

**CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021**  
**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.**

**CONTO CONSUNTIVO 2021**

---

1) **Relazione predisposta del DSGA**

---

2) **Decreti di Modifica al Programma Annuale 2021**

3) **Dichiarazione assenza gestione fuori bilancio**

---

4) **Verbale della Giunta Esecutiva**

5) **Verbale del Consiglio di Istituto**

6) **Verbale revisori dei conti – Analisi Conto Consuntivo (Athena2)**

---

7) **Modello H – Conto Consuntivo**

8) **Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività**

9) **Modello L – Elenco residui attivi e passivi**

10) **Modello J – Situazione amministrativa al 31/12/2021**

11) **Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2021**

12) **Modello M – Prospetto delle spese per il personale**

13) **Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa**

## CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

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

Redatta dal DSGA  
in conformità all'art. 23, comma 1 del D.I. 28/08/2018, n. 129

#### *Proposta ai Revisori dei conti ed al Consiglio di istituto per la conseguente deliberazione*

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2021 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La predisposizione del Conto consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di AutoValutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** – Nuovo *Regolamento di contabilità*, che non presenta particolari innovazioni rispetto alla previgente normativa per quanto attiene al Conto consuntivo;
- La **Legge 27 dicembre 2006, n. 296** "*Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)*" – **comma 601** con il quale è stato istituito il "*Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche*";
- Il **Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015** che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della **Legge 107/2015** "*Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti*".
- la comunicazione MI nr. 9148 del 04/03/2022 di **Proroga per la predisposizione ed approvazione del conto consuntivo 2021**

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIUR alle istituzioni scolastiche in riferimento con **Nota prot. n. 23072 del 30 settembre 2020** per gli 8 /12 E.F. 2021 e con la **Nota nr. 21503 del 30 Settembre 2021** per i 4/12 E.F. 2021.

Pertanto, considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.

#### **Elementi della Relazione sul Conto consuntivo**

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

##### **1. Dati generali dell'istituzione scolastica**



Totale	0	31	0	31	551	0	550	0	550	20	-1	0
Prime				0					0		0	0
Seconde				0					0		0	0
Terze				0					0		0	0
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale		0		0		0		0		0		0

### B) Dati sul personale in servizio

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

Dati per il Verbale dei Revisori dei conti

**Data di riferimento: 15 Marzo**

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	66
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	14
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	6

Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<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>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>88</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
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	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	17
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
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	0
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>23</b>

### Dichiarazioni

La gestione delle **minute spese** per l'esercizio 2021 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese ed il fondo iniziale di **Euro 1.000,00** anticipato al Direttore SGA, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

Si dichiara, inoltre, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
3. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e quietanzati dall'Istituto cassiere;
4. La gestione del Programma annuale è si è svolta secondo il protocollo OIL con l'istituto cassiere Credit Agricole – CARIPARMA;
5. Alla scuola è intestato il conto di tesoreria, un conto corrente bancario e un conto corrente postale;
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, ex D.L.vo 196/2003;
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio, ad esclusione del sistema del Cedolino Unico;
8. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
9. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
10. Le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario.

## 2. Dati contabili

Si illustrano di seguito le varie fasi della gestione economico-finanziaria.

### Programmazione iniziale - Verifiche e Modifiche in corso di esercizio

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio di Circolo in data 22/01/2021 con Delibera nr. 117. Nel corso dell'esercizio si sono verificate maggiori e minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate di volta in volta le opportune variazioni al Programma sia con provvedimenti del Dirigente Scolastico per le Entrate finalizzate e per storni all'interno dei progetti/attività, che con Delibera del Consiglio di Circolo. In data 18/05/2021 sono state approvate dal Consiglio di Circolo numero TRE Variazioni al Programma annuale per un totale di €uro 3.921,00. In data 30/06/2021 sono state approvate dal Consiglio di Circolo complessive numero QUATTRO Variazioni al Programma annuale per un totale di €uro 85.500,93. In data 13/09/2021 sono state approvate dal Consiglio di Circolo complessive numero DUE Variazioni al Programma Annuale 2021 per un totale di €uro 1.369,50. In data 03/12/2021 sono state approvate dal Consiglio di Circolo complessive numero SEI Variazioni al Programma Annuale 2021 per un totale di €uro 122.207,99. Sempre In data 03/12/2021 è stato approvato dal Consiglio di Circolo una Variazione al Programma Annuale 2021 riguardante Radiazione di Residui passivi per complessive €uro 0,02. In data 21/12/2021 sono stati decretati dal Dirigente scolastico numero QUATTRO Variazioni al Programma Annuale 2021 per un totale di €uro 14.269,69. In data 28/12/2021 sono stati decretati dal Dirigente scolastico numero DUE Variazioni al Programma Annuale 2021 per un totale di €uro 487,93.

Pertanto nel corso del 2021 vi sono state numero VENTUNO Variazioni/Decreti il cui totale è complessivo è stato pari ad €uro 227.757,04.

Inoltre vi sono stati numero Sedici storni sia per le Entrate finalizzate che all'interno dei progetti/attività.

### Andamento della gestione

La gestione economico-finanziaria si esprime attraverso una serie di modelli esplicativi:

- Mod. H - Conto Finanziario
- Mod. I - Rendiconto Per Progetto/Attività
- Mod. J - Situazione Amministrativa al 31/12/2021
- Mod. K - Conto Del Patrimonio
- Mod. L - Elenco Dei Residui Attivi e Passivi
- Mod. M - prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera
- Mod. N - riepilogo per tipologia di spesa

La gestione del Programma Annuale è stata realizzata con il software ARGO, con il quale sono state realizzate tutte le stampe allegata alla presente relazione

### RISULTANZE DATI CONTABILI

<b>CONTO DI CASSA</b>		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021		<b>117.929,16</b>
	Competenza	114.215,70
SOMME RISCOSSE		
	Residui	0,00
	Totale(1)	114.215,70
	Competenza	65.766,50
SOMME PAGATE		
	Residui	11.478,60
	Totale(2)	77.245,10
	Differenza (1-2)	<b>36.970,60</b>
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021		<b>154.899,76</b>

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta a Euro 278.664,93 così determinato:

<b>GESTIONE DEI RESIDUI</b>		
	Esercizio Corrente	133.211,34
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	0,00
	Totale(1)	133.211,34
	Esercizio Corrente	9.446,17
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	0,00
	Totale(2)	9.446,17
	Differenza (1-2)	<b>123.765,17</b>
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021		<b>154.899,76</b>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021		<b>278.664,93</b>

L'avanzo di Esercizio 2021 di Euro 172.214,37 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2021	<b>247.427,04</b>
SPESE EFFETTIVE E.F. 2021	<b>75.212,67</b>
AVANZO ESERCIZIO 2021	<b>172.214,37</b>

## Analisi delle ENTRATE

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Dall'esame del **Conto Finanziario - Mod. H** - le **ENTRATE** che sono state accertate sono pari ad **€uro 247.427,04** riscosse **€uro 114.215,7** da riscuotere **€uro 133.211,34** figurano **RESIDUI ATTIVI**.

Il Conto Finanziario - **Mod. H** - si chiude con un **Avanzo di Competenza di €uro 172.214,37** derivante dalla somma algebrica fra entrate accertate e le uscite impegnate.

Per maggiore chiarezza e brevità si riportano solo Gli aggregati le voci ed i capitoli movimentati.

Dall'esame di questo aggregato riguardante **l'Avanzo di Amministrazione Non Vincolato e Vincolato** si evince che è pari a:

<b>Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO</b>	
Previsione iniziale	61.388,52
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	61.388,52

<b>Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO</b>	
Previsione iniziale	45.062,02
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	45.062,02

### **Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)**

In questo aggregato si sono appostati i Finanziamenti avuti a seguito di presentazione delle candidatura dal Fondo Strutturale Europeo Programma Operativo Nazionale Per la scuola apprendimento e socialità 2014/2020 - LA MIA SCUOLA - 10.1.1A-FSEPON-CA-2021-377 per €uro 15.246,00 e quello riguardante i PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA' - LA MIA SCUOLA COMPETENTE - 10.2.2A-FSEPON-CA-2021-410 per €uro 40.656,00.

Nel corso del 2021 è stato attivato un solo Modulo del progetto LA MIA SCUOLA - 10.1.1A-FSEPON-CA-2021-377 , pertanto risultano incassate solo il 30% del totale di questo progetto €uro 4.573,80

### **Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)**

Previsione iniziale | 0,00

#### Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/06/2021	5	Progetti di Apprendimento e Socialità - LA MIA SCUOLA - 10.1.1A-FSEPON-CA-2021-377	15.246,00
17/06/2021	6	PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA' - LA MIA SCUOLA COMPETENTE - 10.2.2A-FSEPON-CA-2021-410	40.656,00



	Previsione definitiva	55.902,00
	Somme Riscosse	4.573,80
	Somme da riscuotere	51.328,20
	Differenza	0,00

#### Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)

In questo aggregato si sono appostati i Finanziamenti avuti a seguito di presentazione della candidatura dal Fondo Strutturale Europeo Programma Operativo Nazionale Per la scuola competenze e ambienti per l'apprendimento 2014/2020 - CODICE PROGETTO: 13.1.1A-FESRPON-CA-2021-566 - Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici per Euro 43.713,89 e quello riguardante il CODICE PROGETTO 13.1.2A-FESRPON-CA-2021-736 Dotazione di attrezzature per la trasformazione digitale della didattica e dell'organizzazione scolastica per Euro 38.169,25. Non essendo stati ancora avviati i progetti non risultano pervenuti acconti nel 2021.

#### Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)

	Previsione iniziale	0,00	
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/11/2021	12	CODICE PROGETTO: 13.1.1A-FESRPON-CA-2021-566 - Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici	43.713,89
16/11/2021	13	13.1.2A-FESRPON-CA-2021-736 Dotazione di attrezzature per la trasformazione digitale della didattica e dell'organizzazione scolastica	38.169,25
		Previsione definitiva	81.883,14
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	81.883,14
		Differenza	0,00

#### Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

#### Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA

In questo aggregato sono pervenuti ulteriori e maggiori risorse comunicate con PROT.023072-30-09-2020 - ASSEGNAZIONE INTEGRATIVA 4-12 P.A. 2021 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO per Euro 6.490,01 successivamente Integrazione al funzionamento per Euro 4.417,71 infine Integrazione al FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO 2021/2022- INTEGRAZIONE NOTA DEL 30/09/2021 NR. 21503 per Euro 487,93. Tutte incassate.

#### Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA

	Previsione iniziale	13.169,99
Variazioni apportate in corso d'anno		

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/09/2021	11	PROT.023072-30-09-2020 - ASSEGNAZIONE INTEGRATIVA P.A. 2021 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	6.490,01
17/12/2021	18	INTEGRAZIONE FUNZIONE AMMINISTRATIVO DIDATTICO E.F. 2021	4.417,71
28/12/2021	20	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO 2021/2022- INTEGRAZIONE NOTA DEL 30/09/2021 NR. 21503	487,93
Previsione definitiva			24.565,64
Somme Riscosse			24.565,64
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

**Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 03 voce 03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 03 voce 04 - FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO**

In questo aggregato sono state comunicate ed assegnate fondi per gli ANIMATORI DIGITALI A.F. 2021 - Piano nazionale per la scuola digitale. Azione #28 per €uro 1.000,00 - Avviso assegnazione e contestuale erogazione delle risorse finanziarie finalizzate all'acquisto di defibrillatori semiautomatici (DAE) et per €uro 1.000,00 – Fondi dal DECRETO SOSTEGNI - E.F. 2021- RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, D.L. 41/2021 per €uro 13.166,21 – sempre dal DECRETO SOSTEGNI - A.F. 2021 - DL 41\_2021 ARTICOLO 31 COMMA 6 per €uro 16.432,72 – Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 c.d. Decreto sostegni bis per €uro 30.674,84 - PNSD FONDI Didattica Digitale Integrata nelle Regioni del Mezzogiorno, di cui all'articolo 32, comma 1, del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41 per €uro 9.203,41 - FONDI PER SOSTEGNO AI PATTI DI COMUNITA' PROGRAMMA 8 AZIONE 2-2020 per €uro 330,17. Tutte risorse riscosse.

**Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO**

			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/07/2021	8	ANIMATORI DIGITALI A.F. 2021 - Piano nazionale per la scuola digitale. Azione #28	1.000,00	
30/03/2021	1	E.F. 2021 – Avviso assegnazione e contestuale erogazione delle risorse finanziarie finalizzate all'acquisto di defibrillatori semiautomatici (DAE) et	1.000,00	
17/06/2021	4	DECRETO SOSTEGNI - E.F. 2021- RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, D.L. 41/2021	13.166,21	
25/06/2021	7	DECRETO SOSTEGNI - A.F. 2021 - DL 41_2021 ARTICOLO 31 COMMA 6	16.432,72	
22/11/2021	14	Avviso risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 c.d. Decreto sostegni bis	30.674,84	
07/12/2021	16	PNSD FONDI Didattica Digitale Integrata nelle Regioni del Mezzogiorno, di cui all'articolo 32, comma 1, del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41	9.203,41	
09/12/2021	17	FONDI PER SOSTEGNO AI PATTI DI COMUNITA' PROGRAMMA 8 AZIONE 2-2020	330,17	
			Previsione definitiva	71.807,35
			Somme Riscosse	71.807,35
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

**Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA**

	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

**Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA**

	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

**Aggregato 04 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 05 voce 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00

Differenza	0,00
------------	------

#### Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

#### Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI

In questo aggregato si sono incassati per il tramite delle scuole Polo i fondi del Piano Nazionale di Formazione dei Docenti (PNFD) a.s. 2020/2021 (e.f. 2020) per €uro 1.105,00 - FONDI P.N.F.D. SALDO PER LA FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2019/2020 per €uro 318,40 - FONDI P.N.F.D. IN ACCONTO PER LA FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2019/2020 per €uro 766,00. Tutte risorse incassate.

#### Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI

Previsione iniziale	0,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/09/2021	10	Piano Nazionale di Formazione dei Docenti (PNFD) a.s. 2020/2021 (e.f. 2020)	1.105,00
20/12/2021	19	FONDI P.N.F.D. SALDO PER LA FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2019/2020	318,40
29/04/2021	3	FONDI P.N.F.D. IN ACCONTO PER LA FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2019/2020	766,00
		Previsione definitiva	2.189,40
		Somme Riscosse	2.189,40
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

#### Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

#### Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI

In questo aggregato sono stati incassati i contributi degli alunni al funzionamento per €uro 4.180,00

#### Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI

Previsione iniziale	1.500,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

03/12/2021	15	CONTRIBUTI ALUNNI	2.680,00
		Previsione definitiva	4.180,00
		Somme Riscosse	4.180,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

#### Aggregato 06 voce 03 - CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA

		Previsione iniziale	0,00
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

#### Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/12/2021	15	CONTRIBUTI ALUNNI	43,00
		Previsione definitiva	43,00
		Somme Riscosse	43,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

#### Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI

In questo aggregato sono stati incassati i contributi degli alunni a copertura della Polizza Assicurativa per €uro 4.332,00

#### Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI

		Previsione iniziale	5.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/12/2021	15	CONTRIBUTI ALUNNI	-668,00
		Previsione definitiva	4.332,00
		Somme Riscosse	4.332,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

#### Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE

		Previsione iniziale	0,00
		Somme Riscosse	0,00

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI**

In questo aggregato sono stati incassati i contributi degli alunni per la certificazione della Lingua Inglese per €uro 2.155,00

**Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI**

Previsione iniziale	0,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/04/2021	2	PROGETTO TRINITY	2.155,00
Previsione definitiva			2.155,00
Somme Riscosse			2.155,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

**Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI**

In questo aggregato è stato incassato il SALDO CONVENZIONE PROGETTO FRUTTA E VERDURE NELLE SCUOLE 2020/2021 LOTTO

**Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI**

			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
08/09/2021	9	SALDO CONVENZI ONE PROGETTO FRUTTA E VERDURE NELLE SCUOLE 2020/2021 LOTTO	369,50	
			Previsione definitiva	369,50
			Somme Riscosse	369,50
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

**Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI**

	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

**Aggregato 07 voce 01 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO**

	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

**Aggregato 07 voce 02 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI**

	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

**Aggregato 07 voce 03 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO**

	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00



Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 07 voce 04 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 07 voce 05 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 07 voce 06 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 07 voce 07 - ATTIVITA' CONVITTUALE**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 08 voce 01 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 08 voce 02 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 08 voce 03 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 08 voce 06 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 01 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00

	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00
<b>Aggregato 09 voce 02 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00
<b>Aggregato 09 voce 03 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00
<b>Aggregato 09 voce 04 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00
<b>Aggregato 09 voce 05 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00
<b>Aggregato 09 voce 06 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00
<b>Aggregato 09 voce 07 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c</b>		

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 09 voce 08 - ALIENAZIONE DI MACCHINARI**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 09 voce 09 - ALIENAZIONE DI IMPIANTI**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 09 voce 10 - ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 09 voce 11 - ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 09 voce 12 - ALIENAZIONE DI SERVER**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 09 voce 13 - ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 09 voce 14 - ALIENAZIONE DI PERIFERICHE**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 09 voce 15 - ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 09 voce 16 - ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 09 voce 17 - ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 09 voce 18 - ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00

	Differenza	0,00
<b>Aggregato 09 voce 19 - ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00
<b>Aggregato 09 voce 20 - ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00
<b>Aggregato 09 voce 21 - ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00
<b>Aggregato 09 voce 22 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00
<b>Aggregato 10 voce 01 - ALIENAZIONE DI SOFTWARE</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00
<b>Aggregato 10 voce 02 - ALIENAZIONE DI BREVETTI</b>		
	Previsione iniziale	0,00

Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 10 voce 03 - ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 10 voce 04 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 11 voce 01 - PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 11 voce 02 - DIRITTI REALI DI GODIMENTO**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 11 voce 03 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 11 voce 04 - PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

INTERESSI su c/c Tesoreria Unica 2021

<b>Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA</b>		
	Previsione iniziale	0,01
	Somme Riscosse	0,01
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 13 voce 01 - MUTUI</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 13 voce 02 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00



Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
<b>353.877,58</b>	<b>247.427,04</b>	<b>114.215,70</b>	<b>133.211,34</b>	<b>106.450,54</b>

### Analisi delle USCITE

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Dall'esame del **Conto Finanziario - Mod. H** - risulta che le **SPESE** impegnate ammontano a **€uro 75.212,67**. In più risultano accantonati, nell'Aggregato Disponibilità da Programmare **Z01** **€uro 27.224,79** in quanto somme impegnate in precedenza o al termine dell'esercizio finanziario e per le quali non si è potuto deliberare l'imputazione nelle uscite. Sono state pagate spese per **€uro 65.766,50** mentre restano da pagare **€uro 9.446,17** che figurano analiticamente indicate nel **Mod. L** - elenco RESIDUI PASSIVI relativi al solo anno 2021. Risultano Economie da Modello H per **€uro 251.440,12**.

Per ogni progetto/attività è predisposto il rendiconto - **Mod. I** -, il quale descrive, in modo analitico per conto e sottoconto, l'evoluzione della spesa, partendo dalla previsione iniziale, per arrivare fino alla determinazione dell'economia alla fine dell'esercizio finanziario. Dall'esame di questo modello si determina l'Avanzo di Amministrazione, individuando la parte soggetta a vincolo di destinazione, per la stesura del Programma dell'esercizio finanziario successivo.

Si ritiene utile identificare e tracciare i flussi finanziari che compongono le attività ed i progetti, fornendo un quadro definitivo delle risorse, distinte per provenienza e della loro utilizzazione ed eventuale economia.

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

#### **Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA**

in questa attività riguardante il MANTENIMENTO ED IL DECORO DELLA SCUOLA – Le risorse sono state inoltre incrementate con il DECRETO SOSTEGNI - E.F. 2021- RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, D.L. 41/2021, ha stanziato una risorsa finanziaria a favore delle istituzioni scolastiche, *Misure per favorire l'attività didattica e per il recupero delle competenze e della socialità delle studentesse e degli studenti nell'emergenza Covid-19.*

La Programmazione definitiva delle uscite di **€uro 34.269,85** sono state impegnate risorse per **€uro 22.211,01** di cui pagate per **€uro 19.458,69** mentre rimangono da pagare **€uro 2.752,32** che figurano tra i residui passivi. Economie per **€uro 12.058,84**

In questa scheda sono inserite le partite di giro per la gestione del Fondo di anticipazione al Direttore S.G.A. per le minute spese, pari a €uro 1.000,00.

#### **Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA**

Previsione iniziale | 9.082,10

Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/12/2021	17	FONDI PER SOSTEGNO AI PATTI DI COMUNITA' PROGRAMMA 8 AZIONE 2-2020	330,17
17/06/2021	4	DECRETO SOSTEGNI - E.F. 2021- RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, D.L. 41/2021	13.166,21
28/12/2021	21	SISTEMAZIONE ATTIVITA' A01/2	16,53

30/03/2021	1	E.F. 2021 – Avviso assegnazione e contestuale erogazione delle risorse finanziarie finalizzate all'acquisto di defibrillatori semiautomatici (DAE) et	1.000,00
22/11/2021	14	Avviso risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 c.d. Decreto sostegni bis	10.674,84
Previsione definitiva			34.269,85
Somme Pagate			19.458,69
Somme da pagare			2.752,32
Economie			12.058,84

#### Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

La Programmazione definitiva delle uscite di **€uro 44.182,91** sono state impegnate per **€uro 10.788,40** di cui sono stati pagati **€uro 9.521,17** mentre rimangono da pagare **€uro 1.267,23** che figurano tra i residui passivi. Risultano economie per €uro 33.394,51

Le attività riferibili al funzionamento amministrativo generale sono state condotte secondo la regolarità amministrativa – finanziaria in particolare le spese sono costituite da attività collegate con il funzionamento degli Uffici di segreteria: interventi tecnici e altre attività che interessano il buon andamento dell'istituzione nel rispetto della normativa. Inoltre sono state effettuate spese relative a: sito web l'assistenza tecnica delle attrezzature multimediali lim, PC, software collegati alle nuove procedure informatiche per la "de-materializzazione", nonché le utenze di rete ADSL.

#### Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Previsione iniziale			39.281,12
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/12/2021	18	INTEGRAZIONE FUNZIONE AMMINISTRATIVO DIDATTICO E.F. 2021	4.417,71
28/12/2021	20	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO 2021/2022- INTEGRAZIONE NOTA DEL 30/09/2021 NR. 21503	484,08
Previsione definitiva			44.182,91
Somme Pagate			9.521,17
Somme da pagare			1.267,23
Economie			33.394,51

#### Aggregato A voce 03 - DIDATTICA

L'attività, per la quale sono stati assunti gli impegni strettamente correlati all'attività didattica della Scuola – acquisto di materiale di consumo e tecnico-specialistico, riviste didattiche, pagamento premio assicurativo per alunni. Tra le risorse che hanno incrementato questo aggregato ricordiamo quelle accreditate dall'ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 c.d. Decreto sostegni bis, tenuto conto della pianificazione degli interventi da attivare, le risorse in entrata nelle diverse destinazioni di spesa in funzione delle finalità di utilizzo delle risorse medesime. A titolo meramente esemplificativo, qualora si decida di attivare tre diversi interventi: per l'acquisto di strumenti per la didattica a distanza. Le risorse stanziare per il CODICE PROGETTO: 13.1.1A-FESRPN-CA-2021-566 - Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici. Le risorse stanziare dal progetto 13.1.2A-FESRPN-CA-2021-736 Dotazione di attrezzature per la trasformazione digitale della didattica e dell'organizzazione scolastica. I fondi riguardanti il

PNSD FONDI Didattica Digitale Integrata nelle Regioni del Mezzogiorno, di cui all'articolo 32, comma 1, del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41.

La Programmazione definitiva delle uscite di **€uro 146.123,47** sono state impegnate per **€uro 16.400,59** di cui sono stati pagati **€uro 16.400,59** non risultano residui da pagare. Risultano economie per **€uro 129.722,88**

#### Aggregato A voce 03 - DIDATTICA

			Previsione iniziale	43.024,92
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
03/12/2021	15	CONTRIBUTI ALUNNI	2.012,00	
22/11/2021	14	Avviso risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 c.d. Decreto sostegni bis	10.000,00	
16/11/2021	12	CODICE PROGETTO: 13.1.1A-FESRPN-CA-2021-566 - Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici	43.713,89	
16/11/2021	13	13.1.2A-FESRPN-CA-2021-736 Dotazione di attrezzature per la trasformazione digitale della didattica e dell'organizzazione scolastica	38.169,25	
07/12/2021	16	PNSD FONDI Didattica Digitale Integrata nelle Regioni del Mezzogiorno, di cui all'articolo 32, comma 1, del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41	9.203,41	
			Previsione definitiva	146.123,47
			Somme Pagate	16.400,59
			Somme da pagare	0,00
			Economie	129.722,88

#### Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO

		Previsione iniziale	0,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	0,00

#### Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

L'attività, riguarda gli impegni strettamente correlati all'attività delle visite Didattiche Guidate che gli alunni non hanno effettuato nell'anno 2020, a causa dell'emergenza sanitaria, pertanto questo aggregato ha riguardato la restituzione alle famiglie delle somme incassate e non utilizzate - La scheda si chiude con una economia di **€uro 5.462,62** somme **vincolate** (vedi allegato prospetto) che saranno utilizzate l'anno prossimo per la restituzione alle famiglie delle somme versate e non utilizzate.

#### Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

			Previsione iniziale	7.186,32
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
03/12/2021	15	CONTRIBUTI ALUNNI	43,00	

Previsione definitiva	7.229,32
Somme Pagate	1.766,70
Somme da pagare	0,00
Economie	5.462,62

#### Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

#### Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"

La Programmazione definitiva delle uscite riguardante tale progetto Piano Nazionale scuola digitale Attuazione dell'azione #28 - Dm 1147 /2020 finalizzata alla realizzazione di attività negli ambiti della formazione interna - Animatore Digitale. Risulta una economia di **€uro1.000,00** che verrà utilizzata il prossimo anno per l'animatore digitale.

La scheda del progetto si è chiusa con un'economia pari ad €uro 1.000,00.

#### Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/07/2021	8	ANIMATORI DIGITALI A.F. 2021 - Piano nazionale per la scuola digitale. Azione #28	1.000,00
Previsione definitiva			1.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.000,00

#### Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

In questo aggregato rientrano i Progetti di Apprendimento e Socialità - LA MIA SCUOLA - 10.1.1A-FSEPON-CA-2021-377 - PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA' - LA MIA SCUOLA COMPETENTE - 10.2.2A-FSEPON-CA-2021-410 . Inoltre sono stati appostate le economie del DECRETO SOSTEGNI - A.F. 2021 - DL 41\_2021 ARTICOLO 31 COMMA 6 ha stanziato una risorsa finanziaria a favore delle istituzioni scolastiche con l'obiettivo di supportarle nella gestione della situazione emergenziale e nello sviluppo di attività volte a potenziare l'offerta formativa extracurricolare, il recupero delle competenze di base, il consolidamento delle discipline, la promozione di attività per il recupero della socialità, della proattività, della vita di gruppo delle studentesse e degli studenti anche nel periodo che intercorre tra la fine delle lezioni dell'anno scolastico 2020/2021 e l'inizio di quelle dell'anno scolastico 2021/2022.

Le risorse riguardanti il Decreto Sostegni DL 41 comma 6 risulta interamente impegnato e liquidato per €uro 16.432,72 .

Riguardo i PON Le uniche somme impegnate per fine anno, sono quelle dell'unico modulo del Progetto 10.1.1A-FSEPON-CA-2021-377, concluso ed impegnato per €uro 4.926,62 le rimanenti somme in economie saranno utilizzate l'anno prossimo con l'avvio di tutti i restanti moduli dei due progetti.

Previsione iniziale | 0,00

Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/06/2021	5	Progetti di Apprendimento e Socialità - LA MIA SCUOLA - 10.1.1A-FSEPON-CA-2021-377	15.246,00
17/06/2021	6	PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA' - LA MIA SCUOLA COMPETENTE - 10.2.2A-FSEPON-CA-2021-410	40.656,00
25/06/2021	7	DECRETO SOSTEGNI - A.F. 2021 - DL 41_2021 ARTICOLO 31 COMMA 6	16.432,72
28/12/2021	20	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO 2021/2022- INTEGRAZIONE NOTA DEL 30/09/2021 NR. 21503	3,85
Previsione definitiva			72.338,57
Somme Pagate			14.509,95
Somme da pagare			4.926,62
Economie			52.902,00

**Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"**

La Programmazione definitiva delle uscite riguardante il Progetto Certificazione Trinity ha impegnato e liquidato la somma di **€uro 2.155,00**. Non Risultano residui da pagare. La scheda del progetto si è chiusa con un'economia pari a Zero

**Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"**

Previsione iniziale | 0,00

Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/04/2021	2	PROGETTO TRINITY	2.155,00
Previsione definitiva			2.155,00
Somme Pagate			2.155,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

**Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"**

In questo progetto sono state appostate le risorse del Piano Nazionale di Formazione dei Docenti (PNFD) a.s. 2020/2021 (e.f. 2020) i FONDI P.N.F.D. SALDO PER LA FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2019/2020 i FONDI P.N.F.D. IN ACCONTO PER LA FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2019/2020 erogati dalla scuola Polo e infine le Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 c.d. Decreto sostegni bis .

Sono state impegnate somme per €uro 2.454,40 di cui pagate €uro 1.954,00 e €uro 500,00 tra i Residui Passivi da pagare

**Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"**

Previsione iniziale | 6.964,27

Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/09/2021	10	Piano Nazionale di Formazione dei Docenti (PNFD) a.s. 2020/2021 (e.f. 2020)	1.105,00
20/12/2021	19	FONDI P.N.F.D. SALDO PER LA FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2019/2020	318,40
29/04/2021	3	FONDI P.N.F.D. IN ACCONTO PER LA FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2019/2020	766,00
22/11/2021	14	Avviso risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 c.d. Decreto sostegni bis	10.000,00
Previsione definitiva			19.153,67
Somme Pagate			1.954,40
Somme da pagare			500,00
Economie			16.699,27

**Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"**

Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

**Aggregato G voce 01 - AZIENDA AGRARIA**

Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

**Aggregato G voce 02 - AZIENDA SPECIALE**

Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

**Aggregato G voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI**

Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato G voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

#### Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA

In sede di stesura del Programma Annuale era stata prevista la somma di **€uro 200,00**. La scheda non ha subito variazioni e non vi è stata necessità di attingere dal Fondo di Riserva. Pertanto la scheda del progetto si è chiusa con una economia di **€uro 200,00**

#### Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA

Previsione iniziale	200,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	200,00

#### Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
<b>326.652,79</b>	<b>75.212,67</b>	<b>65.766,50</b>	<b>9.446,17</b>	<b>251.440,12</b>

### SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2021 si evincono le seguenti risultanze:

Si è provveduto ad effettuare il rinnovo inventariale così come stabilito dalla Circolare nr. 20 del MEF prot. 256787 del 29/09/2021. Pertanto al termine di dette operazioni si riassumono i seguenti dati: **Mod. K "** all' 01/01/2021 consistenza patrimoniale dei beni soggetti ad inventario e specificatamente il totale delle immobilizzazioni era pari ad **€uro 54.590,43** che durante l'esercizio, ha subito un *incremento complessivo* di **€uro 4.933,06** al *netto degli Ammortamenti*, che determinano il *Valore complessivo dei beni al 31/12/2021* pari ad **€uro 59.523,49** riguardanti essenzialmente hardware per attività didattiche ( Computer, Tablet, Notebook Armadietti ecc.).

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2020" a cura dei Revisori dei Conti.

Il " **Mod. L** " riporta l'elenco dei Residui Attivi quelli dell'anno 2021 sono pari a **€uro 133.211,34** mentre Residui Passivi dell'anno 2021 sono pari ad **€uro 9.446,17**.

Il prospetto delle spese del personale " **Mod. M** " elenca le liquidazioni effettuate con cassa delle scuola riguardanti i progetto finanziati dal DECRETO SOSTEGNI - A.F. 2021 - DL 41\_2021 ARTICOLO 31 COMMA 6 e quello riguardante Il PNSD Az # 28 l'Animatore digitale anno 2020.

Le risultanze del prospetto riepilogativo per aggregato delle entrate e per tipologia di spesa " **Mod. N** " concordano con quelle del " **Mod. H** " **Conto Finanziario**

**L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE COMPLESSIVO** risultante dal saldo di cassa al 31/12/2021 più i residui attivi, meno i residui passivi al 31/12/2021, ammonta a **€uro 106.450,54** come risulta dal *Mod. J*. Di questa cifra **€uro 45.062,02** risultano *Con Vincolo di Destinazione* ed **€uro 61.388,52 Senza Vincolo di Destinazione**.

#### **Aggregato Z01 - Disponibilità Finanziaria da Programmare**

La Disponibilità Finanziaria da Programmare al 31/12/2020 ammontavano ad **€uro 20.381,06** nel corso dell'esercizio sono state apportate Variazioni sulle Disponibilità da programmare per **€uro 6.842,98** , pertanto la Disponibilità finanziaria da Programmare al 31/12/2021 è pari ad **€uro 27.224,79**.

<b>Aggregato Z voce 01 - Disponibilità finanziaria da programmare</b>				
			Previsione iniziale	20.381,06
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
08/09/2021	9	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	369,50	
30/09/2021	11	DOTAZIONE ORDINARIA	6.490,01	
28/12/2021	21	02 RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, D.L. 41/2021	-16,53	
			Previsione definitiva	<b>27.224,79</b>
			Economie	<b>27.224,79</b>

#### Dettaglio dell'Aggregato Z01:

Aggregazione Voce/Sottovoce	Previsione e Programma annuale	Variazioni Programma annuale	Stanziamen to al 31/12/2021	Previsione Progetti/Attività	Variazioni/ Storni Progetti/Attività	Importo utilizzato	Differenza
	a	b	c = a + b	d	e	f = d + e	g = c - f
01 01 13 - R98 - FONDO DI RISERVA -	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00



ECONOMIE 2020							
01 02 02 - Avanzo da Economie A05 - Anno 2016	0,26	0,00	0,26	0,00	0,00	0,00	0,26
01 02 09 - Avanzo Economie da A03 - Anno 2018	15,37	0,00	15,37	0,00	0,00	0,00	15,37
01 02 12 - Economia da Visite e Viaggio d'Istruzione 2019	450,00	0,00	450,00	0,00	0,00	0,00	450,00
01 02 13 - Economia da Progetto Ambito Umanistico 2019	6,49	0,00	6,49	0,00	0,00	0,00	6,49
01 02 15 - A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE ED DECORO DELLA SCUOLA - ECONOMIE 2020	19.709,69	0,00	19.709,69	0,00	0,00	0,00	19.709,69
03 01 - DOTAZIONE ORDINARIA	13.169,99	11.395,65	24.565,64	13.169,99	4.922,17	18.092,16	6.473,48
06 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	0,00	369,50	369,50	0,00	0,00	0,00	369,50
<b>TOTALI</b>	<b>33.551,80</b>	<b>11.765,15</b>	<b>45.316,95</b>	<b>13.169,99</b>	<b>4.922,17</b>	<b>18.092,16</b>	<b>27.224,79</b>

Si illustrano di seguito specificato le Economie Modello H dell'anno 2021:

Liv. 1	Liv. 2	SPESE	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste da pagare	differenza in + o -
			definitiva	impegnate	pagate		
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
<b>A</b>		<b>ATTIVITA'</b>	<b>231.805,55</b>	<b>51.166,70</b>	<b>47.147,15</b>	<b>4.019,55</b>	<b>180.638,85</b>
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	34.269,85	22.211,01	19.458,69	2.752,32	12.058,84
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	44.182,91	10.788,40	9.521,17	1.267,23	33.394,51
	A03	DIDATTICA	146.123,47	16.400,59	16.400,59		129.722,88
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO					
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	7.229,32	1.766,70	1.766,70		5.462,62
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO					
<b>P</b>		<b>PROGETTI</b>	<b>94.647,24</b>	<b>24.045,97</b>	<b>18.619,35</b>	<b>5.426,62</b>	<b>70.601,27</b>
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	1.000,00				1.000,00
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	72.338,57	19.436,57	14.509,95	4.926,62	52.902,00
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	2.155,00	2.155,00	2.155,00		
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	19.153,67	2.454,40	1.954,40	500,00	16.699,27
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"					
<b>G</b>		<b>GESTIONE ECONOMICHE</b>					
	G01	AZIENDA AGRARIA					
	G02	AZIENDA SPECIALE					
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI					
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE					
<b>R</b>		<b>FONDO DI RISERVA</b>	<b>200,00</b>				<b>200,00</b>
	R98	FONDO DI RISERVA	200,00				200,00
<b>D</b>		<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>					
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
<b>Totale spese</b>			<b>326.652,79</b>	<b>75.212,67</b>	<b>65.766,50</b>	<b>9.446,17</b>	<b>251.440,12</b>
Avanzo di competenza				<b>172.214,37</b>			
Totale a pareggio				<b>247.427,04</b>			



I movimenti sulle partite di giro in entrata ed uscita pareggiano, ma nella struttura degli atti del conto consuntivo sono evidenziati solamente nella parte delle spese dei Modelli I ed N - attività A01-99/01. Mentre risultano sia in entrata nel Mod. J al punto 2 - lett. a) tra le somme riscosse in conto competenza, sia in uscita al punto 4 - lett.a) nell'ammontare dei pagamenti eseguiti in conto competenza.

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro d'inventario;
3. Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
4. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere;
5. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e un conto corrente postale;
6. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
7. È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
8. Non vi sono state gestioni fuori bilancio.

### CONCLUSIONI

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2020, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2020, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

### Risultati conseguiti

A fronte dell'impiego delle risorse finanziarie, patrimoniali ed umane, è da rilevare innanzitutto e in particolare quanto segue:

1° - La scuola 2° Circolo Tortorelle, è dislocata su 5 plessi ed accoglie tradizionalmente alunni da un territorio appartenente a diverse zone del Comune ed in particolare in periferia.

La complessità delle attività programmate nel P.T.O.F. – con **apertura della scuola** in orario pomeridiano per le attività extracurricolari, ha richiesto un notevole sforzo organizzativo, per un adeguato impiego del personale ATA e per garantire, al tempo stesso, agli alunni, un'alta qualità dell'offerta formativa. Si precisa tuttavia che a fine febbraio a causa dell'emergenza epidemiologica la scuola non ha lavorato in presenza soltanto per le attività indifferibili e pertanto alcune attività programmate non sono portate a termine o per nulla attuate.

2° - Di tutto rilievo, per la gestione in esame, l'incidenza del funzionamento generale sia didattico che amministrativo che a carattere eccezionale a causa dell'emergenza sanitaria, ha dato luogo ad un consistente insieme di spese straordinarie

( relative al materiale igienico sanitario, costi riguardanti la linea Internet nei vari plessi, l'assistenza software ed hardware, acquisti di dispositivi digitali) , e di spese routinarie (designazione del Responsabile della Protezione dei Dati personali DPO, per gli adempimenti in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro RSPP, per materiali di consumo ad uso prevalentemente didattico e per l'acquisto di arredi e sussidi di modesta entità).

3° - Per le **spese in conto capitale** si precisa che le stesse hanno riguardato acquisti di dispositivi digitali per la didattica a distanza, di arredi scolastici, ecc. con risorse specifiche finanziate dal MIUR .

4° - Infine, nel rispetto delle scelte progettuali della scuola, il **Fondo di Istituto** (gestito con il Cedolino Unico e nell'Attività A03 ), a seguito della contrattazione integrativa di istituto, è stato impiegato sia per la realizzazione delle attività di ampliamento dell'offerta, così come previste dal P.T.O.F., sia per l'attivazione di azioni di coordinamento dei docenti e di collaborazione col Dirigente Scolastico, sia per l'attivazione di referenti, gruppi e commissioni di lavoro, che hanno avuto lo scopo di approfondire ed ampliare le competenze del personale, di creare il confronto culturale sia all'interno che all'esterno dell'istituzione scolastica, di riflettere sui processi posti in essere, nell'ottica della valorizzazione delle competenze, dell'innovazione metodologico - didattica, della attivazione dei processi di autovalutazione, non escludendo lo stesso personale amministrativo ed i collaboratori scolastici, che sono stati sempre attivamente coinvolti nella gestione complessiva dell'Istituzione in ragione delle esigenze relative al funzionamento amministrativo, organizzativo e gestionale. Più precisamente, all'interno del nuovo quadro culturale dell'Autonomia, che vede tutti gli operatori scolastici resi corresponsabili, nel processo di innovazione e ricerca, il personale è stato opportunamente stimolato ed ha anche visto il riconoscimento di competenze e specificità. La progressiva azione di valorizzazione delle risorse umane interne all'istituzione, ha rappresentato una strategia di stimolo per lo sviluppo di professionalità più consapevoli e, perciò, capaci di essere parte attiva di un progetto unitario e condiviso, che punta alla qualità complessiva dell'istituzione scolastica. La scuola ha aderito a numerose iniziative ed è stata autorizzata sia ai PON FESR che ai PON FSE alcuni dei quali hanno inizio gli altri si avvieranno ed avranno termine nel prossimo anno.

In ogni caso la maggior parte delle soluzioni organizzative amministrative e didattiche, relative all'esercizio, è stata messa in pratica con risultati soddisfacenti, che hanno corrisposto alle attese dell'utenza nella prima parte dell'anno 2021. Successivamente l'emergenza sanitaria ha reso necessario interventi straordinari dal punto di vista organizzativo, didattico, amministrativo ed economico.

Per quanto attiene i singoli PROGETTI, si può affermare che sono stati realizzati coerentemente con le azioni progettate solo in parte e pertanto non hanno raggiunto pienamente i risultati attesi in quanto a causa dell'emergenza epidemiologica alcuni progetti non hanno avuto esecuzione..

Gli obiettivi iniziali sono stati "curvati" necessariamente per adattarsi alle mutate esigenze che si sono evidenziate nel corso dell'anno scolastico.

Si ribadisce, quindi, il senso e la ragione di un programma che è riuscito a collegare, in modo coerente, l'atto pedagogico e l'atto amministrativo e ad armonizzare, l'efficienza, l'efficacia e l'economicità della gestione, con la qualità e gli scopi educativi e formativi che connotano il ruolo delle Istituzione Scolastiche.

Inoltre, la complessità della realtà odierna chiede alla scuola di saper rispondere in modo adeguato ai bisogni degli alunni, elevandone al tempo stesso il potenziale individuale, ma anche di saper valorizzare le competenze professionali ed umane

esistenti e di sapersi confrontare col nuovo, con l'altro, con la complessità dei linguaggi che caratterizzano la realtà contemporanea.

### **Raggiungimento degli obiettivi e realizzazione dei progetti**

Si ritiene di poter esprimere una valutazione positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti.

In rapporto a quanto esposto, si può affermare che:

- tutti gli impegni di spesa (**Attività negoziale**) per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo - contabili, contenute nel D.I. 44/2001 e del D.L.vo 50/2016 come modificato dal D.L.vo 56/2017 e nel rispetto delle norme susseguitesi durante l'emergenza COVID;
- tutti gli impegni di spesa per il trattamento fondamentale agli insegnanti **supplenti brevi** (gestiti con il Cedolino Unico) riguardano esclusivamente quei casi in cui non si sono potuti sostituire i docenti assenti con risorse interne;
  - gli impegni di spesa per il **trattamento accessorio** a carico del Fondo dell'Istituzione Scolastica, sono stati assunti esclusivamente per il personale in servizio nell'Istituzione Scolastica e sono stati liquidati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede contrattazione integrativa di istituto, fatta salva la verifica da parte del Dirigente Scolastico dell'effettiva prestazione delle attività aggiuntive in considerazione anche della emergenza epidemiologica che ha ridotto le attività in presenza ;
  - tutti gli impegni assunti dalla Istituzione Scolastica avevano la **copertura finanziaria** e sono stati formalizzati con contratto, lettera di incarico e/o nomina che costituiscono documentazione di supporto ai relativi pagamenti;
  - le retribuzioni fondamentali e accessorie corrisposte rispettano le **tabelle contrattuali vigenti** all'atto del conferimento degli incarichi o della stipula dei contratti;
  - sono stati incassati **contributi volontari** delle famiglie **in misura ridotta** ad integrazione del finanziamento statale per attività previste nel Piano dell'Offerta Formativa;
  - tutti i **movimenti finanziari** trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K.

La presente relazione riassume il contenuto di quanto di seguito indicato:

- riferimento ai programmi, progetti e obiettivi individuati ed approvati dagli organi di governo della Scuola;
- riferimento alle attività e passività patrimoniali;
- riferimento ai programmi di spesa in conto capitale o d'investimento;
- valutazione dei risultati dell'esercizio in termini finanziari, economici e patrimoniali anche in relazione ai residui attivi e passivi dell'E. F.;
- valutazione economica dei costi, delle entrate e delle variazioni patrimoniali derivanti dall'attività svolta;
- valutazione dei risultati raggiunti in termini di efficienza e di efficacia;
- valutazione dell'attività svolta e delle risorse impiegate ed elaborazione di proposte per il futuro, per poter attivare azioni correttive, cioè attività che, partendo dall'analisi dei problemi, consentano di indagare sulle cause che li hanno generati, per approntare strategie dirette alla loro risoluzione: elaborare piani dell'organizzazione scolastica volti al miglioramento dell'azione didattica e amministrativa.

La relazione illustra i risultati finali della gestione finanziaria dell'E.F. 2020 e si presenta strutturalmente conforme al Programma Annuale, rilevando i risultati della gestione sotto il profilo della competenza finanziaria, legata alla dinamica degli accertamenti e degli impegni.

Questi risultati vanno esaminati tenendo conto delle situazioni in cui si è operato: si è dovuto attraversare un periodo di sensibilizzazione estesa a tutto il personale in quanto il sistema organizzativo è costituito da persone e *non ci possono essere trasformazioni senza la partecipazione convinta di tutti gli operatori della Scuola.*

Aderendo in pieno alla "**logica di budget**", che richiede solo in fase di progettazione una relazione tra finanziamenti e spesa, si è operato coscientemente nella direzione di verificare, una volta approvato il Programma Annuale, la dinamica delle entrate e delle spese rispetto alla loro previsione iniziale, con particolare attenzione per l'attuazione effettiva del Piano di miglioramento e di tutte le misure straordinarie rese necessarie dall'emergenza epidemiologica.

Nella convinzione di aver agito per il meglio e nell'interesse dell'Istituzione Scolastica, si sottopone al parere di regolarità contabile dei Revisori dei Conti e all'approvazione del Consiglio di Circolo il presente Consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2021.

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI  
**Dott. Antonio STELLARO**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
**Dott. ssa Cristina IERVOLINO**

**DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B  
DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA**

(Dichiarazione da inserire ed utilizzare nella relazione accompagnatoria del bilancio d'esercizio, se dovuta)

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Data.....

In fede  
Il titolare del trattamento

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
**Dott. ssa Cristina IERVOLINO**