



CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H
Esercizio finanziario 2021

| Livello 1 | Livello 2 | Livello 3 | ENTRATE | Programmazione definitiva (Importi in euro) | Somme accertate (Importi in euro) | Somme riscosse (Importi in euro) | Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro) | Differenze in + o - (Importi in euro) |
|-----------|-----------|-----------|---|--|--------------------------------------|-------------------------------------|--|--|
| | | | | a | b | c | d = b-c | e = a-b |
| 1 | | | Avanzo di amministrazione presunto | 138.524,49 | | | 0,00 | 138.524,49 |
| | 1 | | Non vincolato | 27.399,05 | | | 0,00 | 27.399,05 |
| | 2 | | Vincolato | 111.125,44 | | | 0,00 | 111.125,44 |
| 2 | | | Finanziamenti dall' Unione Europea | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | | Fondi sociali europei (FSE) | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | | Fondi europei di sviluppo regionale (FESR) | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | | Altri finanziamenti dall'Unione Europea | | | | 0,00 | 0,00 |
| 3 | | | Finanziamenti dallo Stato | 42.584,76 | 42.584,76 | 42.584,76 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | | Dotazione ordinaria | 11.496,82 | 11.496,82 | 11.496,82 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | | Dotazione perequativa | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | | Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97) | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | | Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC) | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 5 | | Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 6 | | Altri finanziamenti vincolati dallo Stato | 31.087,94 | 31.087,94 | 31.087,94 | 0,00 | 0,00 |
| | | 1 | Aggiornamento personale docente | | | | 0,00 | 0,00 |
| | | 2 | PNSD Azione #7 | | | | 0,00 | 0,00 |
| | | 3 | PNSD Azione #28 (Animatore digitale) | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 4 | Emergenza Covid-19 | 1.494,68 | 1.494,68 | 1.494,68 | 0,00 | 0,00 |
| | | 5 | Assegnazione art.21 DL 137/2020 didattica digitale integrata. | | | | 0,00 | 0,00 |
| | | 6 | Assegnazione fondi "SPORTELLLO PSICOLOGICO" | | | | 0,00 | 0,00 |
| | | 7 | Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia. | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 8 | Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 | 6.199,17 | 6.199,17 | 6.199,17 | 0,00 | 0,00 |
| | | 9 | Risorse es art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021 | 6.673,66 | 6.673,66 | 6.673,66 | 0,00 | 0,00 |
| | | 10 | Risorse DL 104/2013, art.8 comma1, "ORIENTAMENTO" A.S. 2021/22 | 57,32 | 57,32 | 57,32 | 0,00 | 0,00 |
| | | 11 | RISORSE EX. ART.58,COMMA4, D.L. 73/2021 | 14.663,11 | 14.663,11 | 14.663,11 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | | | Finanziamenti dalla Regione | 40.769,30 | 40.769,30 | 40.769,30 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | | Dotazione ordinaria | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | | Dotazione perequativa | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | | Altri finanziamenti non vincolati | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | | Altri finanziamenti vincolati | 40.769,30 | 40.769,30 | 40.769,30 | 0,00 | 0,00 |
| | | 1 | Regione FVG - L.R. N. 13 , 06/08/2021, art. 7, commi 26-29-Contributo per incremento dotazione organico | 20.648,43 | 20.648,43 | 20.648,43 | 0,00 | 0,00 |
| | | 2 | Regione FVG - L.R. 13/2018, art. 34 - LIQUIDAZIONE POF A.S. 2021/22, 2022/23, 2023/24 | 9.162,11 | 9.162,11 | 9.162,11 | 0,00 | 0,00 |
| | | 3 | L.R. 26/2007 | 3.656,00 | 3.656,00 | 3.656,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 4 | Regione F.V.G. - LR n.13 | 7.302,76 | 7.302,76 | 7.302,76 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | | | Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 11.623,09 | 11.623,09 | 11.623,09 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | | Provincia non vincolati | | | | 0,00 | 0,00 |



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: FRIULI VENEZIA GIULIA
IC IC AURISINA-NABREZINA-L.INS.SLO
34011 DUINO-AURISINA (TS) AURISINA CAVE 85 C.F. 90135590322 C.M. TSIC819003

| Livello 1 | Livello 2 | Livello 3 | ENTRATE | Programmazi one definitiva (Importi in euro) | Somme accertate (Importi in euro) | Somme riscosse (Importi in euro) | Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro) | Differenze in + o - (Importi in euro) |
|-----------|-----------|-----------|--|---|--|---|---|--|
| | | | | a | b | c | d = b-c | e = a-b |
| | 2 | | Provincia vincolati | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | | Comune non vincolati | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | | Comune vincolati | 10.405,26 | 10.405,26 | 10.405,26 | 0,00 | 0,00 |
| | 5 | | Altre Istituzioni non vincolati | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 6 | | Altre Istituzioni vincolati | 1.217,83 | 1.217,83 | 1.217,83 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | | | Contributi da privati | 3.493,58 | 3.493,58 | 3.493,58 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | | Contributi volontari da famiglie | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | | Contributi per iscrizione alunni | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | | Contributi per mensa scolastica | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 2.378,97 | 2.378,97 | 2.378,97 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | | Contributi Viaggi d'istruzione | 2.378,97 | 2.378,97 | 2.378,97 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | | Contributi per settimane verdi CSOD | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 5 | | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | 80,00 | 80,00 | 80,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 6 | | Contributi per copertura assicurativa personale | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 7 | | Altri contributi da famiglie non vincolati | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 8 | | Contributi da imprese non vincolati | 78,00 | 78,00 | 78,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | | Frutta e verdura nelle scuole | 78,00 | 78,00 | 78,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 9 | | Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 10 | | Altri contributi da famiglie vincolati | 956,61 | 956,61 | 956,61 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | | Contributo per corsi di nuoto | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | | Contributo per abbonamento teatrale | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | | Contributo per acquisto libri di testo | 956,61 | 956,61 | 956,61 | 0,00 | 0,00 |
| | 11 | | Contributi da imprese vincolati | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 12 | | Contributi da Istituzioni sociali private vincolati | | | | 0,00 | 0,00 |
| 7 | | | Proventi da gestioni economiche | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | | Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | | Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | | Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | | Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 5 | | Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 6 | | Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 7 | | Attività convittuale | | | | 0,00 | 0,00 |
| 8 | | | Rimborsi e restituzione somme | 7.541,61 | 7.541,61 | 7.541,61 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali | 7.541,61 | 7.541,61 | 7.541,61 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non | | | | 0,00 | 0,00 |



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: FRIULI VENEZIA GIULIA
IC IC AURISINA-NABREZINA-L.INS.SLO
34011 DUINO-AURISINA (TS) AURISINA CAVE 85 C.F. 90135590322 C.M. TSIC819003

| Livello 1 | Livello 2 | Livello 3 | ENTRATE | Programmazi one definitiva (Importi in euro) | Somme accertate (Importi in euro) | Somme riscosse (Importi in euro) | Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro) | Differenze in + o - (Importi in euro) |
|-----------|-----------|-----------|---|---|--|---|---|--|
| | | | | a | b | c | d = b-c | e = a-b |
| | | | dovute o incassate in eccesso da Famiglie | | | | | |
| | 5 | | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 6 | | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP | | | | 0,00 | 0,00 |
| 9 | | | Alienazione di beni materiali | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | | Alienazione di Mezzi di trasporto stradali | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | | Alienazione di Mezzi di trasporto aerei | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | | Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | | Alienazione di mobili e arredi per ufficio | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 5 | | Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 6 | | Alienazione di mobili e arredi per laboratori | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 7 | | Alienazione di mobili e arredi n.a.c. | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 8 | | Alienazione di Macchinari | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 9 | | Alienazione di impianti | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 10 | | Alienazione di attrezzature scientifiche | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 11 | | Alienazione di macchine per ufficio | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 12 | | Alienazione di server | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 13 | | Alienazione di postazioni di lavoro | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 14 | | Alienazione di periferiche | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 15 | | Alienazione di apparati di telecomunicazione | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 16 | | Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 17 | | Alienazione di hardware n.a.c. | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 18 | | Alienazione di Oggetti di valore | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 19 | | Alienazione di diritti reali | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 20 | | Alienazione di Materiale bibliografico | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 21 | | Alienazione di Strumenti musicali | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 22 | | Alienazioni di beni materiali n.a.c. | | | | 0,00 | 0,00 |
| 10 | | | Alienazione di beni immateriali | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | | Alienazione di software | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | | Alienazione di Brevetti | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | | Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | | Alienazione di altri beni immateriali n.a.c. | | | | 0,00 | 0,00 |
| 11 | | | Sponsor e utilizzo locali | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | | Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | | Diritti reali di godimento | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | | Canone occupazione spazi e aree pubbliche | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | | Proventi da concessioni su beni | | | | 0,00 | 0,00 |
| 12 | | | Altre entrate | 580,36 | 580,36 | 580,36 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | | Interessi | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,05 | 0,05 | 0,05 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | | Altre entrate n.a.c. | 580,31 | 580,31 | 580,31 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | | | Mutui | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | | Mutui | | | | 0,00 | 0,00 |



| Livello 1 | Livello 2 | Livello 3 | ENTRATE | Programmazi one definitiva (Importi in euro) | Somme accertate (Importi in euro) | Somme riscosse (Importi in euro) | Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro) | Differenze in + o - (Importi in euro) |
|--------------------------|--------------|--------------|------------------------------------|---|--|---|---|--|
| | | | | a | b | c | d = b-c | e = a-b |
| | | | | | | | | |
| | 2 | | Anticipazioni da Istituto cassiere | | | | 0,00 | 0,00 |
| Totale entrate | | | | 245.117,19 | 106.592,70 | 106.592,70 | 0,00 | 138.524,49 |
| Disavanzo di competenza | | | | 24.649,03 | | | | |
| Totale a pareggio | | | | 131.241,73 | | | | |



CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H
Esercizio finanziario 2021

| Livello 1 | Livello 2 | Livello 3 | SPESE | Programmazione definitiva (Importi in euro) | Somme impegnate (Importi in euro) | Somme pagate (Importi in euro) | Somme rimaste da pagare (Importi in euro) | Differenze in + o - (Importi in euro) |
|-----------|-----------|-----------|--|--|--------------------------------------|-----------------------------------|--|--|
| | | | | a | b | c | d = b-c | e = a-b |
| A. | | | Attività amministrativo-didattiche | 233.328,09 | 124.102,34 | 123.522,03 | 580,31 | 109.225,75 |
| | A.1 | | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 82.332,08 | 33.777,27 | 33.777,27 | 0,00 | 48.554,81 |
| | | A.1.1 | ACQUISTO MATERIALE PULIZIA E SANIFICAZIONE | 8.025,11 | 4.694,10 | 4.694,10 | 0,00 | 3.331,01 |
| | | A.1.2 | MANUTENZIONE HARDWARE, SOFTWARE E MATERIALE INFORMATICO | 4.498,29 | 824,72 | 824,72 | 0,00 | 3.673,57 |
| | | A.1.3 | L.R.30/03/2018 N. 13 (ARTT. 49-51) | 2.811,82 | | | 0,00 | 2.811,82 |
| | | A.1.4 | RETI DI TRASMISSIONE | 3.500,00 | 291,34 | 291,34 | 0,00 | 3.208,66 |
| | | A.1.5 | ACQUISTO MATERIALE DIDATTICO | | | | 0,00 | 0,00 |
| | | A.1.6 | SPESE VARIE | 230,88 | 230,83 | 230,83 | 0,00 | 0,05 |
| | | A.1.7 | PNSD - AZIONE #7 | 18.786,10 | 18.786,10 | 18.786,10 | 0,00 | 0,00 |
| | | A.1.8 | FONDO MINUTE SPESE | | | | 0,00 | 0,00 |
| | | A.1.9 | FONDI EMERGENZA COVID-19 | 9.197,10 | | | 0,00 | 9.197,10 |
| | | A.1.10 | PNSD - AZIONE #28 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | A.1.11 | RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, LETTERA A) D.L. 41/2021 | 6.673,66 | 1.400,00 | 1.400,00 | 0,00 | 5.273,66 |
| | | A.1.12 | FONDI "ESAMI DI STATO IN SICUREZZA" | 1.494,68 | | | 0,00 | 1.494,68 |
| | | A.1.13 | RISORSE EX ART.58,COMMA 4,D.L.73/2021 | 14.663,11 | 6.550,18 | 6.550,18 | 0,00 | 8.112,93 |
| | | A.1.14 | L.R.13/2018, ART.34 - LIQUIDAZIONE CONTRIBUTI POF A.S. 2021/22,2022/23,2023/24 | | | | 0,00 | 0,00 |
| | | A.1.15 | L.R. 13/2021 - ART. 7 COMMI 26-29 | 11.451,33 | | | 0,00 | 11.451,33 |
| | A.2 | | Funzionamento amministrativo | 11.448,64 | 3.797,10 | 3.797,10 | 0,00 | 7.651,54 |
| | | A.2.1 | ASSICURAZIONE SCOLASTICA INTEGRATIVA | 1.575,00 | 1.575,00 | 1.575,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | A.2.2 | RSPD E RDP | 3.500,00 | | | 0,00 | 3.500,00 |
| | | A.2.3 | SPESE VARIE | 4.790,50 | 1.990,30 | 1.990,30 | 0,00 | 2.800,20 |
| | | A.2.5 | ACQUISTO SOFTWARE E ALTRO MATERIALE PER SEGRETERIA | 1.583,14 | 231,80 | 231,80 | 0,00 | 1.351,34 |
| | A.3 | | Didattica | 136.833,38 | 86.527,97 | 85.947,66 | 580,31 | 50.305,41 |
| | | A.3.1 | ATTIVITA' TEATRALI | | | | 0,00 | 0,00 |
| | | A.3.2 | ATTIVITA' SPORTIVE | | | | 0,00 | 0,00 |
| | | A.3.3 | ACQUISTO MATERIALE DIDATTICO | 3.430,55 | 1.175,08 | 1.175,08 | 0,00 | 2.255,47 |
| | | A.3.4 | L.R. 1/2004 - LIBRI DI TESTO | 4.270,70 | 3.320,42 | 3.320,42 | 0,00 | 950,28 |
| | | A.3.5 | FONDI REGIONALI POF | 18.147,06 | 8.984,95 | 8.404,64 | 580,31 | 9.162,11 |
| | | A.3.6 | FONDI COMUNALI | 18.529,26 | 744,14 | 744,14 | 0,00 | 17.785,12 |
| | | A.3.7 | L.R. 26/2007 | 72.529,98 | 55.767,22 | 55.767,22 | 0,00 | 16.762,76 |
| | | A.3.8 | L.R. 30/03/2018 N. 13 (ARTT. 46-48) | 6.403,55 | 4.071,20 | 4.071,20 | 0,00 | 2.332,35 |
| | | A.3.9 | SPESE VARIE | | | | 0,00 | 0,00 |
| | | A.3.10 | RESTITUZIONE AI GENITORI IMPORTI VERSATI - COVID19 | 3.060,00 | 3.060,00 | 3.060,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | A.3.11 | "RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020 - COVID 19" | 28,79 | 28,79 | 28,79 | 0,00 | 0,00 |
| | | A.3.12 | RISORSE ART. 21 DL 137/2000 - MISURE DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA. | 8.876,17 | 8.876,17 | 8.876,17 | 0,00 | 0,00 |
| | | A.3.13 | ASSISTENZA PSICOLOGICA. | | | | 0,00 | 0,00 |



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: FRIULI VENEZIA GIULIA
IC IC AURISINA-NABREZINA-L.INS.SLO
 34011 DUINO-AURISINA (TS) AURISINA CAVE 85 C.F. 90135590322 C.M. TSIC819003

| Livello 1 | Livello 2 | Livello 3 | SPESE | Programmazione definitiva (Importi in euro) | Somme impegnate (Importi in euro) | Somme pagate (Importi in euro) | Somme rimaste da pagare (Importi in euro) | Differenze in + o - (Importi in euro) |
|--------------------------|-----------|-----------|--|--|--------------------------------------|-----------------------------------|--|--|
| | | | | a | b | c | d = b-c | e = a-b |
| | | A.3.14 | UFF.GOVERNO REP.DI SLOV. - PROGETTO EDUCAZIONE LINGUISTICA | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | A.3.15 | DIDATTICA A DISTANZA - ART. 120, COMMA 2, D.L. 18/2020. | | | | 0,00 | 0,00 |
| | | A.3.16 | PON - SMART CLASS | | | | 0,00 | 0,00 |
| | | A.3.17 | RISORSE FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI DAE ET SIMILIA. | 1.000,00 | | | 0,00 | 1.000,00 |
| | | A.3.18 | RISORSE DL 104/2013, ART.8 COMMA 1, "ORIENTAMENTO" A.S. 21/22 | 57,32 | | | 0,00 | 57,32 |
| | A.4 | | Alternanza Scuola-Lavoro | | | | 0,00 | 0,00 |
| | A.5 | | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 2.378,97 | | | 0,00 | 2.378,97 |
| | | A.5.1 | VIAGGI D'ISTRUZIONE | | | | 0,00 | 0,00 |
| | | A.5.2 | CSOD | | | | 0,00 | 0,00 |
| | | A.5.3 | VIAGGI D'ISTRUZIONE ALL'ESTERO | 2.378,97 | | | 0,00 | 2.378,97 |
| | A.6 | | Attività di orientamento | 335,02 | | | 0,00 | 335,02 |
| | | A.6.1 | SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO | 335,02 | | | 0,00 | 335,02 |
| P. | | | Progetti | 11.289,10 | 7.139,39 | 7.139,39 | 0,00 | 4.149,71 |
| | P.1 | | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 6.199,17 | 6.157,39 | 6.157,39 | 0,00 | 41,78 |
| | | P.1.1 | PIANO SCUOLA ESTATE - RISORSE EX ART. 31, COMMA 6 D.L. 41/2021 | 6.199,17 | 6.157,39 | 6.157,39 | 0,00 | 41,78 |
| | P.2 | | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 599,10 | | | 0,00 | 599,10 |
| | | P.2.1 | SLOVENSKO DOBRODELNO DRUSTVO - ASSOCIAZIONE BENEFICA SSLOVENA | 599,10 | | | 0,00 | 599,10 |
| | P.3 | | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | | | | 0,00 | 0,00 |
| | P.4 | | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 4.490,83 | 982,00 | 982,00 | 0,00 | 3.508,83 |
| | | P.4.1 | SICUREZZA - CORSI DI AGGIORNAMENTO - FORMAZIONE PERSONALE E ACQUISTO MATERIALE | 3.080,00 | 300,00 | 300,00 | 0,00 | 2.780,00 |
| | | P.4.2 | AGGIORNAMENTO PERSONALE DOCENTE | 1.410,83 | 682,00 | 682,00 | 0,00 | 728,83 |
| | P.5 | | Progetti per "Gare e concorsi" | | | | 0,00 | 0,00 |
| | | P.5.1 | MATEMATICA - SLOVENO - SCACCHI - PALLA AVVELENATA | | | | 0,00 | 0,00 |
| G. | | | Gestioni economiche | | | | 0,00 | 0,00 |
| | G.1 | | Azienda agraria | | | | 0,00 | 0,00 |
| | G.2 | | Azienda speciale | | | | 0,00 | 0,00 |
| | G.3 | | Attività per conto terzi | | | | 0,00 | 0,00 |
| | G.4 | | Attività convittuale | | | | 0,00 | 0,00 |
| R. | | | Fondo di riserva | 500,00 | | | 0,00 | 500,00 |
| | R.98 | | Fondo di riserva | 500,00 | | | 0,00 | 500,00 |
| Totale spese | | | | 245.117,19 | 131.241,73 | 130.661,42 | 580,31 | 113.875,46 |
| Avanzo di competenza | | | | 0,00 | | | | |
| Totale a pareggio | | | | 131.241,73 | | | | |

Predisposto dal Direttore il 14-04-2022

IL DIRETTORE SGA
Martina Kufersin

Proposto dalla Giunta Esecutiva il 14-04-2022

IL PRESIDENTE DELLA GIUNTA ESECUTIVA
Carolina Visentin



Approvato dal Consiglio d'Istituto il 25-05-2022

**IL SEGRETARIO DEL CONSIGLIO
D'ISTITUTO
Nevenka Skrlj**

**IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO
D'ISTITUTO
Jadranka Cergol**



Relazione

Conto Consuntivo A.F. 2021

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2021 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto il 11/02/2021 con provvedimento n. 6 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

2. Riepilogo dati contabili

| Entrate | Importo | Uscite | Importo | Entrate - Uscite |
|---|------------|---|------------|--|
| Programmazione definitiva | 245.117,19 | Programmazione definitiva | 245.117,19 | <i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00 |
| Accertamenti | 106.592,70 | Impegni | 131.241,73 | <i>Disavanzo di competenza</i> 24.649,03 |
| Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A) | | | | 167.439,21 |
| Riscossioni competenza residui (B) | 129.257,69 | Pagamenti competenza residui (C) | 181.341,19 | |
| Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C) | | | | 115.355,71 |
| Somme rimaste da riscuotere (E) | 0,00 | Somme rimaste da pagare (F) | 580,31 | <i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -580,31 |
| Residui anni precedenti non ancora riscossi (G) | 90,01 | Residui anni precedenti non ancora pagati (H) | 927,66 | |
| Totale residui attivi (I=E+G) | 90,01 | Totale residui passivi (L=F+H) | 1.507,97 | <i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -1.417,96 |

3. Conto Finanziario

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2021

| Aggregato | Programmazione definitiva (a) | Somme accertate (b) | Disponibilità (b/a) |
|--|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1. Avanzo di amministrazione presunto | 138.524,49 | 0,00 | 0,00 % |
| 3. Finanziamenti dallo Stato | 42.584,76 | 42.584,76 | 100,00 % |
| 4. Finanziamenti dalla Regione | 40.769,30 | 40.769,30 | 100,00 % |
| 5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 11.623,09 | 11.623,09 | 100,00 % |
| 6. Contributi da privati | 3.493,58 | 3.493,58 | 100,00 % |
| 8. Rimborsi e restituzione somme | 7.541,61 | 7.541,61 | 100,00 % |
| 12. Altre entrate | 580,36 | 580,36 | 100,00 % |
| Totale Entrate | 245.117,19 | 106.592,70 | |
| Disavanzo di competenza | | 24.649,03 | |
| | Totale a pareggio | 131.241,73 | |

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Variazione | Importo definitivo |
|-----------|------|------------------------------------|---------------------|------------|--------------------|
| 1 | | Avanzo di amministrazione presunto | 138.524,49 | 0,00 | 138.524,49 |
| | 2 | Vincolato | 111.125,44 | 0,00 | 111.125,44 |
| | 1 | Non vincolato | 27.399,05 | 0,00 | 27.399,05 |

3 - Finanziamenti dallo Stato

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|---|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------|-----------------------|---------------------|
| 3 | | Finanziamenti dallo Stato | 6.636,00 | 42.584,76 | 42.584,76 | 42.584,76 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Dotazione ordinaria | 6.636,00 | 11.496,82 | 11.496,82 | 11.496,82 | 0,00 | 0,00 |
| | 6 | Altri finanziamenti vincolati dallo Stato | 0,00 | 31.087,94 | 31.087,94 | 31.087,94 | 0,00 | 0,00 |

E' iscritta a questa voce la Dotazione ministeriale ordinaria per il Funzionamento amministrativo e didattico di € 6.666,00 (gen-ago) + € 3.102,33 (sett-dic) + € 1495,25 (integrazione) + 233,24 (integrazione), e inoltre:

| Voce | Sotto Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|------|------------|--|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------|-----------------------|---------------------|
| 6 | 3 | PNSD Azione #28 (Animatore digitale) | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | Emergenza Covid-19 (Esami di Stato in sicurezza) | 0,00 | 1.494,68 | 1.494,68 | 1.494,68 | 0,00 | 0,00 |
| | 7 | Risorse finalizzate all'acquisto DAE et similia | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 8 | Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 (Piano Scuola Estate) | 0,00 | 6.199,17 | 6.199,17 | 6.199,17 | 0,00 | 0,00 |
| | 9 | Risorse ex. Art. 31, comma 1, lettera a), D.L. 41/2021 | 0,00 | 6.673,66 | 6.673,66 | 6.673,66 | 0,00 | 0,00 |
| | 10 | Risorse D.L. 104/2013, art. 8 comma 1, "ORIENTAMENTO" a.s. 2021/2022 | 0,00 | 57,32 | 57,32 | 57,32 | 0,00 | 0,00 |
| | 11 | Risorse ex. Art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 | 0,00 | 14.663,11 | 14.663,11 | 14.663,11 | 0,00 | 0,00 |

4 - Finanziamenti dalla Regione

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|-------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------|-----------------------|---------------------|
| 4 | | Finanziamenti dalla Regione | 0,00 | 40.769,30 | 40.769,30 | 40.769,30 | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | Altri finanziamenti vincolati | 0,00 | 40.769,30 | 40.769,30 | 40.769,30 | 0,00 | 0,00 |

Di seguito la ripartizione dettagliata dell'aggregato:

| Voce | Sotto Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|------|------------|--|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------|-----------------------|---------------------|
| 4 | 1 | Regione FVG – L.R. 13, 06/08/2021, art. 7, commi 26-29 | 0,00 | 20.648,43 | 20.648,43 | 20.648,43 | | |
| | 2 | Regione FVG – L.R. 13/2018 art. 34 - Liquidazione POF a.s. 2021/22, 2022/23, 2023/24 | 0,00 | 9.162,11 | 9.162,11 | 9.162,11 | | |
| | 3 | L.R. 26/2007 | 0,00 | 3.656,00 | 3.656,00 | 3.656,00 | | |
| | 4 | Regione FVG – L.R. 13 (art. 46-48 e art. 49+52) | 0,00 | 7.302,76 | 7.302,76 | 7.302,76 | | |

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|---|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------|-----------------------|---------------------|
| 5 | | Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 0,00 | 11.623,09 | 11.623,09 | 11.623,09 | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | Comune vincolati | 0,00 | 10.405,26 | 10.405,26 | 10.405,26 | 0,00 | 0,00 |
| | 6 | Altre Istituzioni vincolati | 0,00 | 1.217,83 | 1.217,83 | 1.217,83 | 0,00 | 0,00 |

I finanziamenti comunali vincolati (5.4) sono composti dalle seguenti voci:

€ 3.500,00 assegnati dal Comune di Duino Aurisina per la realizzazione dei progetti del P.T.O.F. (nota 23616 del 24/12/2020);

€ 2.480,86 assegnati dal Comune di Duino Aurisina ai sensi della legge 10/88 relativa all'a.s. 2019/20

€ 4.424,40 assegnati per il funzionamento delle istituzioni scolastiche del territorio del comune di Duino Aurisina

Mentre i contributi da altre istituzioni provengono dalle seguenti fonti:

€ 230,00 come somma erroneamente pagata ad altro Istituto per corsi di formazione del personale

€ 987,83 proveniente da altro Istituto per la realizzazione di corsi di formazione per il personale interno

6 - Contributi da privati

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|--|---------------------|-----------------------|-----------------|----------|-----------------------|---------------------|
| 6 | | Contributi da privati | 0,00 | 3.493,58 | 3.493,58 | 3.493,58 | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 0,00 | 2.378,97 | 2.378,97 | 2.378,97 | 0,00 | 0,00 |
| | 5 | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | 0,00 | 80,00 | 80,00 | 80,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 8 | Contributi da imprese non vincolati | 0,00 | 78,00 | 78,00 | 78,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 10 | Altri contributi da famiglie vincolati | 0,00 | 956,61 | 956,61 | 956,61 | 0,00 | 0,00 |

Nell'arco dell'a.f. 2021 è stata restituito il saldo di € 2.378,97 dall'agenzia di viaggi IdejaTurizem in seguito alla cancellazione della gita scolastica a Monaco.

€ 78,00 provengono dall'adesione dell'Istituto al programma Frutta e verdure nelle scuole.

€ 956,61 sono contributi dei genitori degli alunni per l'acquisto di libri in comodato

8 - Rimborsi e restituzione somme

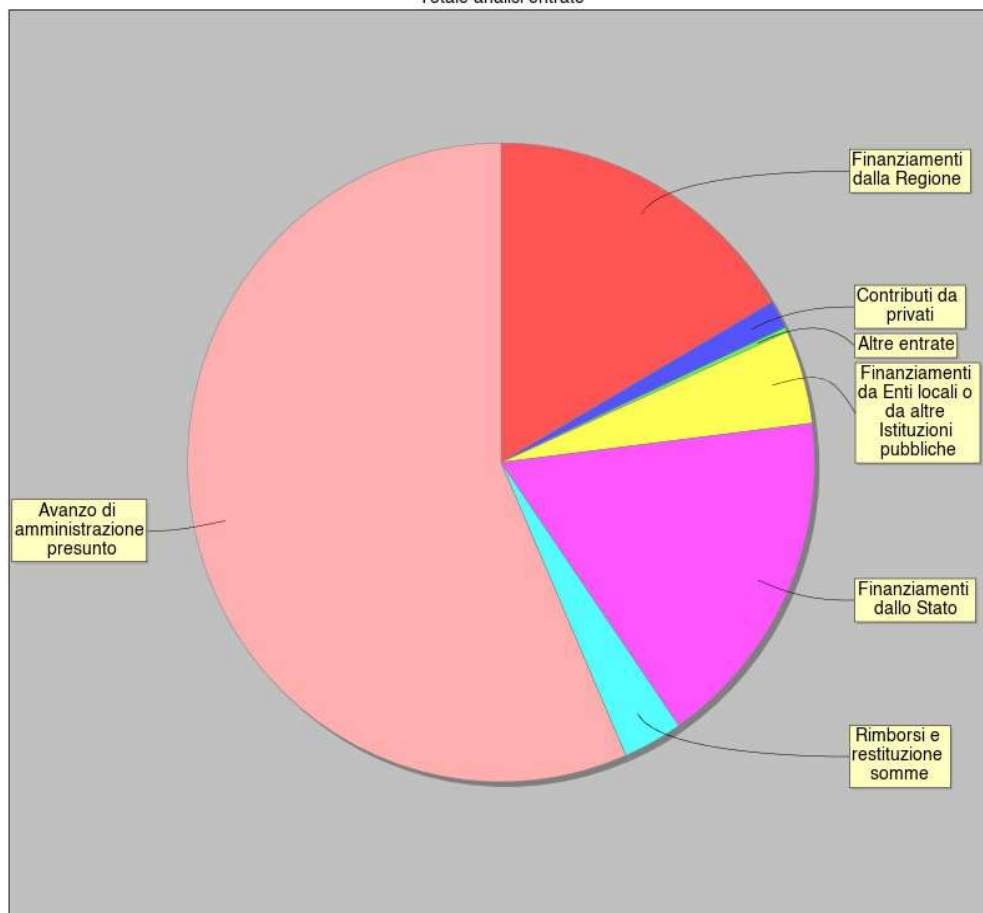
| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|--|---------------------|-----------------------|-----------------|----------|-----------------------|---------------------|
| 8 | | Rimborsi e restituzione somme | 0,00 | 7.541,61 | 7.541,61 | 7.541,61 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali | 0,00 | 7.541,61 | 7.541,61 | 7.541,61 | 0,00 | 0,00 |

12 - Altre entrate

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|------------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|----------|-----------------------|---------------------|
| 12 | | Altre entrate | 0,00 | 580,36 | 580,36 | 580,36 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,00 | 0,05 | 0,05 | 0,05 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | Altre entrate n.a.c. | 0,00 | 580,31 | 580,31 | 580,31 | 0,00 | 0,00 |

| Aggregato | Importo |
|---|------------|
| Avanzo di amministrazione presunto | 138.524,49 |
| Finanziamenti dallo Stato | 42.584,76 |
| Finanziamenti dalla Regione | 40.769,30 |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 11.623,09 |
| Contributi da privati | 3.493,58 |
| Rimborsi e restituzione somme | 7.541,61 |
| Altre entrate | 580,36 |

Totale analisi entrate



- Finanziamenti dalla Regione
- Contributi da privati
- Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Rimborsi e restituzione somme
- Avanzo di amministrazione presunto

3.2. Analisi delle spese

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

| Aggregato | Programmazione definitiva (a) | Somme impegnate (b) | Obblighi da pagare (b/a) |
|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------|--------------------------|
| A. Attività amministrativo-didattiche | 233.328,09 | 124.102,34 | 53,19 % |
| P. Progetti | 11.289,10 | 7.139,39 | 63,24 % |
| G. Gestioni economiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| R. Fondo di riserva | 500,00 | 0,00 | 0,00 % |
| Totale Spese | 245.117,19 | 131.241,73 | |
| Avanzo di competenza | | 0,00 | |
| Totale a pareggio | | 131.241,73 | |

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

A - Attività amministrativo-didattiche

| Tipologia | Categoria | Descrizione | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Differenze in + o - |
|-----------|-----------|---|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|------------|-------------------|---------------------|
| A | | Attività amministrativo-didattiche | 140.788,39 | 92.539,70 | 233.328,09 | 124.102,34 | 123.522,03 | 580,31 | 109.225,75 |
| | 1 | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 25.899,58 | 56.432,50 | 82.332,08 | 33.777,27 | 33.777,27 | 0,00 | 48.554,81 |
| | 2 | Funzionamento amministrativo | 19.400,00 | -7.951,36 | 11.448,64 | 3.797,10 | 3.797,10 | 0,00 | 7.651,54 |
| | 3 | Didattica | 95.153,79 | 41.679,59 | 136.833,38 | 86.527,97 | 85.947,66 | 580,31 | 50.305,41 |
| | 5 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 0,00 | 2.378,97 | 2.378,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.378,97 |
| | 6 | Attività di orientamento | 335,02 | 0,00 | 335,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 335,02 |

Le risorse inserite in quest'attività sono state così utilizzate:

A/1 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA: La somma di € **33.777,27** è stata impegnata nell'anno 2021 per l'acquisto di materiale per le normali operazioni di pulizia nel contesto scolastico, e per le operazioni di sanificazione a seguito dell'epidemia COVID-19, per la manutenzione e aggiornamento del materiale informatico e per le reti di trasmissione, per la digitalizzazione della scuola e l'animatore digitale, per l'acquisto di dispositivi di protezione e materiali per l'igiene individuale e degli ambienti, per garantire l'avvio dell'a.s. In sicurezza e garantendo le lezioni anche tramite d.d.i.

A/2 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO: la somma di € **3.797,10** è stata impegnata per il pagamento dell'assicurazione scolastica integrativa, per l'acquisto di materiale informatico per la segreteria e le relative spese.

A/3 – DIDATTICA: la somma di € **86.527,97** è stata impegnata per l'acquisto di materiale didattico, per l'acquisto di libri di testo (L.R. 1/2004), per il pagamento dei compensi e altre spese per la realizzazione dei progetti inseriti nel PTOF con i fondi di regionali POF, per il pagamento dei compensi al personale interno dei "Laboratori linguistici" con i fondi della L.R. 26/2007, per la restituzione ai genitori degli importi versati, per l'acquisto di beni e servizi (reti di trasmissione) informatici con le risorse per la d.d.i. . Inoltre, è stato utilizzato il contributo dell' Ufficio del governo della Repubblica di Slovenia nell'ambito del progetto "Educazione Linguistica".

P - Progetti

| Tipologia | Categoria | Descrizione | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Differenze in + o - |
|-----------|-----------|---|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|----------|-------------------|---------------------|
| P | | Progetti | 3.872,10 | 7.417,00 | 11.289,10 | 7.139,39 | 7.139,39 | 0,00 | 4.149,71 |
| | 1 | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 0,00 | 6.199,17 | 6.199,17 | 6.157,39 | 6.157,39 | 0,00 | 41,78 |
| | 2 | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 599,10 | 0,00 | 599,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 599,10 |
| | 4 | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 3.273,00 | 1.217,83 | 4.490,83 | 982,00 | 982,00 | 0,00 | 3.508,83 |

P/1: Progetti POF

P/2: Contributo Associazione benefica slovena (Slovensko dobrodelno društvo)

P/4: importo disponibile per corsi di formazione e aggiornamento del personale

G - Gestioni economiche

| Tipologia | Categoria | Descrizione | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Differenze in + o - |
|-----------|-----------|---------------------|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|--------|-------------------|---------------------|
| G | | Gestioni economiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

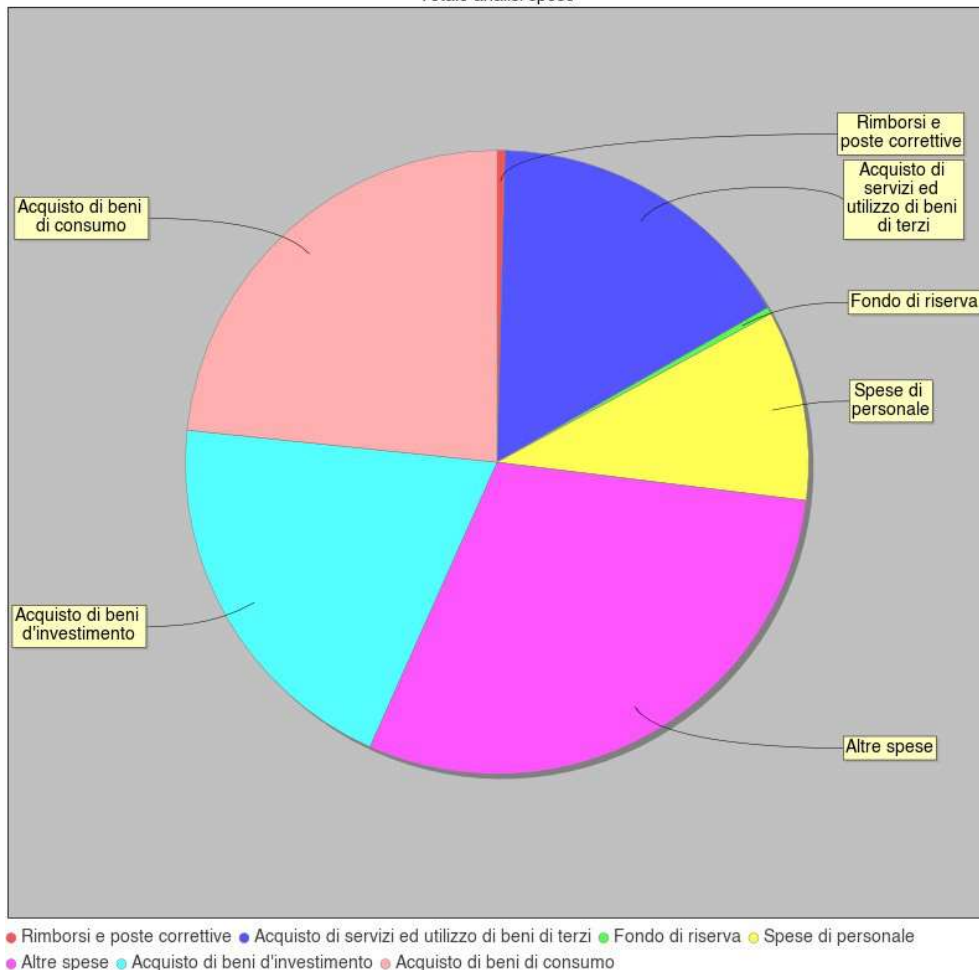
R - Fondo di riserva

| Tipologia | Categoria | Descrizione | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Differenze in + o - |
|-----------|-----------|------------------|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|--------|-------------------|---------------------|
| R | | Fondo di riserva | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 |
| | 98 | Fondo di riserva | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 |

L'importo del fondo di riserva, determinato nel Programma Annuale esercizio finanziario 2021, secondo la normativa vigente, pari ad Euro 500,00, non superiore al 5% del finanziamento relativo alla dotazione ordinaria, non è stato utilizzato.

| SPESE | IMPORTO DESTINATO |
|--|-------------------|
| Spese di personale | 52.829,18 |
| Acquisto di beni di consumo | 76.665,35 |
| Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 40.191,39 |
| Acquisto di beni d'investimento | 19.974,12 |
| Altre spese | 44.171,61 |
| Imposte e tasse | 7.807,47 |
| Rimborsi e poste correttive | 2.978,07 |
| Fondo di riserva | 500,00 |

Totale analisi spese



3.3 Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2021 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

L'Istituto ha programmato tutte le somme accertate.

4. Indici di Bilancio

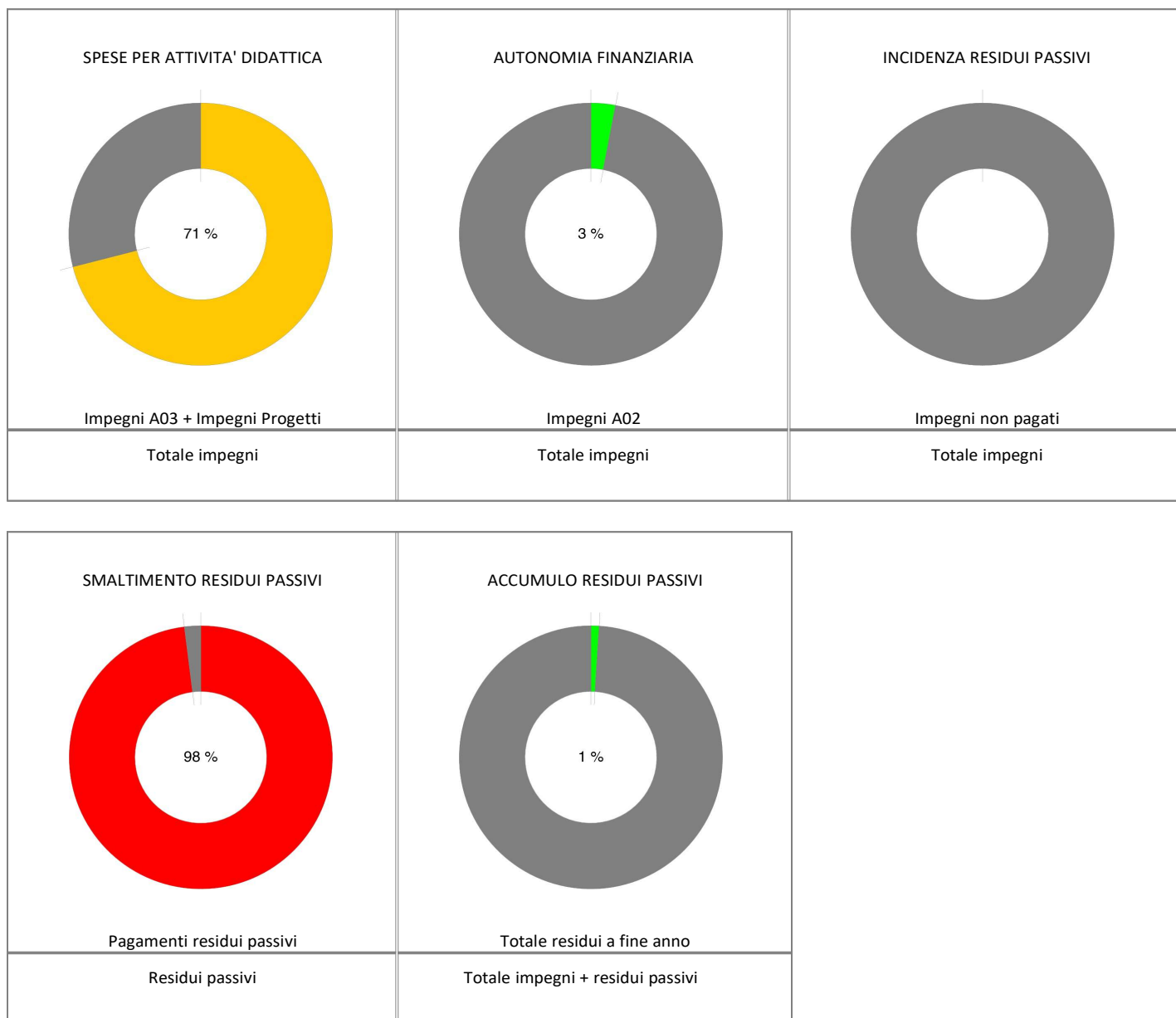
4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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



- Indici di bilancio per le spese

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



5. Conclusioni

La gestione delle Minute Spese per l'Esercizio 2021 non è stata movimentata.

Si dichiara, che:

Le scritture di cui al Giornale di Cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario.

Il Saldo cassa al 31/12/2021 ammonta a € 115.355,71.

Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti.

Le Reversali e i Mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere

Alla scuola è intestato un conto corrente bancario

La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal Regolamento generale per la protezione dei dati personali 2016/679 (GDPR) e dal D.L.vo 196/2003.

Non vi sono state gestioni fuori bilancio.

Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale.

E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

Sono state emesse n. 39 Reversali e n. 206 Mandati.

Le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'Esercizio Finanziario 2021.

Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;

Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;

Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati che nell'anno finanziario 2021 hanno dovuto subire dei cambiamenti e difficoltà dovute all'emergenza epidemiologica;

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 la maggior parte dei progetti sono stati realizzati con esiti positivi.

Aurisina (TS), 14/04/2022

IL DIRETTORE DEI S.G.A. f.f.
(Martina Kufersin)

LA DIRIGENTE SCOLASTICA
(Carolina Visentin)

ANALISI CONTO CONSUNTIVO

VERBALE N. 2022/003

Presso l'istituto IC AURISINA-NABREZINA-L.INS.SLO di DUINO AURISINA, l'anno 2022 il giorno 05, del mese di maggio, alle ore 09:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 36 provincia di TRIESTE.

La riunione si svolge presso la sede dell'istituzione scolastica.

I Revisori sono:

| Nome | Cognome | Rappresentanza | Assenza/Presenza |
|--------|----------|---|------------------|
| DAIANA | ROTONDI | Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF) | Presente |
| MONICA | NARDELLA | Ministero dell'Istruzione (MI) | Presente |

La documentazione è stata trasmessa dall'istituto scolastico a mezzo posta elettronica, firmata digitalmente, in data 15-04-2022. Sono seguite ulteriori comunicazioni a seguito delle richieste di integrazione e chiarimento espresse dai revisori.

Il verbale è in lavorazione dal giorno 16-04-2022, data di inizio dei necessari controlli di legittimità e regolarità amministrativa e contabile di competenza dei revisori dei conti sulla documentazione pervenuta.

Facendo seguito alla nota del Ministero dell'Istruzione prot. n. 9148 del 04-03-2021, inerente alla proroga di 30 giorni di tutti i termini previsti dall'art. 23, commi 1, 2, 3, 4 e 5 del D. I. 129/2018 con riferimento alla predisposizione ed approvazione del conto consuntivo 2021, i revisori presenziano presso la sede dell'istituzione scolastica alla data odierna. Pertanto, il verbale è stato chiuso alla data odierna. Presenziano alla riunione la DSGA incaricata supplente Martina Kufersin e la DS Carolina Visentin.

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

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Conto Finanziario (Mod. H)

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

Situazione Residui (Mod. L)

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



3. *Coerenza nella compilazione del modello L*

Conto Patrimoniale (Mod. K)

1. *Verifica regolarità delle procedure di variazione alle scritture inventariali*
2. *Verifica realizzazione e correttezza del passaggio di consegne DSGA uscente e DSGA subentrante*
3. *Concordanza con le risultanze contabili da libro inventario*
4. *Coerenza tra valore dei crediti/debiti e residui attivi/passivi*
5. *Concordanza tra valore disponibilita' liquide e comunicazioni Istituto cassiere e Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) nonche' Poste SpA al 31/12*
6. *Corretta indicazione consistenze iniziali*
7. *Coerenza nella compilazione del modello K*

Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

Dichiarazione IRAP

1. *Avvenuta presentazione della dichiarazione IRAP*
2. *Rispetto dei termini di presentazione della dichiarazione IRAP*

Certificazione Unica

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

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

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

Dati Generali Scuola Infanzia- Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2021/2022 è la seguente:

| Numero sezioni con orario ridotto (a) | Numero sezioni con orario normale (b) | Totale sezioni (c=a+b) | Bambini iscritti al 1° settembre | Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d) | Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e) | Totale bambini frequentanti (f=d+e) | Di cui diversamente abili | Media bambini per sezione (f/c) |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|----------------------------------|---|---|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| 0 | 4 | 4 | 64 | 0 | 61 | 61 | 1 | 15,25 |

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2021/2022 è la seguente:

| | Numero classi funzionanti con 24 ore (a) | Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b) | Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c) | Totale classi (d=a+b+c) | Alumni iscritti al 1° settembre (e) | Alumni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f) | Alumni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g) | Alumni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h) | Totale alunni frequentanti (i=f+g+h) | Di cui diversamente abili | Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i) | Media alunni per classe (l/d) |
|---------------|--|---|--|-------------------------|-------------------------------------|---|--|---|--------------------------------------|---------------------------|--|-------------------------------|
| Prime | 0 | 0 | 1 | 1 | 11 | 0 | 0 | 11 | 11 | 0 | 0 | 11,00 |
| Seconde | 0 | 0 | 2 | 2 | 25 | 0 | 0 | 25 | 25 | 0 | 0 | 12,50 |
| Terze | 0 | 1 | 1 | 2 | 17 | 0 | 8 | 9 | 17 | 1 | 0 | 8,50 |
| Quarte | 0 | 1 | 1 | 2 | 22 | 0 | 10 | 12 | 22 | 0 | 0 | 11,00 |
| Quinte | 0 | 2 | 1 | 3 | 23 | 0 | 13 | 10 | 23 | 0 | 0 | 7,67 |
| Pluriclassi | 0 | 3 | 2 | 5 | 47 | 0 | 28 | 19 | 47 | 0 | 0 | 9,40 |
| Totale | 0 | 7 | 8 | 15 | 145 | 0 | 59 | 86 | 145 | 1 | 0 | 9,67 |
| Prime | 0 | 1 | 0 | 1 | 23 | 0 | 23 | 0 | 23 | 1 | 0 | 23,00 |
| Seconde | 0 | 2 | 0 | 2 | 27 | 0 | 27 | 0 | 27 | 1 | 0 | 13,50 |
| Terze | 0 | 1 | 0 | 1 | 20 | 0 | 20 | 0 | 20 | 2 | 0 | 20,00 |
| Pluriclassi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 0 | 4 | 0 | 4 | 70 | 0 | 70 | 0 | 70 | 4 | 0 | 17,50 |

AD
RD

Dati Personale- Data di riferimento: 15 marzo

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

| DIRIGENTE SCOLASTICO | 1 |
|---|-----------|
| <i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i> | NUMERO |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time | 31 |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time | 0 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time | 0 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time | 0 |
| Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale | 2 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale | 1 |
| Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 15 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 2 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time | 1 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time | 0 |
| Insegnanti di religione incaricati annuali | 1 |
| Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | 6 |
| Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | 0 |
| <i>*da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole</i> | |
| TOTALE PERSONALE DOCENTE | 59 |
| <i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i> | NUMERO |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi | 0 |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato | 1 |
| Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo | 0 |
| Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato | 2 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 1 |
| Assistenti Tecnici a tempo indeterminato | 0 |
| Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 0 |
| Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato | 0 |
| Collaboratori scolastici a tempo indeterminato | 14 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 7 |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato | 0 |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 0 |
| Personale ATA a tempo indeterminato part-time | 0 |
| TOTALE PERSONALE ATA | 25 |

Non si rileva personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65. Per quanto riguarda il personale COVID, l'Istituto scolastico ha assunto per l'anno scolastico 2021/22 in totale 5 unità, e precisamente:

Docenti: 1 unità (24 ore settimanali)

C.S.: 2 unità (18 ore settimanali) + 1 unità (12 ore settimanali)

A.A.: 1 unità (10 ore settimanali)


RD

Conto Finanziario (Mod. H)

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

1) ENTRATE

| Aggregato | Programmazione Definitiva (a) | Somme Accertate (b) | % Disponibilita' (b/a) |
|--|--------------------------------|---------------------|------------------------|
| 01-Avanzo di amministrazione presunto | € 138.524,49 | | |
| 02-Finanziamenti dall'Unione europea | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| 03-Finanziamenti dello Stato | € 42.584,76 | € 42.584,76 | 1,00 |
| 04-Finanziamenti della Regione | € 40.769,30 | € 40.769,30 | 1,00 |
| 05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | € 11.623,09 | € 11.623,09 | 1,00 |
| 06-Contributi da privati | € 3.493,58 | € 3.493,58 | 1,00 |
| 07-Proventi da gestioni economiche | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| 08-Rimborsi e restituzione somme | € 7.541,61 | € 7.541,61 | 1,00 |
| 09-Alienazione di beni materiali | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| 10-Alienazione di beni immateriali | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| 11-Sponsor e utilizzo locali | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| 12-Altre entrate | € 580,36 | € 580,36 | 1,00 |
| 13-Mutui | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| Totale entrate | € 245.117,19 | € 106.592,70 | |
| | Disavanzo di competenza | € 24.649,03 | |
| | Totale a pareggio | € 131.241,73 | |

2) SPESE

| Aggregato | Programmazione Definitiva (a) | Somme Impegnate (b) | % Utilizzo (b/a) |
|---|-------------------------------|---------------------|------------------|
| Attività' | € 233.328,09 | € 124.102,34 | 0,54 |
| A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola | € 82.332,08 | € 33.777,27 | 0,42 |
| A02-Funzionamento amministrativo | € 11.448,64 | € 3.797,10 | 0,34 |
| A03-Didattica | € 136.833,38 | € 86.527,97 | 0,64 |
| A04-Alternanza Scuola-Lavoro | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | € 2.378,97 | € 0,00 | 0,00 |
| A06-Attività' di orientamento | € 335,02 | € 0,00 | 0,00 |
| Progetti | € 11.289,10 | € 7.139,39 | 0,64 |
| P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | € 6.199,17 | € 6.157,39 | 1,00 |
| P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | € 599,10 | € 0,00 | 0,00 |
| P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale" | € 4.490,83 | € 982,00 | 0,22 |
| P05-Progetti per "Gare e concorsi" | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| Gestioni economiche | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| G01-Azienda agraria | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| G02-Azienda speciale | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| G03-Attività per conto terzi | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|--|--------------|--------------|------|
| G04-Attività convittuale | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| R98-Fondo di Riserva | € 500,00 | € 0,00 | 0,00 |
| D100-Disavanzo di amministrazione presunto | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| TOTALE SPESE | € 245.117,19 | € 131.241,73 | |
| Z101-Disponibilita' finanziaria da programmare | € 0,00 | | |
| Avanzo di competenza | | € 0,00 | |
| Totale a Pareggio | | € 131.241,73 | |

Pertanto, l'esercizio finanziario 2021 presenta un disavanzo di competenza di € 24.649,03.

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 54,00% di quelle programmate.

Il Fondo minute spese non è stato movimentato nel corso del 2021.

Risulta allegata la dichiarazione del 14-04-2022, a firma del DSGA e del Dirigente Scolastico, dell'inesistenza di gestioni fuori bilancio per esercizio finanziario 2021.

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

| | Iniziali al 1/1/2021 | Riscossi | Da riscuotere | Residui esercizio 2021 | Variaz. in diminuzione | Totale Residui |
|----------------|----------------------|-------------|---------------|------------------------|------------------------|----------------|
| Residui Attivi | € 22.755,00 | € 22.664,99 | € 90,01 | € 0,00 | € 0,00 | € 90,01 |

| | Iniziali al 1/1/2021 | Pagati | Da pagare | Residui esercizio 2021 | Variaz. in diminuzione | Totale Residui |
|-----------------|----------------------|-------------|-----------|------------------------|------------------------|----------------|
| Residui Passivi | € 51.669,72 | € 50.679,77 | € 989,95 | € 580,31 | € 62,29 | € 1.507,97 |

Ad oggi risultano incassati residui attivi per euro 90,00 e pagati residui passivi per euro 580,31.

A seguito della sommatoria dei residui passivi al 01.01.2021 riportati sui modelli I, si accerta un totale residui passivi al 01.01.2021 pari ad euro 51.607,43, contrariamente a quanto indicato sul verbale del commissario ad acta che dichiara invece un totale al 31.12.2020 pari ad euro 51.669,72. Ne consegue una differenza pari a 62,29 euro dovuta alla diminuzione deliberata dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 95 del 30-08-2021 (prot. n. 2553 A2/1 del 03-09-2021), per importo non dovuto per servizio non attivato, del residuo passivo n. 198 del 31-12-2019, a favore dell'Erario per versamento dell'imposta IVA per acquisto del dominio di connettività per la scuola primaria di San Pelagio.

Nel modello L risultano residui attivi e passivi relativi ad anni precedenti all'esercizio finanziario 2021. Pertanto, si invita l'Istituto a procedere ad un'attenta ricognizione degli stessi e ad una loro eventuale radiazione.

Si evidenziano due residui passivi inerenti debiti per versamento I.V.A. di provenienza dell'esercizio finanziario 2017 (n. 141 pari ad euro 475,89) e 2020 (n. 134 pari ad euro 168,62) relativi a minori impegni di spesa e quindi non classificabili quali debiti verso l'Erario; si invita l'istituzione scolastica a provvedere alla radiazione dei due residui passivi in questione.

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Handwritten signature and initials

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 156.462,44. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

| | Situazione al 1/1/2021 | Variazioni | Situazione al 31/12/2021 |
|--------------------------|------------------------|---------------------|--------------------------|
| ATTIVO | | | |
| Totale Immobilizzazioni | € 14.747,06 | € 27.777,63 | € 42.524,69 |
| Totale Disponibilità | € 190.194,21 | -€ 74.748,49 | € 115.445,72 |
| Deficit Patrimoniale | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Totale Attivo | € 204.941,27 | -€ 46.970,86 | € 157.970,41 |
| PASSIVO | | | |
| Totale debiti | € 51.669,72 | -€ 50.161,75 | € 1.507,97 |
| Consistenza Patrimoniale | € 153.271,55 | € 3.190,89 | € 156.462,44 |
| Totale Passivo | € 204.941,27 | -€ 46.970,86 | € 157.970,41 |

Ai sensi dell'articolo 30, comma 5, del D.I. n 129/2018 risulta agli atti il verbale prot. n 3013 A1/3 del 20-10-2021 relativo al passaggio di consegne tra la Dsga uscente, che ha cessato dal servizio a far data dal 01-09-2021, e la Dsga subentrante, (beni mobili categoria I per un valore complessivo di euro 829,82; beni mobili categoria III per un valore complessivo di euro 8.265,56; beni immateriali per un valore complessivo di euro 33.103,94; libri e materiale bibliografico per un valore complessivo di euro 325,37).

Secondo quanto disposto dal Decreto interministeriale del 28-08-2018, n. 129, artt. 29-39 e dalla nota M.I. del 23-02-2021, prot. n. 4083, la scuola ha provveduto al rinnovo degli inventari e alla rivalutazione dei beni alla data del 31-12-2021 di cui i revisori accertano la correttezza della relativa documentazione e le conseguenziali sistemazioni contabili (processo verbale prot.n. 3978-A4/1 del 30.12.2021). Inoltre, in tale sede i revisori hanno accertato anche la corretta tenuta del registro inventariale, peraltro verificando la corrispondenza dei valori in esso iscritti con i dati riportati nel conto del patrimonio. E' stato verificato a campione il bene inventariato al n. 212 (Notebook MCS-R38SSD); l'etichetta risulta correttamente apposta e risulta applicata la corretta percentuale di ammortamento (25%).

Il modello K riporta le seguenti voci relative alle immobilizzazioni materiali:

A-2-2 "impianti e macchinari" euro 8.265,56 (registro degli inventari categoria III euro 8.265,56); per quanto disposto nella nota prot.n. 2919 del 11.05.2012, relativamente alla riconciliazione delle categorie di beni mobili riportati sul registro degli inventari, si rileva che i beni classificati in categoria III devono essere riportati sul modello K alla voce A-2-3.

A-2-3 "attrezzature" euro 33.933,76 (registro degli inventari categoria III euro 33.103,94 e categoria I euro 829,82).

A-2-6 "altri beni" euro 325,37 (registro degli inventari categoria "libri e materiale bibliografico" euro 325,37).

Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | | | € 167.439,21 |
|--|-------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
| | Residui anni precedenti | Competenza Esercizio 2021 | | |
| Riscossioni | € 22.664,99 | € 106.592,70 | € 129.257,69 | |
| Pagamenti | € 50.679,77 | € 130.661,42 | € 181.341,19 | |
| Fondo di cassa alla fine dell'esercizio | | | | € 115.355,71 |
| Residui Attivi | € 90,01 | € 0,00 | | € 90,01 |
| Residui Passivi | € 927,66 | € 580,31 | | € 1.507,97 |

| | | | | |
|------------------------------------|--|--|--|--------------|
| Avanzo di amministrazione al 31/12 | | | | € 113.937,75 |
|------------------------------------|--|--|--|--------------|

Il Fondo cassa al 31/12/2021 riportato nel modello J è pari a 115.355,71 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere, con le giacenze presso la Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) e con le scritture del libro giornale.

Si rileva che il giornale di cassa non rispetta l'ordine cronologico per l'emissione dei mandati. Nello specifico, il mandato n. 202 è stato emesso in data 27-12-2021 e cioè in data successiva a quella dei mandati da n. 203 a n. 206 (ultimo mandato emesso nel 2021), tutti emessi il 24-12-2021.

Spese Per Attività e Progetti

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

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

SPESE

| | Impegni | | | | | | | | | Program- mazione definitiva | Totale Impegni | Impegni/ Spese % |
|-----|-----------------------|-----------------------------------|---|---|--------------------|--------------------|--|---------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--------------------|---------------------|
| | Spese di personale | Acquisto di beni di consumo | Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi | Acquisto di beni d'investim ento | Altre spese | Imposte e tasse | Oneri straordinari e da contenzioso | Oneri finanziari | Rimborsi e poste correttive | | | |
| A01 | € 1.000,0 0 | € 5.448,4 5 | € 7.832,5 2 | € 14.050, 44 | € 0,00 | € 5.445,8 6 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 82.332, 08 | € 33.777, 27 | 41,03% |
| A02 | € 0,00 | € 60,00 | € 3.180,0 0 | € 130,00 | € 32,20 | € 394,90 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 11.448, 64 | € 3.797,1 0 | 33,17% |
| A03 | € 11.090, 70 | € 18.934, 62 | € 7.054,2 9 | € 4.442,3 4 | € 43.149, 31 | € 1.856,7 1 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 136.833 ,38 | € 86.527, 97 | 63,24% |
| A04 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | 0,00% |
| A05 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 2.378,9 7 | € 0,00 | 0,00% |
| A06 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 335,02 | € 0,00 | 0,00% |
| P01 | € 6.157,3 9 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 6.199,1 7 | € 6.157,3 9 | 99,33% |
| P02 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 599,10 | € 0,00 | 0,00% |
| P03 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | 0,00% |
| P04 | € 0,00 | € 0,00 | € 872,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 110,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 4.490,8 3 | € 982,00 | 21,87% |

Handwritten signature and initials

| | | | | | | | | | | | | |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------|--------|--------|---------------------|---------------------|--------|
| P05 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | 0,00% |
| TOTALE | € 18.248, 09 | € 24.443, 07 | € 18.938, 81 | € 18.622, 78 | € 43.181, 51 | € 7.807,4 7 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 244.617 ,19 | € 131.241 ,73 | 54,00% |
| TOTALE/ TOTALE IMPEGNI % | 13,91% | 18,63% | 14,44% | 14,19% | 32,91% | 5,95% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | | | |

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 54,00%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 61,42%.

In particolare, i Revisori hanno esaminato la documentazione relativa ad alcuni progetti, con le considerazioni che seguono:

Progetto P.4.2 "aggiornamento personale docente": sono stati verificati i mandati di pagamento e la documentazione amministrativa contabile allegata (fatture elettroniche, determine di autorizzazione alla spesa, determine a contrarre, DURC, conti correnti dedicati, ricevuta modello F24 relativo al versamenti dell'Imposta sul Valore Aggiunto), nulla da rilevare. L'importo totale della spesa è pari ad euro 682,00. Considerato che un mandato di pagamento è stato sostenuto per la formazione del personale Ata, si invita l'istituzione scolastica a denominare la voce del progetto in questione in "aggiornamento personale docente/Ata".

Dichiarazione IRAP

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

Acquisita attestazione ricevuta Dichiarazione IRAP/2021 n. 21102813421823101 in data 28/10/2021

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

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

Certificazione Unica

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

Acquisita attestazione ricevuta Certificazione Unica/2022 n. 22031510450259597 in data 15/03/2022.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Gli indicatori sono stati pubblicati sul sito istituzionale dell'istituzione scolastica, al seguente link:

<http://www.vesnabrezina.it/novo/it/trasparenza/pagamenti-dell-amministrazione>

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

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



- *L'ammontare del Fondo cassa risultante dal giornale di cassa al 31/12 concorda con il saldo comunicato dall'Istituto cassiere e Banca d'Italia(mod. 56 T - Tesoreria Unica)*
- *Il modello J è coerente con gli altri modelli*
- *Avvenuta presentazione del modello IRAP*
- *Rispettato il termine di presentazione del modello IRAP*
- *Avvenuta presentazione della Certificazione Unica*
- *Rispettato il termine di presentazione della Certificazione Unica*
- *E' stato pubblicato sul sito istituzionale della Scuola l'indicatore di tempestività dei pagamenti del I trimestre*
- *E' stato pubblicato sul sito istituzionale della Scuola l'indicatore di tempestività dei pagamenti del II trimestre*
- *E' stato pubblicato sul sito istituzionale della Scuola l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti*
- *E' stato pubblicato sul sito istituzionale della Scuola l'indicatore di tempestività dei pagamenti del IV trimestre*

L'istituzione scolastica non dispone del conto corrente postale.

Acquisita attestazione ricevuta Dichiarazione 770/2021 n. 21102813314420948 del 28/10/2021.

Le squadrature rilevate dall'applicativo Athena rispetto ai dati del Conto Consuntivo dell'anno precedente (2020), di cui al verbale redatto dai revisori dei conti n. 2021/005 del 15-04-2021 e di mancata approvazione del Conto Consuntivo 2020, trovano giustificazione nelle rettifiche apportate alle scritture contabili dal Commissario ad acta, Vesna Skrlj, con verbale protocollo n. 1984/A4-1 del 01-07-2021.

Conclusioni

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

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:48, l'anno 2022 il giorno 05 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

ROTONDI DAIANA
NARDELLA MONICA