 10.8.6 FERSPON-LO-2020-275	12.999,97 €
2021	47	23/11/2021	2/2/1	Unione Europea	digital board-trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione 13.1.2° FERSPON-LO-2021 630	78.795,83 €
2021	48	23/11/2021	2/2/1	Unione Europea	realizzazione reti locali cablate e wireless- 13.1.1 FERSPON-LO-2021-625	123.623,49 €
totale						215.419,29 €

Totale residui attivi dallo stato	0,00 €
Totale residui attivi da altri	215.419,29 €

I **residui attivi** riportati nella tabella sono così motivati:

- **Residuo n. 49/2020:** Finanziamento Fondi Europei di sviluppo regionale (FESR)- Finanziamento Unione europea per la scuola, competenze ed ambienti per l'apprendimento 2014-2020. Asse II infrastrutture per l'istruzione- fondo europeo di sviluppo regionale (FESR), obiettivo specifico 10.8-azione 10.8.6- "Azione per l'allestimento di centri scolastici digitali e per favorire l'attrattività e l'accessibilità anche nelle aree rurali ed interne". Come da progetto sono stati acquistati servizi di pubblicità (nr .1 targa pubblicitaria riportante l'oggetto del PON) e apparecchiature informatiche (notebook e tablet); gli ordinativi sono stati regolarmente rendicontati; si attende invio fondi per riscossione somma accertata.
- **Residuo n. 47/2021:** Finanziamento Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Nazionale “Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento” 2014-2020. Asse II - Infrastrutture per l'istruzione – Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FESR) – REACT EU. Asse V – Priorità d'investimento: 13i – (FESR) “Promuovere il superamento degli effetti della crisi nel contesto della pandemia di COVID-19 e delle sue conseguenze sociali e preparare una ripresa verde, digitale e resiliente dell'economia” – Obiettivo specifico 13.1: Facilitare una ripresa verde, digitale e resiliente dell'economia - Azione 13.1.2 “Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione”– Avviso pubblico prot.n. 28966 del 6 settembre 2021 per la trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione. Acquisita la nota Prot. n. AOODGEFID/0042550 del 02/11/2021 di autorizzazione progetto, si procede al decreto di assunzione in bilancio come da tabella di seguito riportata, per la somma autorizzata di € 78.795,83. Il Finanziamento in oggetto ha la finalità di acquisto di monitor Touch interattivi da installare presso le sezioni e i laboratori del Nostro Istituto e di computer fissi per la digitalizzazione della segreteria amministrativa di istituto.
- **Residuo n. 48/2021:** Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Nazionale “Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento” 2014-2020. Asse II - Infrastrutture per l'istruzione – Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FESR) – REACT EU. Asse V – Priorità d'investimento: 13i – (FESR) “Promuovere il superamento degli effetti della crisi nel contesto della pandemia di COVID-19 e delle sue conseguenze sociali e preparare una ripresa verde, digitale e resiliente dell'economia” – Obiettivo specifico 13.1: Facilitare una ripresa verde, digitale e resiliente dell'economia - Azione 13.1.1 “Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici”– Avviso pubblico prot.n. 20480 del 20/07/2021 per la realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole. Acquisita la nota Prot. n. AOODGEFID/0040055 autorizzazione progetto si procede al decreto di assunzione in bilancio come da tabella di seguito riportata, per la somma autorizzata di € **123.623,49 €**. Il finanziamento in oggetto ha la finalità di fornire ai plessi dell'Istituto una Realizzazione di Reti locali cablate e wireless per il miglioramento e implementazione dell'infrastruttura di rete.

anno prov	n	data	livello 1/2/3	destinazione	Creditore	oggetto	importo
2021	609	07/12/2021	A/2/1	Funzionamento Amministrativo	Poste Italiane S.p.a	pagamento poste mese Ottobre-dicembre 2021	133,00 €
2021	618	13/12/2021	A/3/20	Digital board: trasformazione digitale nella didattica e organizzazione	C2 Group S.r.l	Monitor touch Viewsonic 75 wifi-bt android 9	28.873,00 €
2021	619	13/12/2021	A/3/20	Digital board: trasformazione digitale nella didattica e organizzazione	erario dello stato	iva Monitor touch Viewsonic 75 wifi-bt android 9	6.352,06 €
2021	620	13/12/2021	A/3/20	Digital board: trasformazione digitale nella didattica e organizzazione	C2 Group S.r.l	Monitor touch Viewsonic 75 wifi-bt android 9	28.873,00 €
2021	621	13/12/2021	A/3/20	Digital board: trasformazione digitale nella didattica e organizzazione	erario dello stato	iva Monitor touch Viewsonic 75 wifi-bt android 9	6.352,06 €
2021	622	13/12/2021	A/2/1	Funzionamento Amministrativo	banco BPM Spa	quote competenze canone tenuta conto quarto trimestre ottobre-dicembre 2021	200,00 €
2021	623	13/12/2021	A/2/1	Funzionamento Amministrativo	Madisoft Srl	rinnovo amministrazione digitale-area personale	1870,00 €
2021	624	13/12/2021	A/2/1	Funzionamento Amministrativo	Erario dello stato	iva rinnovo amministrazione digitale-area personale	411,40 €
2021	632	16/12/2021	A/3/18	Risorse finanziarie ex art 31 comma 1-comma 6 dl 41/2021	Gem di Grossi Galeazzo	acquisto materiale di farmacia per tutti i plessi Istituto	3.764,42 €
2021	633	16/12/2021	A/3/18	Risorse finanziarie ex art 31 comma 1-comma 6 dl 41/2021	Erario dello Stato	Iva acquisto materiale di farmacia per tutti i plessi Istituto	661,57 €
2021	634	16/12/2021	A/3/7	Scuola primaria di vescovato	Passaparola	acquisto materiale di cancelleria per la primaria di Vescovato	752,96 €
2021	635	16/12/2021	A/3/7	Scuola primaria di vescovato	Erario dello Stato	iva acquisto materiale di cancelleria per la primaria di Vescovato	165,55 €
2021	640	27/12/2021	P/4/2	Risorse finanziarie ex art 58 comma 4 dl 73/2021 lett A	Bio-tech	visita medica	31,00 €
2021	641	28/12/2021	P/4/2	Risorse finanziarie ex art 58 comma 4 dl 73/2021 lett A	Bio-tech	servizio di sorveglianza sanitaria	490,00 €
2021	642	28/12/2021	P/4/2	Risorse finanziarie ex art 58 comma 4 dl 73/2021 lett A	Erario dello Stato	iva servizio di sorveglianza sanitaria	107,80 €
totale							79.037,82 €

Totale residui passivi verso lo Stato	14.050,44 €
Totale residui passivi verso altri	64.987,38 €

I residui passivi indicati in tabella sono riferiti interamente all'anno 2021. Si intendono come residui derivanti da impegni (debiti) del 2021 non saldati entro l'anno (residui dell'esercizio). Verranno saldati nel 2022 in conto residui.

L'attività relativa alla voce delle **spese del personale** è limitata al diretto pagamento delle "funzioni miste", versate dagli enti locali per il pagamento di specifiche incombenze assegnate a Collaboratori scolastici e personale docente, individuati dall'Istituto previa disponibilità (sorveglianza alunni, assistenza durante il refettorio o la mensa).

In relazione alle spese di personale in funzione del pagamento delle funzioni miste si fa presente quanto segue:

- Sussiste nell'anno scolastico 2020/2021 una convenzione stipulata con il Comune di Gadesco Pieve Delmona, il quale ha erogato un finanziamento complessivo di 3900,00 € finalizzato al servizio di custodia di quegli alunni residenti nel Comune, frequentanti la scuola Primaria di Cà de mari e la scuola Secondaria di Vescovato;
- Il personale interessato è composto da nr. 2 collaboratori scolastici della Scuola secondaria di Vescovato, nr. 3 collaboratori scolastici e nr. 5 docenti della scuola Primaria di Cà de Mari, per un totale di nr. 10 soggetti.
- Il servizio è stato garantito durante l'intero anno scolastico dal 14/09/2020 al 08/06/2021
- le funzioni miste di cui sopra sono state pagate sulla base dell'effettivo prestato servizio, rimodulando l'erogazione dei pagamenti sul calcolo di 267 giorni.

Rientrano nel novero delle spese del Personale i pagamenti delle competenze pagate al personale docente interno per tutoraggi e/o responsabili di specifici progetti, come di seguito specificato:

- sono stati pagati in conto competenza 2021 servizi di consulenza informatica e attività di tutoraggio
- Sono stati pagati in conto competenza 2021 servizi di tutoraggio relativi al progetto "Piano scuola digitale 2017"
- Nel 2021 sono stati attivati, in funzione del Dl 41/2021 comma 6- Misure urgenti in materia di sostegno alle imprese e agli operatori economici, di lavoro, salute e servizi territoriali, connesse all'emergenza da COVID-19 (Piano Estate)- una serie di progetti realizzati dai docenti interni di istituto. Queste attività sono state finanziate come da Decreto legge sopra menzionato e liquidate come compensi accessori a carico dell'amministrazione. I progetti attivati sono di seguito indicati con il numero dei docenti interessati:
 - Progetto "Anche i cuochi contano", docenti attivati: 5
 - Progetto "Geometria e gioco", docenti attivati: 6
 - Progetto "Troviamoci nella natura classe terza", docenti attivati: 5
 - Progetto "Troviamoci nella natura classe seconda", docenti attivati: 7
 - Totale docenti attivati nel Progetto "Piano Estate": 23

Sulla base di quanto sopra esposto, si allega di seguito specifico schema riepilogativo (Mod M):

Prospetto delle spese per il personale											
Tabella I - Riepilogo analitico lavoro dipendente ed assimilati / Pagamenti in conto competenza											
Esercizio finanziario 2021											
Periodo di riferimento		Tipo emolumento	Attività o progetto	Numero dipendenti	Compensi a percettori				Oneri a carico Amministrazione		Totale pagamenti
Mese	Anno				Netto	Contributi previdenziali	I.re.	Totale lordo	I.r.a.p.	Oneri previdenziali	
novembre	2021	Piano Estate	A.03,18	23	2.007,84 €	975,81 €	742,65 €	3.726,30 €	245,43 €	5,00 €	3.976,73 €
novembre	2021	Funzioni miste	A01.01	10	1.634,09 €	716,93 €	516,55 €	2.867,57 €	182,77 €	5,00 €	3.055,34 €
giugno	2021	Compenso docente tutor progetto Girls code it better	P01.01	1	849,67 €	427,26 €	314,26 €	1.591,19 €	108,90 €		1.700,09 €
giugno	2021	Compenso attività tutor	P01.01	1	896,20 €	450,67 €	331,47 €	1.678,34 €	114,86 €	22,00 €	1.815,20 €
marzo	2021	Compenso attività tutor	P01.01	1	46,88 €		28,73 €	75,61 €	6,43 €		82,04 €
Totale				36	5.434,68 €	2.570,67 €	1.933,66 €	9.939,01 €	658,39 €	32,00 €	10.629,40 €
									di cui su A01.01		3.055,34 €
									di cui su A.03,18		3.976,73 €
									di cui su P01.01		3.597,33 €
Totale											10.629,40 €

Tabella II - Riepilogo analitico lavoro dipendente ed assimilati / Pagamenti in conto residui
CRIC809005 - AOOA812836 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001851 - 03/03/2022 - VI.3 - U
 Esercizio finanziario 2021

Periodo di competenza	Tipo emolumento	Attività o progetto	Numero dipendenti	Compensi a percettori				Oneri a carico Amministrazione		Totale pagamenti	
				Netto	Contributi previdenziali	I.re.	Totale lordo	I.r.a.p.	Altro		
	Totale										
								di cui su	-	€	
								Totale			

Tabella III - Riepilogo sintetico lavoro dipendente ed assimilato e confronto con Modello N

Esercizio finanziario 2021

Sintesi risultanze Modello M	Compensi a percettori				Oneri a carico Amministrazione		Totale pagamenti
	Netto	Contributi previdenziali	I.re.	Totale lordo	I.r.a.p.	Oneri previdenziali ed altro	
Totale pagamenti in conto competenza	5.434,68 €	2.570,67 €	1.933,66 €	9.939,01 €	658,39 €	32,00 €	10.629,40 €
Totale pagamenti in conto residui	-	-	-	-	-	-	-
Totale pagamenti in termini di cassa per il personale (a)	5.434,68 €	2.570,67 €	1.933,66 €	9.939,01 €	658,39 €	32,00 €	10.629,40 €
Sintesi risultanze modello N					Totale pagamenti		Totale pagamenti
					in conto competenza	in conto residui	
01	Totale spese di personale				€ 10.629,40		€ 10.629,40
Totale pagamenti in termini di cassa per il personale (b)							€ 10.629,40
<i>Differenza fra risultanze modelli M (a) ed N (b)</i>							€ -

Dalla situazione amministrativa al 31/12/2021, Modello J, risulta:



Ministero dell'Istruzione
 Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
 IC IC VESCOVATO "U.FOSCOLO"
 26039 VESCOVATO (CR) VIA. CORRIDONE 1 C.F. 93037610198 C.M. CRIC809005

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2021 - MODELLO J
 Esercizio finanziario 2021

	Conto residui (Importi in euro)	Conto competenza (Importi in euro)	Totale (Importi in euro)
1 Fondo di cassa al 1° gennaio			334.065,92
		Di cui*	0,00
2 Riscossioni	(+)	17.039,77	246.113,04
	Di cui*	0,00	0,00
3 Pagamenti	(-)	19.829,94	255.691,63
	Di cui*	0,00	0,00
4 Saldo di cassa al 31/12/2021	(=)		321.697,16
		Di cui*	0,00
5 Residui Attivi	(+)	12.999,97	202.419,32
6 Residui Passivi	(-)	0,00	79.037,82
7 Avanzo o Disavanzo di amministrazione al 31/12/2021	(=)		458.078,63
			[4+(5-6)]
8 Entrate accertate nell'esercizio	(+)		448.532,38
9 Spese impegnate nell'esercizio	(-)		334.729,45
10 Avanzo o Disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza	(=)		113.802,91
			(8-9)

Data:

(*) soggetto al vincolo per i flussi di cassa di cui all'art. 29 della L. 23/12/1998 n. 448

IL DIRETTORE S.G.A.
 Bagarozza Dott. Giuseppe

Data di stampa: 23-02-2022 12:52

Pagina 1 di 1

Nel dettaglio si precisa che il modell J espone questa situazione.

	conto residui	conto competenza	totale
fondo cassa al 1 gennaio			334.065,92 €
riscossioni	17.039,77 €	246.113,04 €	263.152,81 €
pagamenti	19.829,94 €	255.691,63 €	275.521,57 €
saldo cassa al 31/12/2020			321.697,16 €

	residui esercizi precedenti	residui esercizio	totale
residui attivi	12.999,97 €	202.419,32 €	215.419,29 €
residui passivi	- €	79.037,82 €	79.037,82 €
avanzo di amministrazione			458.078,63 €

Può essere calcolato come segue:

Fondo cassa al 1 gennaio	334.065,92 € +
riscossioni	263.152,81 € -
pagamenti	275.521,57 € =
saldo cassa al 31/12/2020	321.697,16 €

saldo cassa al 31/12/2020	321.697,16 € +
residui attivi	215.419,29 € -
residui passivi	79.037,82 € =
avanzo di amministrazione 31/12/2020	458.078,63 €

Le risultanze derivate dalla situazione amministrativa trovano riscontro nei controlli effettuati nella tabella di calcolo dei risultati allegata al presente verbale a pag 3, nel modello J, nel Modello H, nel Modello L e Modello N, nel giornale di cassa

Per ulteriore conferma si riportano di seguito i report relativi al saldo di cassa dell'Istituto cassiere relativo al 31/12/2021 e saldo cassa Banca d'Italia relativo al 31/12/2021

Prospetto saldo cassa istituto cassiere al 31/12/2021

Istituto: 00001 - Ente: 0293670 - I.C. UGO FOSCOLO - Esercizio: 2022 - Utente: BLLPLA70		
DETTAGLIO DATA 31/12/2021		
Fondo di cassa		321.697,16
Deficit di cassa		0,00
	Numero	Importo
Reversali emesse	0	0,00
A copertura		0,00
Versanti riscossi	0	0,00
Mandati emessi	0	0,00
A copertura		0,00
Beneficiari pagati	0	0,00
Provisori entrata	0	0,00
Provisori uscita	0	0,00
Saldo di diritto		321.697,16
Saldo di fatto		321.697,16

Modello 56T Banca Italia-saldo Banca Italia al 31/12/2021

BANCA D'ITALIA
Tesoreria dello Stato
Sezione di Cremona

MOD.56 T (T.U.)

Pag. 583

MOVIMENTI DEL SC/FRUTTIFERO E SC/INFRUTTIFERO RELATIVI AL MESE DI DICEMBRE 2021

ENTE: 0311152 IC UGO FOSCOLO (VESCOVATO)

GG CC	DATA TRAMISS.	SEZ. INIZ.	CODICI TRAN.CAUS.	ENTRATE SC/FRUTTIFERO	ENTRATE SC/INFRUTTIFERO	USCITE SC/FRUTTIFERO	USCITE SC/INFRUTTIFERO	(1)
1	01.12.2021		61 001	60,00				
2	02.12.2021		61 001	13.287,50		DISPONIBILITA' AL 01.12.2021 :		290.025,39
3	03.12.2021		61 001	40,00		DISPONIBILITA' AL 02.12.2021 :		303.312,89
6	06.12.2021		61 061			DISPONIBILITA' AL 03.12.2021 :		303.352,89
7	07.12.2021		61 001	315,00		DISPONIBILITA' AL 06.12.2021 :		302.868,64
	07.12.2021		41 063			310,94		0
9	09.12.2021		51 032		12.320,00	DISPONIBILITA' AL 07.12.2021 :		303.072,70
10	10.12.2021		61 061			DISPONIBILITA' AL 09.12.2021 :		301690,00
13	13.12.2021	0348	41 035		307,13	DISPONIBILITA' AL 10.12.2021 :		315.392,70
	13.12.2021		41 063			DISPONIBILITA' AL 10.12.2021 :		1
	13.12.2021		61 061			256,50		314.725,70
14	14.12.2021	0348	41 035		7.389,74	DISPONIBILITA' AL 13.12.2021 :		226.1490
	14.12.2021		61 001	15,00		2.201,94		3
	14.12.2021		41 063			DISPONIBILITA' AL 13.12.2021 :		312.574,39
15	15.12.2021		61 001	13,00		353,84		26.1195
17	17.12.2021		61 061			DISPONIBILITA' AL 14.12.2021 :		0
20	20.12.2021		61 001	40,00		DISPONIBILITA' AL 15.12.2021 :		319.625,29
	20.12.2021		41 063			DISPONIBILITA' AL 17.12.2021 :		319.638,29
21	21.12.2021		61 061			1.831,25		317.807,04
22	22.12.2021	0348	41 035		771,01	DISPONIBILITA' AL 20.12.2021 :		0
	22.12.2021		61 001	26,00		DISPONIBILITA' AL 21.12.2021 :		317.454,51
	22.12.2021		51 032		2.000,00	878,79		316.575,72
	22.12.2021		41 063			DISPONIBILITA' AL 21.12.2021 :		26.1196
23	23.12.2021		61 001	13,00		191,57		301672,00
24	24.12.2021		61 001	40,00		DISPONIBILITA' AL 22.12.2021 :		0
28	28.12.2021		61 001	7,00		DISPONIBILITA' AL 23.12.2021 :		319.181,16
	28.12.2021		71 032	2.436,00		DISPONIBILITA' AL 24.12.2021 :		319.194,16
31	31.12.2021		71 032	20,00		DISPONIBILITA' AL 28.12.2021 :		319.234,16
						DISPONIBILITA' AL 31.12.2021 :		301694,00
								321.677,16
								301733,00
								321.697,16
TOTALI SC/FRUTTIFERO				16.312,50		7.368,61		
TOTALI SC/INFRUTTIFERO					22.787,88		0,00	

Minute spese

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2021 è stata effettuata correttamente dal D.s.g.a, le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di 600,00 € anticipato al D.s.g.a Bagarozza Dott. Giuseppe in data 26/01/2021, è stato correttamente chiuso con completo esaurimento della cifra in data 20/10/2021 e comunicato al Consiglio d'Istituto per approvazione in data 20/12/2021 (vedi delibera n.11 Consiglio istituto 20/11/2021).

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

L'indice di tempestività dei pagamenti effettuati durante l' E.F. 2021 sono pubblicati sul sito dell' I.C. "U.Foscolo" (<https://www.icugofoscolo.it/trasparenza/indicatore-di-tempestivita-dei-pagamenti>).

L'indicatore di tempestività è suddiviso in trimestri, come da schema di seguito esposto:

indicatore tempestività pagamenti Primo trimestre 2021	1,29
indicatore tempestività pagamenti Secondo trimestre 2021	-11,95
indicatore tempestività pagamenti Terzo trimestre 2021	6,36
indicatore tempestività pagamenti Quarto trimestre 2021	-26,24

Dichiarazioni fiscali

Il modello 770/semplificato 2021, relativo ai redditi 2020, è stato regolarmente trasmesso in via telematica il 13/10/2021.

La dichiarazione I.R.A.P. 2021, per l'anno 2020, è stato regolarmente trasmesso in via telematica il 24/11/2021.

La certificazione Unica 2021 risulta regolarmente trasmessa in via telematica in data 15/03/2021

2- Il conto patrimoniale (modello K)

Rimandando al modello K gli aspetti di dettaglio della consistenza patrimoniale dell'Istituto e sulla sua composizione, in questa sede si esamina la parte rappresentata dalle immobilizzazioni, ovvero dai beni durevoli di cui l'Istituto dispone.

Vanno, tuttavia, fatte alcune precisazioni in merito:

1. Quelli iscritti nella contabilità della scuola sono unicamente beni a suo tempo acquistati dalla stessa od alla stessa donati. Non sono pertanto inclusi in tale novero la quasi totalità degli arredi scolastici concessi in uso all' Istituto dagli Enti locali, che ne mantengono la proprietà) nonché gli edifici scolastici (di proprietà dei Comuni)
2. Dal 2012 le immobilizzazioni degli istituti scolastici sono soggette ad ammortamento. I beni acquistati entro il 30 giugno di ogni anno sono ammortizzati per tutto l'anno, quelli invece acquistati nel secondo semestre dello stesso anno sono ammortizzati a partire dall'anno successivo;
3. L'art 35 co.5 del decreto ministeriale n° 128 del 29 agosto 2018 ha elevato a 200,00 € l'importo unitario minimo dei beni soggetti ad essere inventariati a partire dal 2019, semplificando le procedure contabili delle istituzioni scolastiche
4. Per il Nostro Istituto, privo di gestioni economiche e di officine, le dotazioni strumentali si riassumono in libri, dotazioni informatiche ed elementi di arredo dei locali e degli uffici, acquistati ad integrazione di quelli forniti dagli Enti Locali

Date queste premesse si rappresenta che, a fine esercizio 2021, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2020 in modo da mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio- modello K.

Prospetto ammortamento al 31-12-2021										
Categorie	Data	Valore	Situazione 31-12-2020		Periodo 01-01-2021 31-12-2021			Amm.to		Valore
	Carico	Storico	Amm.to	Residuo	Carichi	Scarichi	Variazioni	Perc	Quota	31-12-2021
01:2015	21-12-2016	129,33	25,88	103,45				5,00	6,47	96,98
RIO	07-02-2017									
Totale Cat. 1.....				13.295,86	27.120,98				3.793,00	36.623,84
Totale Cat. 2.....				3.271,94					334,60	2.937,34
Totale Cat. 3.....				81.688,63	44.486,81	6.568,95			31.482,59	88.123,90
Totale Generale				98.256,43	71.607,79	6.568,95			35.610,19	127.685,08

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

Di seguito si allegano prospetti relativi al **Modello K**

Conto del Patrimonio - Prospetto dell'attivo / 1

Esercizio finanziario 2021

Modello K (art. 18 c. 3)

Codici	Voci	Situazione al	Variazioni	Situazione al
		01/01/2021		31/12/2021
A	IMMOBILIZZAZIONI			
A - 1	Immateriali			
A - 1 - 1	- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	- €	- €	- €
A - 1 - 2	- Concessioni,licenze,marchi e diritti simili	- €	- €	- €
A - 1 - 3	- Altre	- €	- €	- €
	Totale	- €	- €	- €
A - 2	Materiali			
A - 2 - 1	- Terreni e fabbricati	- €	- €	- €
A - 2 - 2	- Impianti e macchinari	13.295,86 €	23.327,98 €	36.623,84 €
A - 2 - 3	- Attrezzature	81.688,63 €	6.435,27 €	88.123,90 €
A - 2 - 4	- Altri beni	- €	- €	
A - 2 - 5	- Immobilizzazioni in corso ed acconti		- €	- €
A - 2 - 6	- Altri beni	3.271,94 €	- 334,60 €	2.937,34 €
	Totale	98.256,43 €	29.428,65 €	127.685,08 €
A - 3	Finanziarie			
A - 3 - 1	- Partecipazioni in :	- €	- €	- €
A - 3 - 1 - a	- consorzi	- €	- €	- €
A - 3 - 1 - b	- reti di scuole	- €	- €	- €
A - 3 - 1 - c	- altre partecipazioni	- €	- €	- €
A - 3 - 2	- Crediti :	- €	- €	- €
,	- verso lo Stato	- €	- €	- €
A - 3 - 2 - b	- verso altri	- €	- €	- €
	Totale	- €	- €	- €
	Totale immobilizzazioni	98.256,43 €	29.428,65 €	127.685,08 €
B	DISPONIBILITA'			
B - 1	Rimanenze			
B - 1 - 1	- Materie prime, sussidiarie e di consumo	- €	- €	- €
B - 1 - 2	- Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	- €	- €	- €
B - 1 - 3	- Prodotti finiti e merci	- €	- €	- €
	Totale	- €	- €	- €
B - 2	Crediti (Residui attivi)			
B - 2 - 1	- Verso lo Stato	2.645,00 €	- 2.645,00 €	- €
B - 2 - 2	- Verso altri	27.995,40 €	187.423,89 €	215.419,29 €
	Totale	30.640,40 €	184.778,89 €	215.419,29 €

Codici	Voci	Situazione al	Variazioni	Situazione al
		01/01/2021		31/12/2021
B - 3	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
B - 3 - 1	- Titoli di Stato	- €	- €	- €
B - 3 - 2	- Altri titoli	- €	- €	- €
	Totale	- €	- €	- €
B - 4	Disponibilità liquide			
B - 4 - 1	- Depositi presso Istituto cassiere	334.065,92 €	- 12.368,76 €	321.697,16 €
	Totale	334.065,92 €	- 12.368,76 €	321.697,16 €
	Totale disponibilità	364.706,32 €	172.410,13 €	537.116,45 €
C	DEFICIT PATRIMONIALE	- €	- €	- €
	TOTALE ATTIVO	462.962,75 €	201.838,78 €	664.801,53 €

Codici	Voci	Situazione al	Variazioni	Situazione al
		01/01/2021		31/12/2021
A	DEBITI			
A - 1	A lungo termine	- €	- €	- €
A - 1 - 1	- Debiti verso banche (1)	- €	- €	- €
	Totale	- €	- €	- €
A - 2	Residui passivi			
A - 2 - 1	- Verso lo Stato	23,94 €	14.026,50 €	14.050,44 €
A - 2 - 2	- Verso altri	19.860,14 €	45.127,24 €	64.987,38 €
	Totale	19.884,08 €	59.153,74 €	79.037,82 €
	Totale debiti	19.884,08 €	59.153,74 €	79.037,82 €
B	CONSISTENZA PATRIMONIALE	443.078,67 €	142.685,04 €	585.763,71 €
	TOTALE PASSIVO	462.962,75 €	201.838,78 €	664.801,53 €

Relazione del Dirigente scolastico al Conto Consuntivo		Illustra gli aspetti salienti della gestione sotto l'aspetto della programmazione didattica ed è completata da una sezione contabile a cura del D.s.g.a.
Modello H	Conto finanziario	Riepiloga le entrate per fonte di finanziamento e le spese totali a livello di attività e progetti
Modelli I	Rendiconto della gestione economica per progetto ed attività	Riepiloga le entrate per fonte di finanziamento e le spese dettagliate per voce a livello di ogni singola attività e progetto
Modello J	Situazione amministrativa al 31 dicembre	Determina il saldo di cassa e l'avanzo di amministrazione definitivo a fine esercizio
Modello M	Spese per il personale	Dettaglia le spese per personale a livello di singola voce (importi netti, contributi, imposte). Riguarda tuttavia il solo personale scolastico pagato direttamente dall'Istituto
Modello N	Riepilogo per aggregato di entrata e per tipologia di spesa	Riepilogo analitico delle singole entrate e spese
Modello K	Conto del patrimonio	Dettaglia il patrimonio dell'istituto (immobilizzazioni + crediti + cassa - debiti)
Modelli L	Elenco dei residui attivi e passivi	Riepiloga nel dettaglio tutti i singoli residui attivi e passivi, sia dell'esercizio, sia da esercizi precedenti
Attestazione sul fondo di cassa al 31 dicembre 2019		A firma del Dirigente e del Direttore, attesta la corrispondenza del saldo di cassa risultante dalla contabilità dell'Istituto con quello del tesoriere, ovvero le ragioni di una eventuale difformità degli stessi
Attestazione sull'insussistenza di gestioni fuori bilancio		A firma del Dirigente e del Direttore, attesta che tutte le operazioni contabili sono state registrate nel bilancio dell'istituto

Vescovato, 03/03/2021

Il Dsga

Dott. Bagarozza Giuseppe