



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: [www.icpicerno.eu.it](http://www.icpicerno.eu.it) Email: [pzic86200e@istruzione.it](mailto:pzic86200e@istruzione.it) PEC: [pzic86200e@pec.istruzione.it](mailto:pzic86200e@pec.istruzione.it)

I.C. PICERNO -PZ-

Prot. 0002061 del 13/04/2022

VI-3 (Uscita)

## CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

**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**

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2021 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

Il Conto Consuntivo, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal Decreto Interministeriale n° 129 del 28 agosto 2018) ed è così composto :

- Modello H Conto Consuntivo – Conto Finanziario
- Modello I Rendiconto dettagliato progetto/attività
- Modello J Situazione amministrativa definitiva
- Modello K Conto del Patrimonio
- Modello L Elenco residui attivi
- Modello M Prospetto delle spese per il personale
- Modello N Riepilogo per tipologia di spesa

### Dati dell'istituzione Scolastica

L'istituto comprende n. 5 plessi ubicati in due Comuni:

#### Picerno

Plesso XX Aprile - Scuola dell'infanzia "Arcobaleno"  
Plesso "O. Pagano" - Scuola primaria  
Plesso via "Aldo Moro" - Scuola primaria  
Plesso c/da Campo di Donei - Scuola secondaria di primo grado

#### Vietri di Potenza

Plesso via V. Emanuele Scuola dell'infanzia Scuola primaria Scuola secondaria di I grado

### Dati Generali Scuola Infanzia

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2021/2022 è la seguente

Numero sezioni con orario ridotto	Numero sezioni con orario normale	Totale sezioni	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto	Bambini frequentanti sezioni con orario normale	Totale bambini frequentanti	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione
(a)	(b)	(c=a+b)		(d)	(e)	(f=d+e)		(f/c)
	9	9	176	0	176	176	6	19,56



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: [www.icpicerno.eu.it](http://www.icpicerno.eu.it) Email: [pzic86200e@istruzione.it](mailto:pzic86200e@istruzione.it) PEC: [pzic86200e@pec.istruzione.it](mailto:pzic86200e@pec.istruzione.it)

**Dati Generali Scuola Primaria - Scuola secondaria di I grado**

	Numer o classi funzion anti con 24 ore  (a)	Numer o classi funzion anti a tempo normal e (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolu ngato (40/36 ore) (c)	Totale classi  (d=a+b +c)	Alunni iscritti al 1° settem bre (e)	Alunni frequen tanti classi funzion anti con 24 ore (f)	Alunni frequent anti classi funzion anti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentant i classi funzionanti a tempo pieno/prolu ngato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequent anti (i=f+g+h)	Di cui diversa mente abili	Differenz a tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequent anti (l=e-i)
Prime		2	2	4	63		24	39	63	3	0
Seconde		1	2	3	56		20	36	56	1	0
Terze		2	2	4	58		28	30	58	2	0
Quarte		3	1	4	69		42	27	69	2	10
Quinte		3	1	4	69		50	19	69	2	0
Pluriclassi				0					0		0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>11</b>	<b>8</b>	<b>19</b>	<b>315</b>	<b>0</b>	<b>164</b>	<b>151</b>	<b>315</b>	<b>10</b>	<b>0</b>
Prime		3	0	3	65		65	0	65	1	0
Seconde		3	0	3	51		51	0	51	1	0
Terze		3	1	4	66		52	14	66	3	0
Pluriclassi				0	0				0		0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>1</b>	<b>10</b>	<b>182</b>	<b>0</b>	<b>168</b>	<b>14</b>	<b>182</b>	<b>5</b>	<b>0</b>

**Dati del personale**

<b>DIRIGENTE SCOLASTICO</b>	<b>1</b>
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	68
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>100</b>
	<b>NUMERO</b>
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**

Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: [www.icpicerno.eu.it](http://www.icpicerno.eu.it) Email: [pzie86200e@istruzione.it](mailto:pzie86200e@istruzione.it) PEC: [pzie86200e@pec.istruzione.it](mailto:pzie86200e@pec.istruzione.it)

Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>18</b>
Per fronteggiare l'emergenza sanitaria da Covid-19 sono stati contrattualizzati temporaneamente fino al 31/03/2022 - n. 10 collaboratori scolastici e 1 assistente amministrativo	

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

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmaz Definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
<b>01</b>		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>150.282,61</b>			
	01	Non vincolato	50.912,77			
	02	Vincolato	99.369,84			
<b>02</b>		<b>Finanziamenti dall'Unione Europea</b>	<b>57.265,95</b>	<b>57.265,95</b>		<b>57.265,95</b>
	01	Fondi Sociali Europei (FSE)	20.328,00	20.328,00		20.328,00
	02	Fondi Europei di Sviluppo Regionale(Fesr)	36.937,95	36.937,95		36.937,95
<b>03</b>		<b>Finanziamenti dello Stato</b>	<b>102.853,49</b>	<b>102.853,49</b>	<b>94.853,49</b>	<b>8.000,00</b>
	01	Dotazione ordinaria	21.113,16	21.113,16	21.113,16	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	81.740,33	81.740,33	73.740,33	8.000,00
<b>04</b>		<b>Finanziamenti dalla Regione</b>	///////	///////	///////	///////
<b>05</b>		<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni</b>	<b>108,48</b>	<b>108,48</b>	<b>108,48</b>	<b>0,00</b>
	04	Comune vincolati	108,48	108,48	108,48	0,00
<b>06</b>		<b>Contributi da privati</b>	<b>3.445,00</b>	<b>3.445,00</b>	<b>3.445,00</b>	<b>0,00</b>
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.315,00	3.315,00	3.315,00	0,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	130,00	130,00	130,00	0,00
<b>07</b>		<b>Proventi da gestione economica</b>	///////	///////	///////	///////
<b>08</b>		<b>Rimborsi e restituzione di somme</b>	///////	///////	///////	///////
<b>09</b>		<b>Alienazione di beni materiali</b>	///////	///////	///////	///////
<b>10</b>		<b>Alienazione di beni immateriali</b>	///////	///////	///////	///////
<b>11</b>		<b>Sponsor e utilizzo locali</b>	///////	///////	///////	///////
<b>12</b>		<b>Altre entrate</b>	<b>378,55</b>	<b>378,55</b>	<b>378,55</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>		<b>Mutui</b>				
<b>Totale entrate</b>			<b>314.334,08</b>	<b>164.051,47</b>	<b>98.785,52</b>	<b>65.265,95</b>

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**

Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: [www.icpicerno.eu.it](http://www.icpicerno.eu.it) Email: [pzic86200e@istruzione.it](mailto:pzic86200e@istruzione.it) PEC: [pzic86200e@pec.istruzione.it](mailto:pzic86200e@pec.istruzione.it)

Disavanzo di competenza	0,00
Totale a pareggio	<b>164.051,47</b>

Liv. 1	Liv. 2	SPESE	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
<b>A</b>		<b>Attività</b>	<b>246.050,35</b>	<b>61.215,23</b>	<b>56.321,96</b>	<b>4.893,27</b>
	A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	120.918,39	15.950,29	13.021,11	2.929,18
	A02	Funzionamento amministrativo	30.282,81	15.105,39	14.751,59	353,80
	A03	Didattica	94.849,15	30.159,55	28.549,26	1.610,29
<b>P</b>		<b>Progetti</b>	<b>44.427,84</b>	<b>3.608,09</b>	<b>3.608,09</b>	<b>0,00</b>
	P01	Progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale"	12.668,00	999,24	999,24	0,00
	P02	Progetti in ambito "umanistico e sociale"	23.862,37			
	P03	Progetti per "certificazioni e corsi professionali"				
	P04	Progetti per "formazione / aggiornamento del personale"	7.897,47	2.608,85	2.608,85	
	P05	Progetti per "gare e concorsi"				
<b>G</b>		<b>Gestione economiche</b>				
<b>R</b>		<b>Fondo di riserva</b>	<b>1.115,20</b>			
	R98	Fondo di riserva	1.115,20			
<b>D</b>		<b>Disavanzo di amministrazione</b>				
	D100	Disavanzo di amministrazione				
<b>Totale spese</b>			<b>291.593,39</b>	<b>64.823,32</b>	<b>59.930,05</b>	<b>4.893,27</b>
Avanzo di competenza				99.228,15		
Disponibilità da programmare			22.740,69			
<b>Totale a pareggio</b>			<b>314.334,08</b>	<b>164.051,47</b>		

**RISULTANZE DATI CONTABILI - MOD. J**L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta a Euro **231.053,53** così determinato:

		Conto residui	Conto competenza	<b>Totali</b>
Fondo di cassa al 1° gennaio				138.644,02
Riscossioni	(+)	12.124,36	98.785,52	110.909,88
Pagamenti	(-)	16.588,22	59.930,05	76.518,27
<b>Saldo di cassa alla data 31/12/2020</b>	<b>(=)</b>			<b>173.035,63</b>

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**

Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: [www.icpicerno.eu.it](http://www.icpicerno.eu.it) Email: [pzic86200e@istruzione.it](mailto:pzic86200e@istruzione.it) PEC: [pzic86200e@pec.istruzione.it](mailto:pzic86200e@pec.istruzione.it)

		<b>Residui esercizi precedenti</b>	<b>Residui dell'esercizio</b>	<b>Totali</b>
Residui attivi	(+)	875,64	65.265,95	66.141,59
Residui passivi	(-)	3.230,42	4.893,27	8.123,69
<b>Avanzo o disavanzo di amministrazione alla data 31/12/2021 (=)</b>				<b>231.053,53</b>
Entrate accertate nell'esercizio	(+)			164.051,47
Spese impegnate nell'esercizio	(-)			64.823,32
<b>Avanzo o Disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza</b>				<b>99.228,15</b>

Il saldo di cassa concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto conto dell' Istituto Cassiere "Poste Italiane S.p.a. e della Banca d'Italia.

**RESIDUI**

<b>Residui Attivi</b>					
Iniziali al 1/1/2021	Riscossi nel 2021	Da riscuotere	Residui esercizio 2021	Variazione in diminuzione	Totale Residui attivi
<b>32.323,11</b>	<b>12.124,36</b>	<b>20.198,75</b>	<b>65.265,95</b>	<b>19323,11</b>	<b>45.942,84</b>

<b>Residui Passivi</b>					
Iniziali al 1/1/2021	Pagati nel 2021	Da pagare	Residui esercizio 2021	Variazione in diminuzione	Totale Residui passivi
<b>20.684,52</b>	<b>16588,22</b>	<b>4.096,30</b>	<b>4.893,27</b>	<b>865,88</b>	<b>8.123,69</b>

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



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: [www.icpicerno.eu.it](http://www.icpicerno.eu.it) Email: [pzic86200e@istruzione.it](mailto:pzic86200e@istruzione.it) PEC: [pzic86200e@pec.istruzione.it](mailto:pzic86200e@pec.istruzione.it)

## ENTRATE

<b>Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO</b>	
Previsione iniziale	50.912,77
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	50.912,77
<b>Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO</b>	
Previsione iniziale	99.369,84
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	99.369,84

<b>Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/06/2021	2	Assunzione in bilancio progetti PON FSE 2014/2020 - Avviso prot. n 9707 del 27/04/2021	20.328,00
Previsione definitiva			20.328,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			20.328,00
Differenza			0,00
<b>Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/11/2021	4	Assunzione in bilancio - Avviso n. 28966 del 06/09/2021 FESR REACT EU - Digital Board	36.937,95
Previsione definitiva			36.937,95
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			36.937,95
Differenza			0,00





**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: [www.icpicerno.eu.it](http://www.icpicerno.eu.it) Email: [pzie86200e@istruzione.it](mailto:pzie86200e@istruzione.it) PEC: [pzie86200e@pec.istruzione.it](mailto:pzie86200e@pec.istruzione.it)

<b>Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA</b>			
Previsione iniziale			11.152,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/05/2021	1	Maggiori entrate Funzionamento	70,00
28/10/2021	3	Maggiori entrate	5.771,44
17/12/2021	6	Funzionamento amministrativo	3.701,01
28/12/2021	7	Integrazione Funzionamento	418,71
Previsione definitiva			21.113,16
Somme Riscosse			21.113,16
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/05/2021	1	Maggiori entrate - Formazione personale in servizio	1.133,00
29/05/2021	1	Maggiori entrate - Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021	11.221,84
29/05/2021	1	Maggiori entrate - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia"	1.000,00
29/05/2021	1	Maggiori entrate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021	13.087,14
28/10/2021	3	Maggiori entrate - PNSD Animatore digitale"	1.000,00
30/11/2021	5	Maggiori entrate - Funzionamento	2.957,02
30/11/2021	5	Maggiori entrate - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	26.323,33
30/11/2021	5	Maggiori entrate "Piano nazionale di ripresa e resilienza-PNRR e Piano Nazionale per la Scuola Digitale-PNSD"	16.000,00
	6	"Risorse art. 32 D.L. n. 41/2021- D.I. n. 290/2021"	8.668,00
	6	Formazione	350,00
Previsione definitiva			81.740,31
Somme Riscosse			73.740,31
Somme da riscuotere			8.000,00
Differenza			0



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: [www.icpicerno.eu.it](http://www.icpicerno.eu.it) Email: [pzic86200e@istruzione.it](mailto:pzic86200e@istruzione.it) PEC: [pzic86200e@pec.istruzione.it](mailto:pzic86200e@pec.istruzione.it)

<b>Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/05/2021	1	Nuove entrate e accertamenti	3.315,00
Previsione definitiva			3.315,00
Somme Riscosse			3.315,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/05/2021	1	Nuove entrate e accertamenti	130,00
Previsione definitiva			130,00
Somme Riscosse			130,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/10/2021	3	Accertamento - Erogazione nuove entrate	100,00
17/12/2021	6	Accertamento - Erogazione nuove entrate	278,55
Previsione definitiva			378,55
Somme Riscosse			378,55
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
314.334,08	164.051,47	98.785,52	65.265,95	150.282,61





**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: [www.icpicerno.eu.it](http://www.icpicerno.eu.it) Email: [pzic86200e@istruzione.it](mailto:pzic86200e@istruzione.it) PEC: [pzic86200e@pec.istruzione.it](mailto:pzic86200e@pec.istruzione.it)

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

<b>Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA</b>			
Previsione iniziale			88.534,47
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/05/2021	1	Maggiori entrate - Risorse ex art. 31, c.1, D.L. 41/2021	10.721,84
30/11/2021	5	Maggiori entrate - Risorse ex art. 58, c. 4, D.L. 73/2021	21.957,02
28/12/2021	7	Storno fra Aggregati e voci di costo	-294,94
Previsione definitiva			120.918,39
Somme Pagate			13.021,11
Somme da pagare			2.929,18
Economie			104.968,10
<b>Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO</b>			
Previsione iniziale			18.036,80
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/05/2021	1	Maggiori entrate Assicurazione alunni e pers.	3.445,00
28/10/2021	3	Erogazione funzionamento amm.vo did.	5.100,00
Previsione definitiva			26.581,80
Somme Pagate			14.751,59
Somme da pagare			353,80
Economie			11.476,41
<b>Aggregato A voce 03 - DIDATTICA</b>			
Previsione iniziale			21.299,30
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/05/2021	1	Maggiori entrate - Risorse ex art. 31, c.1, c.6 D.L. 1/2021	14.657,14
28/10/2021	3	Erogazione nuove entrate	771,44
20/11/2021	4	Assunzione in bilancio Avviso n. 28966 del 06/09/2021 - FESR REACT EU - Digital Board	36.937,95
30/11/2021	5	Maggiori entrate -PNRR e Digitale-PNSD Avviso STEM - Risorse ex art. 58, c. 4, D.L. 73/2021	20.323,33
17/12/2021	6	Accertamento - Erogazione nuove entrate	387,03
28/12/2021	7	Integrazione Funzionamento - Sofferenza	472,96
Previsione definitiva			94.849,15
Somme Pagate			28.549,26



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: [www.icpicerno.eu.it](http://www.icpicerno.eu.it) Email: [pzic86200e@istruzione.it](mailto:pzic86200e@istruzione.it) PEC: [pzic86200e@pec.istruzione.it](mailto:pzic86200e@pec.istruzione.it)

Somme da pagare	1.610,29
Economie	64.689,60

Aggregato P voce 01 - Progetti in ambito "Scientifico, Tecnico E Professionale"			
Previsione iniziale			3.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/10/2021	3	Maggiori entrate - PNSD "Animatore Digitale"	1.000,00
17/12/2021	6	"Risorse art. 32 D.L. n. 41/2021- D.I. n. 290/2021"	8.668,00
Previsione definitiva			12.668,00
Somme Pagate			999,24
Somme da pagare			0,00
Economie			11.668,76

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			3.534,37
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/06/2021	2	Assunzione in bilancio progetti PONFSE 2014/2020 - Avviso prot. n 9707 del 27/04/2021	20.328,00
Previsione definitiva			23.862,37
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			23.862,37

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			3.414,47
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/05/2021	1	Maggiori entrate - Formazione personale in servizio	1.133,00
30/11/2021	5	Maggiori entrate	3.000,00
17/12/2021	6	Maggiori entrate - Formazione personale in servizio	350,00
Previsione definitiva			7.897,47
Somme Pagate			2.608,85
Somme da pagare			0,00
Economie			5.288,62



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: [www.icpicerno.eu.it](http://www.icpicerno.eu.it) Email: [pzie86200e@istruzione.it](mailto:pzie86200e@istruzione.it) PEC: [pzie86200e@pec.istruzione.it](mailto:pzie86200e@pec.istruzione.it)

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.115,20
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.115,20

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
278.487,35	64.823,32	59.930,05	4.893,27	213.664,03

Durante l'anno sono stati stipulati contratti per assicurazione alunni e personale, fornitura di beni e servizi per il regolare svolgimento delle attività dell'istituto. Le fatture pervenute entro il 2021 sono state liquidate previa disponibilità dei fondi.

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, IRPEF
- che 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 2020.
- Per quanto riguarda l'ammontare dei beni 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.
- Le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è, su base annuale, pari a - 14,95



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: [www.icpicerno.eu.it](http://www.icpicerno.eu.it) Email: [pzic86200e@istruzione.it](mailto:pzic86200e@istruzione.it) PEC: [pzic86200e@pec.istruzione.it](mailto:pzic86200e@pec.istruzione.it)

### SITUAZIONE PATRIMONIALE

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

Attività	Situazione al 01/01/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali			
- Attrezzature	71.006,97	8.194,13	79.201,10
- Altri beni	2.428,24	-347,86	2.080,38
<b>Totale</b>	<b>73.435,21</b>	<b>7.846,27</b>	<b>81.281,48</b>
<b>Finanziarie</b>	0,00	0,00	0,00
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>73.435,21</b>	<b>7.846,27</b>	<b>81.281,48</b>
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)			
- Verso lo Stato	32.323,11	33.818,48	66.141,59
- Verso altri	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>140.926,65</b>	<b>-108.603,54</b>	<b>32.323,11</b>
<b>Disponibilità liquide</b>			
- Depositi bancari e postali	138.644,02	34.391,61	173.035,63
<b>Totale disponibilita'</b>	<b>170.967,13</b>	<b>68.210,09</b>	<b>239.177,22</b>
<b>Deficit Patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>244.402,34</b>	<b>76.056,36</b>	<b>320.458,70</b>
<b>Passività</b>	<b>Situazione al 01/01/2021</b>	<b>Variazioni</b>	<b>Situazione al 31/12/2021</b>
<b>DEBITI</b>			
<b>A lungo termine</b>	0,00	0,00	0,00
<b>Residui passivi - Verso altri</b>	20.684,52	- 12.560,83	8.123,69
<b>Totale debiti</b>	<b>20.684,52</b>	<b>- 12.560,83</b>	<b>8.123,69</b>
<b>Consistenza patrimoniale</b>	<b>223.717,82</b>	<b>88.617,19</b>	<b>312.335,01</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>244.402,34</b>	<b>76.056,36</b>	<b>320.458,70</b>

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



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: [www.icpicerno.eu.it](http://www.icpicerno.eu.it) Email: [pzic86200e@istruzione.it](mailto:pzic86200e@istruzione.it) PEC: [pzic86200e@pec.istruzione.it](mailto:pzic86200e@pec.istruzione.it)

### FONDO ANTICIPAZIONE MINUTE SPESE

La gestione del Fondo minute spese per l'esercizio finanziario 2021 è stata effettuata dal D.S.G.A.; le registrazioni delle spese sostenute e comprovate da scontrini fiscali, sono state effettuate cronologicamente nell'apposito registro. Il fondo iniziale di € 1.000,00 anticipato al D.S.G.A. è stato regolarmente restituito al bilancio d'istituto con apposita reversale emessa entro 31/12/2021 a fronte delle integrazioni in c/partite di giro di mandati emessi sui vari aggregati, secondo la natura della spesa.

### CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2021

Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)		164.051,47	
Indice di dipendenza finanziaria =			= 0,52
Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)		314.334,08	
Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)		65.265,95	
Incidenza residui attivi =			= 0,40
Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)		164.051,47	
Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)		4.893,27	
Incidenza residui passivi =			= 0,08
Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)		64.823,32	
Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)		12.124,36	
Smaltimento residui attivi =			= 0,93
Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)		13.000,00	
Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)		16.588,22	
Smaltimento residui passivi =			= 0,84
Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)		19.818,64	
Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)		76.518,27	
Indice capacità di spesa =			= 0,90
Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)		84.641,96	



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**

Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: [www.icpicerno.eu.it](http://www.icpicerno.eu.it) Email: [pzic86200e@istruzione.it](mailto:pzic86200e@istruzione.it) PEC: [pzic86200e@pec.istruzione.it](mailto:pzic86200e@pec.istruzione.it)

Residui passivi al 31/12

(tot colonna i mod. N)

8.123,69

Indice accumulo dei residui passivi =  $\frac{8.123,69}{84.641,96} = 0,10$ Impegni comp. res. pass. iniz.  
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

84.641,96

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	Personale	17.625,03	3.474,78	19,72%
02	Beni di consumo	49.973,47	17.229,56	34,48%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	127.138,25	17.907,35	14,08%
04	Acquisto di beni d'investimento	94.862,89	23.472,25	24,74%
05	Altre spese	600,00	480,83	80,14%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00	
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	
08	Oneri finanziari	0,00	0,00	
09	Rimborsi e poste correttive	278,55	2.258,55	810,82%
100	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	
98	Fondo di riserva	1.115,20	0,00	0,00%
<b>Totale generale</b>		<b>291.593,39</b>	<b>64.823,32</b>	

**GESTIONI FUORI BILANCIO**Nel corso dell'esercizio finanziario 2021 non vi sono state gestioni fuori bilancio.

Il Conto Consuntivo, completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, 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.

Il D.S.G.A.  
(Lucia Babsia)

**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 sull'andamento della gestione;

**dichiara che gli obiettivi programmati sono stati raggiunti.**



Il Dirigente Scolastico  
(Vincenzo Vasti)