



ISTITUTO COMPRENSIVO "PASCOLI – CRISPI" MESSINA

Via Gran Priorato n. 11– Via Monsignor D'Arrigo Is.401 n. 18 - 98121 MESSINA
 Telefono e fax: 09047030 / 090360007- C. Fiscale: 80006860839 – codice univoco IPA: UFNHZ3
 www.istitutocomprensivopascoli-crispi.edu.it –E Mail – meic87300t@istruzione.it meic87300t@pec.istruzione.it

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021 RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

La presente relazione viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- **D.I. n. 129 del 28 agosto 2018** "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'art. 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107;
- **D.A. n. 7753 del 28 dicembre 2018** "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche statali di ogni ordine e grado operanti nel territorio della Regione Siciliana;
- **Nota M.I. prot. 9148 del 04/03/2022** "Proroga per la predisposizione ed approvazione del conto consuntivo 2021".

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021			182.898,81
	Competenza	199.983,15	
SOMME RISCOSE			
	Residui	9.462,49	
	Totale(1)	209.445,64	
	Competenza	123.812,10	
SOMME PAGATE			
	Residui	38.100,61	
	Totale(2)	161.912,71	
Differenza (1-2)			47.532,93
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			230.431,74

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta a Euro 347.468,50 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	145.049,59	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	6.617,82	
	Totale(1)	151.667,41	
	Esercizio Corrente	34.386,65	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	244,00	
	Totale(2)	34.630,65	
Differenza (1-2)			117.036,76
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			230.431,74
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021			347.468,50

L'avanzo di Esercizio 2021 di Euro 186.833,99 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2021	345.032,74
SPESE EFFETTIVE E.F. 2021	158.198,75
AVANZO ESERCIZIO 2021	186.833,99

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere/da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	104.163,20
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	104.163,20

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	121.788,42
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	121.788,42

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2021	17	PO-FESR Sicilia 2014-2020	19.748,04
30/12/2021	27	PON-FESR 2014-2020	93.215,07
30/12/2021	17	PO-FESR Sicilia 2014-2020	47.884,91
		Previsione definitiva	160.848,02
		Somme Riscosse	15.798,43
		Somme da riscuotere	145.049,59
		Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	270,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/03/2021	1	Dotazione ordinaria – integr. genn./ago. 2021	120,00
28/10/2021	12	Integrazione sett./ dic. 2021	551,98
30/12/2021	20	Integrazione dotazione ordinaria M.I.	1.276,23
		Previsione definitiva	2.218,21
		Somme Riscosse	2.218,21
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/10/2021	12	Finanziamenti M.I. – PNSD Azione #28	1.000,00
30/12/2021	21	Finanziamento M.I. - Esami di Stato in sicurezza	1.938,20
16/04/2021	4	Finanziamento M.I. - defibrillatore	1.000,00
27/05/2021	9	Finanziamento MI Piano scuola estate 2021	21.018,14
08/06/2021	10	Finanziamento MI ex art. 31 comma 1 DL 41/2021	16.394,28
17/11/2021	15	Finanziamento MI-Risorse ex art. 58 c.4 D.L. 73/2021	38.067,06
30/12/2021	22	PNRR - PNSD Regioni del Mezzogiorno	11.640,92
Previsione definitiva			91.058,60
Somme Riscosse			91.058,60
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			19.865,63
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2021	25	Dotazione ordinaria Regione Sicilia sett-dic. 2021	8.147,02
Previsione definitiva			28.012,65
Somme Riscosse			28.012,65
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/05/2021	8	Contributi Regione Sicilia per manutenzione ordinaria edifici scolastici	1.581,22
Previsione definitiva			1.581,22
Somme Riscosse			1.581,22
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/03/2021	1	Contributo libri di testo – L. 448/98	19.930,00
16/04/2021	5	Finanziamento Comune di Messina - Decreto Lgs n. 65/2017	12.000,00
28/10/2021	14	Comune di Messina - Det. 7956 del 14/09/2021	6.600,00
Previsione definitiva			38.530,00
Somme Riscosse			38.530,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/05/2021	6	Contributo Università di Messina per tirocinio	1.850,00
30/12/2021	24	Contributo per attività di tirocinio Università ME	1.110,00
Previsione definitiva			2.960,00
Somme Riscosse			2.960,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/03/2021	1	Finanziamento per formazione personale	1.342,50
30/12/2021	23	Formazione docenti ed. civica	120,00
Previsione definitiva			1.462,50
Somme Riscosse			1.462,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/03/2021	1	Contributo volontario	10,00
Previsione definitiva			10,00
Somme Riscosse			10,00
Somme da riscuotere			0,00

Differenza	0,00
------------	------

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/12/2021	16	Viaggi di istruzione	7.630,50
Previsione definitiva			7.630,50
Somme Riscosse			7.630,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2021	18	Assicurazione alunni	6.423,50
Previsione definitiva			6.423,50
Somme Riscosse			6.423,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2021	19	Assicurazione personale scuola	847,50
Previsione definitiva			847,50
Somme Riscosse			847,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/03/2021	1	Contributi genitori per giochi matematici	301,00
16/04/2021	3	Contributi genitori	2.949,00
Previsione definitiva			3.250,00
Somme Riscosse			3.250,00
Somme da riscuotere			0,00

Differenza	0,00
------------	------

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/03/2021	1	Interessi attivi	0,04
Previsione definitiva			0,04
Somme Riscosse			0,04
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/10/2021	13	Rimborso somme da genitore	200,00
Previsione definitiva			200,00
Somme Riscosse			200,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
570.984,36	345.032,74	199.983,15	145.049,59	225.951,62

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			28.066,15
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/03/2021	1	Interessi Banca d'Italia	0,04
16/04/2021	4	Contributo M.I. - defibrillatore	1.000,00
27/05/2021	8	Contributi Regione Sicilia per manutenzione ordinaria edifici scolastici	1.581,22
08/06/2021	10	Finanziamento MI ex art. 31 comma 1 DL 41/2021	16.394,28
28/10/2021	13	Rimborso somme	200,00
28/10/2021	14	Comune di Messina - Det. 7956 del 14/09/2021	6.600,00
17/11/2021	15	Finanziamento MI - Risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021	20.067,06
30/12/2021	18	Assicurazione alunni	6.423,50
30/12/2021	19	Assicurazione personale scuola	847,50

30/12/2021	25	Dotazione ordinaria Regione Sicilia sett-dic. 2021	2.834,62
30/12/2021	26	Prelievo da disponibilità da programmare	65,61
Previsione definitiva			84.079,98
Somme Pagate			37.375,49
Somme da pagare			13.483,36
Economie			33.221,13

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			28.058,47
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/03/2021	1	Contributi vari (libri di testo –contr. volunt.- dot. ord.)	20.060,00
16/04/2021	2	Prelievo da disp. da programmare – prog. primaria	276,41
16/04/2021	5	Finanziamento Comune di Messina - Decreto Lgs n. 65/2017	12.000,00
28/10/2021	12	Integrazione P.A. sett/dic. Dotazione ordinaria M.I.	190,00
30/12/2021	20	Integrazione dotazione ordinaria M.I.	670,72
30/12/2021	25	Dotazione ordinaria Regione Sicilia sett-dic. 2021	2.752,47
Previsione definitiva			64.008,07
Somme Pagate			30.403,63
Somme da pagare			9.252,61
Economie			24.351,83

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			28.069,26
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/05/2021	7	Prelievo disp. da programmare	41,09
21/10/2021	11	Prelievo da disp. da programmare	1.000,00
17/11/2021	15	Finanziamento MI Risorse ex art. 58 c. 4 D.L. 73/2021	18.000,00
30/12/2021	17	PO-FESR Sicilia 2014-2020	67.632,95
30/12/2021	20	Integrazione dotazione ordinaria M.I.	605,51
30/12/2021	21	Finanziamento M.I. – esami di stato in sicurezza	1.938,20
30/12/2021	22	PNRR - PNSD Regioni del Mezzogiorno	11.640,92
30/12/2021	25	Dotazione ordinaria Regione Sicilia sett-dic. 2021	2.559,93
30/12/2021	27	PON-FESR 2014-2020	93.215,07
Previsione definitiva			224.702,93
Somme Pagate			27.838,51
Somme da pagare			0,00
Economie			196.864,42

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			1.740,20
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/12/2021	16	Viaggi di istruzione	7.630,50
Previsione definitiva			9.370,70
Somme Pagate			4.625,00
Somme da pagare			854,00
Economie			3.891,70

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			1.659,14
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/10/2021	12	Finanziamenti M.I.	361,98
Previsione definitiva			2.021,12
Somme Pagate			1.014,30
Somme da pagare			0,00
Economie			1.006,82

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			9.123,09
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			9.123,09

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			70.150,74
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/05/2021	9	Finanziamento MI Piano scuola estate 2021	21.018,14
30/12/2021	26	Prelievo da disp. da programmare	5,47
Previsione definitiva			91.174,35
Somme Pagate			12.452,80
Somme da pagare			10.796,68
Economie			67.924,87

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			1.300,00
Variazioni apportate in corso d'anno			

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/04/2021	3	Contributi genitori per certificazione lingue straniere	2.949,00
Previsione definitiva			4.249,00
Somme Pagate			2.949,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.300,00

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
Previsione iniziale			7.757,57
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/03/2021	1	Finanziamento per formazione docenti	1.342,50
10/05/2021	6	Contributo Università di Messina	1.850,00
30/12/2021	23	Formazione docenti ed. civica	120,00
30/12/2021	24	Contributo per attività di tirocinio Università Messina	1.110,00
28/10/2021	12	Finanziamenti M.I. - PNSD Azione #28	1.000,00
Previsione definitiva			13.180,07
Somme Pagate			6.865,37
Somme da pagare			0,00
Economie			6.314,70

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
Previsione iniziale			300,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/03/2021	1	Contributo genitori per giochi matematici	301,00
Previsione definitiva			601,00
Somme Pagate			288,00
Somme da pagare			0,00
Economie			313,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA			
Previsione iniziale			1.565,63
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.565,63

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
504.075,94	158.198,75	123.812,10	34.386,65	345.877,19

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2021 si evincono le seguenti risultanze:

	Situazione al 1/1/2021	Variazioni	Situazione al 31/12/2021
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	186.131,87	-25.886,29	160.245,58
Totale Disponibilità	264.297,23	117.801,92	382.099,15
Totale dell'attivo	450.429,10	91.915,63	542.344,73
PASSIVO			
Totale debiti	38.345,61	-3.714,96	34.630,65
Consistenza Patrimoniale	412.083,49	95.630,59	507.714,08
Totale a pareggio	450.429,10	91.915,63	542.344,73

Si evidenzia che per quanto concerne le immobilizzazioni si è provveduto ad effettuare le operazioni contabili di allineamento del valore dei beni iscritti in inventario come previsto dal regolamento interno per la tenuta degli inventari approvato con delibera n. 21 del Consiglio di istituto del 17/07/2019 e dalla nota M.I. prot. 4083 del 23/02/2021 "Linee Guida per la gestione del patrimonio e degli inventari da parte delle istituzioni scolastiche ed educative statali, ai sensi dell'art. 29, comma 3, del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129".

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2021 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale previsto di € 900,00 è stato anticipato al DSGA per € 400,00 con mandato n. 20 del 19/02/2021 ed è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 53 del 22/12/2021.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa).

CONCLUSIONI

Nel corso dell'E.F. 2021 l'andamento della gestione ha sostanzialmente rispettato le esigenze operative, funzionali ed amministrative della Scuola ed ha perseguito in modo efficace le finalità istituzionali della scuola, gli obiettivi strategici e quanto previsto nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Si può affermare che i risultati più significativi conseguiti nel trascorso esercizio siano così riassumibili:

1. aver garantito in ogni caso la continuità del servizio ricorrendo, ove necessario, al conferimento di supplenze temporanee e grazie ad una organizzazione flessibile dell'orario di servizio di tutto il personale della scuola;
2. aver cercato di migliorare la qualità del servizio scolastico, sia dal punto di vista amministrativo, sia da quello organizzativo e didattico;
3. aver valorizzato le diverse professionalità presenti all'interno della Scuola, anche nel senso di promuovere l'assunzione di responsabilità a più livelli (personale amministrativo ed ausiliario che svolge incarichi specifici, docente con funzioni vicarie, docenti che svolgono funzioni strumentali, docenti collaboratori del Dirigente Scolastico, docenti coordinatori di plesso/sede, docenti con incarichi specifici, docenti referenti);
4. aver costantemente ricercato e sviluppato positivamente rapporti di collaborazione con gli Enti Locali, le associazioni e i soggetti privati del territorio che possono dare e in parte hanno già dato un importante contributo alla vita della scuola.

Il Conto Consuntivo così formulato, che nelle sue linee generali traccia il programma di questo Istituto ed i limiti imposti alla sua azione secondo i mezzi disponibili, viene sottoposto al parere del Collegio dei Revisori dei Conti e all'approvazione del Consiglio di Istituto.

Messina 11/04/2022

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
Dott. Anna Carmen Mallamaci

LA DIRIGENTE SCOLASTICA
Prof.ssa Giusy De Luca

**DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B
DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA**

La sottoscritta Dirigente scolastica, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Messina 11/04/2022

In fede
Il titolare del trattamento
LA DIRIGENTE SCOLASTICA
Prof.ssa Giusy De Luca

DICHIARAZIONE GESTIONE FUORI BILANCIO

Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

DICHIARANO:

- Che nell'esercizio finanziario 2021 non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Messina 11/04/2022

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
Dott. Anna Carmen Mallamaci

LA DIRIGENTE SCOLASTICA
Prof.ssa Giusy De Luca