



FONDI STRUTTURALI EUROPEI

pon
2014-2020



Ministero dell'istruzione
Dipartimento per il sistema educativo di istruzione e formazione
Direzione generale per gli ordinamenti scolastici e la valutazione del sistema nazionale di istruzione

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE - FESR)



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE ALZANO LOMBARDO
"Rita Levi-Montalcini"

Via F.lli Valenti, 6 - 24022 Alzano Lombardo (BG) - C.F. 95118410166
Cod.Mec. BGIC82100T - Sito www.icalzanolombardo.edu.it
Tel. 035.511390 - Fax 035.515693
Mail bgic82100t@istruzione.it - Pec bgic82100t@pec.istruzione.it



Prot. n. 2162
del 08/04/22

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO
PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

Il Conto Consuntivo, che riepiloga i dati contabili di gestione relativi al periodo 01.01.2021-31.12.2021, è stato predisposto secondo quanto stabilito dal Regolamento Amministrativo Contabile, D.I. n. 129 del 28/08/2018, e si compone dei seguenti modelli:

- Mod. H - Conto Finanziario anno 2021: riassume in forma sintetica le Entrate e le Spese delle attività e dei progetti del Programma Annuale, consentendo di effettuare confronti immediati tra quanto programmato e quanto realizzato nell'esercizio finanziario 2021;
- Mod. I - Rendiconto dettagliato dei progetti/attività al 31/12/2021;
- Mod. L - Elenco residui attivi e passivi al 31/12/2021;
- Mod. J - Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2021;
- Mod. K - Conto Patrimoniale al 31/12/2021: indica la consistenza degli elementi patrimoniale attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio con le relative variazioni apportate nonché il totale complessivo dei Residui Attivi e Passivi risultanti alla fine dell'esercizio;
- Mod. M - Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera anno 2021;
- Mod. N - Riepilogo per tipologia di spesa esercizio 2021;
- Fotocopia del Modello 56 T della Banca D'Italia al 31.12.2021;
- Elenco dei residui movimentati;

La **PREVISIONE INIZIALE**, come risulta dal Programma Annuale approvato dal Consiglio di Istituto in data 26/01/2021 con delibera n. 87, era di **€ 181.512,28**, sia per le entrate sia per le spese. Nel corso dell'esercizio in esame si sono verificati maggiori/minori accertamenti rispetto alla Previsione, per cui sono state apportate di volta in volta le opportune Variazioni al Programma, tutte adottate con deliberazioni del Consiglio di Istituto, per un importo di **€ 250.765,11** che hanno portato l'importo complessivo in pareggio per **€ 432.277,39**.

- 1) Con Delibera n.91 del 21/05/21 variazioni di bilancio n. 1-2-3-4-5-6: integrazione finanziamento MIUR funzionamento amministrativo/didattico, contributo per tirocini da Università degli Studi di Milano, fondi per formazione docenti a.s. 2020/2021, assegnazione risorse straordinarie finalizzate all'acquisto di defibrillatori semiautomatici DAE, rimborso gita da Agenzia Calciana Viaggi - conguaglio (per complessivi **€ 3.820,50**)

- 2) Con Delibera n. 110 del 02/09/21 variazione n.7-8-9-10-11-12: Quota diari anno scolastico 2020/2021 (contributi da personale dipendente e da famiglie alunni), storno da PDS Alzano Sopra a Progetto Coro e Orchestra, risorse ex art.31 comma 1 D.L. 41/2021, risorse DL 41 art.31 comma 6 - decreto sostegni "Piano Scuola Estate", contributo per animatore digitale - PNSD, risorse finanziarie tutoraggio educazione civica (per complessivi **€ 35.137,48**).
- 3) Con Delibera n. 4 del 02/12/21 variazioni n. 13-14-15-16-17-18-19-20-21-22-23-24-25-26-27: integrazione al funzionamento amministrativo-didattico e "esami in sicurezza" dal Ministero, quote diari, assicurazioni, visite di istruzione e corsi di nuoto, altri contributi volontari da famiglie, percorsi di orientamento, piano diritto allo studio dal Comune, contributo tirocini da Università (per complessivi **€ 76.569,07**);
- 4) Con delibera n. 13 del 24/01/22 variazioni di bilancio n.28-29-30-31-32-33-34-35: PON reti cablate e digital board, risorse per patti di comunità, integrazione al funzionamento amministrativo-didattico dal Ministero, progetto "Pratica Corale", quote corsi di nuoto (per complessivi **€ 135.238,06**).

RISULTANZE DATI CONTABILI

Il Fondo di Cassa al 31/12/2021 di **€ 160.300,47** corrisponde a quello evidenziato dal Mod. 56/T emesso dalla Banca d'Italia alla data del 31/12/2021:

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021		129.943,22
SOMME RISCOSE in conto Competenza		156.096,42
SOMME RISCOSE in conto Residui		16.697,71
Totale (1)		172.794,13
SOMME PAGATE in conto Competenza		133.862,32
SOMME PAGATE in conto Residui		8.574,56
Totale (2)		142.436,88
Differenza (1 - 2)		30.357,25
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021		160.300,47

AVANZO COMPLESSIVO A FINE ESERCIZIO

L'Avanzo di Amministrazione al 31.12.2021 ammonta ad **€ 257.720,80 (vedere modello J allegato)**: è composto contabilmente dal saldo di cassa al 31/12/2021 (€ 160.300,47), a cui vanno sommati i residui attivi (€ 128.137,69) e sottratti i residui passivi (€ 30.717,36):

FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021		160.300,47
RESIDUI ATTIVI	Esercizio Corrente	126.313,68
	Esercizi Precedenti	1.824,01
Totale (1)		128.137,69
RESIDUI PASSIVI	Esercizio Corrente	30.603,99
	Esercizi Precedenti	113,37
Totale (2)		30.717,36
DIFFERENZA (1 - 2)		97.420,33
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE A FINE 2021		257.720,80

Tale avanzo di amministrazione è composto da fondi vincolati che hanno una loro destinazione, per un totale di **€ 239.068,63** e non vincolato pari a **€ 18.652,17**.

Dall'esame delle economie vincolate da riutilizzare nell'esercizio 2022, risultano le seguenti tipologie:

- Fondi Statali Vincolati per orientamento, L. 440, art. 58 comma 4 D.L. 73/2021.
- Fondi provenienti dall'Unione Europea per progetti PON
- Fondi provenienti dagli Enti locali vincolati alle spese per il Diritto allo Studio per l'anno scolastico in corso e per il progetto "Pratica Corale".
- Fondi di privati: contributi genitori per Progetti/Visite di istruzione, progetto coro scolastico, progetto nuoto, progetto potenziamento lingua inglese, progetto teatro, gruppo sportivo.

L'Avanzo di amministrazione per la gestione di competenza dell'esercizio 2021 (come da modello J allegato) di Euro 117.943,79 è così determinato

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2021	282.410,10
SPESE EFFETTIVE E.F. 2021	-164.466,31
AVANZO ESERCIZIO 2021	117.943,79

RISULTATO DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

Residui Attivi

Al 01/01/2021, come dall'allegato elenco dei residui movimentati, risultavano **€ 30.049,80** di Residui Attivi. Durante l'esercizio sono stati riscossi residui pari ad € 16.697,71 e sono stati radiati € - 11.528,08 cui si sono aggiunti € 126.313,68 di Residui attivi formati durante l'anno 2021 per un totale complessivo di **€ 128.137,69 (Mod. L):**

Residui attivi al 01/01/21	€ 30.049,80
Riscossi al 31/12/21	€ 16.697,71
Radiati	€ -11.528,08
Residui da riscuotere anni precedenti	€ 1.824,01
Residui Attivi formati nel 2021	€ 126.313,68
RESIDUI ATTIVI al 31/12/21	€ 128.137,69

Residui Passivi

Al 01/01/2021, come dall'allegato elenco dei residui movimentati, risultavano **€ 9.105,11** di Residui Passivi. Durante l'esercizio sono stati pagati residui pari ad € 8.574,56, sono stati radiati residui pari ad € - 417,18 e si sono aggiunti Residui Passivi relativi al 2021 per un totale complessivo di **€ 30.603,99** dovuti ad impegni assunti entro il 31/12/21 (che riguardano spese per rimborso quote alunni, spese per progetti in corso e spese amministrative per la segreteria) per un totale complessivo di **€ 30.717,36 (mod. L):**

Residui passivi al 01/01/21	€	- 9.105,11
Pagati al 31/12/21	€	8.574,56

Radiati al 31/12/21	€ -	417,18
Residui da pagare anni precedenti	€	+ 113,37
Residui Passivi formati nel 2021	€	= 30.603,99
RESIDUI PASSIVI AL 31/12/21	€	30.717,36

MOD K – CONTO PATRIMONIALE

La nota MIUR prot. n. 2233 del 02/04/12, alla fine del punto 1 indica che l'ammortamento va eseguito annualmente, alla fine dell'esercizio finanziario, in modo da mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del Conto Patrimonio (mod K), per cui i valori dei beni sono stati aggiornati tenendo conto sia dell'anno in cui il bene è stato acquistato sia delle aliquote di ammortamento per la categoria dei beni.

I beni acquistati nel secondo semestre 2021 non sono stati rivalutati perché, secondo la nota suddetta, saranno sottoposti ad ammortamento solo a partire dall'esercizio finanziario successivo.

La situazione patrimoniale dell'inventario risultante al 31/12/21 è la seguente:

ATTIVO	Situazione al 01/01/21	Variazioni		Situazione al 31/12/21
		in aumento	in diminuzione	
Impianti e macchinari	43.958,95	0,00	-4206,39	39.752,56
Attrezzature	55.288,07	0,00	-358,05	54.930,02
ALTRI BENI: Materiale Bibliografico	1.068,54	0,00	-152,98	915,56
Totale IMMOBILIZZAZIONI	100.315,56	0,00	-4.717,42	95.598,14
Totale DISPONIBILITA'	159.993,02	128.445,14	0,00	288.438,16
Deficit Patrimoniale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale ATTIVO	260.308,58	123.727,72	0,00	384.036,30

PASSIVO	Situazione al 01/01/21	Variazioni		Situazione al 31/12/21
		in aumento	in diminuzione	
Residui passivi				
Verso lo stato	2.597,53		685,88	3.283,41
Verso altri	6.507,58		21.012,08	27.433,95
Totale residui passivi	9.105,11		21.612,25	30.717,36
Totale debiti	9.105,11		21.612,25	30.717,36
Consistenza patrimoniale	251.289,18		102.029,76	353.318,94
Totale PASSIVO	260.308,58		123.727,72	384.036,30

ANDAMENTO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

La realizzazione delle attività da parte dell'Istituto ha necessariamente dovuto tenere conto dei mezzi finanziari a disposizione della scuola che rappresentano il contesto di realtà entro il quale i vari organismi della scuola devono compiere le scelte per rispondere ai fabbisogni dell'utenza.

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 progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze contabili di seguito illustrate sono strettamente correlate alla realizzazione dei progetti e delle attività definite nel Programma Annuale.

Come previsto dall'art. 10 del D.I. n. 129, il Consiglio d'Istituto nella seduta del 21/05/21 ha verificato lo stato di attuazione del programma e allo scopo il D.S.G.A. ha predisposto apposita relazione prevista dal citato decreto.

Il contenuto della presente relazione riguarda una puntuale analisi delle **entrate accertate e riscosse** e delle **spese impegnate e pagate**.

ANALISI DELLE ENTRATE

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	38.766,19
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	38.766,19

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	112.207,43
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	112.207,43

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
03/12/2021	28	PON FESR reti cablate - codiceprogetto 2021 - 561	61.868,86
03/12/2021	29	FESR PON 2021-549 - Digital Board	62.744,82
		Previsione definitiva	124.613,68
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	124.613,68
		Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA				
			Previsione iniziale	14.717,99
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/10/2021	22	Risorse ex art.8 D.L. 104/2013 -Percorsi di orientamento	395,16	
01/02/2021	1	Integrazione per alunni disabili quota funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2020-21	150,00	
01/10/2021	17	Assegnazione ministeriale funzionamento amministrativo-didattico settembre-dicembre 2021	7.484,01	
16/12/2021	32	Integrazione al funzionamento amministrativo-didattico	5.629,83	
27/12/2021	35	Integrazione al funzionamento amministrativo didattico - sofferenze	562,66	
			Previsione definitiva	28.939,65
			Somme Riscosse	28.939,65
			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	
10/11/2021	25	Erogazione risorsa finanziaria per corretto svolgimento esami di stato 20_21 secondo gli standard di sicurezza sanitaria	2.082,08	
01/03/2021	3	Formazione docenti 2020/2021	1.244,50	
16/07/2021	11	Contributo per animatore digitale	1.000,00	
19/11/2021	26	Risorse ex art.58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021 n.73	35.372,96	
29/03/2021	4	Risorse straordinarie finalizzate all'acquisto di defibrillatori semiautomatici DAE	1.000,00	
14/06/2021	9	Risorse DL 41 art.31 comma 1 - decretosostegni	14.861,69	
13/07/2021	10	Risorse DL 41 art.31 comma 6 - decretosostegni	18.499,11	
			Previsione definitiva	74.060,34
			Somme Riscosse	74.060,34
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
14/12/2021	30	Patti di comunità - fondi da U.S.R.Lombardia	217,89	
21/12/2021	34	Progetto musica corale scuola Primaria	3.400,00	
			Previsione definitiva	3.617,89
			Somme Riscosse	1.917,89
			Somme da riscuotere	1.700,00
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
19/10/2021	20	PDS anno scolastico 2021_2022 -acconto	25.706,00	
			Previsione definitiva	25.706,00
			Somme Riscosse	25.706,00
			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	
22/02/2021	2	Contributo per tirocinio da Università degli Studi di Milano	300,00	
14/05/2021	5	Contributo per tirocini da Università degli Studi di Bergamo	260,00	
09/08/2021	12	Tutoraggio Educazione Civica	696,68	
26/11/2021	27	Contributo per tirocini da Università degli Studi di Bergamo per Curnis Fiorenza	260,00	
			Previsione definitiva	1.516,68
			Somme Riscosse	1.516,68
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			6.300,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/10/2021	24	Contributo volontario famiglie per funzionamento amministrativo	258,00
07/10/2021	18	Integrazione quote diari a.s. 2021/2022	197,00
28/05/2021	7	Contributo per diario scolastico 2021/2022 da personale dipendente	80,00
Previsione definitiva			6.835,00
Somme Riscosse			6.835,00
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
22/10/2021	21	Quote per visita d'istruzione all'Accademia Carrara	70,00
Previsione definitiva			70,00
Somme Riscosse			70,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			8.000,00
Somme Riscosse			8.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			900,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/10/2021	23	Integrazione quote assicurazione personale scolastico a.s. 2021_2022	135,00
Previsione definitiva			1.035,00
Somme Riscosse			1.035,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI		
	Previsione iniziale	700,00
	Somme Riscosse	700,00
	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
07/10/2021	19	Quote corsi di nuoto alunni plessi Primaria	4.488,00
21/12/2021	33	Quote corsi di nuoto alunni Primaria Nese	814,00
		Previsione definitiva	5.302,00
		Somme Riscosse	5.302,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/05/2021	6	Rimborso quota viaggio a Trieste da Calciana Viaggi - conguaglio	866,00
		Previsione definitiva	866,00
		Somme Riscosse	866,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/09/2021	13	Mandato respinto Ravasio Ilaria	147,86
		Previsione definitiva	147,86
		Somme Riscosse	147,86
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			25.944,08
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/03/2021	4	Risorse straordinarie finalizzate all'acquisto di defibrillatori semiautomatici DAE	1.000,00
14/06/2021	9	Risorse DL 41 art.31 comma 1 - decreto sostegni	14.861,69
01/10/2021	17	Assegnazione ministeriale funzionamento amministrativo-didattico settembre-dicembre 2021	3.484,01
19/10/2021	20	PDS anno scolastico 2021_2022 - acconto	2.600,00
26/10/2021	23	Integrazione quote assicurazione personale scolastico a.s. 2021_2022	135,00
29/10/2021	24	Contributo volontario famiglie per funzionamento amministrativo	258,00
10/11/2021	25	Erogazione risorsa finanziaria per corretto svolgimento esami di stato 20_21 secondo gli standard di sicurezza sanitaria	2.082,08
19/11/2021	26	Risorse ex art.58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021 n.73	35.372,96
16/12/2021	32	Integrazione al funzionamento amministrativo-didattico	2.000,00
Previsione definitiva			87.737,82
Somme Pagate			34.934,95
Somme da pagare			10.692,89
Economie			42.109,98

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			4.644,15
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/10/2021	17	Assegnazione ministeriale funzionamento amministrativo-didattico settembre-dicembre 2021	2.000,00
16/12/2021	32	Integrazione al funzionamento amministrativo-didattico	3.629,83
27/12/2021	35	Integrazione al funzionamento amministrativo didattico - sofferenze	562,66
Previsione definitiva			10.836,64
Somme Pagate			5.385,39
Somme da pagare			0,00
Economie			5.451,25

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			112.478,10
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/02/2021	1	Integrazione per alunni disabili quota funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2020-21	150,00
22/02/2021	2	Contributo per tirocinio da Università degli Studi di Milano	300,00
14/05/2021	5	Contributo per tirocini da Università degli Studi di Bergamo	260,00
28/05/2021	7	Contributo per diario scolastico 2021/2022 da personale dipendente	80,00
08/06/2021	8	Storno da PDS Alzano Sopra a Coro Scolastico e Orchestra	-1.256,60
13/07/2021	10	Risorse DL 41 art.31 comma 6 - decreti sostegni	18.499,11
16/07/2021	11	Contributo per animatore digitale	1.000,00
15/09/2021	13	Mandato respinto Ravasio Ilaria	147,86
15/09/2021	14	Storno da diari ai vari plessi per integrazione PDS 2020_2021	0,00
15/09/2021	15	Storno n°2 - da nuovi diari ai vari plessi per integrazione PDS 2021_2022	0,00
20/09/2021	16	Storno per progetti PDS non realizzati	-3.964,29
01/10/2021	17	Assegnazione ministeriale funzionamento amministrativo-didattico settembre-dicembre 2021	2.000,00
07/10/2021	18	Integrazione quote diari a.s. 2021/2022	197,00
07/10/2021	19	Quote corsi di nuovo alunni plessi Primaria	4.488,00
19/10/2021	20	PDS anno scolastico 2021_2022 -acconto	23.106,00
26/11/2021	27	Contributo per tirocini da Università degli Studi di Bergamo per Curnis Firenze	260,00
03/12/2021	28	PON FESR reti cablate - codice progetto 2021 - 561	61.868,86
03/12/2021	29	FESR PON 2021-549 - Digital Board	62.744,82
14/12/2021	31	Storno da A03/16 a A03/50 : fondi propri aggiuntivi per completamento progetti Piano Scuola Estate	0,00
21/12/2021	33	Quote corsi di nuovo alunni Primaria Nese	814,00
Previsione definitiva			283.172,86
Somme Pagate			80.994,52
Somme da pagare			18.893,21
Economie			183.285,13

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			686,63
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/05/2021	6	Rimborso quota viaggio a Trieste da Calciana Viaggi - conguaglio	866,00
22/10/2021	21	Quote per visita d'istruzione all'Accademia Carrara	70,00
Previsione definitiva			1.622,63
Somme Pagate			1.427,20
Somme da pagare			0,00
Economie			195,43

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			1.395,98
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/10/2021	22	Risorse ex art.8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento	395,16
Previsione definitiva			1.791,14
Somme Pagate			639,02
Somme da pagare			0,00
Economie			1.152,12

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			21.809,16
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/09/2021	16	Storno per progetti PDS non realizzati	3.464,29
14/12/2021	30	Patti di comunità - fondi da U.S.R. Lombardia	217,89
Previsione definitiva			25.491,34
Somme Pagate			2.859,40
Somme da pagare			1.017,89
Economie			21.614,05

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	
Previsione iniziale	9.037,74
Variazioni apportate in corso d'anno	

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/03/2021	3	Formazione docenti 2020/2021	1.244,50
09/08/2021	12	Tutoraggio Educazione Civica	696,68
Previsione definitiva			10.978,92
Somme Pagate			5.004,54
Somme da pagare			0,00
Economie			5.974,38

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
Previsione iniziale			5.416,44
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/06/2021	8	Storno da PDS Alzano Sopra a CoroScolastico e Orchestra	1.256,60
20/09/2021	16	Storno per progetti PDS non realizzati	500,00
21/12/2021	34	Progetto musica corale scuola Primaria	3.400,00
Previsione definitiva			10.573,04
Somme Pagate			1.531,59
Somme da pagare			0,00
Economie			9.041,45

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	100,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	100,00

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2021, si precisa che:

- 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;
- 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 è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2021;

Si dichiara, inoltre, che:

- non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- questa scuola **non** possiede titoli e/o valori.
- alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2022 / redditi 2021 in quanto i termini non sono ancora scaduti.

- alla data odierna non è stata presentata la dichiarazione IRAP anno 2021 in quanto i termini non sono ancora scaduti.
- Sono stati rispettati gli adempimenti in relazione a:
 - Gestione dati AVCP – CIG 2021 (v. dichiarazione allegata)
 - PCC – Comunicazione stock del debito al 31/01/2022

Gestione dati AVCP / CIG

Anno 2021

adempiere all'obbligo di pubblicazione dei dati in formato aperto, ai sensi dell'art. 1 comma 32 Legge 190/2012 conforme alle disposizioni di cui alla Deliberazione n. 26 del 22 maggio 2013 e al Comunicato del Presidente dell'Autorità del 27 maggio 2013.

Vedi:

<https://www.icalzanolombardo.edu.it/wp-content/uploads/2022/01/Gare-2021-ANAC.pdf>

<https://www.icalzanolombardo.edu.it/xml/gare2021.xml>

*

Adempimento dell'anno 2021 entro il 31/01/2022 (salvo proroghe)	esito
File per AVCP	OK
File per sito della scuola	OK

Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali

Anno 2021

Indice calcolato come previsto dalla circolare 3 prot. 2565 del 14 gennaio 2015

L'indicatore dovrà essere calcolato su base trimestrale e su base annuale, a decorrere dal 2015, e dovrà essere pubblicato sul sito internet istituzionale nella sezione "Amministrazione trasparente/Pagamenti dell'amministrazione" di cui all'allegato "A" del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33, in un formato tabellare aperto che consenta l'esportazione, il trattamento e il riutilizzo. In particolare, l'indicatore trimestrale dovrà essere pubblicato entro il trentesimo giorno dalla conclusione del trimestre e quello annuale entro il 31 gennaio dell'anno successivo.

Riferimenti:

- Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 22 settembre 2014
- Circolare Ministero dell'Economia e delle Finanze n° 27 del 24 novembre 2014
- Circolare Ministero dell'Economia e delle Finanze n° 3 del 14 gennaio 2016

Indicatore	Periodo	Pubblicare entro	pubblicato	indice
Base trimestrale	gennaio – febbraio – marzo	30/04/2021	02/04/21	-11,89
Base trimestrale	aprile – maggio – giugno	31/07/2021	15/07/20	-36,65
Base trimestrale	luglio – agosto – settembre	31/10/2021	01/10/21	-22,02
Base trimestrale	ottobre – novembre – dicembre	31/01/2022	04/01/22	-30,25
Base annuale Anno 2021		31/01/2022	04/01/22	-22,76

Indice inferiore a 0 = pagamenti medi prima della scadenza

Indice uguale a 0 = pagamenti medi entro la scadenza

Indice superiore a 0 = pagamenti medi dopo la scadenza

CONCLUSIONI

Premesso che il Conto Consuntivo è un elemento essenziale all'interno dei processi di valutazione e autovalutazione di ogni Istituzione Scolastica, tale documento rappresenta per il nostro Istituto un rilevatore importante della qualità dei servizi erogati e del PTOF nella sua complessità, rispetto agli obiettivi previsti e alle aspettative.

Alla luce di quanto dettagliatamente esposto nelle pagine precedenti, con particolare riferimento ai Progetti/Attività, l'utilizzo delle risorse finanziarie a disposizione per l'attuazione del PTOF e per lo sviluppo professionale dei Docenti e ATA, è risultato nel complesso coerente rispetto alla programmazione finanziaria prevista nel Programma Annuale.

In particolare gli indici di bilancio evidenziano come ogni attività contabile sia stata opportunamente condotta attenendosi costantemente ai principi di efficienza, economicità e trasparenza, sulla base delle scelte e dei criteri stabiliti dal Consiglio di Istituto e delle disposizioni del D.M. 129/2018.

Infatti è stato possibile offrire a tutti gli alunni delle scuole dell'Istituto Comprensivo una pluralità di proposte formative rispondenti alle scelte educative e agli obiettivi previsti nel PTOF, contenuti nei progetti tra i quali si segnalano in particolare:

- Progetti educazione ambientale
- Progetti di educazione musicale
- Sportello di consulenza Psicopedagogica
- Piano Scuola Estate
- Spettacoli Teatrali
- Progetto Coro Scolastico e Orchestra
- Progetti per Inclusione
- Alunni diversamente abili
- Progetti di alfabetizzazione, con particolare attenzione agli alunni NAI
- Altri progetti di sostegno, recupero, approfondimento per la preparazione all'esame di Stato
- Formazione Docenti e ATA (Sicurezza)

Oltre alle proposte formative con i fondi è stato possibile potenziare il patrimonio dei sussidi didattici dell'Istituto grazie ai contributi erogati dal Comune nel Piano Diritto allo Studio, con particolare riferimento alle attrezzature informatiche.

Come si evince dalla relazione illustrativa e dalle risultanze contabili, le risorse disponibili per il solo Funzionamento Amministrativo e Didattico sono risultate modeste in quanto gli stanziamenti ministeriali per questa voce risultano insufficienti rispetto alle esigenze della scuola. Tuttavia, l'Istituto Comprensivo ha beneficiato di finanziamenti straordinari legati all'emergenza epidemiologica e al Piano Scuola Estate che, quest'anno, hanno compensato le carenze dei fondi citati, consentendo di far fronte alle esigenze della scuola in modo adeguato.

L'Istituto scolastico si è poi avvalso di risorse finanziarie aggiuntive attraverso altri contributi. In particolare, i genitori sono stati impegnati per il funzionamento didattico a sostegno del piano dell'offerta formativa con gli altri contributi volontari (ad esempio per la manutenzione delle attrezzature informatiche o l'acquisto di materiale informatico e software).

Risulta quindi del tutto evidente che gli stanziamenti previsti per le spese hanno dovuto tener conto delle limitate risorse a disposizione e sono stati dunque correlati alle spese effettivamente sostenute che a loro volta hanno dovuto tener conto:

- delle caratteristiche dell'Istituto (tre ordini di scuola, dall'Infanzia alla Secondaria di 1° grado per circa 930 alunni)
- delle strutture di cui l'Istituto dispone: n. 6 Plessi
- delle misure straordinarie di prevenzione contagi per la pandemia in atto
- del fatto che gran parte delle risorse finanziarie disponibili relative al Funzionamento generale sono state destinate a spese obbligatorie.

In conclusione, si ritiene opportuno ribadire e rilevare in sintesi i seguenti elementi:

a) La realizzazione delle attività da parte del nostro Istituto scolastico non ha potuto prescindere dai mezzi limitati di cui ha potuto disporre, pur sostenuti dai finanziamenti straordinari per l'emergenza epidemiologica e il Piano Scuola Estate.

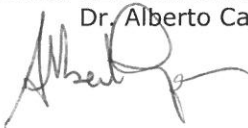
b) Entro tali disponibilità gli Organi Collegiali dell'Istituto, il Dirigente Scolastico, avvalendosi della competenza e collaborazione del DSGA, hanno potuto effettuare le scelte necessarie per rispondere il più possibile efficacemente alle esigenze educative e didattiche degli alunni, delle famiglie e dei docenti.

In ogni caso si può affermare che le risorse dell'E.F. 2021 hanno adeguatamente sostenuto l'impianto programmatico e strategico che il nostro Istituto si è dato e sono state tali da rispondere ai bisogni dell'utenza più varia (docenti, alunni e genitori) e agli impegni assunti in particolare per la realizzazione dei progetti e delle attività del PTOF.

Infine si può affermare che la gestione amministrativa ha rispettato sostanzialmente la programmazione e che **non risultano gestioni fuori bilancio**, come indicato specificatamente all'art. 4 comma 2 del D.I. 129/2018.

Alzano Lombardo, 08 aprile 2022

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
Dr. Alberto Caprini



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dr. Massimiliano Martin



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

(Dichiarazione da inserire ed utilizzare nella relazione accompagnatoria del bilancio d'esercizio, se
dovuta)

Il sottoscritto Dirigente scolastico, 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 e al GDPR n. 679/2016, 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 e al GDPR n. 679/2016.

Alzano Lombardo, 08 aprile 2022

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dr. Massimiliano Martin

