



ESTRATTO DAL VERBALE DELLA GIUNTA ESECUTIVA

Il giorno **10 Marzo 2021 alle ore 18,00** nei locali della presidenza dell'I.I.S.S. "Marie Curie" di Savignano sul Rubicone, con sede in via Togliatti 5, si è riunita la Giunta Esecutiva per la discussione e l'approvazione dei seguenti punti all'ordine del giorno:

.....omissis.....

Primo punto all'ordine del giorno:

Approvazione Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2021

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi e il Dirigente Scolastico prendono la parola a turno per illustrare ai membri della G.E. gli aggregati e le relative voci di Spese e Entrate del Conto Consuntivo e.f. 2021. Vengono visionati tutti gli allegati e, dopo richiesta di alcuni chiarimenti e discussione in merito,

LA GIUNTA ESECUTIVA

Visto l'art. 21 Legge 15 marzo 1997, n. 59;

Visto il DPR 8 marzo 1999, n. 275;

Visto il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129, pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018, concernente *"Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107"*, ed in particolare gli articoli da n. 4 al n. 10 del Capo II e n. 19;

Visto che il Programma Annuale e.f. 2021 e le relative schede di attività e di progetto predisposte dal Dirigente Scolastico e dal Direttore S.G.A. ha avuto il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti con Verbale n. 002 del 18/01/2021 ed è stato approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 1 del 12/02/2021;

Visti i provvedimenti del Dirigente concernenti le variazioni alla previsione iniziale di alcuni Piani dei Conti Entrate e voci di Destinazione Spese;

Visto che la documentazione della gestione in esame risulta regolare;

Viste le risultanze dell'estratto conto dell'Istituto Cassiere al 31/12/2021 che concordano con l'ultima registrazione del Giornale di Cassa e con il mod. J "Situazione Amministrativa Definitiva al 31/12/2021";

Viste le risultanze finanziarie di gestione alla chiusura dell'esercizio;

Accertato che dai dati contabili risulta **NON** essersi verificato **disavanzo** di amministrazione (valore negativo della somma del fondo di cassa con i residui attivi al netto dei residui passivi) e di conseguenza non è necessario stabilire criteri per il suo assorbimento, come previsto dall'art. 7 comma 3 del D.I.n. 129/18;

Vista la relazione illustrativa predisposta dal Dirigente Scolastico e dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, ciascuno per le proprie competenze, circa gli obiettivi inizialmente previsti, quelli effettivamente realizzati, la destinazione e l'utilizzo delle risorse in coerenza con le attività stabilite dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa vigente;

Accertato che nella redazione della relazione illustrativa sono state rispettate le disposizioni all'uopo impartite dall'art. 23 comma 1, del DI n. 129/18: “ *La relazione illustrativa della gestione evidenzia, altresì, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui sono stati destinati i fondi eventualmente acquisiti con il contributo volontario delle famiglie, nonché quelle derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015 e quelli reperiti ai sensi dell'art. 43, comma 5*”;

Considerato che, poiché è il Consiglio di Istituto ad approvare il PTOF all'interno del quale sono elencate tutte le attività e i progetti che concorrono a definire l'offerta formativa dell'Istituto, ed anche il Programma Annuale, il quale definisce l'utilizzazione di tutti i cespiti di entrata, tra i quali anche le risorse derivanti dal contributo volontario delle famiglie, per queste ragioni spetta al Consiglio di Istituto decidere su quali destinazioni di spesa debba essere utilizzato l'ammontare delle risorse che le famiglie, liberamente e volontariamente, mettono a disposizione dell'Istituto, ed è nella relazione illustrativa, sia del Programma Annuale, sia del Conto Consuntivo, che si trova il dettaglio delle decisioni afferenti tali erogazioni liberali;

Accertato che sono state rispettate tutte le prescrizioni di legge nella costituzione del Programma Annuale dell'esercizio finanziario in parola, nella relativa gestione finanziaria e nella chiusura delle risultanze contabili al 31/12/2021;

Verificato che il Programma Annuale e.f. 2021 ora concluso è stato attuato coerentemente con le previsioni del Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF) adottato dall'IIS Marie Curie;

Dopo ampia e approfondita discussione

Nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse di quest'Amministrazione, all'unanimità

Propone

al Consiglio di Istituto di **approvare** il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario **2021**, così come predisposto dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi e dal Dirigente Scolastico, i cui valori sono elencati nel Modello H allegato alla presente e riportato nella modulistica in allegato prevista dalla normativa vigente, in sintesi:

ENTRATE				
Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
€ 570.624,54	€ 380.744,02	€ 359.635,80	€ 21.108,22	€ 189.880,52
Disavanzo competenza	€ 0,00			
Totale a pareggio	€ 380.744,02			

SPESE				
Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
€ 513.850,74	€ 347.907,31	€ 335.580,37	€ 12.326,94	€ 165.943,43
Avanzo competenza	€ 32.836,71			
Totale a pareggio	€ 380.744,02			

completo dei seguenti allegati:

- Mod. H – Conto Consuntivo: Conto Finanziario;
- Mod. I – Rendiconto progetto/attività - ENTRATE e SPESE ;

- c) Mod. J – Situazione Amministrativa Definitiva al 31/12/2021;
- d) Mod. L – Elenco Residui ATTIVI e PASSIVI al 31/12/2021;
- e) Mod. M – Spese di Personale 2021;
- f) Mod. N – Riepilogo delle Entrate e Spese;
- g) Mod. K – Conto del Patrimonio – Prospetto dell’Attivo e del Passivo;
- h) Saldo di Cassa e di Esercizio al 31/12/2021, stampa da TesoWeb;
- i) Saldo Banca Italia, stampa da Tesoreria Unica;
- m) Mod. F – Modifiche al Programma Annuale;
- n) Mod. G – Modifiche a Progetti/Attività;
- o) Mod. H bis – Attuazione Programma Annuale;
- p) Z01 – Disponibilità Finanziaria da Programmare al 31/12/2021;
- q) Relazione illustrativa (suddivisa in n. 4 file);
- r) Relazione al Conto Consuntivo 2021 prodotta da BIS;
- s) Delibera della Giunta Esecutiva;

Il Conto Consuntivo e.f. 2021 completo di tutti gli allegati sopraelencati e della presente delibera verrà inviato con sollecitudine ai Revisori dei Conti per il prescritto parere di regolarità contabile prima di passare all’approvazione definitiva da parte del Consiglio di Istituto entro il 30 Aprile 2022.

.....omissis.....

IL SEGRETARIO DELLA G.E.
Il Direttore s.g.a.
- Tommaso Iacono -

IL PRESIDENTE DELLA G.E.
Il Dirigente Scolastico
- Ing. Mauro Tosi –