CPIA 2 BA
CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI
VIA OFANTO, 21 - 70022 ALTAMURA (BA) - TEL. 0803114234
BAMM29800L@ISTRUZIONE.IT - BAMM29800L@PEC.ISTRUZIONE.IT
C.M. BAMM29800L - C.F. 91116290726 - COD. FATT. UF9Q5C
WWW.CPIA2ALTAMURA.EDU.IT

Ministero dell'istruzione

Ai Revisori dei conti

Ai Componenti del Consiglio di Istituto

Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica,

a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2021,

predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi

Art. 23. Redazione del Conto consuntivo

1. Il conto consuntivo è predisposto dal D.S.G.A. entro il 15 marzo dell'esercizio finanziario successivo a quello cui si riferisce ed è corredato da una dettagliata relazione che illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

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

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

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 19/01/2022 n. 42.

A seguito di maggior accertamenti rispetto alla previsione, si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale al 30 giugno, al 30 novembre e gli storni al 31 Dicembre 2021.

Le entrate accertate ammontano a **€ 325.416,18**, di cui **€ 167.983,49** riscosse e **€ 157.432,69** non riscosse al 31/12/2021, che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2022.

Le uscite impegnate ammontano a **€ 83.633,80**, di cui **€ 77.297,03** pagate e **€ 6.336,77** non pagate al 31/12/2021, che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2022.

Finalità e voci di spesa cui sono stati destinati:

- I fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie ammontano a **€ 7.330,01** e sono stati destinati, alla realizzazione delle seguenti finalità:
  1. Certificazione esami CELI 2021: **1.103,00 €**;
  2. Spese relative alla didattica (es. cancelleria) e assicurazione corsisti: **5.812,51 €**;
  3. Corso extra-curriculare di lingua tedesca e di informatica presso la sede associata di Santeramo in Colle: **14,50 €**;
  4. Quota di partecipazione al Programma Erasmus Erasmus+Call 2020-1-ES01-KA204-082735: **400,00 €**.

Conto Finanziario (Mod. H)

Il Conto Consuntivo 2021, dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio, presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (a-b)
01) Avanzo di Amministrazione	€ **175.634,95**		
02) Finanziamenti dell'Unione Europea	€ **132.811,59**	€ **132.811,59**	0,00
03) Finanziamenti dello Stato	€ **115.352,71**	€ **115.352,71**	0,00
04) Finanziamenti della Regione	€ **1.317,91**	€ **1.317,91**	0,00
05) Finanziamenti da Enti Locali e altre istituzioni	€ **68.000,50**	€ **68.000,50**	0,00
06) Contributi da privati	€ **7.932,51**	€ **7.932,51**	0,00
07) Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08) Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00	€ 0,00	0,00
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	€ **0,96**	€ **0,96**	0,00
13) Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	**€ 501.051,13**	**€ 325.416,18**	
Disavanzo di competenza		€ 0,00	
Totale a pareggio		**€ 325.416,18**	

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Differenza in + o - (a-b)
A) Attività amministrativo-didattiche	€ **251.484,40**	€ **48.024,24**	€ **203.460,16**
P) Progetti	€ **243.786,33**	€ **35.609,56**	€ **208.176,77**
G) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
R) Fondo di Riserva	€ **500,00**	€ 0,00	€ **500,00**
Totale Spese	**€ 495.770,73**	**€ 83.633,80**	€ **412.136,93**
Avanzo di competenza		**€ 241.782,38**	
Totale a Pareggio		**€ 325.416,18**	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2021 non presenta un avanzo/disavanzo di competenza.

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente (Schema verbale Athena):

Residui Attivi										
Iniziali al 1/1/2021	-	Riscossi nel 2021	=	Da riscuotere	+	Residui esercizio 2021	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui attivi
€ 97.651,37	-	€ 29.070,19	=	€ 68.581,18	+	€ 157.432,69	-	€ 484,00	=	€ 225.529,87

Residui Passivi										
Iniziali al 1/1/2021	-	Pagati nel 2021	=	Da pagare	+	Residui esercizio 2021	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui passivi
€ 4.847,89	-	€ 4.847,89	=	€ 0,00	+	€ 6.336,77	-	€ 0,00	=	€ 6.336,77

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2018	€ 2.016,28	€ 0,00
Anno 2020	€ 66.080,90	€ 0,00
Anno 2021	€ 157.432,69	€ 6.336,77
Totale situazione residui al 31/12/2021	**€ 225.529,87**	**€ 6.336,77**

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

	Situazione al 1/1/2021	Variazioni	Situazione al 31/12/2021
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 80.722,39	€ - 9.200,17	€ 71.522,22
Totale Disponibilità	€ 181.630,94	€ 242.261,06	€ 423.892,00
Totale dell'attivo	€ 262.353,33	€ 233.060,89	€ 495.414,22
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	**€ 262.353,33**	**€ 233.060,89**	**€ 495.414,22**
PASSIVO			
Totale debiti	€ 4.847,89	€ 1.488,88	€ 6.336,77
Consistenza Patrimoniale	**€ 257.505,44**	**€ 231.572,01**	**€ 489.077,45**
Totale a pareggio	**€ 262.353,33**	**€ 233.060,89**	**€ 495.414,22**

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

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2021, si è proceduto ad effettuare il rinnovo inventariale, dal quale sono conseguite attività di discarico e rivalutazione dei beni esistenti nell'Istituzione Scolastica.

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

Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

A)	Un saldo di cassa al 31/12/2021 di **€ 197.740,23**, che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia.
B)	Un avanzo complessivo di amministrazione di **€ 416.933,33**, che verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2021.
C)	Un disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza 2021 di **€ 241.782,38**.

Dall'estratto del conto corrente postale n. **1044447793** intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2021 di **€ 621,90**.

Pertanto, la disponibilità dei depositi bancari e postali al 31/12/2021 è:

€ 197.740,23 + Postali **€ 621,90** = Totale **€ 198.362,13.**

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015, è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n. **0319222** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

Il risultato di amministrazione evidenziato nel modello J

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				**€ 82.831,47**
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2021	Totale	
Riscossioni	**€ 29.070,19**	**€ 168.483,49**	**€ 197.553,68**	
Pagamenti	**€ 4.847,89**	**€ 77.797,03**	**€ 82.644,92**	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				**€ 197.740,23**
Residui Attivi	**€ 68.097,18**	**€ 157.432,69**		**€ 225.529,87**
Residui Passivi	**€ 0,00**	**€ 6.336,77**		**€ 6.336,77**
Avanzo di amministrazione al 31/12				**€ 416.933,33**

Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), 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 una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

	Spese di personale	Acquisto di Beni di Consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Totale impegni	Impegni / Spese %
A01	€ 1500,00	€ 4.872,54	€ 9.582,09	€ 15.943,53	€ 800,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15,00	€ 88.776,06	€ 32.713,16	36,85%
A02	€ 0,00	€ 1.603,23	€ 4.430,06	€ 0,00	€ 41,65	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 11.321,60	€ 6.074,94	53,66%
A03	€ 0,00	€ 50,00	€ 2.484,00	€ 3.590,40	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 84.981,74	€ 6.074,40	7,15%
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	€ 3.161,74	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 66.405,00	€ 3.161,74	4,76%
A06	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
P01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 14681,21	€ 20.075,74	€ 14.681,21	73,13%
P02	€ 0,001	€ 669,23	€ 12.600,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 201.070,47	€ 13.269,23	6,60%
P03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1265,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.607,00	€ 1.265,00	48,52%
P04	€ 2.782,12	€ 204,20	€ 3.128,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	484,00	€ 20.033,12	€ 6.394,12	31,92%
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	**€** 4.282,12	**€** 7.145,00	**€** 35.385,89	**€** 19.533,93	€ 841,65	**€** 1265,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15180,21	€ 495.270,73	€ 83.633,80	
TOTALE /TOTALE IMPEGNI %	5,12%	8,54%	42,31%	23,36%	1,01%	1,51%	0,00%	0.00%	18,15%	16,89%		

Per quanto attiene alle spese, i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Tipologia di destinazione "A" = Attività

Categoria di destinazione A.1 – Funzionamento generale e decoro della Scuola

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
		Previsione iniziale	27.710,70
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/02/2021	1	Maggiore entrata interessi provvisori di T.U. Banca d'Italia	0,02
19/03/2021	4	Quota iscrizione corso di inglese - erroneamente versata e da restituire	15,00
30/03/2021	6	Progetti extra-didattici a.s. 2019-2020. Prevenzione e contrasto emergenza COVID 19 a seguito di rendicontazione	1.365,00
07/04/2021	7	Contributo volontario a.s. 2021/2021	15,00
07/05/2021	9	Contributo volontario a.s. 2020/2021	15,00
11/05/2021	10	Versamento quote assicurazione alunni	267,20
11/05/2021	12	Versamento contributo volontario a.s. 2020/2021 + maturazione interessi da c/c postale	1.869,95
02/07/2021	18	Rimborso 90% abbonamento riviste ex art. 1 co. 389 L. 160 del 2019	360,00
13/07/2021	19	Premio Concorso "Sosteniamo il nostro ambiente!"	200,00
20/10/2021	23	Assegnazione integrativa al P.A. funzionamento amministrativo-didattico periodo Settembre-Dicembre 2021 Nota n. 21503 del 30 settembre 2021	6.080,00
26/10/2021	24	Versamento contributo volontario a.s. 2021-2022 e versamento quota di partecipazione Programma Erasmus+ KA204-082735 "Equalling"	15,00
02/12/2021	31	Versamento quote assicurative da parte del personale scolastico per l'a.s. 2021-2022	247,50
13/12/2021	33	Girofondo dal c.c. postale al c.c. bancario	3.631,30
16/12/2021	34	Integrazione al funzionamento didattico-amministrativo A.F. 2021	2.000,00
22/12/2021	35	Storno tra progetti	1.488,44
28/12/2021	36	Attribuzione integrazione E.F. 2021 al funzionamento didattico e amministrativo	457,10
26/03/2021	5	Assegnazione risorse per l'acquisto di defibrillatore semiautomatico nota miur 7144 del 25.03.21	1.000,00
11/06/2021	14	Risorse ex art. 31 co. 1 D.L. 41/2001	13.289,15
09/11/2021	26	Attribuzione risorse per il corretto svolgimento degli esami di Stato a.s. 20-21 ex art. 1 co. 504 e 505 L. 178/20	8.477,80
15/11/2021	28	Risorse ex art. 58 co. 4 D.L. 73/2021	18.953,99
26/11/2021	30	Contributo per l'integrazione scolastica L.R. 31/09 art. 3 co. 1 lett. B sede associata di Modugno a.s. 2021-2022	1.317,91
		Previsione definitiva	88.776,06
		Somme Pagate	26.876,39
		Somme da pagare	6.336,77
		Economie	55.562,90

Categoria di destinazione A.2 – Funzionamento amministrativo

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
		Previsione iniziale	12.906,66
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/06/2021	13	Trasferimento risorse in altro progetto	-96,62
22/12/2021	35	Storno tra progetti	-1.488,44
		Previsione definitiva	11.321,60
		Somme Pagate	6.074,94
		Somme da pagare	0,00
		Economie	5.246,66

Categoria di destinazione A.3 – Didattica

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
		Previsione iniziale	17.736,52
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/12/2021	34	Integrazione al funzionamento didattico-amministrativo A.F. 2021	1.760,00
04/11/2021	25	PON Per la Scuola (FESR) – REACT EU: Digital Board - Avviso 28966/2021. 13.1.2A-FESRPON-PU-2021-58	36.253,59
15/11/2021	28	Risorse ex art. 58 co. 4 D.L. 73/2021	5.000,00
15/11/2021	29	Piano nazionale di ripresa e resilienza PNRR e Piano nazionale per la scuola digitale PNSD-Spazi e strumenti digitali per le STEM prot. 10812 13/05/21	16.000,00
09/12/2021	32	Contributo per la DDI Regioni del Mezzogiorno - PNSD - ex art. 32 D.L. 41/21	8.217,13
13/12/2021	33	Girofondo dal c.c. postale al c.c. bancario	14,50
		Previsione definitiva	84.981,74
		Somme Pagate	6.074,40
		Somme da pagare	0,00
		Economie	78.907,34

Categoria di destinazione A.5 – Visite viaggi e programmi di studio all'estero

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		
	Previsione iniziale	2.500,00

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/02/2021	2	ERASMUS+ PROGRAMMESTRATEGIC PARTNERSHIPS (KEY ACTION 2)AGREEMENT NUMBER 2020-1-ES01-KA204-082735	49.655,00
26/10/2021	24	Versamento contributo volontario a.s. 2021-2022 e versamento quota di partecipazione Programma Erasmus+ KA204-082735 "Equalling"	35,00
15/11/2021	27	Versamento quote di partecipazione al programma Erasmus+Call 2020--1-ES01-KA204-082735 mobilità Bordeaux	70,00
13/12/2021	33	Girofondo dal c.c. postale al c.c. bancario	315,00
06/10/2021	22	PROGETTO ERASMUS 2020-1-PL01-KA204-082271 ESCAPE BOX	13.830,00
		Previsione definitiva	66.405,00
		Somme Pagate	3.161,74
		Somme da pagare	0,00
		Economie	63.243,26

Tipologia di destinazione "P" = Progetti

Categoria di destinazione P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
		Previsione iniziale	5.394,53
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/06/2021	17	Attribuzione risorse ex art. 31 co. 6 D.L. 41/2021 "Decreto Sostegni"	14.681,21
		Previsione definitiva	20.075,74
		Somme Pagate	14.681,21
		Somme da pagare	0,00
		Economie	5.394,53

Categoria di destinazione P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
		Previsione iniziale	104.512,47
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/06/2021	15	Assegnazione risorse Progetto PON FSE "Progetti di Apprendimento e Socialità" – Avviso n. 9707/2021"10.3.1A-FSEPON-PU-2021-3	96.558,00
		Previsione definitiva	201.070,47
		Somme Pagate	13.269,23
		Somme da pagare	0,00
		Economie	187.801,24

Categoria di destinazione P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
		Previsione iniziale	1.184,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/04/2021	8	Iscrizione ESAME CELI a.s. 2020/2021	1.053,00
11/05/2021	11	Versamento quota iscrizione esame CELI a.s. 2020/2021	50,00
29/07/2021	21	Versamento quote Esami CELI a.s. 2020/2021 relative al pagamento delle marche da bollo	320,00
		Previsione definitiva	2.607,00
		Somme Pagate	1.265,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	1.342,00

Categoria di destinazione P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
		Previsione iniziale	13.468,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/06/2021	13	Trasferimento risorse in altro progetto	96,62

18/06/2021	16	Attribuzione acconto per la formazione dei docenti a.s. 2020-2021 Ambito 4 in virtù della nota Miur 37467 del 24/11/20	685,50
27/07/2021	20	Piano nazionale per la scuola digitale. Azione #28 "Un animatore digitale in ogni scuola" a.s. 2021/2022	1.000,00
15/11/2021	28	Risorse ex art. 58 co. 4 D.L. 73/2021	4.783,00
		Previsione definitiva	20.033,12
		Somme Pagate	6.394,12
		Somme da pagare	0,00
		Economie	13.639,00

Fondo di riserva

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	500,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	500,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
495.770,73	84.133,80	77.797,03	6.336,77	411.636,93

Dichiarazioni

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

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

- Che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- Che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello *split payment*, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.P.E.F;
- Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante delle documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2021;
- Per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari e postali;
- Che si è provveduto per l'E.F. 2021 all'apertura del fondo economale delle minute spese;
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2021/redditi 2021, in quanto i termini non sono ancora scaduti.
- Che gli indici di Bilancio all'esercizio 2021 sono i seguenti:

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 325.416,18

Indice di dipendenza finanziaria = ——————————— : _____ = 0,65

Totale Entrate 501.051,13
(tot colonna a - Entrate mod. H)

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 157.432,69

Incidenza residui attivi = _____ = _____ = 0,48

Accertamenti di competenza 325.416,18
(tot colonna b - Entrate mod. H)

Impegni non pagati
(tot colonna d - Spese mod. H) 6.336,77

Incidenza residui passivi = _____ = _____ = 0,08

Impegni di competenza 83.633,80
(tot colonna b - Spese mod. H)

Riscossioni a residuo
(tot colonna g - Entrate mod. N) 29.070,19

Smaltimento residui attivi = _____ = _____ = 0,30

Residui attivi iniziali 97.167,37
(tot colonna f - Entrate mod. N)

Pagamenti a residuo
(tot colonna g - Spese mod. N) 4.847,89

Smaltimento residui passivi = _____ = _____ = 1,00

Residui passivi iniziali 4.847,89
(tot colonna f - Spese mod. N)

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 82.144,92

Indice capacità di spesa = _____ = _____ = 0,93

Impegni comp. res. pass. iniz. 88.481,69
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 6.336.77

Indice accumulo dei residui passivi = _____ = _____ = 0,07

Impegni comp. res. pass. iniz. 88.481,69
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	139.880,91	4.282,12	3,06%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	57.822,54	7.145,00	12,36%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	169.984,13	35.385,89	20,82%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	107.495,94	19.533,93	18,17%
05	ALTRE SPESE	2.300,00	841,65	36,59%
06	IMPOSTE E TASSE	2.607,00	1.265,00	48,52%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	15.180,21	15.180,21	100,00%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	500,00	0,00	0,00%
	Totale generale	**495.770,73**	**83.633,80**	

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati

- *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;*
- *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 i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Verifica

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

Altamura, 03/03/2021

Il D.S.G.A.

Dott.ssa Sara Raspatelli

SARA RASPATELLI
03.03.2022 14:35:14 UTC

****

Il Dirigente Scolastico

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

Valutati i dati di bilancio;

dichiara

che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti.

Altamura, 03/03/2022

Il Dirigente Scolastico

Dott.ssa Paola Maino

MAINO PAOLA
03.03.2022
15:34:16 UTC