



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2021

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2021 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio d'Istituto il 31/01/2021 con provvedimento n. 1/3 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	384.500,44	Programmazione definitiva	384.500,44	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	206.096,86	Impegni	141.755,56	<i>Avanzo di competenza</i> 64.341,30
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				90.945,02
Riscossioni competenza residui (B)	187.127,04	Pagamenti competenza residui (C)	121.392,06	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				156.680,00
Somme rimaste da riscuotere (E)	67.907,71	Somme rimaste da pagare (F)	43.118,77	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 24.788,94
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	53.025,96	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	120.933,67	Totale residui passivi (L=F+H)	43.118,77	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 77.814,90



3. Conto Finanziario

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2021

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	178.403,58	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	65.663,21	65.663,21	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	118.966,82	118.966,82	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	9.843,34	9.843,34	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	4.359,51	4.359,51	100,00 %
6. Contributi da privati	6.811,76	6.811,76	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	4,18	4,18	100,00 %
12. Altre entrate	448,04	448,04	100,00 %
Totale Entrate	384.500,44	206.096,86	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	206.096,86	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VENASCA-COSTIGLIOLE S.

12020 VENASCA (CN) VIA MARCONI N.4 C.F. 94033080048 C.M. CNIC826003

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	178.403,58	0,00	178.403,58
	2	Vincolato	163.654,15	0,00	163.654,15
	1	Non vincolato	14.749,43	0,00	14.749,43

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	65.663,21	65.663,21	0,00	65.663,21	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	65.663,21	65.663,21	0,00	65.663,21	0,00

La voce Finanziamenti dall'Unione Europea è interamente costituita dai Fondi Strutturali Europei - PON 2014-2020 FESR "Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione".

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	18.151,29	118.966,82	118.966,82	117.722,32	1.244,50	0,00
	1	Dotazione ordinaria	18.151,29	37.210,10	37.210,10	37.210,10	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	81.756,72	81.756,72	80.512,22	1.244,50	0,00

La voce Finanziamenti dallo Stato comprende, oltre alla Dotazione ordinaria, altri finanziamenti vincolati ed in particolare:

assegnazione per acquisto defibrillatori;

assegnazione PNFD 2020/21;

assegnazione per animatori digitali;

assegnazioni D.L. 41/2021, c. 1 e c. 6, cd. Decreto Sostegni;

assegnazione D.L. 73/2021, c. 4, emergenza epidemiologica Covid 19;

assegnazione D.M. 162/2021 svolgimento esami di Stato in sicurezza.

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	13.600,00	9.843,34	9.843,34	9.843,34	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VENASCA-COSTIGLIOLE S.

12020 VENASCA (CN) VIA MARCONI N.4 C.F. 94033080048 C.M. CNIC826003

	4	Altri finanziamenti vincolati	13.600,00	9.843,34	9.843,34	9.843,34	0,00	0,00
--	---	-------------------------------	-----------	----------	----------	----------	------	------

La voce Finanziamenti dalla Regione è interamente costituita dal contributo della Regione Piemonte relativo al bando ex L. 14/2019 "mantenimento e sviluppo dei servizi scolastici nei territori montani. A.S. 2020/21".

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	4.359,51	4.359,51	3.359,51	1.000,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	4.359,51	4.359,51	3.359,51	1.000,00	0,00

La voce in oggetto è costituita dai contributi elargiti dagli enti locali per acquisto materiale di pulizia per i plessi, per il funzionamento della Segreteria, per l'assistenza alle autonomie per alunni disabili e per lo svolgimento delle funzioni miste.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	0,00	6.811,76	6.811,76	6.811,76	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	4.878,00	4.878,00	4.878,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	985,26	985,26	985,26	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	238,50	238,50	238,50	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	710,00	710,00	710,00	0,00	0,00

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	4,18	4,18	4,18	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	4,18	4,18	4,18	0,00	0,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	448,04	448,04	448,04	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	448,00	448,00	448,00	0,00	0,00

Aggregato	Importo
------------------	----------------

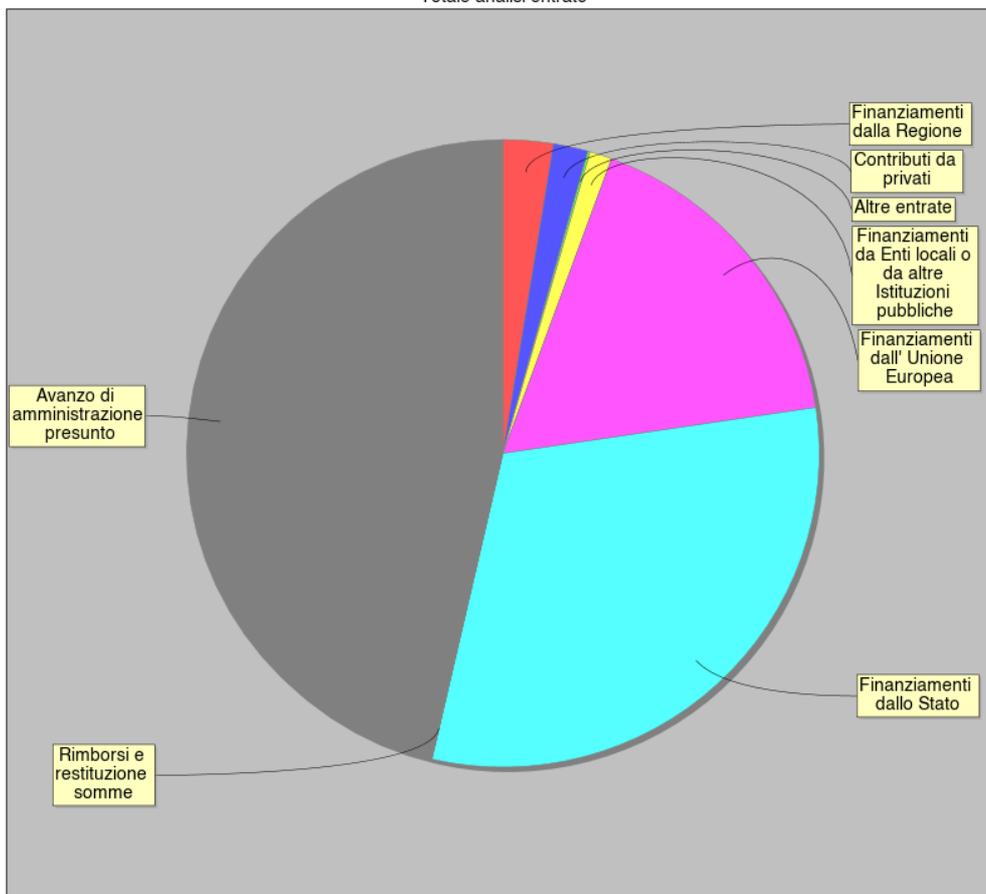


Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VENASCA-COSTIGLIOLE S.

12020 VENASCA (CN) VIA MARCONI N.4 C.F. 94033080048 C.M. CNIC826003

Avanzo di amministrazione presunto	178.403,58
Finanziamenti dall' Unione Europea	65.663,21
Finanziamenti dallo Stato	118.966,82
Finanziamenti dalla Regione	9.843,34
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	4.359,51
Contributi da privati	6.811,76
Rimborsi e restituzione somme	4,18
Altre entrate	448,04

Totale analisi entrate



- Finanziamenti dalla Regione
- Contributi da privati
- Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Finanziamenti dall' Unione Europea
- Rimborsi e restituzione somme
- Avanzo di amministrazione presunto



3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2021

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	253.434,88	102.717,75	40,53 %
P. Progetti	130.565,56	39.037,81	29,90 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	384.500,44	141.755,56	
Avanzo di competenza		64.341,30	
Totale a pareggio		206.096,86	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VENASCA-COSTIGLIOLE S.

12020 VENASCA (CN) VIA MARCONI N.4 C.F. 94033080048 C.M. CNIC826003

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	108.613,80	144.821,08	253.434,88	102.717,75	72.636,24	30.081,51	150.717,13
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	34.114,76	63.348,16	97.462,92	68.366,27	38.284,76	30.081,51	29.096,65
	2	Funzionamento amministrativo	9.329,86	8.305,95	17.635,81	9.804,26	9.804,26	0,00	7.831,55
	3	Didattica	57.768,74	72.786,39	130.555,13	22.971,22	22.971,22	0,00	107.583,91
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	6.737,65	91,00	6.828,65	1.576,00	1.576,00	0,00	5.252,65
	6	Attività di orientamento	662,79	289,58	952,37	0,00	0,00	0,00	952,37

A.1 Funzionamento generale e decoro della Scuola

La categoria si suddivide in 4 voci relative rispettivamente a:

- funzionamento generale dei plessi: comprende le spese per cancelleria, materiale didattico, materiale di pulizia e sanitario, manutenzione ordinaria, noleggio fotocopiatori, assicurazione alunni e docenti, servizio di mediazione culturale presso i plessi di Costigliole S.;

- privacy, sicurezza, vigilanza sanitaria, rspp: comprende le spese per servizio di RSPP, Medico competente, servizio GDPR e DPO;

- risorse art. 31, c. 1, D.L. 41/2021 (decreto Sostegni): comprende spese per acquisto materiale igienico-sanitario, materiale di pulizia e spese per adeguamento dei locali di segreteia alle normative legate all'emergenza epidemiologica Covid 19;

- risorse art. 58, c. 4, D.L. 73/2021 (decreto Sostegni-bis): con questi fondi si è provveduto all'acquisto di attrezzature per l'igienizzazione e la pulizia nei vari plessi.

A.2 Funzionamento amministrativo

La voce comprende le spese di cancelleria e materiale per gli uffici, le spese per il servizio di tesoreria, le spese postali, le spese per i revisori dei conti.

A.3 Didattica

La categoria si suddivide in più voci:

- sdoppiamento pluriclassi primarie e secondaria: comprende le spese per incarichi a personale interno ed esterno destinato allo sdoppiamento delle pluriclassi Scuola Secondaria di Sampeyre e primaria di Brossasco e Rossana;

- attività infanzia, primaria e secondaria Sampeyre: spese relative ad attività svolte nei plessi descritti e finanziate con fondi elargiti negli anni passati dalla Fondazione Enrico Olivero di Sampeyre;

- investimenti, laboratori ed attrezzature: si sono sostenute spese per l'ordinaria manutenzione dei laboratori informatici presenti nei vari plessi dell'Istituto;

- PON Smart class avviso 4878/2020

- PNSD Kit didattici: si è provveduto all'acquisto di materiale didattico per alunni in difficoltà;

- risorse art. 21 D.L. 137/2020: con tali risorse si è provveduto all'acquisto di materiali informatici per la didattica digitale integrata;



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VENASCA-COSTIGLIOLE S.

12020 VENASCA (CN) VIA MARCONI N.4 C.F. 94033080048 C.M. CNIC826003

- risorse art. 31, c. 1, D.L. 41/2021 (decreto Sostegni): spese per materiale di cancelleria e didattico a favore dell'inclusione alunni;

- risorse art. 58, c. 4, D.L. 73/2021: non sono state effettuate spese;

- PON Digital Board: per questo anno non si è ancora provveduto ad effettuare spese.

A.5 Visite e viaggi di istruzione, scambi con l'estero

La categoria comprende due voci:

- viaggi e visite di istruzione: comprende spese per visite di istruzione svoltesi da settembre in poi ed i rimborsi effettuati a favore degli alunni delle classi uscenti Scuola Secondaria I grado per le uscite non svolte a causa dell'emergenza sanitaria da COVID 19;

- scambi con l'estero: non sono state sostenute spese

A.6. ATTIVIT' DI ORIENTAMENTO IN USCITA

Non si sono sostenute spese per attività di orientamento in uscita.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	101.041,07	29.524,49	130.565,56	39.037,81	26.000,55	13.037,26	91.527,75
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	59.011,42	1.067,00	60.078,42	6.687,52	6.687,52	0,00	53.390,90
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	34.321,33	21.684,45	56.005,78	30.973,59	17.936,33	13.037,26	25.032,19
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.708,32	6.773,04	14.481,36	1.376,70	1.376,70	0,00	13.104,66

P.1 PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE

La categoria comprende le seguenti voci:

- aula multisensoriale: la voce comprende le spese per il completamento dell'allestimento dell'aula multisensoriale e per la formazione dei docenti addetti all'utilizzo della stessa;

- educazione motoria e sportiva: la voce comprende le spese per corsi di nuoto ed acquisto di materiale per lo svolgimento delle lezioni di scienze motorie;

- formazione musicale allievi: non sono state sostenute spese;

- English time 2019: la voce comprende le spese per il pagamento di esperti di madrelingua inglese per attività di conversazione nell'ambito del progetto English Time finanziato dalla cassa di risparmio di Cuneo;

- CRC Nuova Didattica 2020: la voce comprende le spese per il pagamento di esperti di madrelingua inglese per attività di conversazione nell'ambito del progetto Play English Today finanziato dalla cassa di risparmio di Cuneo;

P.2. PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO SOCIALE

La categoria comprende più voci:

- fasce deboli e assistenza all'handicap: le spese sostenute sono relative all'assistenza alle autonomie rivolta agli alunni disabili nei vari plessi dell'Istituto fornita da operatori qualificati;

- progetto minoranze linguistiche: si sono sostenute spese per lo svolgimento di un laboratorio sulle meridiane presso il plesso di Scuola Primaria di Sampeyre;



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VENASCA-COSTIGLIOLE S.

12020 VENASCA (CN) VIA MARCONI N.4 C.F. 94033080048 C.M. CNIC826003

- Erasmus+ "Retisser les liens entre l'homme et le vivant": si sono sostenute spese per l'accoglienza di alunni francesi e cretesi presso il plesso di Scuola Primaria di Sampeyre;

- progetto mensa: le spese rientranti in questa voce riguardano le funzioni miste svolte dai Collaboratori presso i plessi di Scuola Primaria di Sampeyre, Brossasco e Venasca e Scuola Secondaria I grado di Sampeyre e per l'assistenza in mensa svolta dai docenti presso i plessi di Scuola Primaria e Secondaria I grado di Venasca;

- risorse art. 31, c. 6, D.L. 41/2021 "Piano Scuola Estate": a partire dal mese di ottobre si è provveduto ad organizzare le attività relative al Piano Scuola Estate quali corsi di recupero ed uscite sul territorio, si è provveduto inoltre all'acquisto di beni di consumo per lo svolgimento di tali attività.

P.4. FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

La categoria comprende più voci relative alla formazione sicurezza nell'ambito della rete formazione e sicurezza, alla formazione generica di docenti ed ATA (acquisto di pubblicazioni e iscrizioni a corsi di formazione per il personale).

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

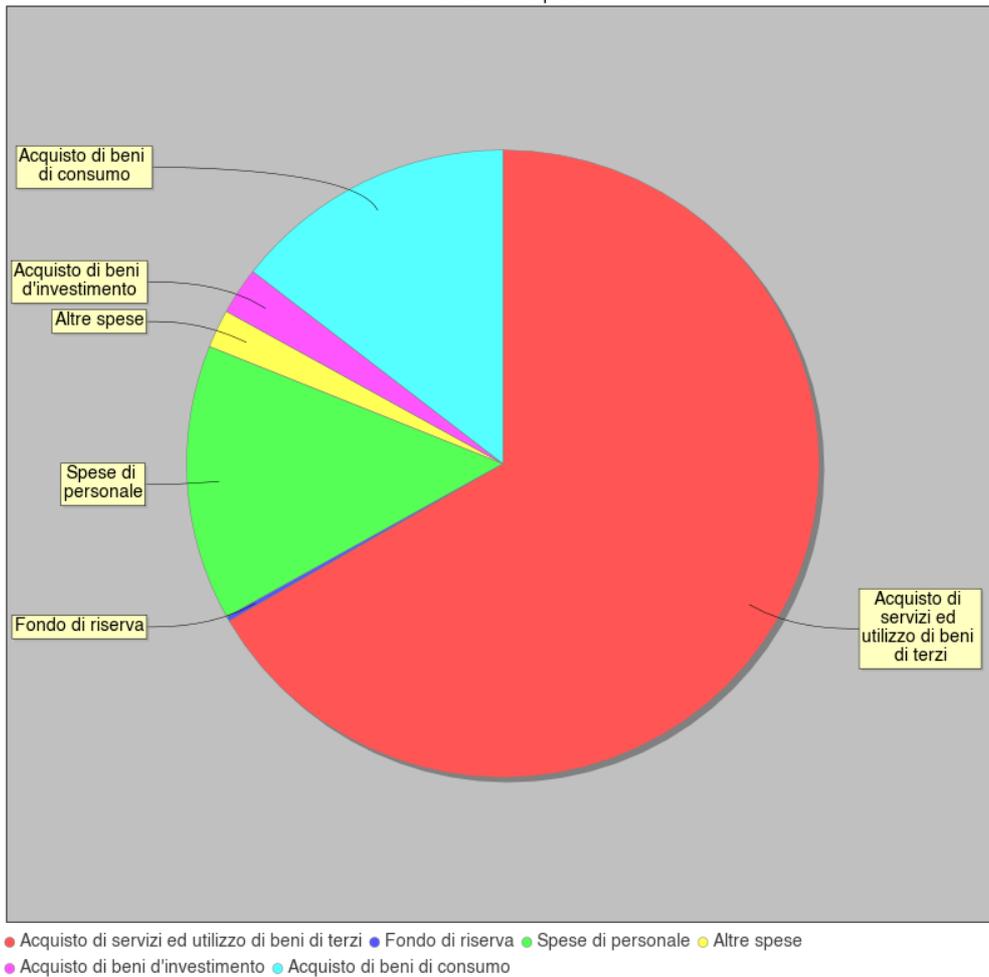
R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	42.918,44
Acquisto di beni di consumo	139.285,48
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	174.454,48
Acquisto di beni d'investimento	16.077,40
Altre spese	8.368,58
Rimborsi e poste correttive	2.896,06
Fondo di riserva	500,00



Totale analisi spese





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2021 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2 - Indici di bilancio per le spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.





**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VENASCA-COSTIGLIOLE S.**

12020 VENASCA (CN) VIA MARCONI N.4 C.F. 94033080048 C.M. CNIC826003



5. Conclusioni

Nei primi 8 mesi dell'anno 2021 l'Istituto ha portato avanti l'ordinaria amministrazione, tenendo conto anche delle chiusure per emergenza epidemiologica.

A partire da settembre 2021 l'attività progettuale è stata oggetto di notevole incremento, ciò ha comportato un notevole sforzo amministrativo che si va a sommare al lavoro di riorganizzazione della segreteria dovuto all'arrivo per trasferimento di tre nuove unità di personale ed al fatto che l'incarico di Dirigenza è stato affidato ad un Reggente.

VENASCA, **14-04-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Floriana Maria MARTINA

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Davide Antonio MARTINI