



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 31/12/2020 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 26 del 11/01/2021, e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.TO.F. dell'Istituzione Scolastica.

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

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 una corretta trasparenza amministrativa.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	212.091,74	Programmazione definitiva	212.091,74	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	137.550,49	Impegni	81.637,47	<i>Avanzo di competenza</i> 55.913,02
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				79.070,58
Riscossioni competenza residui (B)	134.491,30	Pagamenti competenza residui (C)	94.736,85	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				118.825,03
Somme rimaste da riscuotere (E)	14.000,00	Somme rimaste da pagare (F)	6.817,82	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 7.182,18
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	14.000,00	Totale residui passivi (L=F+H)	6.817,82	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 7.182,18

FONDO DI CASSA AL 31.12.2021 EURO 118.825,03 (è corrispondente al saldo comunicato dall'Istituto Cassiere "Banco Popolare" Gestione OIL – verifica di cassa al MOD 56T rilasciato dalla Banca d'Italia).

A decorrere dall'esercizio finanziario 2014, le pubbliche amministrazioni sono tenute ad allegare alle relazioni dei bilanci consuntivi un prospetto attestante l'importo dei pagamenti, relativi a transazioni commerciali, effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal D.Lgs. 231/2002, nonché l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all'articolo 33 del D.Lgs. 33/2013. L'indicatore di tempestività dei pagamenti dell'anno 2021 è pari a -19,43 giorni, cioè evidenzia - complessivamente – un termine medio di pagamento anticipato rispetto alle scadenze previste nelle transazioni commerciali.

Spese sostenute mediante carta di credito: Negativo

Situazione dei titoli posseduti dalla scuola: Negativo.

Conto corrente postale: Questa Istituzione Scolastica non gestisce il c/c postale.

Fondo di riserva: L'importo del fondo di riserva, determinato nel Programma Annuale esercizio finanziario 2021 secondo la normativa vigente, pari ad Euro 57,33 non superiore al 10% del finanziamento relativo alla dotazione ordinaria. Non è stato utilizzato

L'importo totale dei residui attivi ammonta ad Euro 14.000,00 derivanti esclusivamente dall'anno finanziario 2021 (riferimento del "modello L Conto Consuntivo E.F. 2021").

L'importo totale dei residui passivi ammonta ad € 6.817,82 derivanti esclusivamente dall'anno finanziario 2021 (riferimento del "modello L Conto Consuntivo E.F. 2021").



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	74.541,25	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	84.331,31	84.331,31	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	48.042,50	48.042,50	100,00 %
6. Contributi da privati	5.163,00	5.163,00	100,00 %
12. Altre entrate	13,68	13,68	100,00 %
Totale Entrate	212.091,74	137.550,49	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		137.550,49	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC OSCAR DI PRATA TRENZANO

25030 TRENZANO (BS) VIA DON G. PIETTA 4 C.F. 86000910173 C.M. BSIC860001

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	74.541,25	0,00	74.541,25
	2	Vincolato	23.557,53	0,00	23.557,53
	1	Non vincolato	50.983,72	0,00	50.983,72

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	10.057,33	84.331,31	84.331,31	76.331,31	8.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	10.057,33	18.976,60	18.976,60	18.976,60	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	65.354,71	65.354,71	57.354,71	8.000,00	0,00

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	36.000,00	48.042,50	48.042,50	42.042,50	6.000,00	0,00
	4	Comune vincolati	36.000,00	46.850,00	46.850,00	40.850,00	6.000,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.192,50	1.192,50	1.192,50	0,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	3.250,00	5.163,00	5.163,00	5.163,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.000,00	3.680,00	3.680,00	3.680,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	250,00	528,00	528,00	528,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	900,00	900,00	900,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	55,00	55,00	55,00	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	13,68	13,68	13,68	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,03	0,03	0,03	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	13,65	13,65	13,65	0,00	0,00



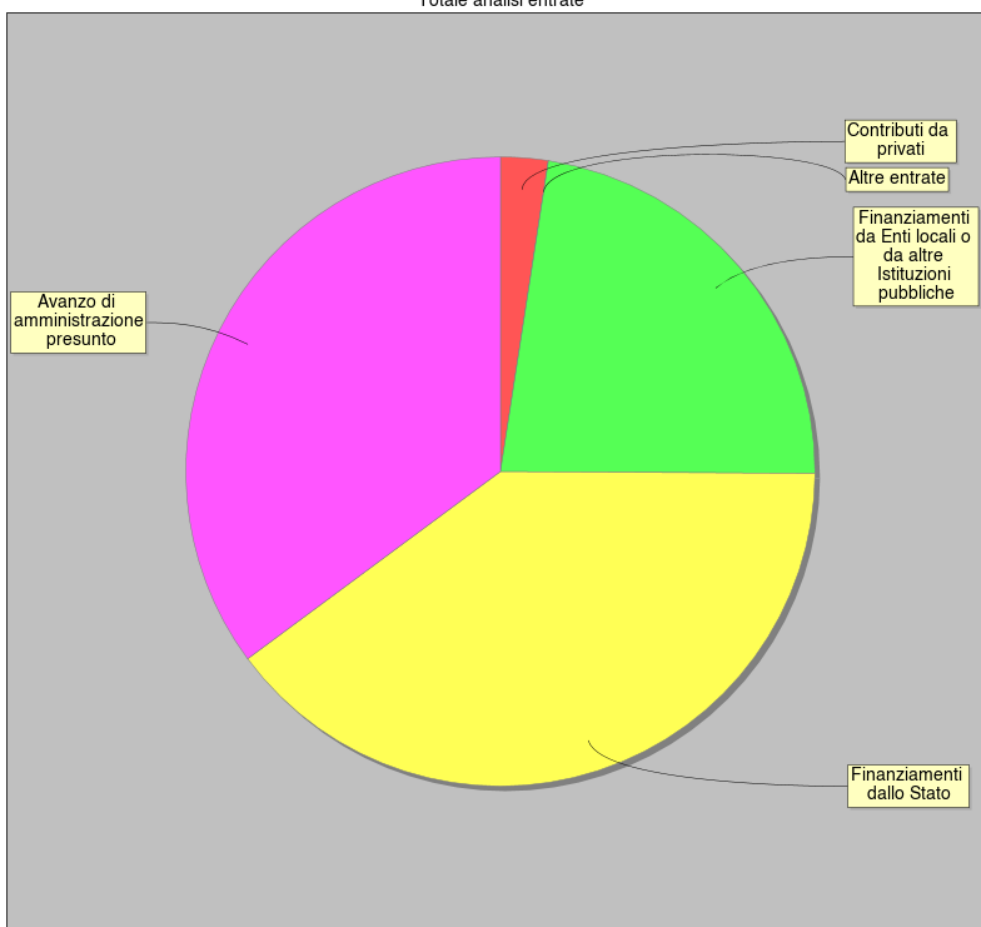
Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC OSCAR DI PRATA TRENZANO

25030 TRENZANO (BS) VIA DON G. PIETTA 4 C.F. 86000910173 C.M. BSIC860001

--	--	--	--	--	--	--	--	--

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	74.541,25
Finanziamenti dallo Stato	84.331,31
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	48.042,50
Contributi da privati	5.163,00
Altre entrate	13,68

Totale analisi entrate



- Contributi da privati
- Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- 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	163.986,73	60.712,97	37,02 %
P. Progetti	48.047,68	20.924,50	43,55 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	57,33	0,00	0,00 %
Totale Spese	212.091,74	81.637,47	
Avanzo di competenza		55.913,02	
Totale a pareggio		137.550,49	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC OSCAR DI PRATA TRENZANO

25030 TRENZANO (BS) VIA DON G. PIETTA 4 C.F. 86000910173 C.M. BSIC860001

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	104.223,31	59.763,42	163.986,73	60.712,97	56.395,15	4.317,82	103.273,76
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	25.979,12	33.415,05	59.394,17	18.061,17	16.046,95	2.014,22	41.333,00
	2	Funzionamento amministrativo	26.528,76	7.877,71	34.406,47	22.672,54	20.368,94	2.303,60	11.733,93
	3	Didattica	46.015,43	22.512,52	68.527,95	19.979,26	19.979,26	0,00	48.548,69
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.500,00	-4.250,00	1.250,00	0,00	0,00	0,00	1.250,00
	6	Attività di orientamento	200,00	208,14	408,14	0,00	0,00	0,00	408,14

A1.1 – Funzionamento Generale dell'istituto

In questa attività sono contenute tutte le spese per il funzionamento generale della scuola quali:

- Acquisto del materiale igienico sanitario e materiale di prevenzione alla diffusione del COVID 19;
- Materiale di primo soccorso;
- Contratto RSPP – DPO - Studio Associato 626 - Ing. Piatti Marco;

defibrillatore

A 1 3 Risorse EX Art. 58 Comma 4 – D.L. 73/2021

In questa attività sono contenute le spese per l'emergenza sanitaria Covid 19

A 1 4 Risorse EX Art. 31 Comma 1 – D.L. 41/20201

-Materiale primo soccorso

- Medico competente Dott.ssa Stefania Reghenzi relativamente agli accertamenti sanitari previsti per il personale ATA dell'Istituto e i docenti della scuola dell'infanzia sulla salute nei luoghi di lavoro e partecipazione riunione periodica RSPP..

A 2 1 Funzionamento amministrativo

Le somme impegnate hanno finanziato le seguenti spese:

- Cancelleria per l'ufficio di segreteria;
- Contratto per manutenzione e gestione Registro elettronico Classe Viva INFOOSCHOOL – software;
- Contratto per manutenzione e gestione del protocollo digitale Spaggiari - gestionale alunni/personale isoft;
- Spese telefoniche per i tre plessi scolastici Trezano e Cossirano + ufficio di segreteria;



- Contratto costo copia per noleggio fotocopiatore
- Convenzione per la gestione del servizio di tesoreria
- Rinnovo dominio Aruba - acquisto nuovo dominio Aruba;
- acquisto server per la segreteria;
- realizzazione nuovo sito web;
- Pagamento assicurazione alunni/personale scolastico.

A3.1 – Funzionamento didattico

Le somme impegnate hanno finanziato le seguenti spese:

- Carta, Cancelleria, materiale di consumo e sussidi per i cinque plessi;
- Materiale specifico per laboratori;
- Toner e cartucce per stampanti per i laboratori di informatica e di arte
- Lampade per proiettori;
- Riparazione PC;
- Contratto costo copia per noleggio fotocopiatore per i plessi di Cossirano e Trenzano;
- Acquisto armadietti per custodia laptop;
- Intervento manutenzione fotocopiatore;

A 3 2 – sussidi/laboratori

In questa attività sono contenute le spese per acquisto materiale di consumo informatico.

A 3 7 – Supporti didattici avviso 19146/2020 – 10.2.2A - FSE PON – LO2020-125

In questa attività sono contenute le spese per:

- libri da consegnare in comodato d'uso;
- taga per pubblicità PON.

Il residuo attivo di € 4.447,06 è stato oggetto di radiazione perchè gli acquisti relativi al progetto SUPPORTI DIDATTICI AVVISO 19146/2020 - 10.2.2A-FSE PON-LO2020-125 sono stati interamente effettuati e la somma di € 4.447,06 costituiva un avanzo.



A 3 8– Risorse EX Art. 58 Comma 4 – D.L. 73/2021

Le spese saranno programmate nell'esercizio finanziario 2022.

A 3 9– Spazi e strumenti digitali per le stem

Le spese saranno programmate nell'esercizio finanziario 2022.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	19.003,60	29.044,08	48.047,68	20.924,50	18.424,50	2.500,00	27.123,18
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.600,00	2.500,00	6.100,00	951,06	951,06	0,00	5.148,94
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	10.803,60	23.851,58	34.655,18	13.788,05	13.788,05	0,00	20.867,13
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.000,00	2.692,50	6.692,50	6.185,39	3.685,39	2.500,00	507,11
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	600,00

P 1 1 – PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO – TECNICO E PROFESSIONALE esperienze a supporto delle

competenze logico-scientifica, tecnologia e digitale

Il progetto causa pandemia non è stato realizzato.

P 1 2 – Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale” – Attività di Educazione Ambientale

L'attività di educazione ambientale ha visto la realizzazione del progetto orto per un impegno complessivo di € 951,06.

P 2 1 Progetti in ambito “Umanistico e sociale” - Attività ludico sportive per la crescita

Il progetto causa pandemia non è stato realizzato.

P 2 2 – Progetti in ambito “Umanistico e sociale” Progetto lettura/biblioteca

E' stato realizzato il progetto “Cineforum- Da Greta Thumberg ai 17 goals dell'agenda 2030”, per un impegno complessivo di € 1.393,35.



P 2 3 – Progetti in ambito “Umanistico e sociale” Progetto e cittadinanza

Il progetto causa pandemia non è stato realizzato.

P 2 4– Progetti in ambito “Umanistico e sociale” - Progetto benessere –salute-sicurezza

Il progetto causa pandemia non è stato realizzato.

P 2 5– Progetti in ambito “Umanistico e sociale” - Progetti inclusivi scolastici ed extrascolastici

In questo progetto sono state effettuate spese per:

- acquisto libri per stesura PEI;
- realizzazione “Progetto mano, mente, cuore” presso scuola primaria di Corzano
- realizzazione “Progetto piccole mani per grandi scoperte” presso scuola infanzia di Corzano

P 2 6– Piano scuola estate - Risorse EX Art. 31 Comma 6 – D.L. 41/20201

Il progetto piano scuola estate è stato interamente realizzato.

P 4 1 Progetti per “Formazione/aggiornamento del personale - Formazione personale

In questo progetto sono state effettuate spese per:

- pagamento accordo di rete con IC Cazzago;
- pagamento compenso membro team digitale.

P 4 2 Progetti per “Formazione/aggiornamento del personale - RISORSE EX ART. 120 DL 18/2020

Il progetto ha visto la realizzazione dei seguenti corsi di formazione:

- corso per docenti “La gestione dei conflitti all’interno della classe”;
- corsi sulla sicurezza negli ambienti di lavoro: antincendio, contrasto alla diffusione del coronavirus;
- _ corso per docenti “Alunni con DSA e BES, buone pratiche e strumenti operativi”;
- Corso per docenti di sostegno non specializzati- otto ore di attività laboratoriale;

Corso di formazione per personale amministrativo sui flussi informatici documentali e sulla gestione amministrativo-contabile.

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

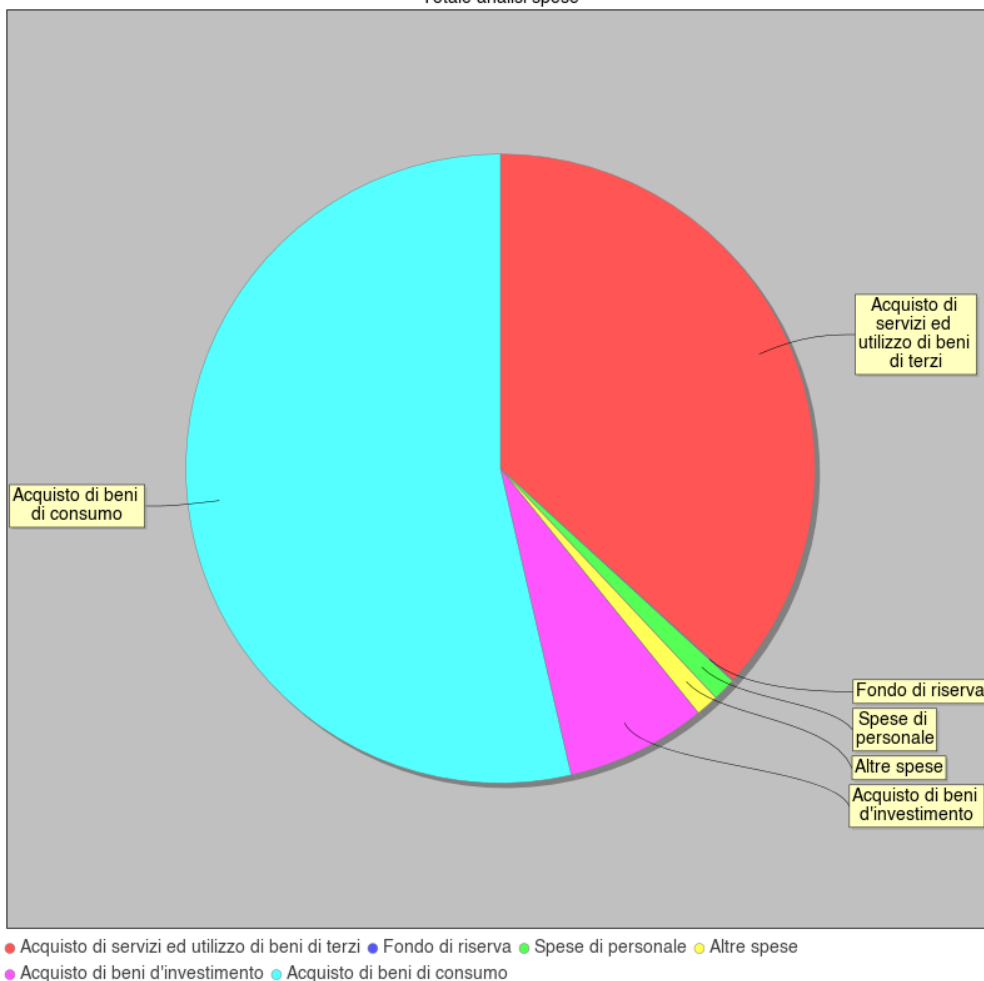


R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	57,33	0,00	57,33	0,00	0,00	0,00	57,33
	98	Fondo di riserva	57,33	0,00	57,33	0,00	0,00	0,00	57,33

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	13.291,23
Acquisto di beni di consumo	105.727,12
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	57.137,08
Acquisto di beni d'investimento	34.570,41
Altre spese	1.307,11
Rimborsi e poste correttive	1,46
Fondo di riserva	57,33

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.



4. 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.





Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC OSCAR DI PRATA TRENZANO

25030 TRENZANO (BS) VIA DON G. PIETTA 4 C.F. 86000910173 C.M. BSIC860001



5. Conclusioni

Nonostante l'emergenza COVID l'Istituto ha cercato di portare avanti le attività seppur con varie difficoltà. Le spese programmate sono, dunque, state impegnate e realizzate solo nei casi in cui è stato possibile attuare progetti e attività nel rispetto della normativa anti-COVID.

Ne consegue che, per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2021:

l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;

i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;

sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico, e ove previsto, il numero d'inventario;

le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2021;

il fondo minute spese non è stato aperto;

non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Sulla base degli elementi trattati e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2021 della gestione del Programma Annuale 2021 al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2021, dopo l'esame del Collegio dei Revisori, verrà sottoposto all'approvazione da parte del Consiglio d'Istituto.

TRENZANO, **03-03-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott. Alberto Cigala

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Rosa Annantonia Mirando