

**DELIBERA APPROVAZIONE CONTO CONSUNTIVO 2021
ESTRATTO VERBALE N. 18 DEL CONSIGLIO DI CIRCOLO
TRIENNIO 2019-2022**

Il giorno 16 del mese di maggio dell'anno 2022, alle ore 17:00, in modalità telematica (normata da apposito Regolamento) e previa regolare convocazione (prot. 2402/U del 10.05.2022), si è riunito il Consiglio di Circolo per discutere e deliberare sui seguenti punti all'Ordine del Giorno:

1. *Conto consuntivo 2021*

[OMISSIS]

3. *Lettura e approvazione del verbale della seduta precedente*

N.B. Il verbale della seduta precedente è stato approvato seduta stante, come da regolamento.

D.S. Prof. ^{ssa} M.T. Capone	Presid. Trevisi Francesca	Genitori		Docenti		ATA	
P	P	Ria De Meis Daniele	P	Scogna Rita	P	Angeletta A.R.	A
		Grassi Daniela	P	De Spirito Maddalena	P	Perrone Fernando	P
		Bianchi Maria Pia	P	Perrone Caterina	P		
		Sparascio Anna	P	Bruno M. M.	A		
		Giaffreda Paola	P	Miccoli Antonella	A		
		Longo Maurizio	A	Chiriaco Roberta	P		
		Vicentelli Pamela	A	Perrone Pasqualina	P		
				Romano Roberta	A		

Presiede la seduta la presidente **Francesca Trevisi**.

Funge da segretario verbalizzante l'Ins. **Caterina Perrone**.

Coordina i lavori la dirigente scolastica.

Constatata la presenza del numero legale, la presidente apre la seduta.

1) Conto Consuntivo 2021

La dirigente scolastica illustra nel dettaglio il Conto Consuntivo 2021 che, sottoposto al parere dei Revisori dei conti, ha ricevuto esito favorevole di regolarità contabile da parte degli stessi.

Il conto consuntivo si compone del conto finanziario e del conto del patrimonio. Ad esso sono allegati:

a) l'elenco dei residui attivi e passivi, con l'indicazione del nome del debitore o del creditore, della causale del credito o del debito e del loro ammontare;

b) la situazione amministrativa che dimostra il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio, le somme riscosse e quelle pagate, tanto in conto competenza quanto in conto residui, e il fondo di cassa alla

chiusura dell'esercizio, il totale complessivo delle somme rimaste da riscuotere (residui attivi) e di quelle rimaste da pagare (residui passivi) nonché l'avanzo o il disavanzo di amministrazione;

c) il prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera;

d) il rendiconto delle singole attività e dei singoli progetti.

Il conto finanziario, in relazione all'aggregazione delle entrate e delle spese contenute nel programma annuale comprende le entrate di competenza dell'anno accertate, riscosse o rimaste da riscuotere e le spese di competenza dell'anno, impegnate, pagate o rimaste da pagare.

Il conto del patrimonio indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio ed al termine dell'esercizio, e le relative variazioni, nonché il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio.

Il prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera, conseguenti allo svolgimento ed alla realizzazione dei progetti, evidenzia la consistenza numerica del personale e dei contratti d'opera, l'entità complessiva della spesa e la sua articolazione, in relazione agli istituti retributivi vigenti e ai corrispettivi dovuti.

Tutti i documenti vengono presentati e illustrati dalla D.S. al Consiglio di Circolo, con particolare riferimento alla relazione illustrativa e al verbale dei revisori. Di seguito si riportano i dati essenziali perché siano inseriti nel presente verbale.

CONTO FINANZIARIO 2021

Il Conto Consuntivo per l'anno 2021 registra le seguenti risultanze contabili:

RIEPILOGO DATI CONTABILI				
Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	279.656,62	Programmazione definitiva	275.264,51	Disp. fin. da programmare 4.392,11
Accertamenti competenza	184.793,78	Impegni competenza	83.400,13	Avanzo/Disavanzo di competenza 101.393,65
Riscossioni residui	119.873,29 12.921,05	Pagamenti residui	81.131,29 19.614,54	Saldo di cassa corrente (a) 32.048,51
Somme rimaste da riscuotere	64.920,49	Somme rimaste da pagare	2.268,84	Residui dell'anno attivi/passivi 62.651,65
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	35.349,85	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	100.270,34	Totale residui passivi	2.268,84	Sbilancio residui (b) 98.001,50
			Saldo cassa iniziale (c)	66.230,48
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	(a+b+c) 196.280,49

Riepilogo delle ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	94.862,84	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	63.220,49	63.220,49	100,00%

DIREZIONE DIDATTICA STATALE DI SURBO

Finanziamenti dallo Stato	100.763,70	100.763,70	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	15.242,00	15.242,00	100,00%
Contributi da privati	5.567,59	5.567,59	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,00	0,00	-
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	279.656,62	184.793,78	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		184.793,78	

Riepilogo delle SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	171.137,86	44.987,40	26,29%
Progetti	103.533,38	38.412,73	37,10%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	593,27	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	275.264,51	83.400,13	
Avanzo di competenza		101.393,65	
Totale a pareggio		184.793,78	

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		66.230,48
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	119.873,29	
b) in conto residui	€	12.921,05	
		Totale	€ 132.794,34
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	81.131,29	
d) in conto residui	€	19.614,54	
		Totale	€ 100.745,83
Fondo di cassa a fine esercizio	€		98.278,99
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	100.270,34	
- Residui passivi	€	2.268,84	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		196.280,49

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	58.100,55	-4.502,68	53.597,87
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	58.100,55	-4.502,68	53.597,87
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	48.270,90	64.920,49	113.191,39
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	66.230,48	32.048,51	98.278,99
Totale disponibilità	114.501,38	96.969,00	211.470,38
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	172.601,93	92.466,32	265.068,25
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	19.638,54	-17.369,70	2.268,84
Totale Debiti	19.638,54	-17.369,70	2.268,84
Consistenza patrimoniale	152.963,39	109.836,02	262.799,41
TOTALE PASSIVO	172.601,93	92.466,32	265.068,25
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	48.270,90	0,00	48.270,90	12.921,05	35.349,85	64.920,49	100.270,34
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	19.638,54	-24,00	19.614,54	19.614,54	0,00	2.268,84	2.268,84

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2021 è stata effettuata correttamente dalla D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 63 del 11/04/2021 è stato regolarmente restituito con l'apposita reverse n. 41 del 10/12/2021.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione.

Verbale n. 18 - DELIBERA N° 67 DEL CONSIGLIO DI CIRCOLO DEL 16 MAGGIO 2022

UDITA la relazione mirante ad illustrare nel dettaglio tutte le voci del Conto Consuntivo 2021;

VISTO il decreto interministeriale 129/2018, artt. 22-23;

VISTA la documentazione predisposta dalla Direttrice dei Servizi Amministrativi;

VISTO il parere dei Revisori dei Conti;

IL CONSIGLIO DI CIRCOLO**DELIBERA,**

all'unanimità dei presenti, di approvare il Conto Consuntivo dell'E.F. 2021 - che ha ricevuto parere favorevole di regolarità contabile da parte dei Revisori dei conti-, così come predisposto dalla DSGA, contenuto nell'apposita modulistica e secondo la relazione illustrativa della DSGA e della D.S.

Entro quindici giorni dall'approvazione il conto consuntivo è pubblicato, ai sensi dell'articolo 1, commi 17 e 136 della legge n. 107 del 2015, nel Portale unico dei dati della scuola, nonché nel sito dell'istituzione medesima, sezione "Amministrazione trasparente".

Avverso la presente deliberazione, ai sensi dell'art. 14 comma 7 del regolamento n° 275/99, è ammesso reclamo al Consiglio stesso da chiunque vi abbia interesse entro il quindicesimo giorno dalla data di pubblicazione all'albo della scuola. Decorso tale termine, la deliberazione diventa definitiva e può essere impugnata solo con il ricorso giurisdizionale al T.A.R. o ricorso straordinario al Capo dello Stato, rispettivamente nei termini di 60 e 120 giorni dalla data di pubblicazione.

[OMISSIS]

Alle ore 18.00 si conclude la trattazione dei punti all'OdG e si procede alla redazione del verbale della seduta odierna, come da Regolamento degli OO.CC. riuniti in modalità telematica.

Verbale n. 18 - DELIBERA N° 68 DEL CONSIGLIO DI CIRCOLO DEL 16 MAGGIO 2022

Il Consiglio di Circolo

LETTO il verbale n. 18 del Consiglio di Circolo riunitosi in data odierna;

PRESO ATTO della conformità del documento agli *acta et dicta* della seduta;

DELIBERA

all'unanimità di approvare il verbale n. 18 del Consiglio di Circolo del 16 maggio 2022 (triennio 2019-2022)

La videoconferenza termina alle ore 18.30.

LA SEGRETARIA VERBALIZZANTE

ins. **Caterina Perrone**

LA PRESIDENTE

avv. **Trevisi Francesca**