Relazione Conto Consuntivo A.F. 2021

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2021 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.
Il conto consuntivo si compone di::

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto il 26/01/2021 con provvedimento n. 21 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.
Le variazioni alla programmazione iniziale, apportate secondo quanto disposto dall'art. 10 del regolamento di contabilità, sono documentate dalle relative delibere del Consiglio di Istituto e dai decreti del Dirigente Scolastico, allegate al consuntivo.
Le somme accertate ammontano a €. 301.950,52, alle quali sommare l'avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente pari a €. 166.516,14.
Sono stati riscossi €. 168.441,99, mentre risultano da riscuotere €. 133.508,53, i quali rappresentano residui attivi per l'anno 2021 e a cui vanno sommati i residui attivi per l'anno 2012, 2013, 2014, 2019 e 2020, pari rispettivamente a €. 50,00, €. 100,00, €. 3.038,00, €. 261,31 e €. 16.565,11. Pertanto, nel loro complesso, i residui attivi ammontano a €. 153.522,95, così come è possibile dedurre dall'allegato modello L del conto consuntivo.
Dal lato delle uscite, le somme impegnate ammontano a €. 202.477,47, mentre €. 46.535,51 rappresentano somme non programmate confluite nell'aggregato Z01.
Sono stati effettuati pagamenti per €. 117.511,47, mentre risultano da pagare €. 84.966,00, che rappresentano residui passivi per l'anno 2021, ai quali occorre sommare i residui passivi per l'anno, 2013, 2015, 2016, 2018, 2019 e 2020, pari rispettivamente a €. 100,00, €. 265,78, €. 5.238,83, €. 646,48, €. 3.042,22 ed €. 13.665,48. Di conseguenza, nel loro complesso, i residui passivi ammontano a €. 107.924,79, così com'è possibile dedurre dall'allegato modello L del conto consuntivo.
L'avanzo di amministrazione totale ammonta a €. 265.231,15, come evidenziato dal modello J, di cui €. 263.277,64 vincolato e €. 1.953,51 non vincolato.
Dal modello K (conto del patrimonio) risulta una consistenza patrimoniale all'01/01/2021 pari a €. 293.717,78. I beni soggetti ad inventariazione hanno subìto, durante l'esercizio finanziario, un incremento pari a €. 511,75, i crediti (residui attivi) di €. 73.374,71, le disponibilità liquide di €. 39.719,27; dal lato del passivo si registra un aumento dei debiti (residui passivi) per un importo di €. 14.378,97. Da tali variazioni ne consegue una consistenza patrimoniale dell'Istituto, al 31/12/2021, pari a €. 392.944,54.

Si segnala, infine, che nel corso dell'anno 2021 sono state apportate, con dispositivo prot. n. 5510 del 25.06.2021, radiazioni a residui attivi per €. 2.706,54 e, con dispositivo prot. n. 5511 del 25.06.2021, radiazioni a residui passivi per €. 1.948,50, entrambe deliberate dal Consiglio di Istituto nella seduta del 28.06.2021.

Firmato digitalmente da BARBA CARMELO
BOIC84700X - A13DF4D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003928 - 11/04/2022 - VI.3 - U

Firmato digitalmente da TERESA CUCINIELLO

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	468.466,66	Programmazione definitiva	421.931,15	*Disp. fin. da programmare* 46.535,51
Accertamenti	301.950,52	Impegni	202.477,47	*Avanzo di competenza* 99.473,05
			Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)	179.913,72
Riscossioni competenza residui (B)	225.869,27	Pagamenti competenza residui (C)	186.150,00	
			Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)	219.632,99
Somme rimaste da riscuotere (E)	133.508,53	Somme rimaste da pagare (F)	84.966,00	*Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)* 48.542,53
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	20.014,42	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	22.958,79	
Totale residui attivi (I=E+G)	153.522,95	Totale residui passivi (L=F+H)	107.924,79	*Residui Attivi - Residui Passivi* 45.598,16

Firmato digitalmente da BARBA CARMELO

BOIC84700X - A13DF4D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003928 - 11/04/2022 - VI.3 - U

Firmato digitalmente da TERESA CUCINIELLO

3. Conto Finanziario

I dati desunti dal Modello H coincidono con quelli contenuti nel Modello H bis che rileva lo stato di attuazione del Programma alla data del 31/12/2021 e la previsione definitiva delle entrate e delle spese risultano in pareggio. Di seguito si espone dettagliatamente l'articolazione delle entrate e delle spese.

3.1. Analisi delle entrate

In questo paragrafo, nello specifico, si riepilogano le informazioni riguardanti le Entrate dell'anno 2021

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	166.516,14	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall'Unione Europea	122.291,31	122.291,31	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	127.912,05	127.912,05	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	3.000.00	3.000,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	19.324,95	19.324,95	100,00 %
6. Contributi da privati	28.931,50	28.931,50	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	392,85	392,85	100,00 %
9. Alienazine di beni materiali	5,00	5,00	100,00%
12. Altre entrate	92,86	92,86	100,00 %
Totale Entrate	**468.466,66**	**301.950,52**	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		**301.950,52**	

Prima di passare alla disamina dettagliata delle entrate, sembra opportuno specificare che sono state apportate al Programma Annuale 2021 variazioni di entrate in aumento per un importo totale di €. 287.089,51, a seguito di delibere del Consiglio di Istituto e provvedimenti del Dirigente Scolastico, come analiticamente indicato nelle pagine successive, in coda ad ogni tabella descrittiva di ciascuna voce di entrata.

Firmato digitalmente da BARBA CARMELO

BOIC84700X - A13DF4D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003928 - 11/04/2022 - VI.3 - U

Firmato digitalmente da TERESA CUCINIELLO

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		**Avanzo di amministrazione presunto**	**160.327,20**	**6.188,94**	**166.516,14**
	1	Non vincolato	58,69	24,35	83,04
	2	Vincolato	160.268,51	6.164,59	166.433,10

Dettagli delle modifiche apportate all'Avanzo di amministrazione presunto

1.1 Avanzo di amministrazione presunto – Non vincolato

			Previsione iniziale	**58,69**
Variazioni				
Nr.	**Data**	**Sottovoce**	**Importo**	
1	15/03/2021	Avanzo non vincolato	24,35	
			Tot. variazioni	**24,35**
			Previs. finale	**83,04**

1.2 Avanzo di amministrazione presunto – vincolato

			Previsione iniziale	**160.268,51**
Variazioni				
Nr.	**Data**	**Sottovoce**	**Importo**	
1	15/03/2021	Finanziamento M.I. per funz.to amm.vo-didattico	696,71	
1	15/03/2021	Finanz.to M.I. azione #3 del PNSD	-58,49	
1	15/03/2021	PON per la scuola (FSE)	-735,49	
1	15/03/2021	Finanziamento Dipartimento Pari Opportunità	700,83	
1	15/03/2021	Finanziamento CISS/T	-250,00	
1	15/03/2021	Finanz.to Ente Locale per spese di materiale alunni H	-1,00	
1	15/03/2021	Contributi da altre II.SS.	167,00	
1	15/03/2021	Contributo volontario dei genitori	318,25	
1	15/03/2021	Contributi Associazioni Genitori	967,22	
1	15/03/2021	Contrib. ASL per infanzia a colori	3.000,00	
1	15/03/2021	Contribibuti genitori per assicurazione alunni	58,50	
1	15/03/2021	Proventi da concessioni locali scolastici	1.250,00	
1	15/03/2021	Assicurazione personale scolastico	6,50	
1	15/03/2021	Finanz.to M.I. azione #7 del PNSD	44,56	
			Tot. variazioni	**6.164,59**
			Previs. finale	**166.433,10**

Firmato digitalmente da BARBA CARMELO

BOIC84700X - A13DF4D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003928 - 11/04/2022 - VI.3 - U

Firmato digitalmente da TERESA CUCINIELLO

2 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
2		**Finanziamenti dall Unione Europea**	**4.235,29**	**118.056,02**	**122.291,31**	**122.291,31**	**2.964,70**	**119.326,61**
	1	Fondi sociali europei (FSE)	4.235,29	0,00	4.235,29	4.235,29	2.964,70	1.270,59
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	118.056,02	118.056,02	118.056,02	0,00	118.056,02

Dettagli delle modifiche apportate ai Finanziamenti dall'Unione Europea

2.1 Finanziamenti dall'Unione Europea – Fondi sociali europei

			Previsione iniziale	**4.235,29**
Variazioni				
Nr.	**Data**	**Sottovoce**	**Importo**	
--	-------	NESSUNA	-	
			Tot. variazioni	**0,00**
			Previs. finale	**4.235,29**

2.2 Finanziamenti dall'Unione Europea – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

			Previsione iniziale	**0,00**
Variazioni				
Nr.	**Data**	**Sottovoce**	**Importo**	
5	27/10/2021	PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU	118.056,02	
			Tot. variazioni	**118.056,02**
			Previs. finale	**118.056,02**

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		**Finanziamenti dallo Stato**	**16.814,66**	**111.097,39**	**127.912,05**	**127.912,05**	**126.283,93**	**1.628,12**
	1	Dotazione ordinaria	16.814,66	16.238,73	33.053,39	33.053,39	33.053,39	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	94.858,66	94.858,66	94.858,66	93.230,54	1.628,12

Dettagli delle modifiche apportate ai Finanziamenti dallo Stato

3.1 Finanziamenti dallo Stato – Dotazione ordinaria

			Previsione iniziale	**16.814,66**
Variazioni				
Nr.	**Data**	**Sottovoce**	**Importo**	
2	15/03/2021	Finanziamento spese per alunni diversamente abili	210,00	
5	27/10/2021	Finanziamento spese per appalto pulizie	1.282,37	
5	27/10/2021	Funzionamento Amministrativo-Didattico	8.270,68	
5	27/10/2021	Finanziamento spese per alunni diversamente abili	205,00	
8	30/12/2021	Funzionamento Amministrativo-Didattico	6.270,68	
9	30/12/2021	Funzionamento Amministrativo-Didattico	210,00	
9	30/12/2021	Finanziamento spese per alunni diversamente abili	-210,00	
			Tot. variazioni	**16.238,73**
			Previs. finale	**33.053,39**

Firmato digitalmente da BARBA CARMELO
BOIC84700X - A13DF4D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003928 - 11/04/2022 - VI.3 - U

Firmato digitalmente da TERESA CUCINIELLO

3.6 Finanziamenti dallo Stato – Altri finanziamenti vincolati				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni				
Nr.	Data	Sottovoce	Importo	
2	15/03/2021	Formazione docenti	1.230,50	
3	24/06/2021	Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021	21.470,77	
3	24/06/2021	Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia	1.000,00	
3	24/06/2021	Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021	17.014,85	
5	27/10/2021	Finanziamento per posto in organico Scuola in Ospedale	258,00	
5	27/10/2021	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	40.060,05	
5	27/10/2021	Attività di orientamento	464,54	
5	27/10/2021	PNSD - Azione #28. Un animatore digitale in ogni scuola	1.000,00	
6	30/11/2021	Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) e Piano nazionale per la scuola digitale (PNSD)	8.000,00	
6	30/11/2021	Formazione docenti	1.230,50	
6	30/11/2021	Altri finanziamenti vincolati	2.492,24	
8	30/12/2021	Altri finanziamenti vincolati	637,21	
			Tot. variazioni	94.858,66
			Previs. finale	94.858,66

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		**Finanziamenti dalla Regione**	**0,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**0,00**
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00

Dettagli delle modifiche apportate ai Finanziamenti dalla Regione

4.4 Finanziamenti dallo Regione – Altri finanziamenti vincolati				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni				
Nr.	Data	Sottovoce	Importo	
3	24/06/2021	Assemblea Legislativa Regionale - ConCittadini	3.000,00	
			Tot. variazioni	3.000,00
			Previs. finale	3.000,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
5		**Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche**	**0,00**	**19.324,95**	**19.324,95**	**19.324,95**	**8.771,16**	**10.553,79**
	4	Comune vincolati	0,00	6.603,79	6.603,79	6.603,79	0,00	6.603,79
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	12.721,16	12.721,16	12.721,16	8.771,16	3.950,00

Firmato digitalmente da BARBA CARMELO

BOIC84700X - A13DF4D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003928 - 11/04/2022 - VI.3 - U

Firmato digitalmente da TERESA CUCINIELLO

Dettagli delle modifiche apportate ai Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

5.4 Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche – Comune vincolati				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni				
Nr.	Data	Sottovoce	Importo	
5	27/10/2021	Finanziamento spese per materiali e sussidi didatt. alunni h	1.800,00	
8	30/12/2021	Finanziamento spese di segreteria e pulizia ambienti scolastici ai sensi della L. 23/96	4.803,79	
			Tot. variazioni	6.603,79
			Previs. finale	6.603,79

5.6 Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche – Altre Istituzioni vincolati				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni				
Nr.	Data	Sottovoce	Importo	
2	15/03/2021	Nuovo Circondario Imolese	5.696,16	
2	15/03/2021	Istituzioni scolastiche statali	1800,00	
5	27/10/2021	Università statali	325,00	
5	27/10/2021	Istituzioni scolastiche statali	500,00	
6	30/11/2021	Nuovo Circondario Imolese	3.850,00	
8	30/12/2021	Università statali	550,00	
			Tot. variazioni	12.721,16
			Previs. finale	12.721,16

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		**Contributi da privati**	**0,00**	**28.931,50**	**28.931,50**	**28.931,50**	**26.931,50**	**2.000,00**
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	15.705,50	**15.705,50**	15.705,50	15.705,50	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	6.311,50	**6.311,50**	6.311,50	6.311,50	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	552,50	**552,50**	552,50	552,50	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	3.212,00	**3.212,00**	3.212,00	3.212,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	3.150,00	**3.150,00**	3.150,00	1.150,00	2.000,00

Dettagli delle modifiche apportate ai Contributi da privati

6.1 Contributi da privati – Contributi volontari da famiglie				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni				
Nr.	Data	Sottovoce	Importo	
2	15/03/2021	Contributi volontari genitori alunni plesso "A. Costa"	14,00	
2	15/03/2021	Contributi volontari genitori alunni plesso "Cappuccini"	44,50	
2	15/03/2021	Contributi volontari genitori alunni plesso "Pontesanto"	24,00	
2	15/03/2021	Contributi volontari genitori alunni plesso "A. Rubri"	6,50	
6	30/11/2021	Contributi volontari genitori alunni plesso "A. Costa"	6.584,50	
6	30/11/2021	Contributi volontari genitori alunni plesso "Cappuccini"	3.307,00	
6	30/11/2021	Contributi volontari genitori alunni plesso "Pontesanto"	1.127,00	
6	30/11/2021	Contributi volontari genitori alunni plesso "A. Rubri"	4.348,50	
8	30/12/2021	Contributi volontari genitori alunni plesso "A. Costa"	80,50	

Firmato digitalmente da BARBA CARMELO

BOIC84700X - A13DF4D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003928 - 11/04/2022 - VI.3 - U

Firmato digitalmente da TERESA CUCINIELLO

8	30/12/2021	Contributi volontari genitori alunni plesso "Cappuccini"	17,50	
8	30/12/2021	Contributi volontari genitori alunni plesso "Pontesanto"	17,50	
8	30/12/2021	Contributi volontari genitori alunni plesso "A. Rubri"	134,00	
			Tot. variazioni	**15.705,50**
			Previs. finale	**15.705,50**

6.5 Contributi da privati – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

			Previsione iniziale	**0,00**
Variazioni				
Nr.	**Data**	**Sottovoce**	**Importo**	
6	30/11/2021	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.266.00	
8	30/12/2021	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	45,50	
			Tot. variazioni	**6.311,50**
			Previs. finale	**6.311,50**

6.6 Contributi da privati – Contributi per copertura assicurativa personale

			Previsione iniziale	**0,00**
Variazioni				
Nr.	**Data**	**Sottovoce**	**Importo**	
2	15/03/2021	Contributi per copertura assicurativa personale	6,50	
6	30/11/2021	Contributi per copertura assicurativa personale	546,00	
			Tot. variazioni	**552,50**
			Previs. finale	**552,50**

6.10 Contributi da privati – Altri contributi da famiglie vincolati

			Previsione iniziale	**0,00**
Variazioni				
Nr.	**Data**	**Sottovoce**	**Importo**	
2	15/03/2021	Altri contributi da famiglie vincolati plesso "A. Costa"	3.162,00	
3	24/06/2021	Altri contributi da famiglie vincolati plesso "A. Costa"	50,00	
			Tot. Variazioni	**3.212,00**
			Previs. Finale	**3.212,00**

6.12 Contributi da privati – Contributi da Istituzioni sociali private vincolati

			Previsione iniziale	**0,00**
Variazioni				
Nr.	**Data**	**Sottovoce**	**Importo**	
3	24/06/2021	Contributi da Fondazione Cassa di Risparmio di Imola	2.000,00	
			Tot. variazioni	**2.000,00**
			Previs. finale	**2.000,00**

8 – Rimborsi e restituzioni somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
8		**Rimborsi e restituzione somme**	**0,00**	**392,85**	**392,85**	**392,85**	**392,85**	**0,00**
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	392,85	**392,85**	392,85	392,85	0,00

Firmato digitalmente da BARBA CARMELO
BOIC84700X - A13DF4D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003928 - 11/04/2022 - VI.3 - U

Firmato digitalmente da TERESA CUCINIELLO

Dettagli delle modifiche apportate ai Rimborsi e restituzioni di somme

8.4 Rimborsi e restituzioni somme – Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie				
			Previsione iniziale	**0,00**
Variazioni				
Nr.	**Data**	**Sottovoce**	**Importo**	
2	15/03/2021	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	245,00	
3	24/06/2021	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	147,85	
			Tot. variazioni	**392,85**
			Previs. finale	**392,85**

9 – Alienazione di beni materiali

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
9		**Alienazione di beni materiali**	**0,00**	**5,00**	**5,00**	**5,00**	**5,00**	**0,00**
	22	Alienazione di beni materiali n.a.c.	0,00	5,00	5,00	5,00	5,00	0,00

Dettagli delle modifiche apportate alle Alienazioni di beni materiali

9.22 Alienazioni di beni materiali – Alienazioni di beni materiali n.a.c.				
			Previsione iniziale	**0,00**
Variazioni				
Nr.	**Data**	**Sottovoce**	**Importo**	
2	15/03/2021	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	5,00	
			Tot. variazioni	**5,00**
			Previs. finale	**5,00**

12 – Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		**Altre entrate**	**0,00**	**92,86**	**92,86**	**92,86**	**92,86**	**0,01**
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	**0,01**	0,01	0,00	0,01
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	92,85	**92,85**	92,85	92,85	0,00

Dettagli delle modifiche apportate alle Altre entrate

12.2 Altre entrate – Interessi attivi da Banca d'Italia				
			Previsione iniziale	**0,00**
Variazioni				
Nr.	**Data**	**Sottovoce**	**Importo**	
8	30/12/2021	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	
			Tot. variazioni	**0,01**
			Previs. finale	**0,01**

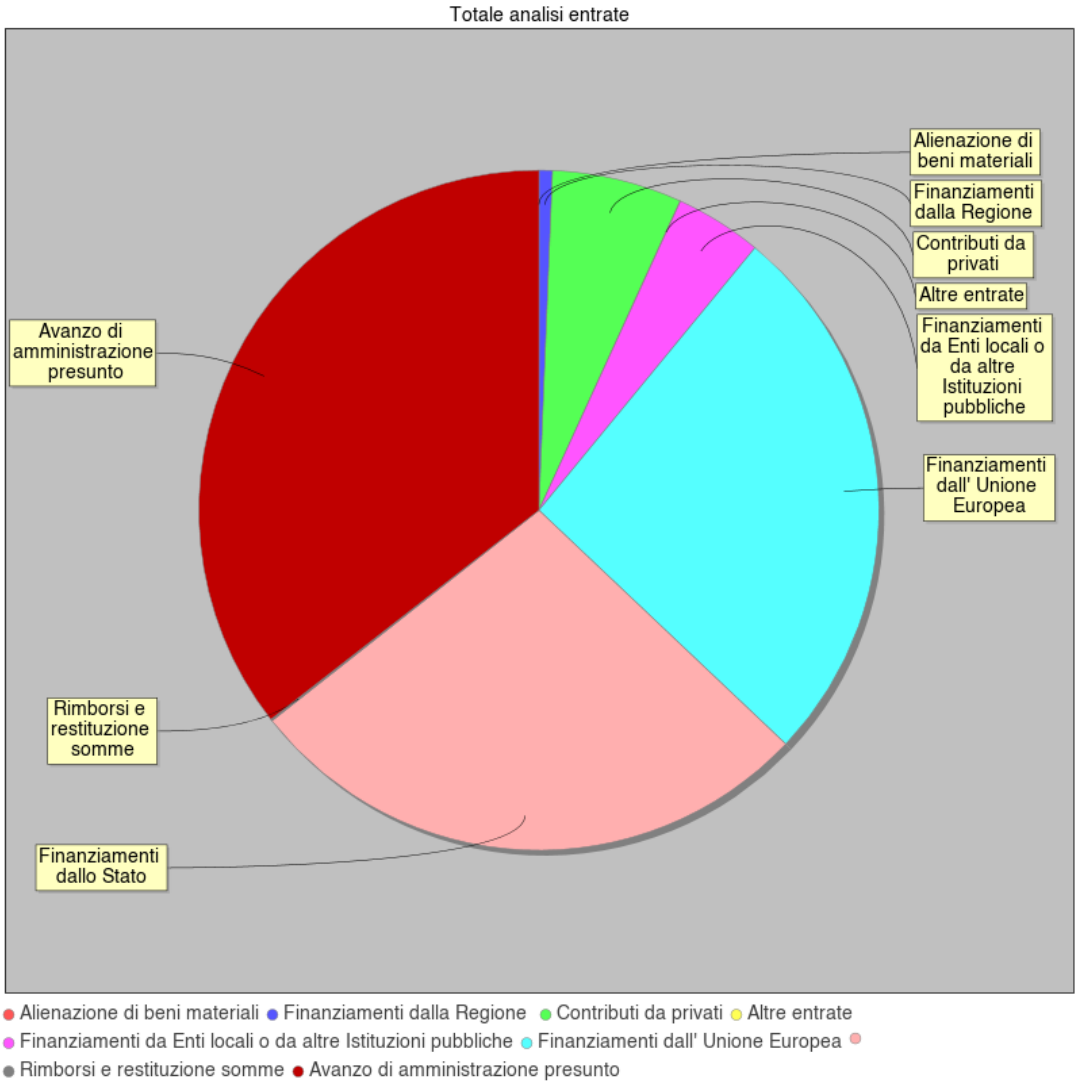
12.3 Altre entrate – Altre entrate n.a.c.				
			Previsione iniziale	**0,00**
Variazioni				
Nr.	**Data**	**Sottovoce**	**Importo**	
9	30/12/2021	Altre entrate n.a.c.	92,85	

Firmato digitalmente da BARBA CARMELO
BOIC84700X - A13DF4D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003928 - 11/04/2022 - VI.3 - U
Firmato digitalmente da TERESA CUCINIELLO

Tot. variazioni	**92,85**
Previs. finale	**92,85**

Riepilogo tabellare e rappresentazione grafica degli Aggregati di Entrata

Aggregato	Programmazione Iniziale (a)	Variazione (b)	Programmazine Finale (a+b)
1. Avanzo di amministrazione presunto	160.327,20	6.188,94	**166.516,14**
2. Finanziamenti dall'Unione Europea	4.235,29	118.056,02	**122.291,31**
3. Finanziamenti dallo Stato	16.814,66	111.097,39	**127.912,05**
4. Finanziamenti dalla Regione	0,00	3.000,00	**3.000,00**
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	19.324,95	**19.324,95**
6. Contributi da privati	0,00	28.931,50	**28.931,50**
8. Rimborsi e restituzione somme	0,00	392,85	**392,85**
9. Alienazione di beni materiali	0,00	5,00	**5,00**
12. Altre entrate	0,00	92,86	**92,86**
Totale Entrate	**181.377,15**	**287.089,51**	**468.466,66**



Firmato digitalmente da BARBA CARMELO
BOIC84700X - A13DF4D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003928 - 11/04/2022 - VI.3 - U

Firmato digitalmente da TERESA CUCINIELLO

3.2. Analisi delle spese

Si riporta di seguito un quadro di sintesi relativo alle spese sostenute nell'anno 2021

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Somme pagate (c)	Somme da pagare (d = b-c)	Obblighi da pagare (d/b)
A. Attività amministrativo-didattiche	308.054,80	118.492,38	89.226,22	29.266,16	24,70%
P. Progetti	113.376,35	83.985,09	28.285,25	55.699,84	66,32%
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Totale Spese	**421.931,15**	**202.477,47**	**117.511,47**	**84.966,00**	**41,96%**
Avanzo di competenza		99.473,05			
Totale a pareggio		**301.950,52**			

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità finanziaria
A		**Attività amministrativo-didattiche**	**93.939,45**	**214.115,35**	**308.054,80**	**118.492,38**	**89.226,22**	**29.266,16**	**189.562,42**
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	10.495,00	38.031,42	48.526,42	40.107,45	33.541,22	6.566,23	8.418,97
	2	Funzionamento amministrativo	2.992,58	3.960,85	6.953,43	6.350,54	5.809,22	541,32	602,89
	3	Didattica	50.389,64	171.898,54	222.288,18	69.565,59	47.846,98	21.718,61	152.722,59
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	29.910,42	-240,00	29.670,42	2.468,80	2.028,80	440,00	27.201,62
	6	Attività di orientamento	151,81	464,54	616,35	0,00	0,00	0,00	616,35

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità finanziaria
P		**Progetti**	**67.184,94**	**46.191,41**	**113.376,35**	**83.985,09**	**28.285,25**	**55.699,84**	**29.391,26**
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	42.708,24	12.502,60	55.210,84	39.682,87	17.941,82	21.741,05	15.527,97
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	23.374,98	23.392,40	46.767,38	36.221,45	7.550,55	28.670,90	10.545,93
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.101,72	10.296,41	11.398,13	8.080,77	2.792,88	5.287,89	3.317,36

Firmato digitalmente da BARBA CARMELO
BOIC84700X - A13DF4D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003928 - 11/04/2022 - VI.3 - U

Firmato digitalmente da TERESA CUCINIELLO

G – Gestione economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
G		**Gestioni economiche**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

R – Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		**Fondo di riserva**	**500,00**	**0,00**	**500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**500,00**	**500,00**
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00

Analogamente a quanto riportato a proposito delle entrate, nelle pagine successive, in coda ad ogni tabella descrittiva di ciascuna voce del piano di destinazione, vengono indicate, analiticamente, le corrispondenti variazioni apportate in corso d'anno.

A.1 – Funzionamento generale e decoro della Scuola

Tipol./ Categ.	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare
A.1		**Funzionamento generale e decoro della Scuola**	**10.495,00**	**38.031,42**	**48.526,42**	**40.107,45**	**33.541,22**	**6.566,23**
	1	Spese per il funzionamento generale e decoro della Scuola	10.495,00	19.224,77	29.719,77	23.959,18	21.892,78	2.066,40
	2	Risorse ex art. 31, comma 1, lett. A) e lett. C) D.L. 41/2021	0,00	11.306,65	11.306,65	11.306,65	10.077,73	1.228,92
	3	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	0,00	7.500,00	7.500,00	4.841,62	1.570,71	3.270,91

Dettagli delle modifiche apportate alle voci del piano delle destinazione comprese nella categoria "Funzionamento generale e decoro della scuola"

A.1.1 Spese per il funzionamento generale e decoro della Scuola

			Previsione iniziale	**10.495,00**
		Variazioni		
Nr.	**Data**	**Descrizione**	**Importo**	
1	15/03/2021	Modifica avanzo di amministrazione a seguito delle operazioni di assestamento e adeguamento dell'avanzo presunto all'avanzo definitivo, come determinato a fine esercizio finanziario 2020.	65,00	
2	15/03/2021	Risorsa erroneamente versata dai genitore, da rimborsare	245,00	
2	15/03/2021	Versamento del premio assicurativo del personale docente. A.S. 2020/21	6,50	
3	24/06/2021	Assegnaz. risorse statali per l'acquisto di defibrillatori	1.000,00	
3	24/06/2021	Risorsa erroneamente versata dai genitore, da rimborsare	147,85	
5	27/10/2021	Assegn. risorse M.I. per funz. amm.vo-didattico. EF 2021	2.722,14	
5	27/10/2021	Finanz. per adeguamento dei canoni contrattuali annuali da parte di Rekeep S.p.A	1.282,37	
6	30/11/2021	Assegn. risorse per lo svolgi-mento secondo gli standard di sicurazza sanitaria degli esami di stato	2.094,62	
6	30/11/2021	Assicurazione alunni - A.S. 2021/22	6.266,00	
6	30/11/2021	Assicurazione personale scolastico - A.S. 2021/22	546,00	
8	30/12/2021	Assegnazione risorse finanziare per compartecipazione alle spese di segreteria.Deter n. 985 del 15.12.21.E.F. 2021	4.803,79	
8	30/12/2021	Assicurazione alunni - A.S. 2021/22	45,50	
			Tot. variazioni	**19.224,77**

Firmato digitalmente da BARBA CARMELO
BOIC84700X - A13DF4D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003928 - 11/04/2022 - VI.3 - U

Firmato digitalmente da TERESA CUCINIELLO

Previs. finale	**29.719,77**

A.1.2 Risorse ex art. 31, comma 1, lett. A) e lett. C) D.L. 41/2021

Previsione iniziale	**0,00**

Variazioni

Nr.	Data	Descrizione	Importo
3	24/06/2021	Assegnaz. risorse statali ai sensi del D.L. Sostegni	8.000,00
5	27/10/2021	Storno dalle voci del piano di destinazione A.2.2 (€ 380,44) e A.3.5 (€ 1.443,01)	1.823,45
6	30/11/2021	Storno dalla voce del piano di destinazione A.3.5	1.483,20
		Tot. variazioni	**11.306,65**
		Previs. finale	**11.306,65**

A.1.3 Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione iniziale	**0,00**

Variazioni

Nr.	Data	Descrizione	Importo
5	27/10/2021	Assegn. risorse M.I. ai sensi del decreto "Sostegni Bis" finalizzate all'acquisto di beni e servizi	7.500,00
		Tot. variazioni	**7.500,00**
		Previs. finale	**7.500,00**

A.2 – Funzionamento amministrativo

Tipol./ Categ.	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare
A.2		**Funzionamento amministrativo**	**2.992,58**	**3.960,85**	**6.953,43**	**6.350,54**	**5.809,22**	**541,32**
	1	Spese per il funzionamento amministrativo	2.992,58	3.841,29	6.833,87	6.230,98	5.689,66	541,32
	2	Risorse ex art. 31, comma 1, lett. A) e lett. C) D.L. 41/2021	0,00	119,56	119,56	119,56	119,56	0,00

Dettagli delle modifiche apportate alle voci del piano delle destinazione comprese nella categoria "Funzionamento amministrativo"

A.2.1 Spese per il funzionamento amministrativo

Previsione iniziale	**2.992,58**

Variazioni

Nr.	Data	Descrizione	Importo
1	15/03/2021	Modifica avanzo di amministrazione a seguito delle operazioni di assestamento e adeguamento dell'avanzo presunto all'avanzo definitivo, come determinato a fine esercizio finanziario 2020.	1.539,81
5	27/10/2021	Assegn. risorse M.I. per funz. amm.vo-didattico. EF 2021	2.301,48
		Tot. variazioni	**3.841,29**
		Previs. finale	**6.833,87**

A.2.2 Risorse ex art. 31, comma 1, lett. A) e lett. C) D.L. 41/2021

Previsione iniziale	**0,00**

Variazioni

Nr.	Data	Descrizione	Importo
3	24/06/2021	Assegnaz. risorse statali ai sensi del D.L. Sostegni	500,00
5	27/10/2021	Storno e allocazione nella voce del piano delle destinazioni A.1.2	-380,44
		Tot. variazioni	**119,56**
		Previs. finale	**119,56**

Firmato digitalmente da BARBA CARMELO
BOIC84700X - A13DF4D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003928 - 11/04/2022 - VI.3 - U
Firmato digitalmente da TERESA CUCINIELLO

A.3 – Didattica

Tipol./ Categ.	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare
A.3		**Didattica**	**50.389,64**	**171.898,54**	**222.288,18**	**69.565,59**	**47.846,98**	**21.718,61**
	1	Spese per la didattica	20.476,00	9.193,83	29.669,83	25.981,06	18.331,95	7.649,11
	2	Risorse art. 21 DL 137/2020	9.099,95	0,00	9.099,95	9.099,95	9.099,95	0,00
	3	Supporti didattici. Avviso 19146/2020. 10.2.2A-FSEPON-EM-2020-263.	4.235,29	0,00	4.235,29	2.964,70	2.964,70	0,00
	4	Contrasto al divario digitale	16.578,40	0,00	16.578,40	15.941,74	15.941,74	0,00
	5	Risorse ex art. 31, comma 1, lett. B) e lett. D) D.L. 41/2021	0,00	5.588,64	5.588,64	5.588,64	1.508,64	4.080,00
	6	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	0,00	31.060,05	31.060,05	9.989,50	0,00	9.989,50
	7	Realizzaz. di reti locali cablate e wireless - avviso 20480/2021. 13.1.1A-FESRPON-EM-2021-251	0,00	55.311,20	55.311,20	0,00	0,00	0,00
	8	Digital board: trasformaz. digitale didattica-organizz. Avviso 28966/2021. 13.1.2A-FESRPON-EM-2021-223	0,00	62.744,82	62.744,82	0,00	0,00	0,00
	9	Spazi e strumenti digitali per le STEM. Avv. Prot. DGEFID N. 10812 del 13.05.21. CUP: C29J21046320001	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00

Dettagli delle modifiche apportate alle voci del piano delle destinazione comprese nella categoria "Didattica"

A.3.1 Spese per la didattica

		Previsione iniziale	**20.476,00**
Variazioni			
Nr.	**Data**	**Descrizione**	**Importo**
1	15/03/2021	Modifica avanzo di amministrazione a seguito delle operazioni di assestamento e adeguamento dell'avanzo presunto all'avanzo definitivo, come determinato a fine esercizio finanziario 2020.	372,76
3	24/06/2021	Assegnaz. contributo per prog.-laboratorio "Outdoor education: un percorso all'aperto	2.000,00
3	24/06/2021	Storno dalla voce del piano di destinazione A.5.1	240,00
3	24/06/2021	Programmazione disponibilità finanziare (storno da Z) concer-nenti il Contributo volontario dei genitori – Plesso Pontesanto	1.899,18
5	27/10/2021	Assegn. risorse M.I. per funz. amm.vo-didattico. EF 2021	3.147,06
5	27/10/2021	Assegnazione fondi per ref.ti educaz. civica (€. 200,00) e per prog. Insieme nella Rete (€. 300,00). A.S. 2020/21	500,00
6	30/11/2021	Assegn. risorse per contributo editoria	397,62
8	30/12/2021	Assegnaz. risorse aggiuntive per funzionamento amm.vo-didattico. A.S. 2021/22. Nota prot. n. 30411 del 28/12/2021	637,21
		Tot. variazioni	**9.193,83**
		Previs. finale	**29.669,83**

A.3.2 Risorse art. 21 DL 137/2020

		Previsione iniziale	**9.099,95**
Variazioni			
Nr.	**Data**	**Descrizione**	**Importo**
---	----------	*Nessuna variazione*	-
		Tot. variazioni	**0,00**
		Previs. finale	**9.099,95**

Firmato digitalmente da BARBA CARMELO
BOIC84700X - A13DF4D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003928 - 11/04/2022 - VI.3 - U

Firmato digitalmente da TERESA CUCINIELLO

Firmato digitalmente da BARBA CARMELO

BOIC84700X - A13DF4D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003928 - 11/04/2022 - VI.3 - U

A.3.3 Supporti didattici. Avviso 19146/2020. 10.2.2A-FSEPON-EM-2020-263

			Previsione iniziale	**4.235,29**
Variazioni				
Nr.	**Data**	**Descrizione**	**Importo**	
---	----------	*Nessuna variazione*	-	
			Tot. variazioni	**0,00**
			Previs. finale	**4.235,29**

A.3.4 Contrasto al divario digitale

			Previsione iniziale	**16.578,40**
Variazioni				
Nr.	**Data**	**Descrizione**	**Importo**	
---	----------	*Nessuna variazione*	-	
			Tot. variazioni	**0,00**
			Previs. finale	**16.578,40**

A.3.5 Risorse ex art. 31, comma 1, lett. B) e lett. D) D.L. 41/2021

			Previsione iniziale	**0,00**
Variazioni				
Nr.	**Data**	**Descrizione**	**Importo**	
3	24/06/2021	Assegnaz. risorse statali ai sensi del D.L. Sostegni	8.514,85	
5	27/10/2021	Storno e allocazione nella voce del piano delle destinazioni A.1.2	-1.443,01	
6	30/11/2021	Storno e allocazione nella voce del piano delle destinazioni A.1.2	-1.483,20	
			Tot. variazioni	**5.588,64**
			Previs. finale	**5.588,64**

A.3.6 Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

			Previsione iniziale	**0,00**
Variazioni				
Nr.	**Data**	**Descrizione**	**Importo**	
5	27/10/2021	Assegn. risorse M.I. ai sensi del decreto "Sostegni Bis" finalizzate all'acquisto di beni e servizi	31.060,05	
			Tot. variazioni	**31.060,05**
			Previs. finale	**31.060,05**

A.3.7 Realizzaz. di reti locali cablate e wireless - avviso 20480/2021. 13.1.1A-FESRPON-EM-2021-251

			Previsione iniziale	**0,00**
Variazioni				
Nr.	**Data**	**Descrizione**	**Importo**	
5	27/10/2021	Assegn. risorse per la realizzazione del progetto finalizzato alla realizzazione/ampliamento della rete LAN-WLAN	55.311,20	
			Tot. variazioni	**55.311,20**
			Previs. finale	**55.311,20**

Firmato digitalmente da TERESA CUCINIELLO

A.3.8 Digital board: trasformaz. digitale didattica-organizz. Avviso 28966/2021. 13.1.2A-FESRPON-EM-2021-223				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni				
Nr.	Data	Descrizione	Importo	
5	27/10/2021	Assegn. risorse per la tasformazione digitale didatica e organizzativa.	62.744,82	
			Tot. variazioni	62.744,82
			Previs. finale	62.744,82

A.3.9 Spazi e strumenti digitali per le STEM. Avv. Prot. DGEFID N. 10812 del 13.05.21. CUP: C29J21046320001				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni				
Nr.	Data	Descrizione	Importo	
6	30/11/2021	Assegn. risorse (acconto) M.I. in attuazione del progetto “Spazi e strumenti digitali per le STEM	8.000,00	
			Tot. variazioni	8.000,00
			Previs. finale	8.000,00

A.5 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Tipol./ Categ.	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare
A.5		**Visite, viaggi e programmi di studio all'estero**	**29.910,42**	**- 240,00**	**29.670,42**	**2.468,80**	**2.028,80**	**440,00**
	1	Spese per visite e viaggi di istruzione	690,42	-240,00	450,42	0,00	0,00	0,00
	2	Programma ERASMUS+ N. 2020-1-LT01-KA229-078054_5. Partenariati per scambi tra scuole	29.220,00	0,00	29.220,00	2.468,80	2.028,80	440,00

Dettagli delle modifiche apportate alle voci del piano delle destinazione comprese nella categoria "Visite, viaggi e programmi di studio all'estero"

A.5.1 Spese per visite e viaggi di istruzione				
			Previsione iniziale	690,42
Variazioni				
Nr.	Data	Descrizione	Importo	
3	24/06/2021	Storno e allocazione nella voce del piano delle destinazioni A.3.1	-240,00	
			Tot. variazioni	-240,00
			Previs. finale	450,42

A.5.2 Programma ERASMUS+ N. 2020-1-LT01-KA229-078054_5. Partenariati per scambi tra scuole				
			Previsione iniziale	29.220,00
Variazioni				
Nr.	Data	Descrizione	Importo	
---	----------	*Nessuna variazione*	-	
			Tot. variazioni	0,00
			Previs. finale	29.220,00

Firmato digitalmente da BARBA CARMELO
BOIC84700X - A13DF4D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003928 - 11/04/2022 - VI.3 - U

Firmato digitalmente da TERESA CUCINIELLO

A.6 – Attività di orientamento

Tipol./ Categ.	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare
A.6		**Attività di orientamento**	**151,81**	**464,54**	**616,35**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	1	Spese per le attività di orientamento	151,81	464,54	616,35	0,00	0,00	0,00

Dettagli delle modifiche apportate alle voci del piano delle destinazioni comprese nella categoria "Attività di orientamento"

A.6.1 Spese per le attività di orientamento

			Previsione iniziale	**151,81**
Variazioni				
Nr.	**Data**	**Descrizione**	**Importo**	
5	27/10/2021	Assegn. risorse M.I. per finanz. attività di orientamento	464,54	
			Tot. variazioni	**464,54**
			Previs. finale	**616,35**

P.1 – Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Tipol./ Categ.	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare
P.1		**Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"**	**42.708,24**	**12.502,60**	**55.210,84**	**39.682,87**	**17.941,82**	**21.741,05**
	1	Competenze logico matematiche	4.993,00	92,85	5.085,85	5.081,25	3.652,43	1.428,82
	2	Competenze scientifiche e di educazione ambientale	246,00	1.850,00	2.096,00	1.845,78	152,85	1.692,93
	3	Scuola digitale	16.219,24	5.955,75	22.174,99	14.253,71	10.925,72	3.327,99
	4	STEM 2020 - DI STEM IN STEAM	1.250,00	696,98	1.946,98	1.191,94	78,32	1.113,62
	5	Facciamo Ecoscuola	20.000,00	0,00	20.000,00	13.403,17	3.132,50	10.270,67
	6	Piano scuola estate - risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021	0,00	3.907,02	3.907,02	3.907,02	0,00	3.907,02

Dettagli delle modifiche apportate alle voci del piano delle destinazioni comprese nella categoria "Progetti in ambito 'Scientifico, tecnico e professionale'"

P.1.1 Competenze logico matematiche

			Previsione iniziale	**4.993,00**
Variazioni				
Nr.	**Data**	**Descrizione**	**Importo**	
9	30/12/2021	Riaccredito somme per errato IBAN su mandato di pagamento compensi netti al personale	92,85	
			Tot. variazioni	**92,85**
			Previs. finale	**5.085,85**

P.1.2 Competenze scientifiche e di educazione ambientale

			Previsione iniziale	**246,00**
Variazioni				
Nr.	**Data**	**Descrizione**	**Importo**	
6	30/11/2021	Assegnaz. Risorse per per prog. “Aule a cielo aperto”	1.850,00	
			Tot. variazioni	**1.850,00**
			Previs. finale	**2.096,00**

Firmato digitalmente da BARBA CARMELO
BOIC84700X - A13DF4D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003928 - 11/04/2022 - VI.3 - U

Firmato digitalmente da TERESA CUCINIELLO

Firmato digitalmente da BARBA CARMELO

BOIC84700X - A13DF4D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003928 - 11/04/2022 - VI.3 - U

P.1.3 Scuola digitale				
			Previsione iniziale	16.219,24
Variazioni				
Nr.	Data	Descrizione	Importo	
2	15/03/2021	Assegnazione risorse per finanziamento progetto "Girl Code It Better". A.S. 2020/21	1.800,00	
2	15/03/2021	Programmazione disponibilità finanziare (storno da Z) concernenti il Contributi Assoc. dei genitori – Plesso Rubri	1.320,00	
3	24/06/2021	Programmazione disponibilità finanziare (storno da Z) concernenti il Contributi Assoc. dei genitori – Plesso Rubri	300,00	
3	24/06/2021	Storno dalla voce del piano di destinazione P.4.1	2.535,75	
			Tot. variazioni	5.955,75
			Previs. finale	22.174,99

P.1.4 STEM 2020 - DI STEM IN STEAM				
			Previsione iniziale	1.250,00
Variazioni				
Nr.	Data	Descrizione	Importo	
1	15/03/2021	Modifica avanzo di amministrazione a seguito delle operazioni di assestamento e adeguamento dell'avanzo presunto all'avanzo definitivo, come determinato a fine eserc. finanziario 2020.	696,98	
			Tot. variazioni	696,98
			Previs. finale	1.946,98

P.1.5 Facciamo Ecoscuola				
			Previsione iniziale	20.000,00
Variazioni				
Nr.	Data	Descrizione	Importo	
---	----------	*Nessuna variazione*	-	
			Tot. variazioni	0,00
			Previs. finale	20.000,00

P.1.6 Piano scuola estate - risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni				
Nr.	Data	Descrizione	Importo	
3	24/06/2021	Assegnaz. risorse statali ai sensi del D.L. Sostegni per il Piano Scuola Estate 2021	11.000,00	
6	30/11/2021	Storno e allocazione nella voce del piano delle destinazioni P.2.7	-7.092,98	
			Tot. variazioni	3.907,02
			Previs. finale	3.907,02

P.2 – Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Tipol./ Categ.	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare
P.2		**Progetti in ambito "Umanistico e sociale"**	**23.374,98**	**23.392,40**	**46.767,38**	**36.221,45**	**7.550,55**	**28.670,90**
	1	Competenze linguistiche	3.400,00	3.523,55	6.923,55	6.923,55	5.076,06	1.847,49
	2	Competenze artistiche, musicali, motorie	2.995,00	-282,90	2.712,10	2.439,70	1.209,15	1.230,55
	3	Competenze europee di cittadinanza	1.397,00	116,00	1.513,00	1.280,00	0,00	1.280,00
	4	Accoglienza e inclusione	5.582,98	2.472,00	8.054,98	1.265,35	1.265,34	0,01

Firmato digitalmente da TERESA CUCINIELLO

	5	Antidispersione e sviluppo delle potenzialità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	Piano triennale delle arti - Misura G)	10.000,00	0,00	10.000,00	6.749,10	0,00	6.749,10
	7	Piano scuola estate - risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021	0,00	17.563,75	17.563,75	17.563,75	0,00	17.563,75

Dettagli delle modifiche apportate alle voci del piano delle destinazioni comprese nella categoria "Progetti in ambito 'Umanistico e sociale'"

P.2.1 Competenze linguistiche

			Previsione iniziale	**3.400,00**
Variazioni				
Nr.	**Data**	**Descrizione**	**Importo**	
2	15/03/2021	Contributi delle famiglie per la realizzazione del corso sul conseguimento della certificazione KET. A.S. 2020/21	3.162,00	
3	24/06/2021	Contributi delle famiglie per la realizzazione del corso sul conseguimento della certificazione KET. A.S. 2020/21	50,00	
6	30/11/2021	Contributi volontari A.S. 2021/22 – Plesso "A. Costa"	120,00	
8	30/12/2021	Contributi volontari A.S. 2021/22 – Plesso "A. Costa"	191,55	
			Tot. variazioni	**3.523,55**
			Previs. finale	**6.923,55**

P.2.2 Competenze artistiche, musicali, motorie

			Previsione iniziale	**2.995,00**
Variazioni				
Nr.	**Data**	**Descrizione**	**Importo**	
2	15/03/2021	Programmazione disponibilità finanziare (storno da Z) concernenti il Contributo dell'Associazione genitori – Plesso Rubri	-420,00	
8	30/12/2021	Contributi volontari A.S. 2021/22 – Plesso "A. Costa"	137,10	
			Tot. variazioni	**- 282,90**
			Previs. finale	**2.712,10**

P.2.3 Competenze europee di cittadinanza

			Previsione iniziale	**1.397,00**
Variazioni				
Nr.	**Data**	**Descrizione**	**Importo**	
3	24/06/2021	Programmazione disponibilità finanziare (storno da Z) concernenti il Contributo volontario dei genitori – Plesso A. Costa	116,00	
			Tot. variazioni	**116,00**
			Previs. finale	**1.513,00**

P.2.4 Accoglienza e inclusione

			Previsione iniziale	**5.582,98**
Variazioni				
Nr.	**Data**	**Descrizione**	**Importo**	
1	15/03/2021	Modifica avanzo di amministrazione a seguito delle operazioni di assestamento e adeguamento dell'avanzo presunto all'avanzo definitivo, come determinato a fine E.F. 2020.	-1,00	
2	15/03/2021	Integrazione finanziamento del funzionamento amm.vo-didattico per quota alunni diversamente abili	210,00	
5	27/10/2021	Assegnazione U.S.R. per servizi Scuola in ospedale	258,00	
5	27/10/2021	Assegn. risorse M.I. per finanz. spese per alunni divers. abili	205,00	
5	27/10/2021	Contributi per la realizzaz. delle attività educativo-assistenziali. A.S. 2021/22	1.800,00	
			Tot. variazioni	**2.472,00**
			Previs. finale	**8.054,98**

Firmato digitalmente da BARBA CARMELO

BOIC84700X - A13DF4D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003928 - 11/04/2022 - VI.3 - U

Firmato digitalmente da TERESA CUCINIELLO

P.2.6 Piano triennale delle arti - Misura G)				
			Previsione iniziale	10.000,00
Variazioni				
Nr.	Data	Descrizione	Importo	
---	----------	*Nessuna variazione*	-	
			Tot. variazioni	0,00
			Previs. finale	10.000,00

P.2.7 Piano scuola estate - risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni				
Nr.	Data	Descrizione	Importo	
3	24/06/2021	Assegnaz. risorse statali ai sensi del D.L. Sostegni per il Piano Scuola Estate 2021	10.470,77	
6	30/11/2021	Storno dalla voce del piano di destinazione P.1.6	7.092,98	
			Tot. variazioni	17.563,75
			Previs. finale	17.563,75

P.4 – Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Tipol./ Categ.	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare
P.4		**Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"**	**1.101,72**	**10.296,41**	**11.398,13**	**8.080,77**	**2.792,88**	**5.287,89**
	1	Formazione e aggiornamento del personale	1.101,72	8.796,41	9.898,13	7.420,77	2.792,88	4.627,89
	2	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	0,00	1.500,00	1.500,00	660,00	0,00	660,00

Dettagli delle modifiche apportate alle voci del piano delle destinazioni comprese nella categoria "Progetti per 'Formazione/aggiornamento del personale'"

P.4.1 Formazione e aggiornamento del personale				
			Previsione iniziale	1.101,72
Variazioni				
Nr.	Data	Descrizione	Importo	
1	15/03/2021	Modifica avanzo di amministrazione a seguito delle operazioni di assestamento e adeguamento dell'avanzo presunto all'avanzo definitivo, come determinato a fine E.F. 2020.	-250,00	
2	15/03/2021	Assegnazione fondi per piano di formazione del personale docente A.S. 2020/21	1.230,50	
2	15/03/2021	Assegnazione risorse per finanziamento progetti CISS/T "Continuità educativa" e "Formarsi in rete"	5.696,16	
3	24/06/2021	Storno e allocazione nella voce del piano delle destinazioni P.1.3	-2.535,75	
5	27/10/2021	Assegn. risorse M.I. per funz. amm.vo-didattico. EF 2021	100,00	
5	27/10/2021	Assegnazione contributo per l'anno scolastico 2021/22 nell'ambito dell'azione #28 del PNSD – Animatore digitale	1.000,00	
5	27/10/2021	Assegnazione contributi per tirocinio corso di specializza-zione attività di sostegno. A.S. 2020/21	325,00	
6	30/11/2021	Assegn. risorse (saldo) M.I. in attuazione del piano di formazione del personale docente. A.S. 2020/21	1.230,50	
6	30/11/2021	Assegnaz. Risorse per convegno “Cerini”	2.000,00	
			Tot. variazioni	8.796,41
			Previs. finale	9.898,13

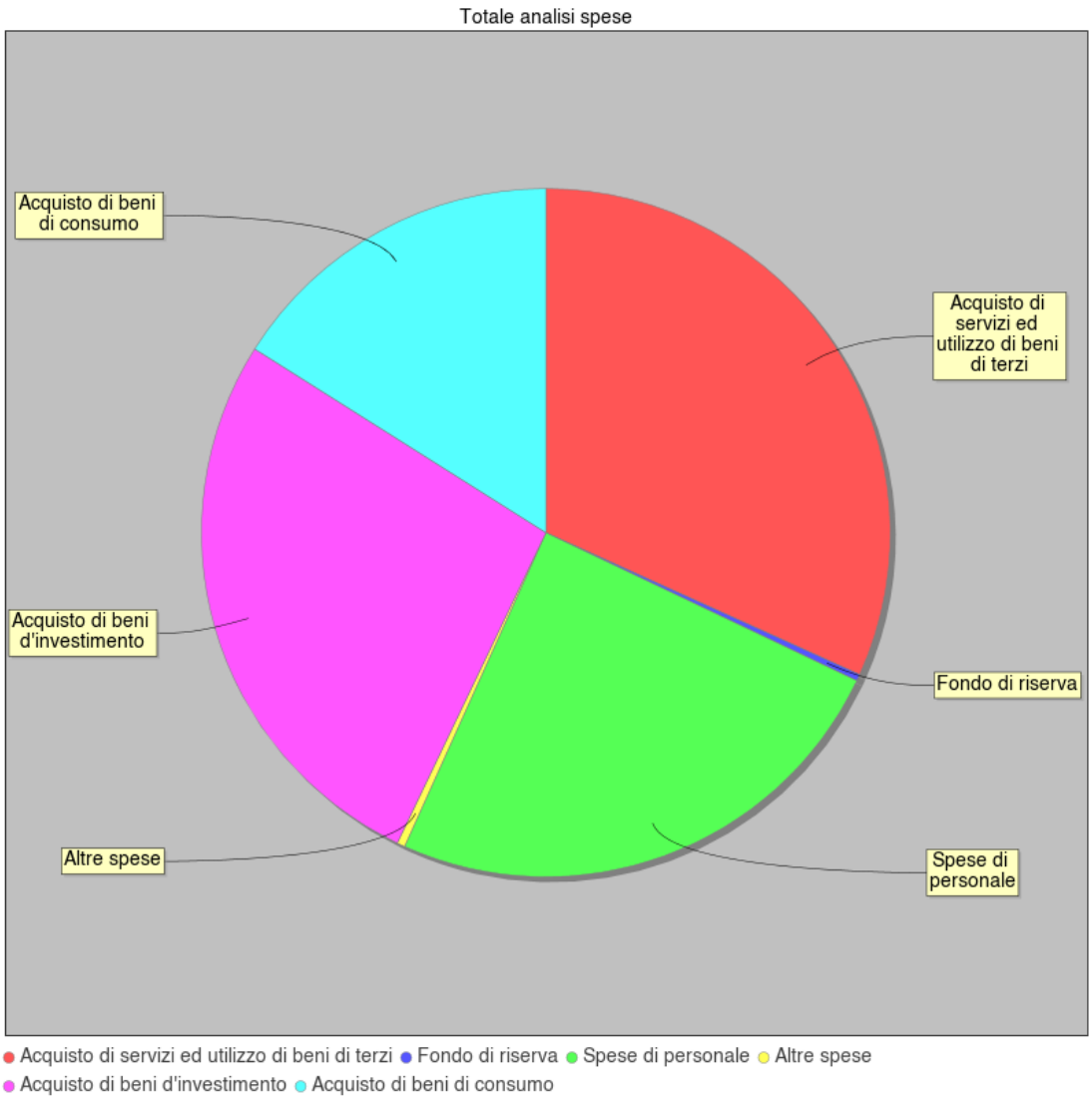
Firmato digitalmente da BARBA CARMELO
BOIC84700X - A13DF4D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003928 - 11/04/2022 - VI.3 - U

Firmato digitalmente da TERESA CUCINIELLO

P.4.2 Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021				
			Previsione iniziale	**0,00**
Variazioni				
Nr.	**Data**	**Descrizione**	**Importo**	
5	27/10/2021	Assegn. risorse M.I. ai sensi del decreto "Sostegni Bis" finalizzate all'acquisto di beni e servizi	1.500,00	
			Tot. variazioni	**1.500,00**
			Previs. finale	**1.500,00**

Questa parte di analisi delle spese si conclude con un prospetto riepilogativo delle spese suddivise per tipologia:

SPESE	Importo destinato	Importo impegnato	Differenza
Spese di personale	81.424,17	59.908,18	21.515,99
Acquisto di beni di consumo	56.745,68	34.943,73	21.801,95
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	88.914,53	53.137,94	35.776,59
Acquisto di beni d'investimento	192.979,41	53.216,43	139.762,98
Altre spese	429,12	332,95	96,17
Rimborsi e poste correttive	938,24	938,24	0,00
Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00
TOTALE	**421.931,15**	**202.477,47**	**219.453,68**



Firmato digitalmente da BARBA CARMELO
BOIC84700X - A13DF4D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003928 - 11/04/2022 - VI.3 - U

Firmato digitalmente da TERESA CUCINIELLO

3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

Nel presente aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2021 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti. La sua consistenza è determinata in €. 46.535,51 ed è relativa alle seguenti voci di finanziamento:

VOCE	IMPORTO
Avanzo non vincolato	5,01
Premi per vincite a concorsi	2.052,62
Contributo volontario genitori	21.347,58
Finanziam. M.I. per spese di funzionamento amm.vo-didattico	6.270,68
Contributo da altri comitati-associazioni	3.437,49
Contributi assemblea regionale per concorso ConCittadini	5.270,61
Contributi da altre Istituzioni Scolastiche	167,00
Finanziam. M.I. per il rafforzamento competenze alunni	1.470,00
Finanziam. M.I. per attività di formazione del personale scolast.	1.795,00
Contributi ASL di Imola	3.109,47
Contributi Università per attività di tutor dei tirocinanti	550,00
Finanziamenti PON	786,71
Finanziamenti Dipartimento Pari Opportunità	3,85
Finanziamenti M.I. in attuazione dell'azione #7 del PNSD	44,56
Errati versamenti da restituire	224,93
Totale	**46.535,51**

Firmato digitalmente da BARBA CARMELO

BOIC84700X - A13DF4D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003928 - 11/04/2022 - VI.3 - U

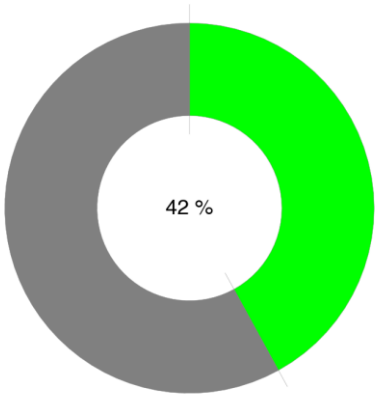
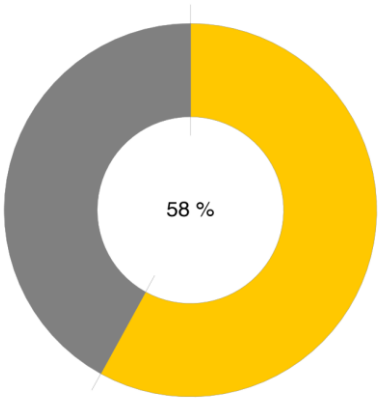
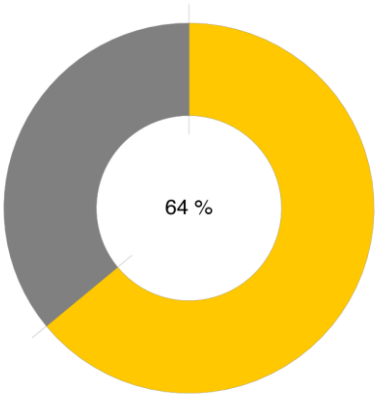
Firmato digitalmente da TERESA CUCINIELLO

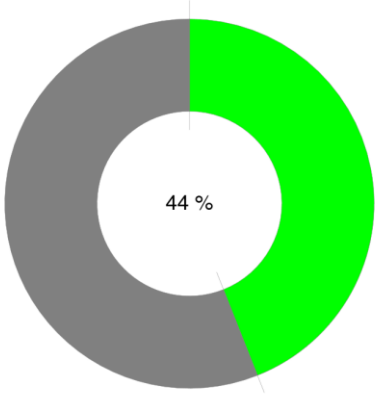
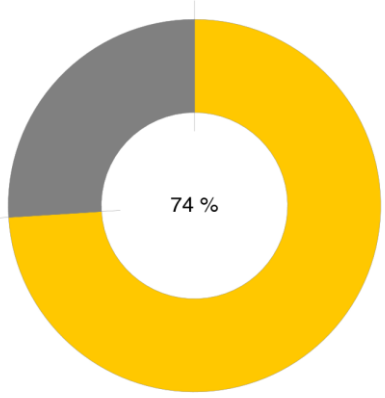
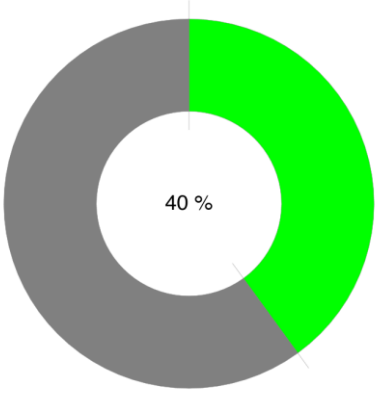
4. Indici di Bilancio

In questa sezione vengono riportati gli indici di bilancio che evidenziano, sinteticamente, alcune peculiarità della gestione contabile riferita all'esercizio finanziario 2021. Gli indici sono rappresentati con tre diversi colori, a significare un valore positivo se rappresentato verde, negativo se in rosso.

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.

DIPENDENZA FINANZIARIA	AUTONOMIA FINANZIARIA	MANCATA RISCOSSIONE
		
Finanziamenti dello Stato	Enti + Privati + Altre entrate	Totale Accertamenti
Totale accertamenti	Totale accertamenti	Previsione definitiva

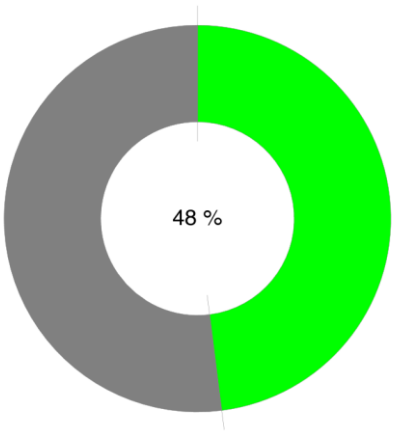
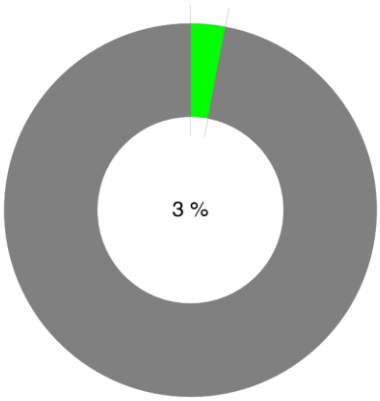
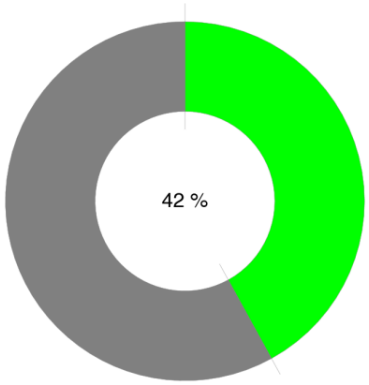
INCIDENZA RESIDUI ATTIVI	SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI	ACCUMULO RESIDUI ATTIVI
		
Accertamenti non riscossi	Riscossioni residui attivi	Totale residui attivi a fine anno
Totale accertamenti	Residui attivi	Totale accertamenti + Residui attivi

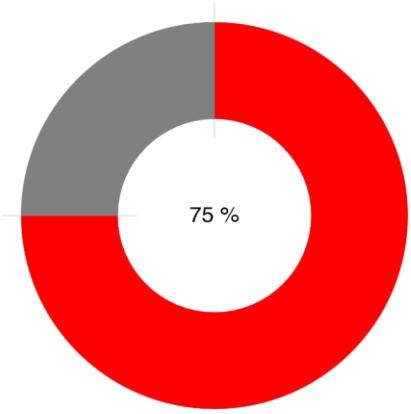
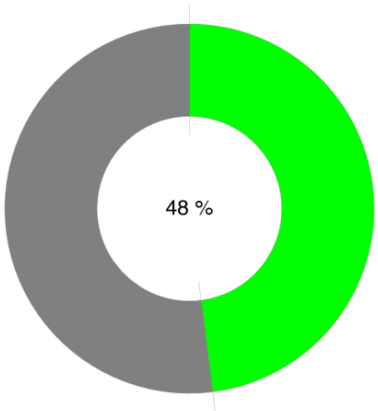
Firmato digitalmente da BARBA CARMELO
BOIC84700X - A13DF4D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003928 - 11/04/2022 - VI.3 - U

Firmato digitalmente da TERESA CUCINIELLO

4.2 - Indici di bilancio per le spese

Di seguito, viceversa, si riportano i principali indicatori di Bilancio per le Spese.

SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICA	AUTONOMIA FINANZIARIA	INCIDENZA RESIDUI PASSIVI
		
Impegni A03 + Impegni Progetti	Impegni A02	Impegni non pagati
Totale impegni	Totale impegni	Totale impegni

SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI	ACCUMULO RESIDUI PASSIVI
	
Pagamenti residui passivi	Totale residui a fine anno
Residui passivi	Totale impegni + residui passivi

Firmato digitalmente da BARBA CARMELO
BOIC84700X - A13DF4D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003928 - 11/04/2022 - VI.3 - U

Firmato digitalmente da TERESA CUCINIELLO

5. Indicatore di tempestività dei pagamenti

L'art. 41 della L. 89/2014 prescrive che sia indicato, nella relazione di accompagnamento ai bilanci delle PP.AA., un prospetto attestante quanti e quali siano gli importi pagati in ritardo ai fornitori e prestatori di servizi, nonché un "indicatore annuale di tempestività". Tale indicatore è dato dalla somma di ciascuna fattura pagata nel periodo di riferimento (anno 2021 e relativi trimestri) moltiplicato per i giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della medesima fattura e la data di pagamento, rapportata alla somma degli importi di tutte le fatture pagate nel periodo di riferimento. Definisce, pertanto, il ritardo medio di pagamento, ponderato in base all'importo delle fatture. Il risultato determina l'unità di misura che sarà rappresentata da un numero che corrisponde ai giorni. Tale numero sarà preceduto rispettivamente:

- da un segno – (meno), in caso di pagamenti avvenuti mediamente in anticipo rispetto alla data di scadenza delle fatture;
- da un segno + (più), in caso di pagamenti avvenuti mediamente in ritardo rispetto alle scadenze delle fatture.

Si riporta, di seguito, una tabella riassuntiva del predetto indicatore relativo all'esercizio finanziario 2021 e riferito sia ad ogni singolo trimestre che all'intera annualità:

Periodo	Indicatore	Link per tabella di calcolo
I trimestre	-8,50	Vai alla risorsa sul sito web
II trimestre	-15,98	Vai alla risorsa sul sito web
III trimestre	-8,86	Vai alla risorsa sul sito web
IV trimestre	-19,10	Vai alla risorsa sul sito web
Intera annualità	-13,53	

Si evidenzia che le tabelle di calcolo degli indici sopra indicati sono pubblicati sul sito web dell'Istituzione Scolastica, Sezione *Amministrazione Trasparente->Pagamenti dell'Amministrazione->Indicatore di tempestività dei pagamenti*, come da collegamenti a fianco riportati.

Firmato digitalmente da BARBA CARMELO
BOIC84700X - A13DF4D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003928 - 11/04/2022 - VI.3 - U

Firmato digitalmente da TERESA CUCINIELLO

6. Rendicontazione dei fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie e con erogazioni liberali

Ai sensi dell'art. 23, co. 1 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, si dà, di seguito, evidenza delle finalità e delle voci di spesa cui sono stati destinati i fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie, nonché quelli derivanti da erogazioni liberali.

Destinazione fondi	Entrata-Uscita-Differenza	Plesso Pontesanto		Plesso "Cappuccini"		Plesso "A. Rubri"		Plesso " A.Costa"	
		Contr. genitori	Erogaz. liber./altro	Contr. genitori	Erogaz. liber./altro	Contr. genitori	Erogaz. liber./altro	Contr. genitori	Erogaz. liber./altro
Prog. per increm. O.F. AS 2020/21	Somma disponibile (A)	0,00		3.799,21	150,00	13.253,19	4.195,00	13.710,38	0,00
	Somma impegnata (B)	0,00		2.929,35	0,00	6.677,51	3.922,60	9.222,36	0,00
	Economia (A-B)	0,00		869,86	150,00	6.575,68	272,40	4.488,02	0,00
Prog. per increm. O.F. AS 2021/22	Somma disponibile (A)	1.168,50		3.324,50	0,00	4.482,50	1.973,68	6.527,90	2.963,81
	Somma impegnata (B)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00
	Economia (A-B)	1.168,50		3.324,50	0,00	4.482,50	1.973,68	6.477,90	2.963,81
Acquisto mater./strum. didattici	Somma disponibile (A)	2.450,00	2.000,00	1.256,09	1.504,26	1.836,76	1.602,62	2.449,25	0,00
	Somma impegnata (B)	2.449,89	2.000,00	1.256,09	736,64	800,00	0,00	2.050,49	0,00
	Economia (A-B)	0,11	0,00	0,00	767,62	1.036,76	1.602,62	398,76	0,00
Totali E.F. 2021	**Somma disponibile (A)**	**3.618,50**	**2.000,00**	**8.379,80**	**1.654,26**	**19.572,45**	**7.771,30**	**22.687,53**	**2.963,81**
	Somma impegnata (B)	**2.449,89**	**2.000,00**	**4.185,44**	**736,64**	**7.477,51**	**3.922,60**	**11.322,85**	**0,00**
	Economia (A-B)	**1.168,61**	**0,00**	**4.194,36**	**917,62**	**12.094,94**	**3.848,70**	**11.364,68**	**2.963,81**

Firmato digitalmente da BARBA CARMELO

BOIC84700X - A13DF4D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003928 - 11/04/2022 - VI.3 - U

Firmato digitalmente da TERESA CUCINIELLO

7. Conclusioni

A fronte dei dati sopra elencati si dichiara che con le risorse finanziarie impegnate la scuola ha inteso migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico, perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattici-culturali, così come indicati nel RAV e nel PDM e proposti dal Piano dell'Offerta Formativa dell'istituzione scolastica. Si è cercato di favorire le iniziative di un'offerta formativa qualificata e rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni della nostra utenza, anche in relazione all'emergenza epidemiologica in corso e alla necessità di ridurre il più possibile il divario digitale, in modo da attivare una didattica per il raggiungimento di più alti livelli di educazione, di formazione e di orientamento.

Il Dirigente Scolastico ed il Direttore S.G.A. dichiarano, altresì, con la presente, che non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.

Nella convinzione di aver agito per il meglio e nell'interesse dell'Istituzione Scolastica, si sottopone all'esame dei revisori dei conti e all'approvazione del Consiglio di Istituto il presente Conto Consuntivo.

Imola, **11-04-2022**

IL DIRETTORE S.G.A
Carmelo Barba

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
prof.ssa Teresa Cuciniello

Firmato digitalmente da BARBA CARMELO

BOIC84700X - A13DF4D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003928 - 11/04/2022 - VI.3 - U

Firmato digitalmente da TERESA CUCINIELLO