

ISTITUTO COMPRENSIVO LUSERNA SAN GIOVANNI

Istituto Comprensivo Statale di Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di I grado
Via Tegas, 2 – 10062 Luserna San Giovanni (TOTel. 0121/909970)

e-mail: toic843009@istruzione.it

Sito web: <https://icluserna.edu.it>



toic843009@pec.istruzione.it

codice fiscale: 94544270013

RELAZIONE CONTO CONSUNTIVO – ANNO 2021

La presente relazione viene redatta ai sensi del comma 1 dell'art. 23 del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n° 129. In questa relazione si illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e si evidenziano i risultati conseguiti in base agli obiettivi programmati dal P.T.O.F. Sono state accertate entrate per € 222.376,41, rimosse per € 113.245,25 e da riscuotere per € 109.131,16. Sono state impegnate spese per € 111.928,55, pagate per € 100.407,84 e da pagare per € 11.520,71. Tali somme risultano dall'allegato H del conto consuntivo.

Il programma annuale 2021 è stato redatto secondo le disposizioni dell'art. 5 del **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n° 129**. La dotazione ordinaria risultava essere di € 13.058,63 e riguardava il finanziamento per il funzionamento amministrativo e didattico e il compenso ai Revisori dei conti.

Si illustrano qui di seguito le variazioni delle entrate e delle spese che si sono verificate nel corso dell'anno 2021:

ENTRATE

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'importo dell'avanzo di amministrazione di cui al modello H corrisponde all'avanzo di amministrazione risultante dal modello A, precisamente per € 92.433,32.

FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR) - 02/02

Non vi era stata previsione iniziale per questa voce, la previsione definitiva di € 91.672,76 è dovuta alla variazione n. 6 del 04/05/2021 con l'importo di € 341,60 relativa al finanziamento per pubblicità Progetto Pon "Ambienti Digitali" - a.s. 2015/2016, alla variazione n. 28 del 28/12/2021 con l'importo di € 51.933,27, relativa al Progetto PON di cui all' Avviso pubblico prot.n. 20480 del 20/07/2021 per la realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole e alla variazione n. 29 del 28/12/2021 con l'importo di € 39.397,89, relativa al Progetto PON "Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione". L'importo totale è stato accertato per l'intera cifra e riscosso per € 341,60.

DOTAZIONE ORDINARIA – 03/01

Per la dotazione ordinaria era stata preventivata la somma di € 13.058,63 comprendente € 10.702,00 per il funzionamento amministrativo e didattico e per il fondo di riserva ed € 2.356,63 per i compensi ai revisori dei conti.

L'importo iniziale è stato variato per € 14.160,37, determinando una programmazione definitiva ad € 27.219,00, interamente accertata e riscossa.

Le seguenti variazioni di bilancio ha determinato un aumento per la dotazione ordinaria:

Variazione n. 3 del 12/02/2021	€ 130,00	Nota del Ministero dell'Istruzione. Direz. Gen.le per le Risorse Umane e Finanziarie Uff. 9° del 02/02/2021 - integrazione per alunni diversamente abili
Variazione n. 12 del 14/10/2021	€ 5.307,00	Nota del M.I. prot. n. 21503 del 30/09/2021 -funzionamento amministrativo/didattico per il periodo settembre/dicembre 2021
Variazione n. 16 del 26/11/2021	€ 214,17	Art. 8 del D.I. 104/2013 - Fondi per l'orientamento
Variazione n. 18 del 26/11/2021	€ 1.178,31	Nota M.I. 21503 del 30/09/2021 4/12 Compenso Revisori dei Conti
Variazione n. 24 del 23/12/2021	€ 3.396,96	Nota M.I: prot. n. 30165 del 23/12/2021 Integrazione Funzionamento Amministrativo-Didattico
Variazione n. 26 del 28/12/2021	€ 398,99	Provvisorio n. 289 - Assegnazione per Sofferenze funzionamento amministrativo-didattico
Variazione n. 27 del 29/12/2021	€ 3.534,94	Nota prot. n. 30387 del 27/12/2021 - Compenso revisori dei conti esercizio finanziario 2022
<hr/>		
Totale	€ 14.160,37	

ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO – 03/06

Non vi era stata inizialmente previsione di somme per questa voce, le seguenti variazioni hanno determinato un importo di € 67.738,72, accertato per l'intera somma e incassato per € 59.738,72:

Variazione n. 5 del 04/05/2021	€ 1.000,00	Finanziamento per l'acquisto di defibrillatori - Nota del M.I. Prot. n. 7144 del 25/03/2021
Variazione n. 7 del 21/05/2021	€ 10.832,72	Assegnazione risorsa finanziaria ex art. 31 comma 1 del decreto-legge 22 marzo 2021 n. 41
Variazione n. 8 del 21/05/2021	€ 12.044,10	Assegnazione risorsa art. 31 comma 6 del D.L. 22 marzo 2021 n. 41
Variazione n. 11 del 10/09/2021	€ 1.000,00	Nota prot. n. 20518 del 21/07/2021 – - fondi per animatore digitale
Variazione n. 17 del 26/11/2021	€ 1.778,48	Nota prot. Nr. 25629 del 08/11/2021 Assegnazione risorse per il corretto svolgimento degli Esami di Stato
Variazione n. 19 del 26/11/2021	€ 16.000,00	Avviso pubblico prot. n. 10812 del maggio 2021 "Spazi e strumenti digitali “per le STEM”
Variazione n. 20 del 26/11/2021	€ 25.083,42	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 25/05/2021 N. 73
<hr/>		
	€ 67.738,72	

COMUNE VINCOLATI – 05/04

Successivamente ad un'iniziale previsione di € 15.000,00 la programmazione definitiva di € 24.975,00 totalmente accertata e riscossa per € 15.175,00 risulta dalle seguenti variazioni:

Variazione n. 21 del 21/12/2021	€ 7.000,00	Comune di Luserna San Giovanni – contributo per il funzionamento amministrativo anno 2021;
---------------------------------	------------	--

Variazione n. 22 del 21/12/2021	€ 1.000,00	Comune di Luserna San Giovanni – contributo per il l'acquisto di materiale di primo soccorso anno 2021
Variazione n. 23 del 21/12/2021	€ 175,00	Comune di Luserna San Giovanni - contributo per staffetta di scrittura Bimed
Variazione n. 34 del 28/12/2021	€ 1.800,00	Comune di Luserna San Giovanni - Erogazione contributo per la pubblicazione del volume "Pure io partecipo...."
Totale	€ 9.975,00	

ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI – 05/06

In seguito all'iniziale previsione di € 2.200,00 la programmazione definitiva ammonta ad € 3.277,42, interamente accertata e riscossa. Occorre riferirsi alla variazione n. 4 del 04/05/2021 di € 951,00 relativa al finanziamento da parte dell'Istituto Superiore "Michele Buniva" di Pinerolo, scuola capofila dell'ambito, per la formazione per il Piano Nazionale della Scuola Digitale anno scolastico 2020/2021, alla variazione n. 13 del 26/10/2021, concernente l'assegnazione di fondi per € 143,50 da parte della Società Agricola Melavi – Ponte in Valtellina (SO) per il Progetto "Frutta nelle scuole" e alla variazione in diminuzione n. 25 del 28/12/2021 relativa al progetto per lo sdoppiamento delle pluriclassi del plesso di Lusernetta, per il quale vi è stata una minore riscossione di fondi (€ 17,08) dall'Unione Montana Pinerolese rispetto alla previsione iniziale.

La cifra è stata interamente accertata e riscossa.

CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI, PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO – 06/04

Non erano state inizialmente previste somme per questa voce, l'importo di € 60,00, accertato e riscosso si riferisce alla variazione n. 10 del 06/07/2021, relativa al progetto "La valigia del tempo" in collaborazione con il Museo d'Arte Preistorica di Pinerolo.

CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI – 06/05

L'iniziale previsione di € 4.800,00 subisce una diminuzione di € 104,00 per un totale di € 4.696,00, totalmente accertato e riscosso, per effetto della variazione n. 32 del 28/12/2021.

CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE – 06/06

La copertura assicurativa del personale, rispetto alla previsione di € 1.100,00, subisce un aumento di € 8,50 in seguito alla variazione n. 2 del 12/02/2021 e in seguito una diminuzione di € 216,00, con la variazione di € 33 del 28/12/2021 per un totale di € 892,50, accertato e riscosso per l'intera cifra.

CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI 06/10

Nella programmazione definitiva la somma di € 1.245,00, totalmente accertata e riscossa, è maggiore rispetto alla previsione di € 800,00 ed è dovuta alla variazione in aumento n. 15 del 26/11/2021, dell'importo di € 445,00.

CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE VINCOLATI - 06/12

All'iniziale previsione di € 300,00 è seguita una programmazione definitiva di € 600,00, accertata e riscossa per l'intera cifra, per effetto della variazione n.ro 9 del 06/07/2021, relativa al contributo dell'Associazione Chiaroscuro per l'utilizzo della palestra per l'utilizzo per i mesi da maggio a dicembre, esclusi i mesi estivi.

INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA 12/02

E' stato totalmente accertato e riscosso l'importo della programmazione definitiva degli interessi attivi da Banca d'Italia di € 0,01, inserito con la variazione n. 1 del 12/02/2021.

SPESE

FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA – A01

L'aumento della previsione da € 21.442,29 a € 41.477,65, con impegni per € 25.199,19 e pagamenti per € 22.801,79, è dovuto alle seguenti variazioni:

Variazione n. 7 del 21/05/2021	€ 10.832,72	Assegnazione risorsa finanziaria ex art. 31 comma 1 del decreto-legge 2 marzo 2021 n. 41
Variazione n. 12 del 14/10/2021	€ 1.000,00	Nota del M.I. prot. n. 21503 del 30/09/2021 -funzionamento amministrativo/didattico per il periodo settembre/dicembre 2021
Variazione n. 20 del 26/11/2021	€ 8.202,64	Risorse ex art. 58, comma 4,

 € 20.035,36
FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO – A02

La cifra iniziale di € 26.093,82 è stata aumentata di € 21.417,35 per un totale di € 47.511,17 a causa delle seguenti variazioni:

Variazione n. 2 del 12/02/2021	€ 8,50	Maggiori contributi assicurazione del personale
Variazione n. 5 del 04/05/2021	€ 1.000,00	Finanziamento per l'acquisto di defibrillatori - Nota del M.I. Prot.n.7144 del 25/03/2021
Variazione n.ro 9 del 06/07/2021	€ 300,00	Contributo Associazione Chiaroscuro per utilizzo palestrina - periodo maggio-dicembre escl. Luglio-agosto
Variazione n. 12 del 14/10/2021	€ 1.307,00	Nota del M.I. prot. n. 21503 del 30/09/2021 -funzionamento amministrativo/didattico per il periodo settembre/dicembre 2021
Variazione n. 13 del 26/10/2021	€ 143,50	Finanziamento per Progetto "La Frutta nelle scuole" - Società Agricola Melavì-Ponte in Valtellina (SO)
Variazione n. 14 del 19/11/2021	€ 4.000,00	Trasferimento avanzo non vincolato da P/02/04 Ambiente/salute/sicurezza a A02 Funzionam. amm.vo
Variazione n. 15 del 26/11/2021	€ 445,00	Maggiori contributi dei genitori - anno 2021
Variazione n. 17 del 26/11/2021	€ 1.778,48	Nota prot. Nr. 25629 del 08/11/2021 Assegnazione risorse per il corretto svolgimento degli Esami di Stato
Variazione n. 18 del 26/11/2021	€ 1.178,31	Nota M.I. 21503 del 30/09/2021 4/12 Compenso Revisori dei Conti
Variazione n. 21 del 21/12/2021	€ 7.000,00	Comune di Luserna San Giovanni

- Contributo per il
funzionamento
anno 2021

Variazione n. 22 del 21/12/2021	€ 1.000,00	Comune di Luserna San Giovanni – contributo per il l’acquisto di materiale di primo soccorso anno 2021
Variazione n. 24 del 23/12/2021	€ 1.127,96	Nota M.I: prot. n. 30165 del 23/12/2021 - Integrazione Funzionamento
Variazione n. 26 del 28/12/2021	€ 398,99	Provvisorio n. 289 - Assegnazione Sofferenze per Funzionamento Amministrativo-didattico
Variazione n. 30 del 28/12/2021	€ 921,21	Trasferimento avanzo da P1/01 Nuove Tecnologie a A02 Funzionamento Amministrativo
Variazione n. 31 del 28/12/2021	€ 1.128,39	Trasferimento avanzo da P2/03 Attività ludico-sportive a A02 Funzionamento Amministrativo
Variazione n. 32 del 28/12/2021	€ -104,00	Minori contributi per assicurazione scolastica alunni
Variazione n. 33 del 28/12/2021	€ -216,00	Minori contributi per assicurazione del personale
<hr/>		
€ 21.417,35		

La somma è stata impegnata per € 41.063,14 e pagata per € 32.101,62.

DIDATTICA – A03

La somma presente nel Programma annuale 2021 era di € 9.377,21. Gli aumenti di cui alle sottoindicate variazioni hanno portato ad un totale di € 130.710,39, impegnato per € 15.750,32 e speso per € 15.690,52:

Variazione n. 8 del 21/05/2021	€ 12.044,10	Assegnazione risorsa art. 31 comma 6 del D.L. 22 marzo 2021 n. 41
--------------------------------	-------------	---

Variazione n. 19 del 26/11/2021	€ 16.000,00	Avviso pubblico prot. n. 10812 del 13 Maggio 2021 “Spazi e strumenti digitali per le STEM
Variazione n. 23 del 21/12/2021	€ 175,00	Comune di Luserna San Giovanni - contributo per staffetta di scrittura Bimed
Variazione n. 25 del 28/12/2021	€ -17,08	Minore riscossione di fondi dall’Unione Montana Pinerolese per il progetto dello sdoppiamento delle pluriclassi di Lusernetta
Variazione n. 28 del 28/12/2021	€ 51.933,27	Progetto PON di cui all’ Avviso pubblico prot.n. 20480 del 20/07/2021 per la realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole
Variazione n. 29 del 28/12/2021	€ 39.397,89	Progetto PON “Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione”
Variazione n. 34 del 28/12/2021	€ 1.800,00	Comune di Luserna San Giovanni - Erogazione contributo per la pubblicazione del volume "Pure io partecipo...."

€ 121.333,18

VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL’ESTERO

La previsione era inizialmente di € 3.646,85 La cifra della programmazione definitiva risulta di € 3.706,85, impegnati e spesi per € 95,00.

Si illustra la variazione che ha determinato tale importo:

Variazione n. 10 del 06/07/2021	€ 60,00	progetto “La valigia del tempo” in collaborazione con il Museo d’Arte Preistorica di Pinerolo.
---------------------------------	---------	--

ATTIVITA’ DI ORIENTAMENTO – A6

Dalla previsione di € 1.098,63 si passa alla previsione definitiva di € 1.312,80, che è stata

impegnata e spesa per € 250,00, per effetto della seguente variazione:

Variazione n. 16 del 26/11/2021	€ 214,17	Art. 8 del D.I. 104/2013 - Fondi per l'orientamento
---------------------------------	----------	--

PROGETTI

Per quanto concerne le variazioni all'importo dei progetti avvenute nel corso dell'anno 2021 occorre fare riferimento, per la quasi totalità dei casi, alle variazioni menzionate in precedenza per le entrate (all'aumento della previsione in entrata corrisponde l'aumento della previsione in uscita):

PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE - P01

La cifra iniziale di € **2.898,57** ha subito un aumento in seguito alla variazione n. 6 del 04/05/2021 (Finanziamenti dall'Unione Europea – 02/02 – € 341,60) e una diminuzione in seguito alla variazione n. 30 del 28/12/2021 (trasferimento dell'avanzo di amministrazione da P101 – Nuove tecnologie ad A02 – Funzionamento Amministrativo - € -921,21). La cifra di € 2.318,96 è stata impegnata per € 878,79 e spesa per € 776,80.

PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE – P02

La previsione di € 45.385,77 è stata variata nel corso dell'anno 2021 per effetto delle variazioni n. 3 del 12/02/2021 (Contributi per copertura assicurativa personale – 06/06 – € 130,00), n.ro 14 del 19/11/2021 (trasferimento avanzo non vincolato da P/02/04 Ambiente/salute/sicurezza a A02 Funzionamento amm.vo - €-4.000,00), n. 20 del 26/11/2021 (Altri finanziamenti vincolati dallo Stato -03/06 – € 16,880,78), n. 31 del 28/12/2021 (Trasferimento avanzo da P2/03 Attività ludico-sportive a A02 Funzionamento Amministrativo € - 1.128,39).

PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE – P04

Dalla previsione di € 7.500,00 si fa riferimento alle variazioni n. 4 del 04/05/2021 (altre Istituzioni vincolati – 05/06 – 951,00), n. 11 del 10/09/2021 (Altri finanziamenti vincolati dallo Stato – 03/06 - € 1.000,00), n. 12 del 14/10/2021 (Dotazione Ordinaria – 03/01 - € 3.000,00), n. 24 del 23/12/2021 (Dotazione Ordinaria – 03/01 – 2.269,00)

La somma totale di € 14.720,00 è stata impegnata e spesa per € 10.718,61.

FONDO DI RISERVA – R98

Il fondo di riserva di € 200,00 non è stato utilizzato per l'anno 2021.

RISULTATI AL 31/12/2021

SITUAZIONE FINANZIARIA

Come risulta dal modello J il fondo di cassa al 31/12/2021 è di € 123.367,97.

AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA

L'avanzo di competenza risulta di € 110.447,86 ottenuto sottraendo dall'importo di € 222.376,41 (entrate effettive accertate) quello di € 111.928,55 (spese effettive impegnate).

AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione risulta di € 207.922,52 ed è ottenuto sommando dal fondo cassa di fine esercizio di € 123.367,97 il totale dei residui attivi di € 114.070,16 e sottraendo il totale dei residui passivi di € 29.515,61.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Al termine dell'esercizio 2021, come si può constatare dall'analisi del modello K, si è verificata una consistenza patrimoniale di € 287.876,58

IL D.S.G.A.
(Stefania SEGLIE)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Prof.ssa Daniela CORBI)