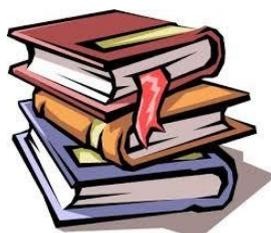




CONTO CONSUNTIVO E.F. 2021

Relazioni:	<ul style="list-style-type: none">➤ Relazione predisposta dal Dirigente Scolastico e dal DSGA➤ Dichiarazione assenza gestione fuori bilancio
Modulistica:	<ul style="list-style-type: none">➤ Modello H – Conto Consuntivo e.f. 2021➤ Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività➤ Modello L – Elenco residui attivi al 31/12/2021➤ Modello J – Situazione amministrativa al 31/12/2021➤ Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2021➤ Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2021➤ Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2021
Parere Revisori:	➤ Verbale revisori dei conti – Analisi Conto Consuntivo 2021 (Athena)
Fonti:	<ul style="list-style-type: none">➤ Decreto Interministeriale nr. 129 del 28 agosto 2018➤ Programma Annuale 2021➤ Decreto/i di Modifica al Programma Annuale 2021
Comunicazioni:	➤ all'Ufficio Scolastico Regionale

Il Direttore dei serv. generali ed amministrativi
Maria Caligiuri





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 04/02/2021 con provvedimento n. 1 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La presente relazione prende in esame l'attività contabile svolta dall'Istituzione scolastica dal 01/01/2021 al 31/12/2021. Essa ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale dell'E.F. 2021, approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera 1 del 04/02/2021.

Il Conto Consuntivo nella scuola "autonoma" costituisce lo specchio della gestione economica annuale complessiva in quanto rendiconta le operazioni contabili effettuate e relaziona sui risultati conseguiti nel quadro degli obiettivi fissati dal P.T.O.F. e dei principi generali stabiliti dalla legge che connotano la gestione amministrativa di una Pubblica Amministrazione.

Per l'esercizio finanziario 2021, con le risorse disponibili si è cercato, in generale, di:

- ✓ Consentire lo svolgimento in sicurezza delle attività, nonostante il perdurare della emergenza sanitaria;
- ✓ Garantire la didattica a tutti gli alunni, anche con forme di didattica a distanza ed integrata;
- ✓ perseguire le finalità istituzionali della scuola secondo i criteri di efficienza, efficacia ed economicità;
- ✓ predisporre un'offerta formativa ampia e qualificata, rispondente il più possibile agli specifici bisogni formativi dell'utenza per favorire il successo formativo di tutti gli alunni;
- ✓ migliorare la qualità del servizio scolastico;
- ✓ garantire la trasparenza amministrativa;
- ✓ proseguire con l'attuazione del piano digitale di "dematerializzazione" dell'azione amministrativa.

Il Conto Consuntivo è costituito da tre parti fondamentali che sono:

- Conto finanziario
- Conto del patrimonio
- Conto economico – riepilogo per tipologia di spesa.

Il conto finanziario riepiloga i dati contabili risultanti dalle registrazioni d'Entrata e di Spesa del Programma Annuale, rilevando lo stato di attuazione dei fondi in rapporto alle attività ed ai Progetti ed individua la destinazione delle risorse.

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

Il conto economico - riepilogo per tipologia di spesa è il risultato della imputazione delle spese al Piano dei Conti, riepiloga le spese per natura economica consentendo un'analisi sull'attività gestionale della scuola.

Il Conto Consuntivo è composto dai seguenti modelli:

- 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 relazione vuole rendere conto in modo "accessibile" e "trasparente" della gestione della scuola e dei risultati conseguiti in rapporto agli obiettivi programmati e viene declinata con la seguente articolazione:

1. Dimensione e complessità dell'Istituzione Scolastica
2. Andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica
3. Riepilogo dei dati contabili



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA I.C.
G.CARDUCCI OLGINATE

23854 OLGINATE (LC) VIA REDAELLI. 16/A C.F. 83008880136 C.M.

4. Conto finanziario.

4.1 Analisi delle Entrate

4.2 Anali delle Uscite

4.3 Disponibilità finanziaria da programmare

5. Indici di bilancio

5.1 Indici di Bilancio per le Entrate

5.2 Indici di Bilancio per le Uscite

6. Obiettivi, finalità e risultati conseguiti

7. Conclusioni

Dimensione e complessità dell'Istituzione Scolastica

L'Istituto Comprensivo "G. Carducci" di Olginate comprende una scuola secondaria di I grado ("G. Carducci"), tre scuole primarie e tre scuole dell'infanzia. Vi sono un plesso della scuola primaria e un plesso della scuola dell'infanzia in ciascuno dei tre comuni, Garlate, Olginate e Valgrehentino, che fa capo all'Istituto

La popolazione scolastica, per l'a.s. 2021/2022, rilevata alla data odierna è così costituita:

SCUOLA DELL'INFANZIA

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	10	10	194	0	193	193	8	19,13

SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA DI I GRADO

	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)	Alunni iscritti al 1°settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni 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 (i/d)
Prime	0	5	0	5	106	0	104	0	104	5	-2	20,80
Seconde	0	6	0	6	104	0	103	0	103	8	-1	17,17
Terze	0	6	0	6	109	0	107	0	107	4	-2	17,83
Quarte	0	5	0	5	86	0	85	0	85	7	-1	17,00
Quinte	0	6	0	6	126	0	125	0	125	12	-1	20,83
Totale	0	28	0	28	531	0	524	0	524	36	-7	18,71
Prime	0	4	2	6	135	0	88	45	133	11	-2	22,17
Seconde	0	3	2	5	109	0	66	42	108	8	-1	21,60
Terze	0	3	3	6	129	0	62	65	127	9	-2	21,17
Totale	0	10	7	17	373	0	216	152	368	28	-5	21,65



Dati del personale

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	82
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	16
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	15
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	17
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti su posti covid	1
TOTALE PERSONALE DOCENTE	157
N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	
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	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	1
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	2
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	6
Posti covid: Collaboratori scolastici 5, AA 1, AT 1	7
TOTALE PERSONALE ATA	37

2. Andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica

La gestione è stata condotta nel rispetto delle norme contabili previste dal D.l. 129 del 28/08/2018; il conto consuntivo è stato predisposto dal Direttore dei servizi Amm.vi.

Tutti i documenti contabili, le fatture, i contratti per la fornitura di beni e servizi, i piani comparativi, i verbali delle commissioni e quanto altro necessario per una trasparente amministrazione dell'Istituto, sono a disposizione negli Uffici di Segreteria.

Tutte le variazioni al Programma Annuale dell'esercizio 2021 sono state debitamente approvate dal Consiglio di Istituto. Si è altresì provveduto con la verifica intermedia di attuazione del programma.

Allo scopo di evidenziare le scelte gestionali e contabili che l'Istituto ha operato si ritiene utile fornire i seguenti chiarimenti:

- la programmazione gestionale dell'Istituto viene pianificata su base annuale, tenendo conto delle esigenze dei corsi attivati nell'anno scolastico in questione e tenendo conto delle proposte progettuali dei docenti; vi sono dei progetti, come per esempio i progetti PON-FSE e FESR che coprono per loro natura più anni scolastici e finanziari;
- l'Istituto nell'arco dell'anno ha introitato contributi vincolati da parte delle famiglie degli alunni iscritti per l'assicurazione scolastica e per il diario scolastico; non sono state previste visite di istruzione, vista la situazione emergenziale;
- l'attività negoziale dell'Istituto si è svolta secondo criteri di trasparenza e correttezza delle procedure; per la selezione delle offerte economiche più vantaggiose ci si è avvalsi di preventivi e piani comparativi ove necessario. Inoltre l'Istituto ha sempre provveduto alla richiesta



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA I.C.
G.CARDUCCI OLGINATE

23854 OLGINATE (LC) VIA REDAELLI. 16/A C.F. 83008880136 C.M.

dei codici CIG, CUP e Durc e alla verifica dei requisiti previsti dalla normativa vigente;

- per la scelta dei collaboratori esterni per attività di ampliamento dell'offerta formativa, la dirigenza si è attenute alle procedure previste, e dopo aver accertato che all'interno dell'Istituto non vi fossero figure con le professionalità richieste, si è provveduto tramite Avvisi di selezione pubblicati sul sito Web dell'Istituzione Scolastica. Per ogni avviso, è stata nominata una apposita commissione per l'accertamento dei requisiti richiesti e la valutazione comparativa dei curricula e delle proposte progettuali, ove previsto.

Ai sensi della circolare n. 27 del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato prot. n. 92082 del 24/11/2014 e n. 3 MEF -RTS, prot. 2565 del 14-03-2015 si attesta che:

- Non sono pervenute a questa Istituzione Scolastica richieste di certificazione dei crediti scaduti da parte di alcun fornitore;
- Tutte le fatture pervenute nel 2021 e in regola con le normative sul DURC o con le previste attestazioni finali per le prestazioni aventi per oggetto servizi, sono state liquidate ai creditori nei termini previsti dalla circolare n. 27 del MEF del 24/11/2014 e cioè entro e non oltre i 30 giorni;
- Sulla nuova piattaforma AreaRGS- sistema PCC è stata effettuata la Comunicazione dello stock del debito ai sensi della Legge 145/2018. Non risultano debiti scaduti e non pagati per l'anno 2021;
- L'indice di tempestività dei pagamenti, calcolato in base alla circolare n. 3/2015 del 14/01/2015 prot. n. 2565 e, regolarmente pubblicato sul sito web della scuola nella sezione "Amministrazione trasparente – Pagamenti dell'amministrazione – indicatore di tempestività dei pagamenti", riporta un dato di -18,16 giorni medi (pagamenti avvenuti mediamente in anticipo rispetto alla data di scadenza delle fatture) ;
- E' stato effettuato il Rinnovo decennale dell'inventario secondo la Nota MI 4083 del 23/02/2021. Le risultanze del libro dell'inventario trovano perfetta corrispondenza nel conto del patrimonio modello K
- Il saldo del Mod. 56 T del mese di dicembre 2021 pari a € 220.515,93 concorda con il saldo del giornale di cassa alla data del 31/12/2021

La scuola ha adottato da diversi anni l'Ordinativo Informatico Locale (denominato OIL) per la trasmissione degli incassi e dei pagamenti all'Istituto Bancario Tesoriere. Gli attori designati alla sottoscrizione digitale in ambito contabile sono esclusivamente il Dirigente Scolastico e il D.S.G.A.

L'attuazione delle attività e dei progetti programmati nell'E.F. 2021, diretta conseguenza del Piano Triennale dell'Offerta Formativa della scuola, predisposto dal Collegio dei Docenti ed approvato dal C.d.I., è stata realizzata in maniera adeguata rispetto agli obiettivi previsti in termini di efficienza ed efficacia in rapporto ai mezzi finanziari a disposizione della scuola.

La programmazione delle spese, per attività e progetti, è risultata conforme agli obiettivi formativi della scuola per quel che riguarda le scelte metodologiche, organizzative e didattiche e congrua rispetto alla dimensione e complessità dell'Istituzione scolastica.

A causa della emergenza sanitaria dovuta alla pandemia in corso, sono state definite le attività nel corso degli ultimi anni scolastici. Sono stati assegnati alla scuola dei fondi ad hoc per far fronte alla emergenza sanitaria e alle esigenze della didattica a distanza e per consentire lo svolgimento delle attività didattiche in sicurezza.

3. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	497.641,47	Programmazione definitiva	434.275,63	<i>Disp. fin. da programmare</i> 63.365,84
Accertamenti	340.245,94	Impegni	177.473,66	<i>Avanzo di competenza</i> 162.772,28
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				132.667,98
Riscossioni competenza residui (B)	215.936,45	Pagamenti competenza residui (C)	128.088,50	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				220.515,93
Somme rimaste da riscuotere (E)	147.792,29	Somme rimaste da pagare (F)	57.415,68	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 90.376,61
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	7.837,57	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	73,20	
Totale residui attivi (I=E+G)	155.629,86	Totale residui passivi (L=F+H)	57.488,88	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 98.140,98

4. Conto Finanziario

4. 1. Analisi delle entrate

Le entrate corrispondono a quelle iscritte nella programmazione definitiva del conto consuntivo dell'E.F. 2021 e sono la risultanza tra le somme iscritte nel Programma Annuale dell'E.F. 2021, comprensive dell'avanzo di amministrazione, le variazioni, in aumento o in diminuzione e la radiazione dei residui attivi (€ 1.511,59) e passivi (€ 0,69) effettuate in corso d'anno.

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



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA I.C.
G.CARDUCCI OLGINATE

23854 OLGINATE (LC) VIA REDAELLI. 16/A C.F. 83008880136 C.M.

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	157.395,53	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	139.792,29	139.792,29	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	138.075,69	138.075,69	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	48.152,76	48.152,76	100,00 %
6. Contributi da privati	12.675,50	12.675,50	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	1.249,70	1.249,70	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	300,00	300,00	100,00 %
Totale Entrate	497.641,47	340.245,94	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		340.245,94	

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 presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	157.395,53	0,00	157.395,53
	2	Vincolato	66.134,30	0,00	66.134,30
	1	Non vincolato	91.261,23	0,00	91.261,23

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	18.588,23	139.792,29	139.792,29	0,00	139.792,29	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	18.588,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale(FESR)	0,00	139.792,29	139.792,29	0,00	139.792,29	0,00

Le entrate sono relative ai finanziamenti Europei per i PON:

- Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici codice: 13.1.1A-FESR PON-LO-2021-92 per € 74.129,08
- Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione codice: 13.1.2A-FESR PON-LO-2021 per € 65.663,21

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	17.913,33	138.075,69	138.075,69	130.075,69	8.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	17.913,33	34.492,30	34.492,30	34.492,30	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	103.583,39	103.583,39	95.583,39	8.000,00	0,00

Le entrate sono relative, oltre ai 12/12 della dotazione ordinaria comunicati con nota prot. 23072 del 30/09/2020, ai finanziamenti sotto elencati e per i quali sono state apportate delle variazioni nel corso dell'anno:

- Finanziamento per acquisto defibrillatore € 1.000,00 nota prot. 7144 del 25/03/2021
- Risorse ex art. 31 comma 1 D.L. 41/2021 per emergenza sanitaria covid € 18.161,73 nota prot 7697 del 31/03/2021
- Risorse ex art. 31 comma 6 D.L. 41/2021 per emergenza sanitaria covid € 22.848,37 nota prot 11658 del 14/05/2021
- Fondi PNSD € 1.000,00 nota 20518 del 21/07/2021
- Risorse ex art 58 comma 4 D.L. 73/2021 (decreto sostegni bis) per emergenza sanitaria covid € 41.934,89 nota prot 18993 del 24/08/2021
- Fondi D.L. 104_2013 art 8 comma 1 per orientamento € 413,26 nota prot 21503 del 30/09/2021



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA I.C.
G.CARDUCCI OLGINATE

23854 OLGINATE (LC) VIA REDAELLI. 16/A C.F. 83008880136 C.M.

- Risorse art. 1 commi 504 e 505 Legge 178/2020 € 1.956,02 nota prot 25629 dell'8 novembre 2021
- Fondi Piano Nazionale di ripresa e resilienza – PNRR e PNSD (STEM) € 16.000,00 nota autorizzazione prot 0043717 del 10/11/2021
- Ulteriore contributo per dotazione ordinaria € 6.779,59 ed € 667,04 + € 260,00 note prot 30165 del 23/12/2021, prot. 30411 del 28/12/2021 e prot 2373 del 2 febbraio 2021
- Risorse ai sensi dell'art 32 c. 2 lett b) D.L. 104/2020 (patti di comunità) € 269,12 decreto ripartizione USR Lombardia prot 2753 del 17/11/2021

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	40.988,97	48.152,76	48.152,76	48.152,76	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	40.388,97	45.622,26	45.622,26	45.622,26	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	560,00	560,00	560,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	600,00	1.970,50	1.970,50	1.970,50	0,00	0,00

Le entrate sono relative oltre che ai finanziamenti dei Comuni di Olginate, Garlate e Valgrehentino per il PDS, fondi CPIA Lecco e dai finanziamenti sotto elencati e per i quali sono state apportate delle variazioni nel corso dell'anno:

- Contributo Università degli Studi di Milano-Bicocca per tirocinio curricolare € 300,00
- Contributo Università Studi di Bergamo per tirocinio curricolare € 260,00
- Finanziamento scuola polo IIS "G. Parini" per formazione docenti a.s. 2020/2021 € 1.370,50 - comunicazione prot 1943 del 20/04/2021

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	13.100,00	12.675,50	12.675,50	12.675,50	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.000,00	7.846,30	7.846,30	7.846,30	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	1.400,00	1.267,00	1.267,00	1.267,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	3.700,00	3.532,20	3.532,20	3.532,20	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	30,00	30,00	30,00	0,00	0,00

Le entrate sono relative ai contributi dei genitori per la copertura assicurativa degli alunni e per il diario scolastico e ai contributi del personale docente, ata per la copertura assicurativa dai finanziamenti sotto elencati e per i quali sono state apportate delle variazioni nel corso dell'anno:

- Contributo associazione scuola famiglia Scuolaboriamo € 30,00

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	1.249,70	1.249,70	1.249,70	0,00	0,00
	1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	0,00	41,45	41,45	41,45	0,00	0,00
	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	0,00	575,07	575,07	575,07	0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	633,18	633,18	633,18	0,00	0,00

Le entrate sono relative ai finanziamenti sotto elencati e per i quali sono state apportate delle variazioni nel corso dell'anno:

- Rimborso genitori per beni in comodato d'uso restituiti rotti e non più utilizzabili € 592,92
- Somme restituite dall'Istituto Cassiere per errore Iban personale interno su pagamenti € 41,45
- Rimborso premio Inail non dovuto per tirocini extracurricolari € 575,07

11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA I.C.
G.CARDUCCI OLGINATE

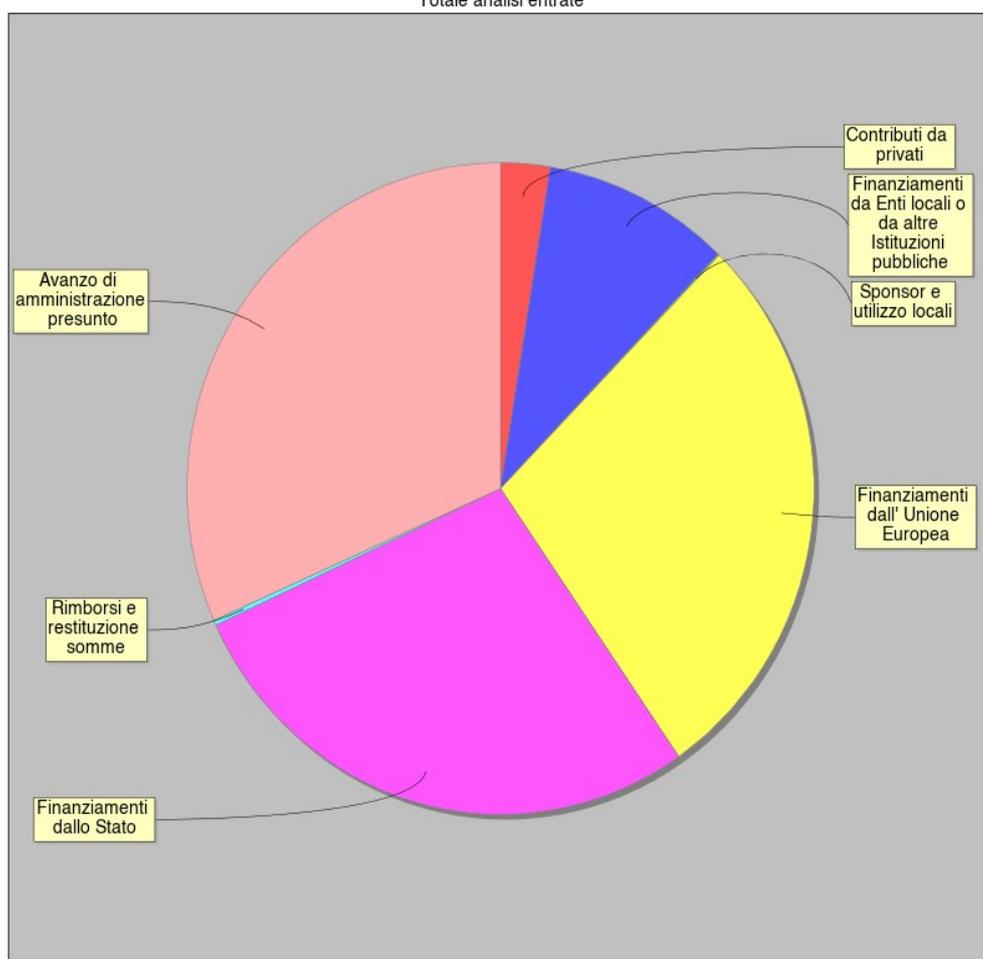
23854 OLGINATE (LC) VIA REDAELLI. 16/A C.F. 83008880136 C.M.

Le entrate sono relative ai finanziamenti sotto elencati e per i quali sono state apportate delle variazioni nel corso dell'anno:

➤ Contributo AVIS per sponsorizzazione diario scolastico € 300,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	157.395,53
Finanziamenti dall' Unione Europea	139.792,29
Finanziamenti dallo Stato	138.075,69
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	48.152,76
Contributi da privati	12.675,50
Rimborsi e restituzione somme	1.249,70
Sponsor e utilizzo locali	300,00

Totale analisi entrate



● Contributi da privati ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ● Sponsor e utilizzo locali
● Finanziamenti dall' Unione Europea ● Rimborsi e restituzione somme ● Avanzo di amministrazione presunto



3.4. 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	383.335,03	136.283,53	35,55 %
P. Progetti	49.149,60	41.190,13	83,81 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.791,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	434.275,63	177.473,66	
Avanzo di competenza		162.772,28	
Totale a pareggio		340.245,94	

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	177.576,36	205.758,67	383.335,03	136.283,53	99.265,91	37.017,62	247.051,50
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	44.648,18	45.381,81	90.029,99	52.740,96	23.025,39	29.715,57	37.289,03
	2	Funzionamento amministrativo	30.318,33	0,00	30.318,33	15.670,81	9.305,12	6.365,69	14.647,52
	3	Didattica	101.040,42	160.376,86	261.417,28	67.871,76	66.935,40	936,36	193.545,52
	6	Attività di orientamento	1.569,43	0,00	1.569,43	0,00	0,00	0,00	1.569,43

Attività A.1.1- Le spese relative a queste scheda riguardano l'acquisto di materiale di pulizia, materiale di primo soccorso, visiere ad uso del personale, visite medico competente, premio Inail per tirocini extracurricolari (sottoconto 3/11/5 altre assicurazioni n.c.a), consulenza tecnica RSPP (sottoconto 3.2.9 prestazioni professionali n.a.c.), interventi di manodopera per riparazioni lavatrici, assicurazione alunni e personale della scuola, contratto di manutenzione centralino, acquisto defibrillatore (sottoconto 4.3.22 beni mobili n.a.c.), acquisto lucchetto e duplicato chiavi plesso secondaria (sottoconto 2.3.11 accessori n.a.c.).

Attività A.1.3 (risorse ex art 31 c. 1 DL 41/2021) prodotti per sanificazione e igienizzazione di arredi e locali, segnaletica per distanziamento banchi (sottoconto 2.3.11 accessori n.a.c.), lettore green pass per ogni plesso (sottoconto 4/1/ altri beni immateriali n.c.a), acquisto divisori in plexiglass per cattedre scuole primarie e secondarie, mascherine FFP2, generatore di vapore (inserito nel sottoconto 4/3/22 altri beni n.c.a)

Attività A.1.4 (risorse ex art 58 c. 4 DL 73) macchinari per pulizia e igienizzazione locali

Attività A.2.1 – Le spese relative a questa scheda riguardano il noleggio della fotocopiatrice per la segreteria, il rinnovo dei software per amministrazione digitale, registro elettronico, area alunni e pago in rete, area personale, spese tenuta conto istituto cassiere, spese postali, manutenzione annuale dell'impianto di climatizzazione per archivio, acquisto scaffali archivio, rinnovo spazio dominio sito web (sottoconto 3.8.8 utenze e canoni n.a.c.), abbonamento riviste, compensi per assistenza tecnica segreteria, acquisto distruggi documenti, spese sostenute per imballi (sottoconto 3.10.8 altri servizi ausiliari n.a.c.), sostituzione OTP per firma digitale DS e DSGA, carta e cancelleria per uffici, incarico DPO/RPD e formazione privacy, acquisto rilevatori presenze personale Ata plesso Valgreghentino, acquisto licenza Teaching & learning upgrade per riunioni on line, spese trasporto e smaltimento lim e videoproiettori fuori uso, trasporto e smaltimento scarto archivio, software ricostruzioni carriere sentenze

Attività A.3.1 Le spese riguardano i compensi al personale per pulizia locali in uso dal CIA Lecco per corsi Lingua 2, l'acquisto monitor interattivi (sottoconto 4.3.17 hardware apparati informatica n.a.c), l'acquisto del diario scolastico e l'acquisto testi facilitati per alunni DA.

Attività A.3.2, A.3.3 e A.3.4 Le spese relative riguardano il PDS dei tre Comuni di Olginate, Garlate e Valgreghentino e sono relative all'acquisto materiale di facile consumo per tutti plessi, al noleggio dei fotocopiatori per i plessi di Garlate e secondaria Olginate, all'acquisto cordless e multi prese, all'acquisto ricambi lampade per videoproiettori lim, all'acquisto di materiale di apprendimento scuole dell'infanzia, all'acquisto di piccoli sussidi per le scuole dell'infanzia (piani luminosi e cubetto-robot legno sottoconto 4.3.17 hardware apparati informatica n.a.c), all'acquisto di carrelli



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA I.C.
G.CARDUCCI OLGINATE**

23854 OLGINATE (LC) VIA REDAELLI. 16/A C.F. 83008880136 C.M.

ricarica notebook/tablet, tavolette grafiche, tablet, monitor interattivi (sottoconto 4.3.17 hardware apparati informatica n.a.c), all'acquisto di materiale sportivo secondaria Olginate e cavi HDMI per monitor interattivi (sottoconto 2.3.11 altri materiali e accessori n.a.c), all'acquisto di notebook, all'acquisto mouse, casse, hard disk esterno, lettore cd e scanner e smart tv (sottoconto 4.3.22 altri beni n.a.c), a spese di trasporto,

Attività A.3.8 (fondi art. 21 c. 3 L.137/2020) Le spese sono relative all'acquisto di notebook per la didattica a distanza (sottoconto 4.3.17 hardware apparati informatica n.a.c).

Attività A.3.10 (risorse ex art 58 c. 4 DL 73)- Su questa attività non sono state effettuate nel corso 2021 spese, si prevede di fare gli acquisti nel corso del 2022.

Attività A.3.11 (Cablaggio strutturato edifici scolastici PON 13.1.1A-FESRPN-LO-2021-92) Su questa attività non sono state effettuate nel corso 2021 spese, si prevede di fare gli acquisti nel corso del 2022.

Attività A.3.12 (Spazi e strumenti digitali per le stem) Su questa attività non sono state effettuate nel corso 2021 spese, si prevede di fare gli acquisti nel corso del 2022.

Attività A.3.13 (Digital board PON 13.1.2A-FESRPN-LO-2021-284) Su questa attività non sono state effettuate nel corso 2021 spese, si prevede di fare gli acquisti nel corso del 2022.

Attività A.6.1 Su questa attività non sono state effettuate spese nel corso 2021.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	23.219,28	25.930,32	49.149,60	41.190,13	20.792,07	20.398,06	7.959,47
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.000,00	1.000,00	3.000,00	418,01	0,00	418,01	2.581,99
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	14.283,28	22.889,82	37.173,10	33.173,24	16.299,99	16.873,25	3.999,86
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.936,00	2.040,50	8.976,50	7.598,88	4.492,08	3.106,80	1.377,62

Progetto P.1.1 – Le spese sono relative al corso di formazione per il personale Ata sull'utilizzo della piattaforma del software nuvola

Progetto P.2.1-Le spese sono relative allo Psicologo scolastico che ha svolto la sua attività a favore degli alunni e del personale dell'Istituto

Progetto P.2.4 (ex competenze di base 10.2. 2A-FSEPON-LO-2017-188) Su questo progetto non sono state effettuate spese nel corso 2021

Progetto P.2.5 (ex competenze di base 10.2. 2A-FSEPON-LO-2017-438) Su questo progetto non sono state effettuate spese nel corso 2021

Progetto P.2.6 (ex competenze di cittadinanza 10.2. 5A-FSEPON-LO-2017-198) Su questo progetto non sono state effettuate spese nel corso 2021

Progetto P.2.7-Le spese sono relative ai compensi al personale interno per il progetto "Batti in cinque", progetto pluriennale di contrasto alla povertà educativa minorile nella fascia 5-14 anni coordinato dalla fondazione Comunitaria del Lecchese attraverso dei patti di comunità.

Progetto P.2.8 (risorse ex art 31 c. 6 DL 41/2021) -Le spese sono relative ai compensi al personale interno, docenti e ata, per lo svolgimento delle attività previste nel Piano Scuola Estate che sono state realizzate da settembre a dicembre 2021, l'acquisto di facile consumo e alcuni tablet necessari per le attività svolte

Progetto P.4.1-Le spese sono relative alla formazione del personale docente e ata sia nell'anno scolastico 2020/2021 che: formazione corso utilizzo DAE, formazione corsi base e aggiornamento materia di salute e sicurezza nei luoghi di lavoro , attività di formazione al personale docente e di Segreteria per la digitalizzazione della modulistica, rimborso costi formazione sicurezza scuola polo IIS Colico, formazione assistente amministrativo area contabile su "il fisco, adempimenti e novità 2021".

G - Gestioni economiche

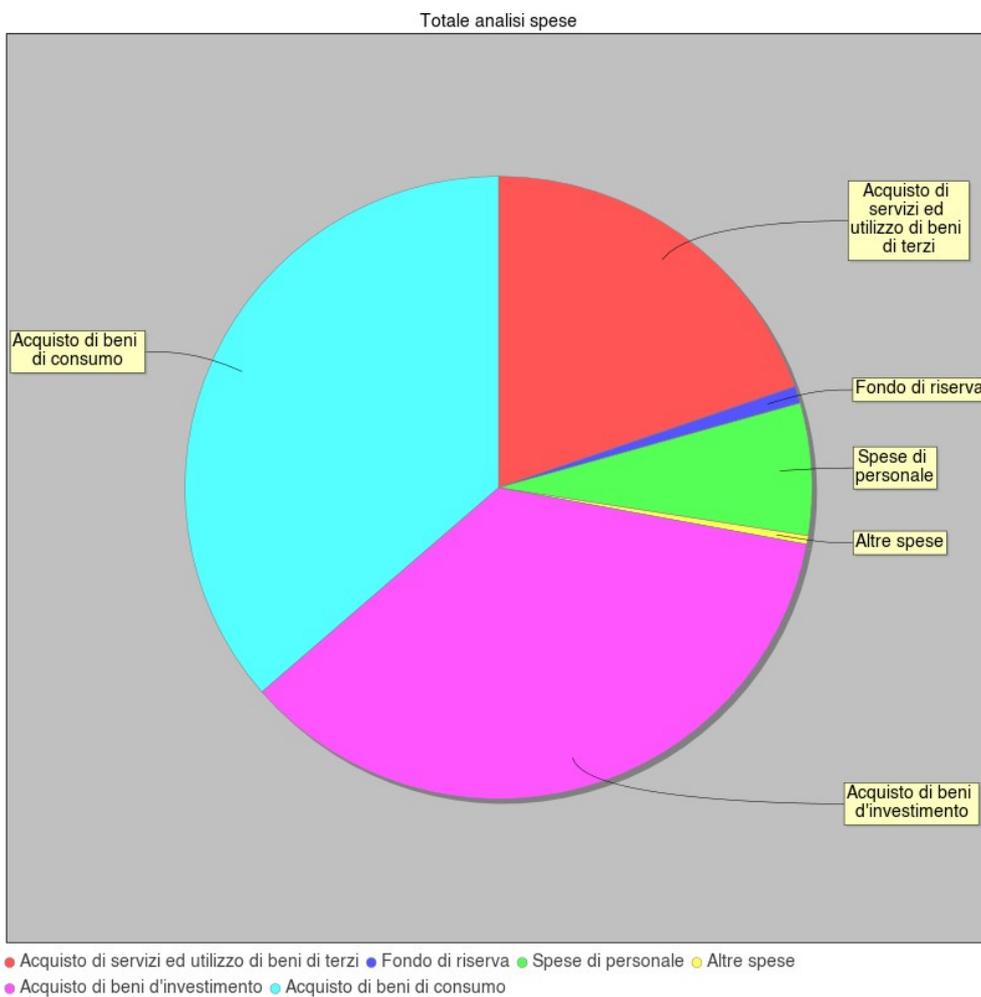
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	1.791,00	0,00	1.791,00	0,00	0,00	0,00	1.791,00
	98	Fondo di riserva	1.791,00	0,00	1.791,00	0,00	0,00	0,00	1.791,00



SPESE	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA
Spese di personale	38.121,64
Acquisto di beni di consumo	81.410,41
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	64.507,32
Acquisto di beni d'investimento	247.545,26
Altre spese	900,00
Fondo di riserva	1.791,00





3.5. 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.

PROVENIENZA	AVANZO VINCOLATO	AVANZO NO VINCOLO	TOTALE
Avanzo non vincolato anni prec		30630,49	30.630,49
MIUR sofferenze finanziarie 2017		4223,71	4.223,71
Miur rete scuola in ospedale	278,74		278,74
Avanzo non vincolato provincia tirocini		2574,53	2.574,53
PON FERS "Smart Class"	44,58		44,58
Genitori per viaggi istruzione	410,87		410,87
Funzionamento amministrativo 2020	-	7.811,57	7.811,57
Funzionamento amministrativo 2021		1791,00	1.791,00
Contributo Tirocini curricolari Univeristà BG		560,00	560,00
MI integrazione funz. Amm.vo 2021		16148,97	16.148,97
MI fondi orientamento ex art. 8 DL 104/2013	413,26		413,26
MI risorse patti di comunità	269,12		269,12
	1.416,57	63.740,27	65.156,84



5. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

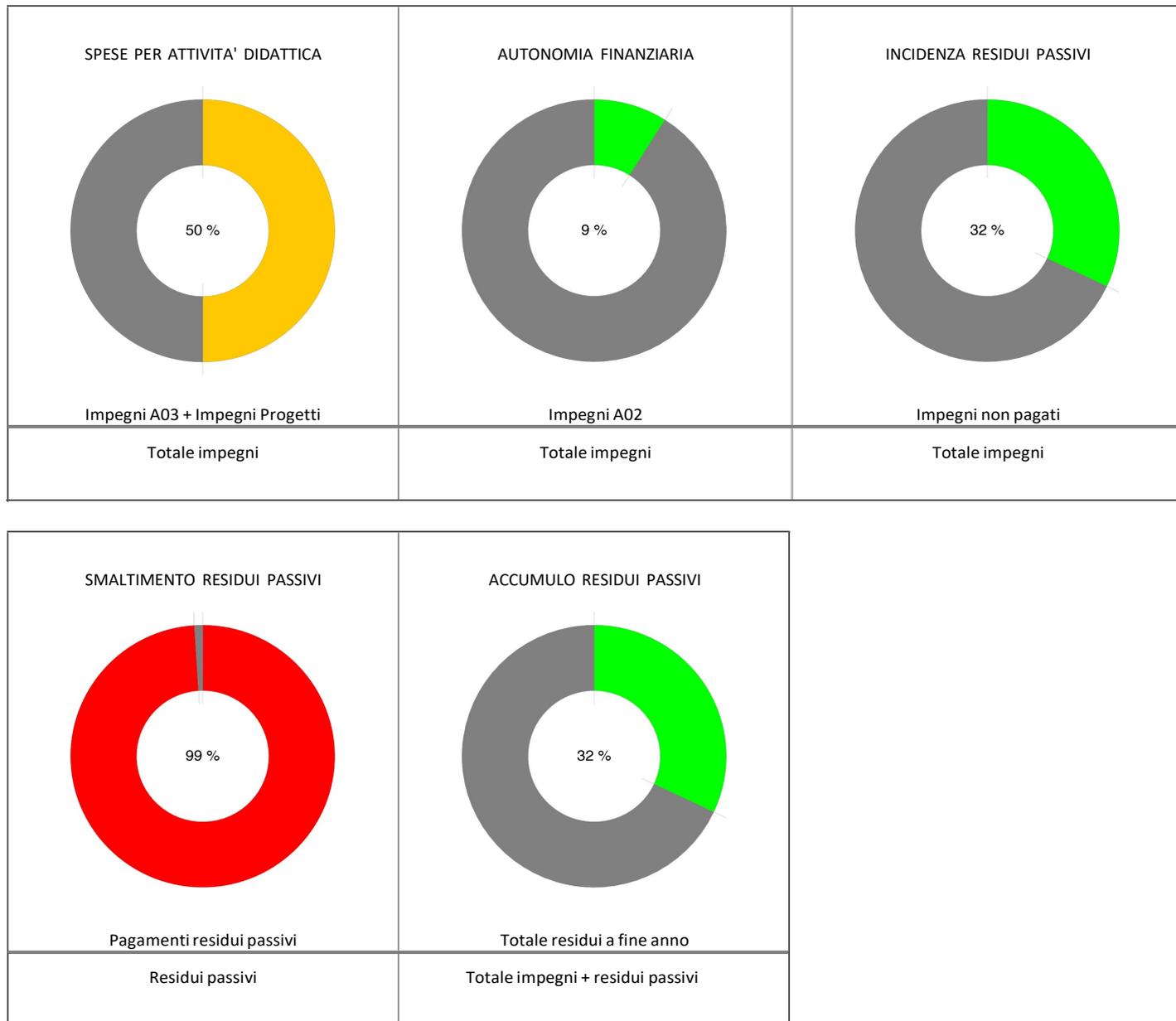
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2 - Indici di bilancio per le spese

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





6. Conclusioni

La presente relazione illustrativa, il Conto Consuntivo ed i relativi allegati, sono sottoposti all'esame da parte dei Revisori dei Conti, per la prevista approvazione nei termini previsti dalla normativa vigente. Il Conto Consuntivo, corredato dal verbale redatto dai Revisori dei Conti, sarà portato all'approvazione del Consiglio di Istituto entro il 30 Maggio c.a. Dopo la approvazione da parte del Consiglio di Istituto, entro 15 giorni, il conto consuntivo sarà pubblicato nel Portale Unico dei dati della scuola nonché sul sito web Istituzionale nella sezione amministrazione trasparente

OLGINATE, **14-03-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Maria Caligiuri

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Mariapia RIVA



Dichiarazione gestioni fuori bilancio Conto Consuntivo E.F. 2021

I sottoscritti, dirigente scolastico dott.ssa Riva Mariapia e il direttore dei servizi generali ed amministrativi Maria Caligiuri di quest'istituzione scolastica,

dichiarano:

- che nell'esercizio finanziario 2021 non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che questa scuola non possiede titoli e/o valori.

Olginate, lì 14/03/2022

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi
Maria Caligiuri

Il dirigente scolastico
Dott.ssa Mariapia Riva