



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL' UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA

ISTITUTO COMPRENSIVO 5 MODENA

Via Ciro Bisi, 140 41125 Modena Tel. 059 303511
e-mail: moic84300e@istruzione.it pec: moic84300e@pec.istruzione.it
Sito web: www.ic5modena.edu.it

Prot. n. 5617 cl. 6.7.-/2

Modena, 13/04/2022

PROGRAMMA ANNUALE CONSUNTIVO 2021
Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica
in Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2021,
predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi
Art. 23. Redazione del Conto consuntivo

Ai Revisori dei conti
Ai Componenti del Consiglio di Istituto

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2021 viene elaborato secondo quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo - contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 29 del 28 agosto 2018 - Capo V - Articoli 22 e 23).

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

DATI STRUTTURALI DELL'ISTITUTO

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2022

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

(schema verbale Athena)

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	118	--	114	114	7	19,00

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2022

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

(schema verbale Athena)

	Numero classi funzionan	Numero classi funzionan	Numero classi funzionan	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1°settem	Alunni frequenta nti classi	Alunni frequenta nti classi	Alunni frequent anti	Totale alunni frequent	Di cui diversa mente	Differen za tra alunni	Media alunni per
--	-------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	-----------------------------	-----------------------------	-----------------------------	----------------------	------------------------	----------------------	------------------------	------------------

	ti con 24 ore (a)	ti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	ti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)		bre (e)	funzionanti con 24 ore (f)	funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	anti (i=f+g+h)	abili	iscritti al 1° semestre e alunni frequentanti (l=e-i)	classe (i/d)
Prime	--	2	6	8	161	--	35	124	159	11	-2	19,80
Seconde	--	2	6	8	140	--	34	105	139	10	-1	17,30
Terze	--	2	6	8	186	--	47	140	187	9	+1	23,30
Quarte	--	2	5	7	151	--	48	106	154	9	+3	22,00
Quinte	--	2	6	8	167	--	49	122	171	12	+4	21,30
Pluriclassi									0			
Totale	0	10	29	39	805	0	213	597	810	51	+5	20,70
Prime	--	9	--	9	201	--	195	--	195	15	-6	21,60
Seconde	--	9	--	9	201	--	196	--	196	9	-5	21,70
Terze	--	9	--	9	204	--	202	--	202	12	-2	22,40
Pluriclassi												
Totale	0	27	0	27	606	0	593	0	593	36	-13	21,90

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2022

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

(schema verbale Athena)

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	130
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	11
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	17
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	14
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	28
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	32
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzione orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzione orario*	3
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula 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	248
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
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	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
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	3
TOTALE PERSONALE ATA	37

Nell'organico di diritto del personale collaboratore scolastico risultano accantonati n. 4 posti per compensare l'esternalizzazione di una parte del servizio di pulizia nella scuola primaria. Tale servizio, fino al 28/02/2020, è stato svolto da n. 7 unità di personale estraneo all'amministrazione, attraverso l'adesione a convenzione CONSIP.

A seguito della cessazione degli appalti di pulizia è stato espletato un concorso per l'assunzione di personale, ma nessuno ha assunto servizio presso la nostra scuola. Quattro posti di collaboratore scolastico risultano pertanto tuttora vacanti.

DATI FINANZIARI

Le registrazioni iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 12/02/2021 con delibera n. 44.

A seguito di maggior accertamenti rispetto alla previsione, si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale al 20 maggio, al 30 giugno, al 5 e 22 novembre, al 6 e 20 dicembre nonché al 31 dicembre 2021.

Le entrate accertate ammontano a **€ 274.504,35** di cui **€ 263.762,35** riscosse (Mod. J) e **€ 10.742,00** non riscosse al **31/12/2021** che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario **2021** (Mod. L).

Le uscite impegnate ammontano a **€ 176.703,18** di cui **€ 151.831,54** pagate (Mod. J) e **€ 24.871,64** non pagate al **31/12/2021** che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario **2021** (Mod. L).

Conto Finanziario (Mod. H):

Esamina i vari aggregati di Entrata e Spesa relativi ad Accertamenti e Impegni e verifica le Entrate Riscosse e i Pagamenti eseguiti in Competenza durante l'esercizio finanziario; si precisa che la somma programmata nel conto R. 98 - Fondo di riserva di € 2.363,20 non è stata utilizzata.

(schema verbale Athena)

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01)	€ 348.449,15		

Avanzo di Amministrazione			
02) Finanziamenti dall'Unione Europea			
03) Finanziamenti dallo Stato	€ 184.628,13	€ 184.628,13	1,00
04) Finanziamenti dalla Regione			
05) Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 52.597,37	€ 52.597,37	1,00
06) Contributi da privati	€ 35.881,10	€ 35.881,10	1,00
07) Proventi da gestioni economiche			
08) Rimborsi e restituzioni somme	€ 1.397,74	€ 1.397,74	1,00
09) Alienazione di beni materiali			
10) Alienazione di beni immateriali			
11) Sponsor e utilizzo locali			
12) Altre entrate	€ 0,01	€ 0,01	1,00
13) Mutui			
Totale entrate	€ 622.953,50	€ 274.504,35	
Disavanzo di competenza		€ 0,00	
Totale a pareggio		€ 348.449,15	

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
A) Attività	€ 394.913,60	€ 144.797,22	0,36

P) Progetti	€ 67.092,69	€ 31.905,96	0,47
G) Gestioni economiche			
R) Fondo di Riserva	€ 2.357,87	€ 0,00	
Disponibilità da programmare Z01			
Totale Spese	€ 464.364,16	€ 176.703,18	
Avanzo di competenza	€ 158.589,34	€ 97.801,17	0,42
Totale a Pareggio	€ 622.953,50	€ 274.504,35	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2019 presenta un avanzo di competenza di € 97.801,17.

Situazione Residui (Mod. L):

Riporta in dettaglio l'elenco dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui di Entrate e di Destinazioni da portare al nuovo esercizio finanziario. La situazione dei residui attivi e passivi dell'esercizio 2021 è la seguente:

(schema verbale Athena)

Residui Attivi					
Iniziali al 1/1/2021	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2021	Variazione in diminuzione	Totale Residui al 31/12/2021
€ 39.398,69	€ 36.554,69	€ 2.844,00	€ 10.742,00	€ 0,00	€ 13.586,00

Residui Passivi					
Iniziali al 1/1/2021	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2021	Variazione in diminuzione	Totale Residui al 31/12/2021
€ 30.615,42	€ 26.220,77	€ 4.394,65	€ 24.871,64	€ 0,00	€ 29.266,29

Conto Patrimoniale (Mod. K):

Dal Modello K, rappresentazione del conto del Patrimonio dell'Istituto, risulta la seguente consistenza:

(schema verbale Athena)

	Situazione al 1/1/2021	Variazioni	Situazione al 31/12/2021
ATTIVO			
(A)Totale Immobilizzazioni	€ 133.985,38	€ 32.398,96	€ 166.384,34
(B)Totale Disponibilità	€ 379.064,57	€ 96.452,04	€ 475.516,61

(A+B) Totale dell'attivo	€ 513.049,95	€ 128.851,00	€ 641.900,95
(C) Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 513.049,95	€ 128.851,00	€ 641.900,95
PASSIVO			
(A) Totale debiti	€ 30.615,42	€ - 1.349,13	€ 29.266,29
(B) Consistenza Patrimoniale	€ 482.434,53	€ 130.200,13	€ 612.634,66
Totale a pareggio	€ 513.049,95	€ 128.851,00	€ 641.900,95

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

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

Si specifica, inoltre, che il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2021 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2022.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto, non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2021" a cura dei Revisori dei Conti.

Situazione Amministrativa (Mod. J):

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

A)	un fondo di cassa al 31/12/2021 di € 461.930,61 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia;
B)	un avanzo di amministrazione di € 446.250,32 . Tale avanzo verrà riutilizzato nell'esercizio 2020. <u>Si provvederà a variare l'importo dell'avanzo presunto inserito nel Programma annuale 2020 per adeguarlo a quello accertato in sede di conto consuntivo 2019.</u>
C)	un avanzo di competenza dell'esercizio 2019 di € 97.801,17 .

L'Istituto non è titolare di conto corrente postale.

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del D.L. n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° **319827** aperta presso la Tesoreria statale (Banca d'Italia).

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

(schema verbale Athena)

	Conto residui	Conto competenza	Totale
Fondo di cassa all'1/01/2021			€ 339.665,88
Riscossioni	€ 36.554,69	€ 263.762,35	€ 300.317,04
Pagamenti	€ 26.220,77	€ 151.831,54	€ 178.052,31
Saldo di cassa al 31-12-2021			€ 461.930,61

	Residui esercizio precedente	Residui dell'esercizio	Totale
Residui Attivi	€ 2.844,00	€ 10.742,00	€ 13.586,00
Residui Passivi	€ 4.394,65	€ 24.871,64	€ 29.266,29
Avanzo di amministrazione al 31/12/2021			€ 446.250,32
Entrate accertate nell'esercizio			€ 274.504,35
Spese impegnate nell'esercizio			€ 176.703,18
Avanzo di amministrazione di competenza E.F. 2021			€ 97.801,17

Dall'analisi dei **modelli L e J**, le cui risultanze sono state sinteticamente riportate nelle precedenti tabelle, si evince che questa Istituzione scolastica non ha crediti pregressi per spese di personale da riscuotere dal MIUR, non presenta sofferenza di cassa e può, pertanto, esplicare la propria funzione di erogazione del servizio dell'istruzione pubblica.

Spese di personale (Mod. M):

Il Modello M riassume in modo analitico, suddividendole mese per mese, le spese di personale interno e per contratti di prestazione d'opera sostenute nell'esercizio 2021; il totale delle spese di personale, compresi gli oneri a carico dello Stato, ammontano ad € 9.402,50.

Riepilogo per tipologia di Spesa (Mod. N):

Riepilogo delle Entrate e Spese e riclassificazione per tipologia di spesa finalizzata alla analisi del Bilancio.

UTILIZZO CONTRIBUTO VOLONTARIO DELLE FAMIGLIE

I fondi acquisiti nel corso dell'esercizio 2021 con il contributo volontario delle famiglie ammontano ad **€ 25.719,70** e sono stati destinati alle seguenti finalità come da Delibera n. 23 del 30/06/2021:

A03.001 DIDATTICA	€ 140,00
A03.002 SCUOLA INFANZIA ANDERSEN	€ 60,90
A03.003 SCUOLA INFANZIA CARBONIERI	€ 182,70
A03.004 SCUOLA PRIMARIA BEGARELLI	€ 826,50
A03.005 SCUOLA PRIMARIA S. AGNESE	€ 2.331,60
A03.006 SCUOLA PRIMARIA GRAZIOSI	€ 1.291,50
A03.007 SCUOLA SECONDARIA CARDUCCI	€ 7.429,60
A03.009 ASSISTENZA ALLA MENSA GRAZIOSI	€ 11.992,00
A03.010 SCUOLA SECONDARIA SOLA	€ 1.464,90

I fondi non spesi entro il 31/12/2021 sono confluiti nell'avanzo di amministrazione vincolato per essere utilizzati nell'anno 2022 secondo le finalità stabilite con delibera n. 69 del 5/11/2021.

SPESE PER ATTIVITÀ E PROGETTI

Riepilogo sintetico delle Spese e riclassificazione per tipologia di spesa finalizzata all'analisi del Bilancio 2021 (Modello N):

	Personale (imp.to)	Beni Di Consumo (imp.to)	Servizi Esterni (imp.to)	Altre Spese (imp.to)	Tributi (imp.to)	Investimenti (imp.to)	Oneri Finanziari (imp.to)	Rimborsi	Program. Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/ Spese %
A01	€ 0,00	€ 15.546,63	€ 11.030,85	€ 0,00	€ 0,00	€ 305,00	€ 0,00	€ 205,78	€ 150.993,01	€ 27.087,99	0,00%
A02	€ 0,00	€ 13.407,08	€ 10.952,18	€ 591,97	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 50.213,24	€ 24.951,23	0,00%
A03	€ 33,18	€ 20.339,25	€ 18.790,31	€ 0,00	€ 0,00	€ 51.186,36	€ 0,00	€ 0,00	€ 234.340,78	€ 90.349,10	0,00%
A04	€ 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	€ 1.480,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.480,00	€ 1.480,00	0,00%
A06	€ 928,90	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.924,19	€ 928,90	€ 0,00
Totale spese ATTIVITA'	€ 962,08	€ 49.292,69	€ 42.253,34	€ 591,97	€ 0,00	€ 51.491,36	€ 0,00	€ 205,78	€ 394.951,2	€ 144.797,22	€ 0,00
P01-001 <i>Ambienti di apprendiment o innovativo</i>	€ 1.000,00	€ 2.06,60	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 18.865,40	€ 0,00	€ 0,00	€ 22.100,00	€ 21.930,00	€ 0,00
P01-002 <i>Progetto Girls code is better</i>	€ 1.700,00	€ 100,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.800,00	€ 0,00	€ 0,00
P02-001 <i>Progetto qualificazione Infanzia</i>	€ 2.600,96	€ 800,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.402,00	€ 3.400,96	€ 0,00
P02-003 <i>Progetto</i>	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.080,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.080,00	€ 1.080,00	€ 0,00

<i>sportelli scolastici</i>											
Totale PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	€ 5300,96	€ 2.964,60	€ 1.080,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 18.865,40	€ 0,00	€ 0,00	€ 28.382,00	€ 26.410,96	0,00%
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.695,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.852,60	€ 3.695,00	0,00%
ALTRI PROGETTI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
TOTALE GENERALE	€ 6.263,04	€ 52.257,29	€ 47.028,34	€ 591,97	€ 0,00	€ 70.356,76	€ 0,00	€ 205,78	€ 431.185,82	€ 174.903,18	0,00%
TOTALE/TOTAL E IMPEGNI %	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	€ 0,00			

L'utilizzo complessivo della dotazione ordinaria è pari al 95,06 %.

In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinati è pari al 74,16 %.

L'Aggregato Z, Disponibilità da programmare, è pari ad € 158.589,34

Riepilogo analitico delle somme impegnate nell'esercizio finanziario 2021 sulle Attività e sui Progetti:

ATTIVITÀ

A01 – Funzionamento Generale e decoro della scuola

(A01.001 – Funzionamento Generale)

La somma di € **13.569,27** è stata impegnata per provvedere al pagamento dei canoni contrattuali annuali riconosciuti a titolo di adeguamento all'incremento dei prezzi al consumo (FOI) anni 2016-2020 e relativi al servizio di appalto di pulizie per le scuole primarie alla ditta Rekeep Spa, per il pagamento di medicinali, beni di consumo sanitario e altri materiali e per il pagamento di prestazioni professionali specialistiche inerenti alla salute e sicurezza sui luoghi di lavoro.

(A01.002 – Risorse Acquisto defibrillatori semiautomatici)

La somma di € **305,00** è stata impegnata per provvedere all'acquisto di elettrodi e batterie per il funzionamento di un defibrillatore donato all'Istituzione scolastica.

(A01.003 – Risorse ex art.31 comma 1 D.L n. 41/2021)

La somma di € **13.213,72** è stata impegnata per provvedere al pagamento relativo all'acquisto di dispositivi di protezione per il personale scolastico, materiali di pulizia per tutti i plessi dell'Istituto scolastico e altri materiali per prevenire l'emergenza epidemologica da Covid-19 (lavapavimenti a favore del plesso Sola – San Damaso).

A02 – Funzionamento Amministrativo

(A02.001 – Funzionamento Amministrativo)

La somma di € **24.951,23** è stata impegnata per provvedere al corretto funzionamento dei servizi generali ed amministrativi per il pagamento di beni di consumo necessari al corretto funzionamento degli uffici amministrativi (carta, cancelleria, medicinali e altri beni di consumo sanitario e altri materiali accessori), per provvedere al pagamento di servizi di assistenza tecnico-informatica, manutenzione e riparazioni di hardware, per la formazione specialistica, servizi inerenti alla salute e alla sicurezza, per noleggio fotocopiatrici, licenze d'uso per software, assicurazione volontaria personale scolastico, spese di telefonia, spese postali e pagamento del compenso spettante alla Banca Tesoriera.

(A03 – Didattica)

(A03.001 – Didattica Generale)

La somma di € **16.112,68** è stata impegnata per provvedere alla liquidazione dei compensi spettanti al personale scolastico impegnato durante le Elezioni Regionali 2020 ai sensi della Convenzione stipulata con il Comune di Modena. Sono da annoverare le spese relative all'acquisto di beni di facile consumo, canone del Registro elettronico, noleggio e leasing di fotocopiatrice e assicurazione volontaria degli alunni, materiale di vario genere per alunni diversamente abili, materiale di vario genere per il funzionamento dei laboratori, tavoletta grafica per stampante 3D e stampante 3D Animatore digitale Azione 28.

(A03.002 – SCUOLA INFANZIA ANDERSEN)

La somma di € **511,15** è stata impegnata per spese attinenti all'acquisto di materiale vario per lo svolgimento della didattica (carta, cancelleria).

(A03.003 – SCUOLA INFANZIA CARBONIERI)

La somma di € **7.071,70** è stata impegnata per spese relative all'acquisto di nuovi giochi e beni di facile consumo per lo svolgimento della didattica.

(A03.004 – SCUOLA PRIMARIA BEGARELLI)

La somma di € **1.655,05** è stata impegnata per il pagamento delle spese relative all'acquisto di beni di consumo (carta e materiale di cancelleria) e per l'acquisto di altri accessori come lampade di ricambio per LIM e materiale vario per laboratori.

(A03.005 – SCUOLA PRIMARIA S. AGNESE)

La somma di € **2.777,84** è stata impegnata per il pagamento di spese relative all'acquisto di beni di consumo utili allo svolgimento della didattica (carta, cancelleria) e acquisto di materiale vario per il funzionamento dei laboratori.

(A03.006 – SCUOLA PRIMARIA GRAZIOSI)

La somma di € **6.647,09** è stata impegnata per l'acquisto di beni di consumo (cancelleria) e per l'acquisto di mobili e arredi per la biblioteca del plesso.

(A03.007 – SCUOLA SECONDARIA CARDUCCI)

La somma di € **36.162,61** è stata impegnata per il pagamento di spese relative all'acquisto di beni di facile consumo (carta, cancelleria, giornali e pubblicazioni), acquisto di materiale vario informatico,

acquisto di PC e monitor interattivi, carte geografiche, materiale scientifico e materiale vario per il funzionamento dei laboratori.

(A03.009 – ASSISTENZA ALLA MENSA GRAZIOSI)

La somma di € **8.587,50** è stata impegnata per il pagamento dei canoni mensili come corrispettivo per il servizio di assistenza educativa alla mensa della scuola primaria Graziosi, relativi ai periodi gennaio- giugno a.s. 2020-2021, settembre-dicembre a.s 2021-2022

(A03.010 – SCUOLA SECONDARIA SOLA)

La somma di € **192,50** è stata impegnata per il pagamento di spese relative all'acquisto di beni di consumo quali carta, cancelleria e altri materiali necessari ai fini dello svolgimento della didattica anche per gli alunni diversamente abili.

(A03.011 – MISURE DI DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA ART. 21 D.L 137/2020)

La somma di € **10.630,98** è stata impegnata per il pagamento di spese relative all'acquisto di notebooks per la didattica digitale Integrata ex art. 21 del D.L n. 137 del 21/10/2020.

(A05 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero)

(A05.003 – PRIMARIA Visite d'istruzione)

La somma di € **1.480,00** è stata impegnata per il noleggio di autobus per le uscite didattiche e i viaggi di istruzione delle classi di scuola primaria.

(A06 – Attività di orientamento)

(A06.001 – ORIENTAMENTO SCOLASTICO)

La somma di € **928,90** è stata impegnata per il pagamento del compenso alla docente referente per l'orientamento per l'a.s. 2020-2021.

PROGETTI

P01 – Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale”

(P01.001 – PNSD AMBIENTI DI APPRENDIMENTO INNOVATIVI)

La somma di € **21.930,00** è stata impegnata per il pagamento delle spese del progettista, per gli acquisti di arredi, notebook, tablet e robotica ai fini della realizzazione del progetto di cui all'Avviso pubblico n. 30562/2018.

(P01.002 – PROGETTO PNSD “GIRLS CODE IS BETTER”)

La somma di € **1.800,00** è stata impegnata per il pagamento delle spese del personale docente per svolgimento attività coach sul progetto di cui trattasi e per i relativi acquisti di cancelleria

P02 – Progetti in ambito “Umanistico e Sociale”

(P02.001 – PROGETTO QUALIFICAZIONE0/6)

La somma di € **3.400,96** è stata impegnata per il pagamento degli acquisti di materiale di facile consumo e dei compensi liquidati al personale interno per le attività svolte ai fini della realizzazione del progetto a.s 2020/2021 nelle scuole dell’infanzia.

(P02.003 – PROGETTO DI SPORTELLI SCOLASTICI SCUOLA SECONDARIA)

La somma di € **1.080,00** è stata impegnata per il pagamento delle prestazioni professionali e specialistiche necessari ai fini della realizzazione del progetto.

P04 – Progetti per “Formazione/Aggiornamento del personale”

(P04.001 – FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE)

La somma di € **392,00** è stata impegnata per la formazione del personale docente (“Gestire la valutazione in itinere” e “Rientro a scuola e rischi epidemiologici a.s 2021/2022”).

(P04.006 – FORMAZIONE DEL PERSONALE IC 3 MODENA)

La somma di € **3.303,00** è stata impegnata per la formazione obbligatoria sulla sicurezza del personale docente e ATA ai sensi del D.lgs 81/2008 (Primo Intervento Sanitario, Responsabile dei Lavoratori per la sicurezza, Antincendio).

CONCLUSIONI

Per quanto attiene alle spese sostenute nell’esercizio finanziario 2021, si dichiara:

- 1* che l’ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- 2* che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- 3* che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell’osservanza delle norme sull’applicazione dell’IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F;
- 4* che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d’inventario;

- 5* che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2021;
- 6* per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti del conto bancario;
- 7* le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite;
- 8* che il fondo minute spese di **€ 500,00** non è stato mai attivato nell'E.F. 2021;
- 9* che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- 10* che l'Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, di cui all'art. 33 del D.Lgs. 33/2013 è rappresentato dalla seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Pubblicare entro	pubblicato	indice
Base trimestrale	gennaio – febbraio – marzo	30/04/2021	14/04/2021	-19,49
Base trimestrale	aprile – maggio – giugno	31/07/2021	16/07/2021	-18,22
Base trimestrale	luglio – agosto – settembre	31/10/2021	21/10/2019	-9,71
Base trimestrale	ottobre – novembre – dicembre	31/01/2022	4/01/2022	-2,58
Base annuale Anno 2021		31/01/2022	4/01/2022	-14,83

Indice inferiore a 0 = pagamenti medi prima della scadenza
Indice uguale a 0 = pagamenti medi entro la scadenza
Indice superiore a 0 = pagamenti medi dopo della scadenza

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

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

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

Verifica:

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

IL DIRETTORE S.G.A.
Dott.ssa Sonia Pauli

*Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi
dell'art. 3, comma 2 del D. Lgs n° 39/1999*

Modena, 13/04/2022

Il Dirigente Scolastico

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

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

Valutati i dati di bilancio,

dichiara che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti.

Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Maria Tedeschi

*Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi
dell'art.3, comma 2, del D.Lgs. 39/1993*

L'originale firmato è conservato agli Atti di questa Istituzione Scolastica