



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca

Istituto Comprensivo Statale di Via Acerbi

Via Acerbi 21 – 27100 Pavia Tel: 0382-467325 Fax: 0382-568378 c.f. 96069460184

e-mail: pvic82500d@istruzione.it pvic82500d@pec.istruzione.it sito web: www.icacerbi.edu.it

CODICE UNIVOCO UFFICIO: UFB6F9

DELIBERA N° 148

Il Consiglio dell'Istituto Comprensivo di via Acerbi, riunitosi in data 20 maggio 2022 in modalità telematica via Zoom

- visti i modelli e la relazione;
- sentita l'illustrazione del Conto Consuntivo e.f.2021 che si riporta di seguito:

Conto Finanziario (Mod. H):

Il Conto Finanziario (mod. H) 2021 riporta gli aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché la verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio. Esso presenta le seguenti risultanze:

| ENTRATE | | | | | |
|---------------------------------------|---|---------------------------|--------------------------|-----------------------------------|------------|
| Aggregato | Programma zione Definitiva (a) | Somme Accertate (b) | Somme Riscosse (c) | Somme rimaste da riscuotere | Differenza |
| 01- Avanzo di Amministrazione | 469.970,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 469.970,45 |
| 02- Finanziamenti dall'Unione Europea | 188.004,96 | 188.004,96 | 0,00 | 188.004,96 | 0,00 |
| 03- Finanziamenti Statali | 190.701,65 | 190.701,65 | 174.701,65 | 16.000,00 | 0,00 |
| 04- Finanziamenti da Regioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 - | 45.319,57 | 45.319,57 | 20.101,43 | 25.218,14 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|-------------------------------|---------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|
| Finanziamenti da Enti o altre istituzioni | | | | | |
| 06 - Contributi da privati | 16.716,72 | 16.716,72 | 16.716,72 | 245,00 | 0,00 |
| 07 - Proventi da Gestioni economiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 - Rimborsi o restituzioni di somme | 54,92 | 54,92 | 54,92 | 0,00 | 0,00 |
| 12- Altre entrate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale entrate | 910.768,27 | 440.797,82 | 211.329,72 | 229.468,10 | 469.970,45 |
| Disavanzo di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale a pareggio | | 440.797,82 | | | |
| SPESE | | | | | |
| Aggregato | Programmazione Definitiva (a) | Somme Impegnate (b) | Somme Pagate (c) | Somme rimaste da Pagare (d) | Differenza (a-b) |
| A) Attività | 758.975,27 | 162.849,78 | 118.458,45 | 44.391,33 | 596.125,49 |
| P) Progetti | 97.946,22 | 40.615,48 | 19.170,07 | 21.445,41 | 57.330,74 |
| G) Gestioni economiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| R) Fondo di Riserva | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| Totale Spese | 857.921,4 | 203.465,26 | 137.628,52 | 65.836,74 | 654.456,23 |
| Avanzo di competenza | | 237.332,56 | | | |
| Totale a Pareggio | | 440.797,82 | | | |

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 |
| 76.286, | 62.561, | 13.725,57 | 229.468,10 | -3.658,72 | 239.534,95 |

| | | | | | |
|----|----|--|--|--|--|
| 57 | 00 | | | | |
|----|----|--|--|--|--|

| Residui Passivi | | | | | |
|--------------------------------|--------------------|--------------|------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|
| Iniziali al 1/1/20 21 | Pagati nel 2021 | Da pagare | Residui esercizio 2021 | Variazione in diminuzion e | Totale Residui passivi |
| 41.859 ,61 | 37.958,8 5 | 3.900,76 | 65.836,74 | 0,00 | 69.737,50 |

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

Nell'esercizio finanziario 2021 sono stati radiati, con delibere del Consiglio d'Istituto, i seguenti residui:

Residui attivi:

- accertamento n. 57/2016 di € 219,86;
- accertamento n. 246/2017 di € 731,79;
- accertamento n. 293/2018 di € 555,20;
- accertamento n. 292/2018 di € 2.000,00;
- accertamento n. 67/2020 di € 46,87;
- accertamento n. 129/2020 di € 105,00;

per un totale di € 3.658,72

con delibera n. 76 16/04/2021 e delibera n. 104 del 28/06/2021.

Per ulteriori dettagli vedasi le relazioni del D.S.G.A. e i verbali del Consiglio d'Istituto del 16/04/2021 e del 28/06/2021.

Situazione Amministrativa (Mod. J):

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2021, Modello J, risulta:

| | |
|----|--|
| A) | un fondo di cassa al 31/12/2021 di € 533.846,84 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 € 703.644,29 , interamente riutilizzato nell'esercizio 2022. |
| C) | un avanzo dell'esercizio 2021 di € 237.332,56 |

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

| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | | | |
|---|---|-------------------------------|--|-------------------|
| | Competen za esercizio 2021 (tranne partite di giro) | Residui anni precedenti | | Totale |
| Fondo di cassa al 01/01/2021 | | | | 435.543,49 |

| | | | | |
|--|------------|-----------|--|-------------------|
| Riscossioni | 211.329,72 | 62.561,00 | | 273.890,72 |
| Pagamenti | 137.628,52 | 37.958,85 | | 175.587,37 |
| Fondo di cassa al 31/12/2021 | | | | 533.846,84 |
| Residui Attivi | 229.468,10 | 10.066,85 | | 239.534,95 |
| Residui Passivi | 65.836,74 | 3.900,76 | | 69.737,50 |
| Avanzo di amministrazione al 31/12/2021 | | | | 703.644,29 |
| Entrate accertate | | | | 440.797,82 |
| Spese accertate | | | | 203.465,26 |
| Avanzo di amministrazione di competenza | | | | 237.332,56 |

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 | 113.096,45 | 435,58 | 113.532,03 |
| Totale Disponibilità | 511.830,06 | 261.511,73 | 773.341,79 |
| Totale dell'attivo | 624.926,51 | 261.987,31 | 886.913,82 |
| Deficit Patrimoniale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale a pareggio | 624.926,51 | 261.987,31 | 886.913,82 |
| PASSIVO | | | |
| Totale debiti | 41.859,61 | 27.877,89 | 69.737,50 |
| Consistenza Patrimoniale | 583.066,90 | 234.109,42 | 817.176,32 |
| Totale del passivo | 624.926,51 | 261.987,31 | 886.913,82 |
| Totale a pareggio | 624.926,51 | 261.987,31 | 886.913,82 |

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

La variazione positiva dell'Attivo-Immobilizzazioni, pari ad € 435,58, è stata determinata da un aumento di € 41.726,26 dei beni mobili generali (beni acquistati ed inventariati nel 2021) a cui si detrae l'ammortamento e la quota dei beni dismessi, pari ad € 41.053,79 dei beni mobili e € 236,89 dei libri e materiale bibliografico.

La variazione positiva dell'Attivo-Disponibilità, pari ad € 261.511,73 è stata determinata dalle riscossioni dei residui attivi di € 62.561,00, dalla radiazione di residui attivi pari ad € -3.658,72

e dagli accertamenti non riscossi del 2021 pari ad € 229.468,10 (- 62.561,00 - 3.658,72 + 229.468,10 = 163.248,38) e da maggiori somme riscosse rispetto ai pagamenti eseguiti pari ad € 98.303,35.

La variazione positiva del Passivo-Debiti, pari ad € 27.877,89, è stata

determinata dalla somma degli impegni non pagati del 2021 pari ad € 65.836,74, a cui detrarre i residui passivi pagati nel 2021, pari ad € 37.958,85

Rendicontazione fondi da privati:

Fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie

Nel corso dell'e.f. 2021 non sono stati versati dalle famiglie contributi volontari per progetti o attività a causa del perdurare della pandemia da Covid 19.

Fondi derivanti da erogazioni liberali

Per il 2021 non state fatte erogazioni liberali all'I.C. di Via Acerbi.

Fondi derivanti da donazioni, legati ed eredità

Nel corso del e.f. 2021 l'I.C. di via Acerbi ha ricevuto:

- dal Comitato genitori Acerbi € 4.872,00 destinati all'acquisto di strumentazione informatica per i plessi Sec. Boezio e Primaria Pascoli e l'installazione di pale a soffitto per la scuola infanzia Aquilone.
- dalla Sig.ra Sora Ilaria Genitore n. 1 LIM per la Sec. di San Genesio.

Fondi vincolati acquisiti delle famiglie

Nel corso dell'e.f. 2021, le famiglie hanno versato:

- per l'a.s. 2020/21, € 5,00 per l'assicurazione e € 2,00 per l'agenda dello studente;
- per l'a.s. 2021/22, € 5,00 per l'assicurazione e € 3,50 per il diario d'Istituto;

apportando variazioni al P.A. 2021 per:

- € 7.084,00 per l'assicurazione;
- € 4.341,50 per l'agenda dello studente (a.s. 2020/21) e diario scolastico d'istituto (a.s. 2021/22).

Per l'a.s. 2020/21 non è stato richiesto alle famiglie alcun contributo per visite guidate e viaggi d'istruzione nè per progetti finanziati con fondi delle famiglie a causa dell'emergenza sanitaria da Covid 19.

Per l'a.s. 2021/22 (ad oggi) sono stati richiesti alle famiglie contributo per visite guidate virtuali per € 130,00.

DELIBERA

l'approvazione all'unanimità del Conto Consuntivo e.f. 2021.

IL SEGRETARIO
Gabriella Matarangolo

IL PRESIDENTE
Giovanni Mariani