



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 15/02/2021 con provvedimento n. 194 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

L'IC, esteso su un territorio di circa 230 Km², articolato su 3 Comuni di montagna, comprende le scuole del 1° ciclo dei Comuni di Castiglione dei Pepoli, Camugnano, San Benedetto. Dei tre Comuni, Camugnano è quello che presenta una maggiore estensione territoriale e una maggiore rarefazione abitativa.

Le condizioni climatiche e l'altitudine non hanno consentito sui Comuni l'affermarsi di un'economia di tipo prevalentemente agricolo, le politiche che si sono succedute negli anni non hanno originato significativi insediamenti produttivi di tipo industriale. Si registra comunque la presenza di nuclei artigianali nel settore dell'edilizia e annessi e delle manifatture e piccoli insediamenti produttivi. I tre Comuni sono discretamente collegati tra loro anche se da strade provinciali, ma non sufficientemente serviti da mezzi di trasporto pubblico. Dei tre, sicuramente Castiglione è quello che negli anni ha avuto il maggiore impulso economico e le infrastrutture più visibili: ospedale, scuole, abitazioni. La vicinanza con tre caselli autostradali l'ha posto sicuramente in una posizione più facilmente raggiungibile dai centri cittadini. Complessivamente si definisce un'utenza scolastica sparsa, che fa riferimento a piccoli centri urbani e che necessita di supporti consistenti nei trasporti scolastici in buona parte a carico degli E.E.L.L. Gli alunni che afferiscono alle scuole dell'Istituto provengono anche dai territori limitrofi di Grizzana Morandi, Bruscoli. L'occupazione è in molte situazioni legata al pendolarismo verso le province di Bologna, Prato e Firenze per il versante di Castiglione e San Benedetto e verso i Comuni di Porretta, e Vergato per il versante di Camugnano. L'occupabilità interessa per i tre capoluoghi anche la componente femminile. Aumenta la richiesta di attenzione ai bisogni della prima infanzia a fronte, comunque, di una contrazione delle nascite. Da alcuni anni si registra, con frequenti oscillazioni e con trend in diminuzione, il passaggio di famiglie extracomunitarie.

Le nostre scuole di base sono pertanto chiamate, oltre ad un preciso mandato educativo formativo, ad assolvere compiti importanti di aggregazione e integrazione sociale e a rispondere alle prime istanze di alfabetizzazione. Va assolutamente ribadito che, in un'ottica sistemica, per i nostri territori perdere la scuola significherebbe ulteriore impoverimento demografico e culturale.

La situazione edilizia

L'Istituto è ubicato su 18 plessi scolastici che alla data odierna fanno capo a 12 edifici, dislocati nei tre Comuni suddetti, 6 su quello di Castiglione, 2 su quello di Camugnano, 4 su quello di San Benedetto Val di Sambro. In relazione al contesto sopra analizzato, si ritiene fondamentale la scelta finora sostenuta dagli EELL di mantenere tale distribuzione scolastica al fine di consentire la migliore fruizione, per tutti gli abitanti, dei servizi fondamentali, in primis quello scolastico, e garantire soprattutto all'infanzia una migliore qualità di vita, evitando il pendolarismo precoce ai bambini più piccoli, anche se ciò comporta da parte di tutti uno sforzo importante per il controllo della sicurezza e per l'erogazione del servizio principale: l'Istruzione e soddisfare il diritto all'apprendimento di tutti gli studenti.

I BISOGNI degli alunni e delle famiglie



Nel contesto sopra configurato si assiste a bisogni differenziati: da una parte vi è un'utenza attiva e motivata che pone aspettative nei confronti della scuola, del completamento e dell'arricchimento del percorso formativo, segue e monitora i passaggi scolastici dei propri figli e collabora alle richieste dei docenti; di contro famiglie che hanno bisogno di essere supportate, stimolate, accompagnate nel percorso scolastico dei figli, che si aspettano dalla scuola un percorso di crescita culturale. Nel periodo pandemico i bisogni sono diventate urgenze educative. Le famiglie e gli studenti hanno avvertito l'insostituibilità della scuola: spazi, tempi, persone, strumenti e la scuola ha dovuto garantire questo servizio a tutela anche del benessere. Spazi e tempi di educazione formale e informale.

La percentuale circa del 15% di stranieri, a diversa provenienza etnica (Europa dell'est, Albania, Marocco, India, Pakistan, Cina, ...), richiede interventi di prima e seconda alfabetizzazione.

Se la personalizzazione degli interventi è auspicabile per ciascun alunno, "la scuola di tutti e di ciascuno", si rende indispensabile per gli alunni diversamente abili presenti nell'Istituto (23) ai quali occorre con un adeguato piano individualizzato, fornire tutti i necessari supporti per sopperire ed integrare i deficit psico-fisici in relazione allo svantaggio sociale da recuperare.

Per gli alunni Dsa è necessaria la formazione continua dei docenti in relazione alle metodologie didattiche relative alla dimensione delle misure compensative e dispensative.

La formazione per la didattica a distanza è stata intensa e repentina poiché all'interno dell'Istituto è presente un formatore per il PNSD secondo tempi e modalità dettate dalla contingenza pandemica. Una nuova frontiera educativa che ha portato la scuola a misurarsi con strumenti, obiettivi, metodologie, tempi di attenzione e di apprendimento multipli.

Da tre anni a questa parte funzionano presso alcuni plessi scolastici della scuola primaria (Castiglione dei Pepoli, Lagaro, prima ancora Camugnano) servizi di Scuola Integrata a carico delle famiglie con contributi comunali. Tali servizi sono rivolti a fornire supporto e assistenza scolastica a quegli alunni i cui genitori lavorano entrambi, strutturando pomeriggi supplementari a quelli istituzionalmente previsti. Tale servizio con la situazione pandemica ha subito una pesante battuta d'arresto.

OBIETTIVI FISSATI DAL PTOF in parte commisurati alla situazione pandemica, SU CUI È STATO COSTRUITO IL PROGRAMMA 2021

Gli obiettivi posti alla base del programma annuale 2021 sono:

- PROMUOVERE IL SUCCESSO SCOLASTICO

I Favorire la maturazione culturale e civile di ognuno

I Favorire interventi di recupero degli apprendimenti e potenziamento delle conoscenze e abilità

I Potenziare gli interventi educativo/didattici anche in orario extracurricolare

I Potenziare il processo di interazione scuola -famiglia-territorio

- CREARE CONDIZIONI FAVOREVOLI PER "STAR BENE A SCUOLA" anche in uno spazio e tempo scuola "DAD" ed in "sicurezza"

I Migliorare le relazioni tra gli alunni, tra gli adulti e tra gli adulti e i minori

I Valorizzare professionalità presenti nell'istituto attraverso la ripartizione di incarichi e mansioni e la diffusione di una leadership partecipata.

I Promuovere la continuità scolastica attraverso momenti operativi condivisi.

I Promuovere l'orientamento scolastico inteso come autoconsapevolezza del sé anche in relazione a future scelte scolastiche.

I Formare e/ aggiornare i lavoratori in tema di sicurezza affinché se ne diffonda la cultura a tutti i livelli (docenti,alunni, personale Ata)



FAVORIRE L'INTEGRAZIONE E PREVENIRE IL DISAGIO

I Predisporre e condividere adeguati piani individualizzati

I Predisporre e condividere adeguati percorsi personalizzati

Informare, formare e supportare i docenti di classe in tema di inclusione

I Attuare tutte le possibili sinergie con gli enti preposti di riferimento (Ausl, Servizi sociali)

I Prevenire e sostenere con aiuto psicologico e/o formativo situazioni di malessere e disagio degli alunni, docenti e famiglie

- TENDERE ALLA QUALITA' DEL SERVIZIO SCOLASTICO NEL SUO COMPLESSO

I Adeguare la gestione amministrativa della segreteria agli aggiornamenti telematici richiesti dal Ministero (Sidi)

I Potenziare e mantenere le postazioni tecnologiche delle scuole e incrementare l'accesso dei docenti alle nuove tecnologie

I Intensificare da parte dei docenti e del personale di segreteria la diffusione telematica dell'informazione attraverso la posta elettronica e la consultazione del sito d'Istituto

I Potenziare l'identità d'Istituto Comprensivo attraverso momenti di confronto tra i docenti

I Mettere, quando necessario, a disposizione della cittadinanza le strutture dell'Istituto

I Interagire con le altre scuole, specie dell'ambito, attraverso la costituzione di reti, la partecipazione e la stipula di convenzioni, al fine di accrescere le opportunità a favore degli utenti

I Monitorare il piano di miglioramento in coerenza con le priorità del RAV, e le scelte del PTOF.

I Valutare il PTOF.

- RAZIONALIZZARE GLI INVESTIMENTI

I Limitare le spese per il Personale, specie quelle per le supplenze brevi attraverso il ricorso, quando possibile al potenziamento e ad altre forme di sostituzione ottimizzata (recuperi, ore eccedenti, presenze) e forme di flessibilità.

I Vagliare tutte le opportunità collaborative presenti sul territorio al fine di accedere a contributi possibili di Enti e Associazioni, intensificare la percorribilità di una progettazione anche volta a scopo incrementativo dal punto di vista delle risorse.

/ Partecipare a tutti i bandi Pon, Pon Fser/ Monitor 440 / Indire

IL PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA

Il PTOF evidenzia come Progetti educativo/didattici comuni a tutti gli ordini di scuola:

I Continuità ed orientamento;



- I Lettura e biblioteca
- I Ambiente e territorio
- I Star bene Insieme
- I Recupero e potenziamento
- I Inclusione
- I Multimedialità
- I Visite guidate e viaggi di istruzione

ed evidenzia il progetto innovativo Senza Zaino sperimentato in toto nei plessi di scuola primaria di Lagaro, di Camugnano, Castiglione. San Benedetto e Pian del Voglio e nei plessi di scuola dell'infanzia di Lagaro e Camugnano. In ogni caso tutte le altre scuole dell'infanzia dell'Istituto, per formazione progressiva, si ispirano ai principi del Senza Zaino e ne sperimentano alcuni segmenti. In merito, alle modifiche sull' ambiente di apprendimento, si assiste per una parte che già era avviata al prosieguo del cooperative learning.

Si può dire che le finalità esplicitate nel PTOF siano rimaste salde ma si sono dovute modulare all'evolversi della situazione pandemica, sia nella dimensione del Curricolo (che rappresenta la mission ordinaria di ogni scuola), sia in direzione del programmato ampliamento dell'offerta formativa. Una profonda innovazione ha attraversato l'istituto con la Didattica a distanza, con le riunioni collegiali a distanza, gli incontri con i genitori a distanza. Nuovi strumenti, nuovi obiettivi, nuovi regolamenti e nuove dimensioni di insegnamento, apprendimento e comunicazione si sono imposte nella quotidianità. Anche i normali e consueti ambienti di apprendimento sono diventati più virtuali, più statici per contemperare i diritti alla salute con il diritto all'apprendimento. La prima parte dell'estate ha coinvolto una parte dell'Istituto nelle attività dedicate all'apprendimento ed alla socialità, attività che sono proseguite nella prima parte dell'anno scolastico.

L'Istituto ha adottato il Piani e le disposizioni che si sono succeduti per la frequenza in sicurezza, con l'obiettivo di garantire appunto la frequenza il maggior numero di giorni possibile a fronte di disposizioni normative che imponevano la sospensione o la limitazione delle attività didattiche.

Nel 2021 tutti i Progetti previsti nel Piano dell'Offerta Formativa sono stati commisurati all'evoluzione della situazione pandemica e sono stati sussidiari ed integrativi dei bisogni, delle necessità e delle contingenze educative, sociali, degli alunni e delle famiglie di fronte al quadro mutevole della situazione pandemica che ha costretto a centrare le attività, anche quelle progettuali, sulla didattica in presenza e a distanza.

Le FS, che hanno coordinato i principali Progetti, hanno presentato una relazione al Collegio di giugno 2021.

DIREZIONE E COORDINAMENTO DELL'ATTIVITA' ORGANIZZATIVA

La funzione di direzione e coordinamento dell'attività organizzativa si è svolta nella convinzione che la scuola, per essere

efficace, deve disporre sia di una struttura capace di socializzare l'esperienza dei singoli, sia, in particolare di una componente direzionale imperniata non solo sul dirigente ma anche su ruoli intermedi chiamati a coordinare le funzioni dei vari momenti della vita collettiva. Oggi, la complessità della scuola autonoma accredita l'idea che il solo leader sia insufficiente per l'efficace funzionamento dell'organizzazione ed è necessario dunque considerare la leadership un suo sempre maggiore impegno a guidare, condurre e motivare un gruppo sempre maggiore di persone che lavorano verso obiettivi condivisi. L'attività organizzativa, dunque, ha impegnato un gran numero di docenti, ciascuno con specifiche deleghe, coordinati dal dirigente che, pur delegando funzioni e compiti, resta l'unico responsabile dei risultati che la scuola consegue in termini di efficacia e di efficienza.

LA CORNICE PEDAGOGICA NORMATIVA

L'ordinamento delle scuole dell'infanzia e del primo ciclo è attualmente regolamentato dal DPR 89/2009. Si recepiscono le finalità e le modifiche introdotte della legge 107/2015.

Quale riferimento pedagogico facciamo riferimento alle nuove Indicazioni Nazionali per il curriculum della scuola dell'infanzia



e del primo ciclo di istruzione (D.M. n.254 del 16 novembre 2012).

Le nuove Indicazioni Nazionali stabiliscono traguardi di competenze che gli studenti devono aver raggiunto a conclusione della scuola dell'infanzia, della scuola primaria e della scuola secondaria di primo grado.

A decorrere dall'anno scolastico 2020/2021, nella scuola primaria, la valutazione periodica e finale degli apprendimenti è espressa, per ciascuna delle discipline di studio previste dalle Indicazioni Nazionali, compreso l'insegnamento trasversale di educazione civica, attraverso un giudizio descrittivo riportato nel documento di valutazione, nella prospettiva formativa della valutazione e della valorizzazione del miglioramento degli apprendimenti. I giudizi descrittivi sono riferiti agli obiettivi oggetto di valutazione definiti nel curriculum d'istituto e sono correlati a differenti livelli di apprendimento.

A seguito dell'introduzione delle nuove modalità valutative l'Istituto ha messo in atto un percorso di riflessione, condivisione, e definizione delle competenze (linee guida, livelli, area della metodologia, elementi e processi valutativi) per arrivare alla redazione di una scheda di valutazione conforme alla Ordinanza ministeriale 172 del 4-12-20.

Tralasciando il riepilogo del contesto scolastico e della dislocazione delle classi/sezioni e del personale, del tutto simili ai dati del programma annuale 2020, passiamo direttamente all'analisi dei risultati ottenuti dall'Istituto.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	654.420,43	Programmazione definitiva	611.576,49	<i>Disp. fin. da programmare</i> 42.843,94
Accertamenti	472.277,80	Impegni	219.796,30	<i>Avanzo di competenza</i> 252.481,50
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				120.938,58
Riscossioni competenza residui (B)	285.046,61	Pagamenti competenza residui (C)	222.680,15	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				183.305,04
Somme rimaste da riscuotere (E)	259.502,43	Somme rimaste da pagare (F)	19.114,57	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 240.387,86
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	7.713,20	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	2.079,99	
Totale residui attivi (I=E+G)	267.215,63	Totale residui passivi (L=F+H)	21.194,56	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 246.021,07

Nell'esercizio finanziario 2021 sono stati radiati residui attivi per € 4.681,21 relativi a maggiori accertamenti su PON rendicontati e liquidati.

Sono stati radiati residui passivi per € 383,19 relativi a maggior impegni da non liquidare.



3. Conto Finanziario

Di seguito si analizzano i dati contabili sintetizzati nel Mod. H

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2021

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	181.142,63	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	272.533,69	272.533,69	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	139.449,69	139.449,69	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	27.899,33	26.899,33	96,42 %
6. Contributi da privati	33.359,50	33.359,50	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	35,55	35,55	100,00 %
12. Altre entrate	0,04	0,04	100,00 %
Totale Entrate	654.420,43	472.277,80	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		472.277,80	

I finanziamenti dello Stato ed i finanziamenti dell'Unione Europea costituiscono la parte preponderante.



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	181.142,63	0,00	181.142,63
	2	Vincolato	75.955,50	0,00	75.955,50
	1	Non vincolato	105.187,13	0,00	105.187,13

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	272.533,69	272.533,69	36.610,76	235.922,93	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	99.917,70	99.917,70	36.610,76	63.306,94	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	172.615,99	172.615,99	0,00	172.615,99	0,00

Nell'E.F. 2021 l'Istituto ha avuto accesso ai seguenti PON:

PON FSE - APPRENDIMENTO E SOCIALITA' - € 99.917,70

PON FESR - DIGITAL BOARD e RETI LOCALI - € 172.615,99

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	15.267,99	139.449,69	139.449,69	130.444,69	9.005,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	15.267,99	22.933,80	22.933,80	22.933,80	0,00	0,00
	2	Dotazione perequativa	0,00	5.100,14	5.100,14	5.060,14	40,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	111.415,75	111.415,75	102.450,75	8.965,00	0,00

Nel corso dell'esercizio finanziario 2021 si evidenziano ingenti finanziamenti vincolati dello Stato per gestire l'emergenza sanitaria in corso sia da un punto di vista organizzativo che didattico.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	36.844,33	27.899,33	26.899,33	26.594,33	305,00	1.000,00
	2	Provincia vincolati	13.933,17	13.933,17	13.933,17	13.933,17	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	22.911,16	13.661,16	12.661,16	12.661,16	0,00	1.000,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	305,00	305,00	0,00	305,00	0,00



Provincia vincolati - La Città Metropolitana di Bologna finanzia il Diritto allo Studio 3-5 anni, attività rivolte agli alunni della scuola dell'infanzia e alla continuità con la prima classe di scuola primaria.

Comuni Vincolati - Finanziamenti relativi alle Convenzioni coi Comuni afferenti l'Istituto, relativi all'a.s. 2020/2021

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	5.000,00	33.359,50	33.359,50	19.090,00	14.269,50	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	16.589,00	16.589,00	6.879,00	9.710,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	570,00	570,00	570,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.500,00	3.992,50	3.992,50	98,50	3.894,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	500,00	665,50	665,50	0,00	665,50	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	42,50	42,50	42,50	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00

I contributi volontari da famiglie sono così composti:

A.S. 20/21- € 5.000 contributo SENZA ZAINO - € 830 iscrizione giochi matematici - € 3.444 iscrizioni Certificazioni linguistiche - € 1.315 attività didattica

A.s. 21/22 - € 6.000 contributo SENZA ZAINO

Contributi da aziende - sponsorizzazioni Progetto Poesia a.s. 20-21

Contributi da Istituzioni sociali private vincolati - Fondazione Carisbo Progetto Didattica a Distanza - a.s. 20-21

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	35,55	35,55	35,55	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	35,55	35,55	35,55	0,00	0,00

Rimborso da Poste italiane per chiusura conto

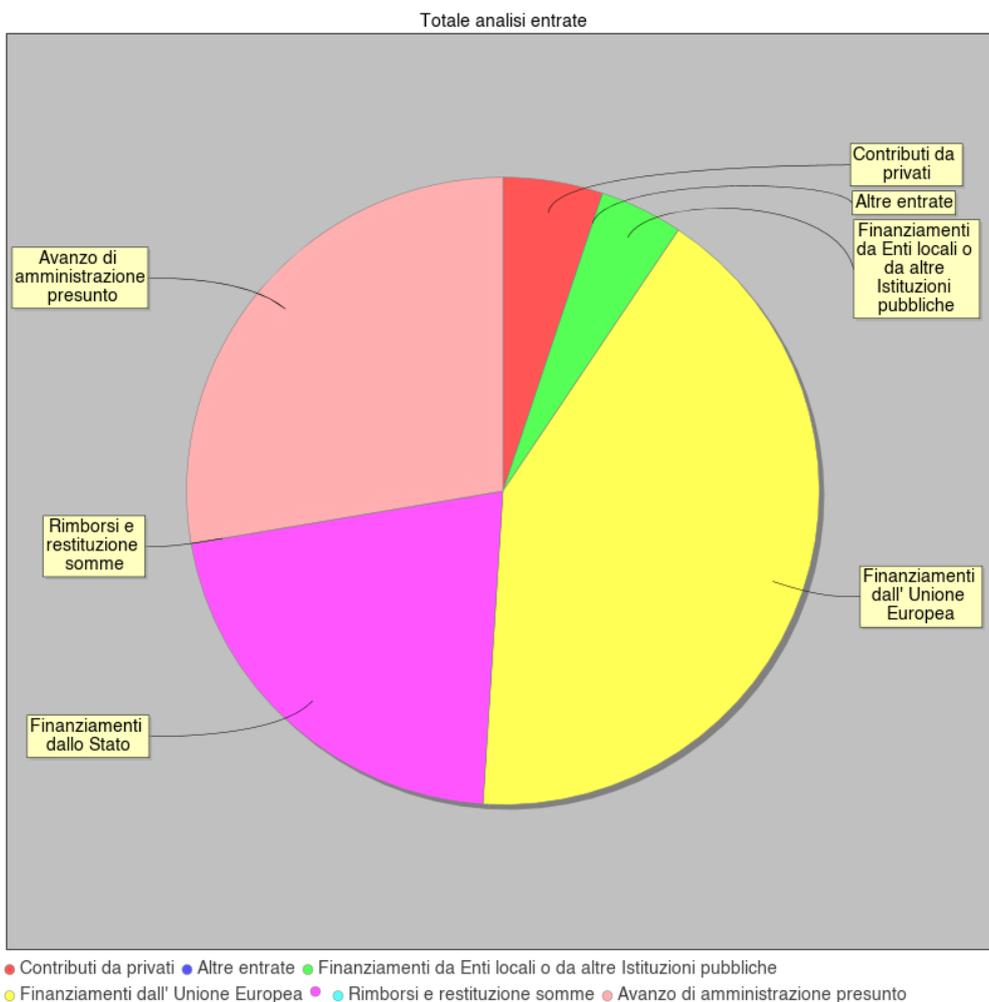
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00	0,00
	1	Interessi	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00	0,00



INTERESSI CONTO CORRENTE BANCARIO

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	181.142,63
Finanziamenti dall' Unione Europea	272.533,69
Finanziamenti dallo Stato	139.449,69
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	27.899,33
Contributi da privati	33.359,50
Rimborsi e restituzione somme	35,55
Altre entrate	0,04





3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2021

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	378.005,62	107.724,42	28,50 %
P. Progetti	233.302,88	112.071,88	48,04 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	267,99	0,00	0,00 %
Totale Spese	611.576,49	219.796,30	
Avanzo di competenza		252.481,50	
Totale a pareggio		472.277,80	

Si evidenzia come nell'aggregato A.3 siano confluiti i finanziamenti per i PON DIGITAL BOARD e PON RETI LOCALI



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	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	122.327,74	255.677,88	378.005,62	107.724,42	99.540,75	8.183,67	270.281,20
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	34.906,19	45.344,89	80.251,08	34.966,89	33.634,97	1.331,92	45.284,19
	2	Funzionamento amministrativo	21.661,16	11.071,03	32.732,19	21.265,15	16.185,97	5.079,18	11.467,04
	3	Didattica	33.402,57	197.368,49	230.771,06	39.301,37	37.528,80	1.772,57	191.469,69
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.345,00	570,00	5.915,00	0,00	0,00	0,00	5.915,00
	6	Attività di orientamento	27.012,82	1.323,47	28.336,29	12.191,01	12.191,01	0,00	16.145,28

Si evidenzia come nell'aggregato A.3 siano confluiti i finanziamenti per i PON DIGITAL BOARD e PON RETI LOCALI

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	72.472,09	160.830,79	233.302,88	112.071,88	101.140,98	10.930,90	121.231,00
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	31.101,45	35.592,89	66.694,34	52.583,03	52.583,03	0,00	14.111,31
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	26.438,64	119.863,90	146.302,54	52.055,58	41.124,68	10.930,90	94.246,96
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	6.932,00	3.444,00	10.376,00	4.088,30	4.088,30	0,00	6.287,70
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.000,00	1.930,00	9.930,00	3.344,97	3.344,97	0,00	6.585,03

Si evidenzia come nei P.2. siano confluiti i finanziamenti per il PON APPRENDIMENTO E SOCIALITA'.

I Progetti sono stati modulati e rimodulati per raggiungere il massimo della fattibilità e degli obiettivi prefissati in relazione alle priorità e condizioni dettati dalla situazione pandemica. I Progetti hanno consentito, in queste condizioni straordinarie, di ampliare l'offerta formativa, supportare ed integrare in parte l'attività ordinaria in alcuni casi facendo entrare la dimensione extracurricolare nella dimensione curricolare. Hanno rinforzato i legami con i territori e le comunità di appartenenza, hanno misurato l'amministrazione nel campo della progettazione e dell'innovazione aprendo prospettive ed aprendo la scuola oltre il termine delle attività didattiche. Si conferma la spinta data dalla partecipazione ai Pon per consolidare i due ambiti progettuali, l'ambito "Scientifico, tecnico e professionale" e l'ambito "Umanistico e sociale"

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Non sono presenti gestioni economiche

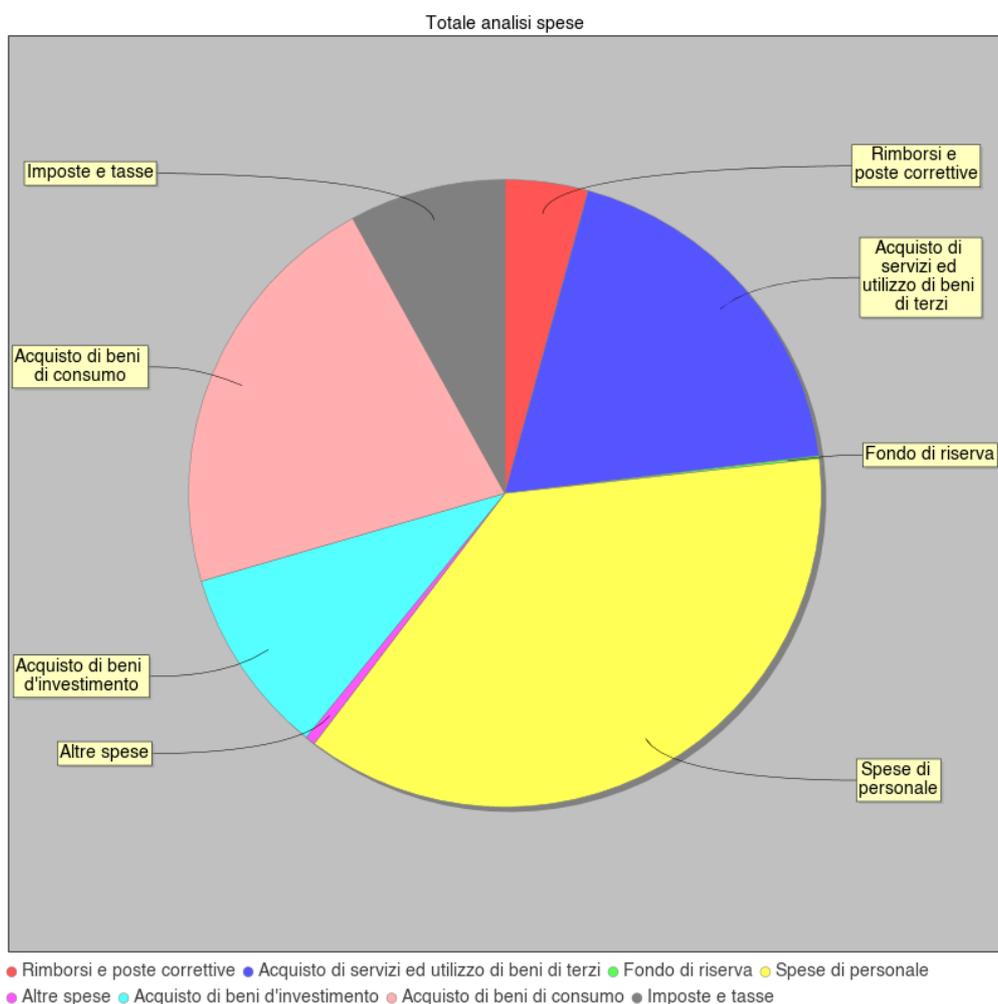
R - Fondo di riserva



Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	267,99	0,00	267,99	0,00	0,00	0,00	267,99
	98	Fondo di riserva	267,99	0,00	267,99	0,00	0,00	0,00	267,99

Nessun utilizzo del fondo di riserva

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	225.096,12
Acquisto di beni di consumo	158.802,94
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	139.620,41
Acquisto di beni d'investimento	18.857,60
Altre spese	1.485,55
Imposte e tasse	58.216,85
Rimborsi e poste correttive	9.229,03
Fondo di riserva	267,99





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo 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 disponibilità finanziaria da programmare ammonta a € 42.843,94



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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

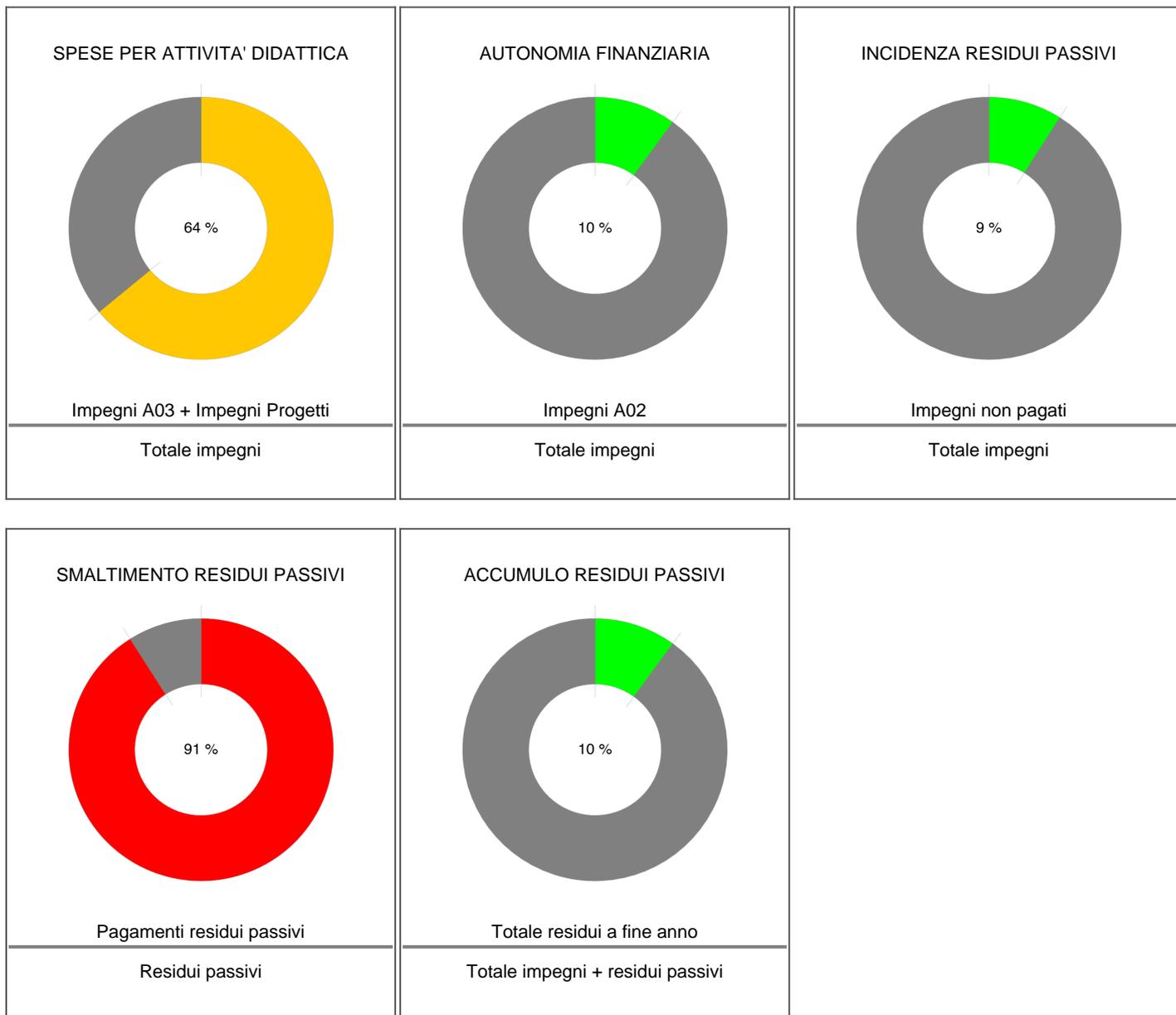


L'indice di autonomia finanziaria indica l'elevata progettualità dell'istituto, mentre l'elevata incidenza dei residui attivi è dovuta ai PON ancora in gestione che sono ancora o totalmente da riscuotere (DIGITAL BOARD e RETI LOCALI) o solo parzialmente riscossi (APPRENDIMENTO E SOCIALITA'). L'indice elevato di smaltimento dei residui attivi conferma la natura "certa" dei crediti.



4.2 - Indici di bilancio per le spese

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





Da evidenziare l'elevata percentuale di utilizzo di risorse destinate all'attività didattica e l'alto indice di smaltimento dei residui passivi.



5. Conclusioni

L'Istituto ha attraversato un anno di incertezza, di transizione, di riorganizzazione delle attività legate all'evoluzione della situazione pandemica che ha costretto a programmare, pianificare ma anche riprogrammare e ripianificare sul breve e medio periodo. La mission e la vision dell'Istituto sono stati i punti di riferimento in questa situazione straordinaria che in alcuni periodi dell'anno è apparsa come ordinaria e normale. I finanziamenti, gli impegni, le spese, i Progetti hanno contribuito a realizzare e declinare la mission e la vision dell'Istituto e a rafforzarne l'identità ed il suo ruolo in una nuova dimensione.

CASTIGLIONE DEI
PEPOLI, **14-04-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

DOTT.SSA ROBERTA MONTICELLI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

MAURO TATTI