



Istituto Comprensivo Statale di Certosa di Pavia

P.zza Falcone e Borsellino, 4 – 27012 Certosa di Pavia - Telefono 0382 92 57 46

C.F. 96039190184 – C.U. UFEQVV

www.scuolecertosa.edu.it - pvic806004@pec.istruzione.it - pvic806004@istruzione.it

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

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

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

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 22/01/2021 con delibera n° 56

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni/storni al Programma Annuale entro il 30 giugno, il 30 novembre e successive al 31 dicembre 2021.

Le entrate accertate ammontano a € **144.114,89** di cui € **141.552,89** riscosse e € **2.562,00** non riscosse al 31/12/2021 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2021.

Le uscite impegnate ammontano a € **104.081,59** di cui € **91.671,93** pagate e € **12.409,66** non pagate al 31/12/2021 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2021.

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2022

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

| Numero sezioni con orario ridotto (a) | Numero sezioni con orario normale (b) | Totale sezioni (c=a+b) | Bambini iscritti al 1° settembre | Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d) | Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e) | Totale bambini frequentanti (f=d+e) | Di cui diversamente abili | Media bambini per sezione (f/c) |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|----------------------------------|---|---|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| 0 | 10 | 10 | 219 | 0 | 230 | 230 | 9 | 23,00 |

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2022

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

| | Numero classi funzionanti con 24 ore (a) | Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b) | Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c) | Totale classi (d=a+b+c) | Alunni iscritti al 1° Settembre (e) | Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f) | Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g) | Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h) | Totale alunni frequentanti (i=f+g+h) | Di cui diversamente abili | Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i) | Media alunni per classe (i/d) |
|---------|--|---|--|-------------------------|-------------------------------------|---|--|---|--------------------------------------|---------------------------|--|-------------------------------|
| Prime | 0 | 0 | 6 | 6 | 118 | 0 | 0 | 116 | 116 | 4 | -2 | 19,33 |
| Seconde | 0 | 0 | 5 | 5 | 99 | 0 | 0 | 99 | 99 | 7 | 0 | 19,80 |
| Terze | 0 | 0 | 5 | 5 | 109 | 0 | 0 | 108 | 108 | 3 | -1 | 21,60 |



Istituto Comprensivo Statale di Certosa di Pavia

P.zza Falcone e Borsellino, 4 – 27012 Certosa di Pavia - Telefono 0382 92 57 46

C.F. 96039190184 – C.U. UFEQVV

www.scuolecertosa.edu.it - pvic806004@pec.istruzione.it - pvic806004@istruzione.it

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------|----------|----------|-----------|-----------|------------|----------|----------|------------|------------|-----------|-----------|--------------|
| Quarte | 0 | 0 | 5 | 5 | 124 | 0 | 0 | 123 | 123 | 5 | -1 | 24,60 |
| Quinte | 0 | 0 | 6 | 6 | 115 | 0 | 0 | 115 | 115 | 7 | 0 | 19,16 |
| Pluriclassi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 0 | 0 | 27 | 27 | 565 | 0 | 0 | 561 | 561 | 26 | -4 | 20,77 |
| Prime | 0 | 0 | 6 | 6 | 130 | 0 | 0 | 131 | 131 | 7 | +1 | 21,83 |
| Seconde | 0 | 0 | 4 | 4 | 91 | 0 | 0 | 96 | 96 | 7 | +5 | 24,00 |
| Terze | 0 | 0 | 6 | 6 | 135 | 0 | 0 | 135 | 135 | 7 | 0 | 22,50 |
| Pluriclassi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 0 | 0 | 16 | 16 | 356 | 0 | 0 | 362 | 362 | 21 | +6 | 22,62 |

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2022

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

| | |
|---|------------|
| DIRIGENTE SCOLASTICO | 1 |
| <i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i> | NUMERO |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time | 82 |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time | 4 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time | 6 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time | 0 |
| Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale | 11 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale | 2 |
| Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 8 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 23 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time | 1 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time | 0 |
| Insegnanti di religione incaricati annuali | 2 |
| Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | 7 |
| Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | 2 |
| <i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i> | |
| TOTALE PERSONALE DOCENTE | 148 |
| <i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i> | NUMERO |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi | 0 |



Istituto Comprensivo Statale di Certosa di Pavia

P.zza Falcone e Borsellino, 4 – 27012 Certosa di Pavia - Telefono 0382 92 57 46

C.F. 96039190184 – C.U. UFEQVV

www.scuolecertosa.edu.it - pvic806004@pec.istruzione.it - pvic806004@istruzione.it

| | |
|--|-----------|
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato | 1 |
| Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo | 0 |
| Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato | 2 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale | 4 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 1 |
| Assistenti Tecnici a tempo indeterminato | 0 |
| Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 0 |
| Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato | 0 |
| Collaboratori scolastici a tempo indeterminato | 13 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale | 7 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 1 |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato | 0 |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 0 |
| Personale ATA a tempo indeterminato part-time | 1 |
| TOTALE PERSONALE ATA | 30 |

Conto Finanziario (Mod. H):

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

| ENTRATE | | | |
|-------------------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Aggregato | Programmazione Definitiva (a) | Somme Accertate (b) | Disponibilità (b/a) |
| 01) Avanzo di Amministrazione | € 162.881,45 | | |
| 02) Finanziamento dall'U.E. | € 0,00 | € 0,00 | |
| 03) Finanziamenti Statali | € 123.317,84 | € 123.317,84 | |
| 04) Finanziamenti da Regioni | € 0,00 | € 0,00 | |
| 05) Finanziamenti da Enti | € 9.636,88 | € 9.636,88 | |
| 06) Contributi da privati | € 16.644,60 | € 9.644,60 | |



Istituto Comprensivo Statale di Certosa di Pavia

P.zza Falcone e Borsellino, 4 – 27012 Certosa di Pavia - Telefono 0382 92 57 46

C.F. 96039190184 – C.U. UFEQVV

www.scuolecertosa.edu.it - pvic806004@pec.istruzione.it - pvic806004@istruzione.it

| | | | |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|--|
| 07) Gestioni economiche | € 0,00 | € 0,00 | |
| 08) Rimborsi e restituzioni somme | € 1.515,56 | € 1.515,56 | |
| 09) Alienazioni di beni materiali | € 0,00 | € 0,00 | |
| 10) Alienazioni di beni immateriali | € 0,00 | € 0,00 | |
| 11) Sponsor e utilizzo locali | € 0,00 | € 0,00 | |
| 07) Altre entrate | € 0,01 | € 0,01 | |
| 08) Mutui | € 0,00 | € 0,00 | |
| Totale entrate | € 313.996,34 | € 144.114,89 | |
| Disavanzo di competenza | | | |
| Totale a pareggio | | € 144.114,89 | |

| SPESE | | | |
|--------------------------|----------------------------------|------------------------|----------------|
| Aggregato | Programmazione Definitiva (a) | Somme Impegnate (b) | Utilizzo (b/a) |
| A) Attività | € 245.665,51 | € 80.078,27 | |
| P) Progetti | € 56.414,35 | € 24.003,32 | |
| G) Gestioni economiche | € 0,00 | € 0,00 | |
| R) Fondo di Riserva | € 1.771,87 | € 0,00 | |
| D) Disavanzo di amm.ne | € 0,00 | € 0,00 | |
| Totale Spese | € 303.841,73 | € 104.081,59 | |
| Avanzo di competenza | | 40.033,30 | |
| Totale a Pareggio | | € 144.114,89 | |

Le spese per aggregato vengono di seguito specificate:

| Aggregato | Programmazione Definitiva (a) | Somme Impegnate (b) | %Utilizzo (b/a) |
|---|----------------------------------|------------------------|-----------------|
| A) Attività | € 245.655,51 | € 80.078,27 | |
| A01-Funzionamento generale e decoro della scuola | 98.590,49 | 47.735,09 | |
| A02-Funzionamento amministrativo | 23.812,93 | 15.671,75 | |
| A03-Didattica | 115.424,38 | 16.671,43 | |
| A04-Alternanza scuola-lavoro | | | |
| A05-Visite viaggi e programmi di studio all'estero | 7.000,00 | 0,00 | |
| A06-Attività di orientamento | 827,71 | 0,00 | |
| P) Progetti | € 56.414,35 | € 24.003,32 | |
| P01-Progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale" | 22.257,97 | 13.748,77 | |
| P02-Progetti in ambito "umanistico e sociale" | 14.338,50 | 1.681,67 | |



Istituto Comprensivo Statale di Certosa di Pavia

P.zza Falcone e Borsellino, 4 – 27012 Certosa di Pavia - Telefono 0382 92 57 46

C.F. 96039190184 – C.U. UFEQVV

www.scuolecertosa.edu.it - pvic806004@pec.istruzione.it - pvic806004@istruzione.it

| | | | |
|---|---------------------|---------------------|--|
| P03-Progetti per “Certificazioni e corsi professionali” | 12.938,00 | 5.343,00 | |
| P04-Progetti per “formazione e aggiornamento del personale” | 6.879,88 | 3.229,88 | |
| P05-Progetti per “gare e concorsi” | 0,00 | 0,00 | |
| | | | |
| G) Gestioni economiche | € 0,00 | € 0,00 | |
| R98) Fondo di Riserva | € 1.771,87 | € 0,00 | |
| D100) Disavanzo di amm.ne | € 0,00 | € 0,00 | |
| Totale Spese | € 303.841,73 | € 104.081,59 | |
| Z101-Disponibilità finanziaria da programmare | 10.154,61 | | |
| totale | € 313.996,34 | | |
| Avanzo di competenza | | 40.033,30 | |
| Totale a Pareggio | | € 144.114,89 | |

Pertanto, l'esercizio finanziario 2021 presenta un avanzo di competenza di € **40.033,30**

Per quanto riguarda la disponibilità finanziaria da programmare dell'aggregato **Z101** di € 13.538,74 è stato necessario l'utilizzo per restituzione di € 3.384,13 al Comune di Milano somma assegnata a questo Istituto per assistenza educativa di ex-alunni iscritti e residenti in altro comune, la restante disponibilità di € 10.154,61 è stata interamente utilizzato per programma annuale 2022.

Situazione Residui (Mod. L):

La situazione dei residui è la seguente:

| Residui Attivi | | | | | | | | | | |
|----------------------|---|-------------------|---|---------------|---|------------------------|---|---------------------------|---|-----------------------|
| Iniziali al 1/1/2021 | - | Riscossi nel 2021 | = | Da riscuotere | + | Residui esercizio 2021 | - | Variazione in diminuzione | = | Totale Residui attivi |
| € 22.908,73 | - | € 15.731,97 | = | € 2.151,26 | + | € 2.562,00 | - | € 5.025,50 | = | € 4.713,26 |

| Residui Passivi | | | | | | | | | | |
|----------------------|---|-----------------|---|-----------|---|------------------------|---|---------------------------|---|------------------------|
| Iniziali al 1/1/2021 | - | Pagati nel 2021 | = | Da pagare | + | Residui esercizio 2021 | - | Variazione in diminuzione | = | Totale Residui passivi |
| € 22.849,67 | - | € 21.862,22 | = | € 987,45 | + | € 12.409,66 | - | € 987,45 | = | € 12.409,66 |

Si specifica:

| Esercizio Finanziario | Residui Attivi | Residui Passivi |
|--|-------------------|--------------------|
| Anno 2018 | € 0,00 | € 0,00 |
| Anno 2019 | € 0,00 | € 0,00 |
| Anno 2020 | € 2.151,26 | € 0,00 |
| Anno 2021 | € 2.562,00 | € 12.409,66 |
| Totale situazione residui al 31/12/2021 | € 4.713,26 | € 12.409,66 |

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



Istituto Comprensivo Statale di Certosa di Pavia

P.zza Falcone e Borsellino, 4 – 27012 Certosa di Pavia - Telefono 0382 92 57 46

C.F. 96039190184 – C.U. UFEQVV

www.scuolecertosa.edu.it - pvic806004@pec.istruzione.it - pvic806004@istruzione.it

Conto Patrimoniale (Mod. K):

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

| | Situazione al 1/1/2021 | Variazioni | Situazione al 31/12/2021 |
|--------------------------|------------------------|---------------------|--------------------------|
| ATTIVO | | | |
| Totale Immobilizzazioni | € 91.777,65 | € 3.493,63 | € 95.271,28 |
| Totale Disponibilità | € 185.731,12 | € 25.555,24 | € 211.288,36 |
| Totale dell'attivo | € 277.508,77 | € 29.048,87 | € 306.557,64 |
| Deficit Patrimoniale | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Totale a pareggio | € 277.508,77 | € 29.048,87 | € 306.557,64 |
| PASSIVO | | | |
| Totale debiti | € 22.849,67 | € -10.440,01 | € 12.409,66 |
| Consistenza Patrimoniale | € 254.659,10 | € 39.488,88 | € 294.147,98 |
| Totale a pareggio | € 277.508,77 | € 29.048,87 | € 306.557,64 |

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

Situazione Amministrativa (Mod. J):

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2020, Modello J, risulta:

| | |
|----|---|
| A) | Un fondo di cassa al 31/12/2021 di € 206.573,10 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia; |
| B) | Un avanzo complessivo di amministrazione di € 198.876,70 tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2022 così determinato 162.881,45 + 40.033,30 avanzo d'esercizio da modello H e J, € - 4.038,05 da radiazioni residui (così determinati residui attivi 5.025,50 e residui passivi 987,45). |
| C) | Un avanzo dell'esercizio 2021 di € 40.033,30 |

Pertanto, la disponibilità dei depositi al 31/12/2021 Bancari è di **€ 206.573,10**

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° **315195** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | | | | € 162.822,39 |
|--|---|-------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|
| | Competenza esercizio 2021 (compresa partite di giro) | Residui anni precedenti | Partite di giro | Totale | |
| Riscossi | € 142.052,89 | € 15.731,97 | | € 157.784,86 | |
| Pagati | € 92.171,93 | € 21.862,22 | | € 114.034,15 | |
| Fondo di cassa | | | | | € 206.573,10 |
| Residui Attivi | € 2.562,00 | € 2.151,26 | | | € 4.713,26 |
| Residui Passivi | € 12.409,66 | € 0,00 | | | € 12.409,66 |
| Avanzo di amministrazione al 31/12/2021 | | | | | € 198.876,70 |



Istituto Comprensivo Statale di Certosa di Pavia

P.zza Falcone e Borsellino, 4 – 27012 Certosa di Pavia - Telefono 0382 92 57 46

C.F. 96039190184 – C.U. UFEQVV

www.scuolecertosa.edu.it - pvic806004@pec.istruzione.it - pvic806004@istruzione.it

Spese per Attività e Progetti evidenziate nel modello M

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

| | Personale (impegnato) | Beni Di Consumo (impegnato) | Servizi Esterni (impegnato) | Acquisto beni d'investimento (impegnato) | Altre Spese (impegnato) | Imposte e Tasse (impegnato)) | Rimborsi e poste correttive (impegnato) | Programmazione Definitiva | Tot. Impegni | Impegni/ Spese % |
|------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--|----------------------------|---------------------------------|--|------------------------------|-------------------|---------------------|
| A01 | | 12.450,33 | 22.147,70 | 9.161,67 | | 3.975,39 | | 98.590,49 | 47.735,09 | 48,42% |
| A02 | | 2.819,25 | 9.491,50 | | 980,07 | 2.380,93 | | 23.812,93 | 15.671,75 | 65,81% |
| A03 | | 5.615,86 | 10.196,16 | | | 859,41 | | 115.424,38 | 16.671,43 | 14,44% |
| A04 | | | | | | | | | | |
| A05 | | | | | | | | 7.000,00 | | |
| A06 | | | | | | | | 827,71 | | |
| P1 | 2.156,47 | 197,50 | | 9.340,00 | | 2.054,80 | | 22.257,97 | 13.748,77 | 61,77% |
| P2 | | 52,76 | | 1.579,86 | | 49,05 | | 14.338,50 | 1.681,67 | 11,73% |
| P3 | | 178,00 | 5.165,00 | | | | | 12.938,00 | 5.343,00 | 41,30% |
| P4 | 300,00 | | 2.648,90 | | | 280,98 | | 6.879,88 | 3.229,88 | 46,95% |
| P5 | | | | | | | | | | |
| TOTALE | 2.456,47 | 21.313,70 | 49.649,26 | 20.081,53 | 980,07 | 9.600,56 | | 302.069,86 | 104.081,59 | |
| TOTALE/TOTALE IMPEGNI % | 2,36% | 20,48% | 47,70% | 19,29% | 0,94% | 9,22% | | 34,46% | | |

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

| Tipo | Descrizione | Programmazione Definitiva | Somme Impegnate | % di utilizzo |
|------|--|------------------------------|-------------------|---------------|
| 01 | SPESE DI PERSONALE | 13.963,79 | 2.456,47 | 17,59% |
| 02 | ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO | 86.169,54 | 21.313,70 | 24,73% |
| 03 | ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI | 99.441,76 | 49.649,26 | 49,93% |
| 04 | ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO | 80.512,31 | 20.081,53 | 24,94% |
| 05 | ALTRE SPESE | 2.535,67 | 980,07 | 38,65% |
| 06 | IMPOSTE E TASSE | 19.446,79 | 9.600,56 | 49,37% |
| 07 | ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO | 0,00 | 0,00 | |
| 08 | ONERI FINANZIARI | 0,00 | 0,00 | |
| 09 | RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE | 0,00 | 0,00 | |
| 100 | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | 0,00 | 0,00 | |
| 98 | FONDO DI RISERVA | 1.771,87 | 0,00 | 0,00% |
| | Totale generale | 303.841,73 | 104.081,59 | |



Istituto Comprensivo Statale di Certosa di Pavia

P.zza Falcone e Borsellino, 4 – 27012 Certosa di Pavia - Telefono 0382 92 57 46

C.F. 96039190184 – C.U. UFEQVV

www.scuolecertosa.edu.it - pvic806004@pec.istruzione.it - pvic806004@istruzione.it

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;
- Che le fatture risultano regolarmente prese in carico, protocollate e collegate ad Attività/progetto;
- Che le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2021 regolarmente protocollata ;
- Che l'anticipazione per il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio con reversale n° 99 del 26/12/2021;
- **Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;**
- Che in data 15/06/2021 prot. 11140 è stata presentata Dichiarazione IRAP 2021 / periodo d'imposta 2020;
- Che in data 04/03/2022 prot. 5405 è stata presentata la CERTIFICAZIONE UNICA 2022 – periodo d'imposta 2021;
- Che in data 20/08/2021 prot. 13519 è stato presentato il modello 770 anno 2021 / redditi 2020;
- Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalle seguente tabella:

| Indicatore | Periodo | Publiccare entro | Publicato | Indice |
|-------------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------|---------------|
| Base trimestrale | Gennaio - Febbraio - Marzo | 30/04/2021 | 007/04/2021 | -15,36 |
| Base trimestrale | Aprile - Maggio - Giugno | 31/07/2021 | 30/06/2021 | -17,88 |
| Base trimestrale | Luglio - Agosto - Settembre | 31/10/2021 | 01/10/2021 | -21,13 |
| Base trimestrale | Ottobre - Novembre - Dicembre | 31/01/2022 | 05-01-2022 | -10,79 |
| Base annuale Anno 2021 | | 31/01/2022 | 05-01-2022 | -16,44 |

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2021

| | | | |
|------------------------------------|--|------------|--------|
| | Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H) | 144.114,89 | |
| Indice di dipendenza finanziaria = | | | = 0,46 |
| | Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H) | 313.996,34 | |
| | Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H) | 2.562,00 | |
| Incidenza residui attivi = | | | = 0,02 |
| | Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H) | 144.114,89 | |



Istituto Comprensivo Statale di Certosa di Pavia

P.zza Falcone e Borsellino, 4 – 27012 Certosa di Pavia - Telefono 0382 92 57 46

C.F. 96039190184 – C.U. UFEQVV

www.scuolecertosa.edu.it - pvic806004@pec.istruzione.it - pvic806004@istruzione.it

| | | | | | |
|-------------------------------------|---|--|------------|---|------|
| | | Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H) | 12.409,66 | | |
| Incidenza residui passivi | = | | | = | 0,12 |
| | | Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H) | 104.081,59 | | |
| | | Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N) | 15.731,97 | | |
| Smaltimento residui attivi | = | | | = | 0,88 |
| | | Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N) | 17.883,23 | | |
| | | Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N) | 21.862,22 | | |
| Smaltimento residui passivi | = | | | = | 1,00 |
| | | Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N) | 113.534,15 | | |
| Indice capacità di spesa | = | | | = | 0,90 |
| | | Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N) | 125.943,81 | | |
| | | Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N) | 12.409,66 | | |
| Indice accumulo dei residui passivi | = | ----- | | = | 0,10 |
| | | Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N) | 125.943,81 | | |

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

➤ Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;



Istituto Comprensivo Statale di Certosa di Pavia

P.zza Falcone e Borsellino, 4 – 27012 Certosa di Pavia - Telefono 0382 92 57 46

C.F. 96039190184 – C.U. UFEQVV

www.scuolecertosa.edu.it - pvic806004@pec.istruzione.it - pvic806004@istruzione.it

- *Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;*
- *Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;*
- *Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;*

a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Considerato che la predisposizione del conto consuntivo è stata effettuata sulla base delle normative vigenti, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone all'approvazione dei Revisori dei conti e al Consiglio di Istituto il Conto Consuntivo 2021.

Certosa di Pavia li 20/03/2022

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi
Raffaella De Simone

Il Dirigente Scolastico
Lorena Maria Annovazzi