



**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA**

**ISTITUTO COMPRENSIVO “LUIGI EINAUDI” DI SALE MARASINO (BS)**

Via Mazzini, 28 - 25057 Sale Marasino (BS) - Tel. 030986208 - Fax 0309820063

[bsic87100b@pec.istruzione.it](mailto:bsic87100b@pec.istruzione.it) - [bsic87100b@istruzione.it](mailto:bsic87100b@istruzione.it)

C. F. 98149890174 - C. M. BSIC87100B - Codice Univoco per fatturazione elettronica UFJYQL

**CONTO CONSUNTIVO PER L’ESERCIZIO FINANZIARIO 2021  
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRIGENTE SCOLASTICO  
SULL’ANDAMENTO DELLA GESTIONE**

In premessa è necessario precisare che negli ultimi 18 anni (2001-2018) il quadro normativo - contabile della Scuola è stato rappresentato dal Regolamento di contabilità introdotto con il Decreto Interministeriale 1.2.2001, n. 44. Con la pubblicazione in data 16.11.2018 sulla G.U. del nuovo regolamento di contabilità, introdotto con il D. I. 20.8.2018, n. 129, è entrato in vigore un nuovo quadro di riferimento normativo in materia di gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche. Ad ogni modo, secondo l’art. 55 del D.I. n. 129/2018, le disposizioni si applicano a far data dall’esercizio successivo a quello della loro entrata in vigore. Da questo ne consegue che la gestione riferita all’esercizio finanziario 2021, dopo quella riferita al primo anno di applicazione, nel 2019, rappresenta il terzo anno di gestione finanziaria nell’ambito del nuovo quadro normativo. Il conto consuntivo, composto dai Modelli H, I, J, K, L, M, N, predisposto dal Direttore dei servizi generali e amministrativi il 14.3.2022, sarà sottoposto con la presente relazione, Illustrativa dei “risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati” all’esame dei revisori dei conti. Successivamente, secondo il termine definito dall’articolo 18 comma 5 del D. I. n. 44/2001, confermato dall’art. 23 comma 2 del D. I. n. 129/2018, sarà sottoposto al Consiglio di Istituto per l’approvazione. E’ necessario precisare che la norma regolamentare non prevede un passaggio del conto consuntivo attraverso la Giunta Esecutiva. Si ritiene opportuno, tuttavia, consentire all’organo esecutivo collegiale della Scuola, prima della deliberazione da parte del Consiglio di Istituto, **da assumere entro il 30.4.2021**, di visionare il rendiconto 2021 (riferito al periodo di attività 01.01.2021-31.12.2021). Si evidenzia che quello in esame rappresenta, quindi, il dodicesimo consuntivo di gestione del neonato Istituto Comprensivo di Sale Marasino (costituito a decorrere del 1° settembre 2009 con esercizio finanziario di 16 mesi, ossia fino al 31.12.2010). Il contenuto e le procedure per la predisposizione, l’esame, l’approvazione, la conservazione, la pubblicazione all’albo dell’istituzione scolastica e l’invio del conto consuntivo avevano quali riferimento normativo diretto l’art. 18 del D. I. 44/2001. Gli art. 22 e 23 del D. I. n. 129/2018 ripropongono sostanzialmente i contenuti del vecchio articolo. Con nota prot. n. 74 del 5 gennaio 2021 il MIUR ha fornito gli orientamenti applicativi per una corretta applicazione delle disposizioni introdotte con il D.I. n. 129/2018. Il conto consuntivo riepiloga i dati contabili di gestione dell’istituzione scolastica e può essere suddiviso in due parti fondamentali che sono:

1. Conto finanziario;
2. Conto del patrimonio (riportato sostanzialmente nel Mod. K).

Secondo quanto previsto dall’articolo 22 del D.I. n. 129/2018 la modulistica completa del rendiconto è la seguente:

1. MODELLO H (CONTO FINANZIARIO);
2. MODELLO I (RENDICONTO DEI SINGOLI PROGETTI/ATTIVITA’);
3. MODELLO J (SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31.12.2021);
4. MODELLO K (CONTO DEL PATRIMONIO);
5. MODELLO L (ELENCO DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI);
6. MODELLO M (PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE);
7. MODELLO N (RIEPILOGO PER TIPOLOGIE DI SPESA).

Ai sensi delle disposizioni citate, la predisposizione del conto consuntivo, ordinariamente entro il 15 marzo, è di competenza del Direttore dei servizi generali e amministrativi ed è corredata da una dettagliata relazione che illustra l’andamento della gestione dell’istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati. La relazione illustrativa della gestione evidenzia, altresì, in modo specifico le finalità e le voci di spesa cui sono stati destinati i fondi eventualmente acquisiti con il

contributo volontario delle famiglie. Il conto consuntivo è sottoposto dal dirigente scolastico, entro la stessa data del 15 marzo, all'esame dei revisori dei conti che esprimono il proprio parere con apposita relazione entro il successivo 15 aprile. Il conto consuntivo, corredata della relazione dei revisori dei conti, è quindi trasmesso al Consiglio d'istituto, che lo approva entro il 30 aprile dell'esercizio successivo a quello cui si riferisce. Il conto consuntivo, approvato dal Consiglio d'istituto in difformità dal parere espresso dai revisori dei conti, è trasmesso entro il 10 giugno, ai fini dell'eventuale adozione dei provvedimenti di competenza, dal dirigente scolastico all'Ufficio scolastico regionale, unitamente agli allegati, al programma annuale, alle relative variazioni e delibere, nonché a una dettagliata relazione che dia conto dei motivi per i quali il conto consuntivo è stato approvato in difformità dal parere dei revisori dei conti. Nel caso in cui il Consiglio d'istituto non delibera sul conto consuntivo entro la data indicata nel comma 3, il dirigente scolastico ne dà comunicazione immediata ai revisori dei conti e all'Ufficio scolastico regionale, che nomina, entro i dieci giorni successivi alla comunicazione, un commissario ad acta il quale provvede al predetto adempimento entro quindici giorni dalla nomina. Entro quindici giorni dall'approvazione il conto consuntivo è pubblicato nel sito dell'istituzione medesima, sezione amministrazione trasparente. **Come sottolineato sopra, negli ultimi due esercizi finanziari, causa pandemia, i termini ordinari sopra richiamati sono stati prorogati di 30 giorni.** Prima di passare alla disamina del conto, con l'indicazione, tra l'altro, dei dati generali contabili, del riepilogo delle entrate e delle spese, è necessario, preliminarmente, osservare che il Programma Annuale per l'esercizio 2021, cui si riferisce il Conto Consuntivo in argomento, è stato approvato dal Consiglio di Istituto il giorno 16 dicembre 2020 con delibera n. 23. Sul documento di **programmazione annuale 2021** (con **una previsione iniziale complessiva - entrate e spese - di € 398.677,64**) i Revisori dei Conti

avevano espresso il parere favorevole di regolarità contabile in data 2 dicembre 2020 (verbale n. 004/2020). Le poste iniziali (entrate e spese) della gestione finanziaria 2021 sono, naturalmente, quelle definite dal massimo organo collegiale della Scuola in sede di approvazione del programma annuale per il medesimo esercizio. **Le modifiche al programma** ("variazioni di bilancio"), rispetto alle previsioni iniziali, **per un importo complessivo di € 42.507,98**, disposte rispettivamente il 20.01.2021 (**maggior entrata e maggiore spesa complessiva per € 9.391,65**), il 27.01.2021 (**maggior entrata e maggiore spesa per € 50,00**), il 19.02.2021 (**maggior entrata e maggiore spesa per € 993,00**), il giorno 26.03.2021 (**maggior entrata e maggiore spesa per € 1.000,00**), il giorno 31.03.2021 (**maggior entrata e maggiore spesa per € 2.000,00**), il 24.05.2021 (**maggior entrata e maggiore spesa per € 260,00**), il 14.06.2021 (**maggior entrata e maggiore spesa per € 12.461,16**), il 17.06.2021 (**minore entrata e minore spesa per € 2.848,00**), il 22.06.2021 (**maggior entrata e maggiore spesa per € 14.484,41**), il 01.07.2021 (**minore entrata e minore spesa complessiva per € 3.500,00**), il 08.07.2021 (**minore entrata e minore spesa per € 15.817,00**), il 12.07.2021 (**minore entrata e minore spesa per € 7.980,00**), il 14.07.2021 (**maggior entrata e maggiore spesa per € 1.000,00**), il 27.07.2021 (**minore entrata e minore spesa per € 21.131,00**), il 01.10.2021 (**maggior entrata e maggiore spesa per € 6.234,90**), il 04.11.2021 (**maggior entrata e maggiore spesa per € 4.288,02**), il 11.11.2021 (**maggior entrata e maggiore spesa per € 15.700,00**), il 17.11.2021 (**maggior entrata e maggiore spesa per € 28.114,67**), il 19.11.2021 (**maggior entrata e maggiore spesa per € 7.773,00**), il 16.12.2021 (**minore entrata e minore spesa per € 10.414,04**) e il 23.12.2021 (**maggior entrata e maggiore spesa per € 447,21**) sono documentate dai relativi provvedimenti con specifici prospetti tecnici allegati, assunti dal Dirigente Scolastico o dal Consiglio di Istituto. Le modifiche disposte nel corso dell'anno 2021 portano **la previsione definitiva entrate/spese a un importo di € 441.185,62**. E' il caso di evidenziare che, così come previsto dall'art. 10 comma 1 del nuovo Regolamento di contabilità introdotto con il D.I. 129/2018, il Consiglio di Istituto ha effettuato, in data 31 maggio 2021, una verifica delle disponibilità finanziarie della Scuola, nonché dello stato di attuazione del programma, al fine di disporre, tra l'altro, eventuali modifiche imposte da "esigenze di bilancio". Questo passaggio era stato preparato seguendo un preciso iter di formazione della decisione. Il Direttore dei servizi generali e amministrativi ha provveduto alla predisposizione della relazione tecnica finanziaria (contenente i dati relativi alla consistenza degli impegni assunti, nonché dei pagamenti eseguiti nel periodo 1° gennaio 2021 – 31 maggio 2021) e dell'allegato H bis (modello di rendiconto riepilogativo ad una determinata data). Sulla scorta dei documenti predisposti dal DSGA in data 31 maggio 2021 il Consiglio di Istituto, verificato che lo stato di attuazione del programma non richiedeva in quella data ulteriori interventi modificativi, deliberava di approvare lo stato di attuazione del programma annuale 2021 secondo la previsione contenuta nel Modello H bis alla medesima data. Nella stessa giornata il Direttore dei servizi generali e amm.vi ha illustrato le modifiche

al programma annuale 2021 (variazioni di bilancio) dal n. 4 al n. 7 per un importo complessivo di **€ 4.253,00**, conseguenti ad entrate finalizzate disposte direttamente dal Dirigente Scolastico, ai sensi dell'art. 10 comma 5 del D.I. n. 129/2018, in data 19.2.2021 (n. 4 per **€ 993,00**), in data 26.3.2021 (n. 5 per **€ 1.000,00**), in data 31.3.2021 (n. 6 per **€ 2.000,00**) e in data 24.5.2021 (n. 7 per **€ 260,00**). Si precisa che anche le variazioni dal n. 1 al n. 3 (n. 1 per € 9.443,82, n. 2 per € - 52,17 e n. 3 per € 50,00) per un importo complessivo di € 9.441,65 quali maggiori/minori entrate finalizzate sono state assunte direttamente con provvedimenti del Dirigente Scolastico, con relativa informazione fornita al Consiglio di Istituto nella riunione del giorno 8.2.2021.

Forniamo adesso un quadro contabile che riporta, in forma semplificata, i risultati contabili di gestione dell'esercizio finanziario 2021.

### RIEPILOGO DATI CONTABILI ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

<i>Entrate</i>	<i>Importo</i>	<i>Uscite</i>	<i>Importo</i>	<i>Entrate - Uscite</i>
<b>Previsione Definitiva</b>	441.185,62	<b>Previsione definitiva (somme programmate)</b>	375.471,56	0,00
=====	=====	<b>Disponibilità Finanziaria da programmare</b>	65.714,06	
<b>Previsione definitiva</b>	441.185,62	<b>Totale previsione definitiva compresa somma non programmata</b>	441.185,62	
<b>Accertamenti</b>	182.986,66	<b>Impegni</b>	145.671,77	<b>Avanzo di competenza</b> 37.314,89
<b>saldo cassa alla data 1.1.2021</b>	192.484,90	=====	=====	=====
<b>Competenza Riscossioni residui</b>	182.986,66	<b>competenza Pagamenti residui</b>	145.671,77	<b>Saldo cassa al 31.12.2021 (a)</b> 229.799,79
<b>Somme rimaste da riscuotere dell'esercizio</b>	0,00	<b>Somme rimaste da pagare</b>	0,00	Residui dell'anno attivi/passivi
	(+)		(+)	
<b>Residui non riscossi anni precedenti</b>	0,00	<b>Residui non pagati anni precedenti</b>	0,00	
	(=)		(=)	
<b>Totale residui attivi</b>	0,00	<b>Totale residui passivi</b>	0,00	<b>Differenza (+ -) residui (b)</b> + 0,00
		<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021</b>		(a+b) 229.799,79

E' opportuno precisare che la previsione nella parte spese pareggia, naturalmente, con la parte entrate (€ 441.185,62) pur non apparentando questo equilibrio (finanziario) di bilancio nel Modello H 2021 (consuntivo), in quanto il medesimo non prevede l'indicazione della "disponibilità finanziaria da programmare" (€ 65.714,06), che, nel nostro caso, è rimasta tale per l'intero esercizio 2021. E' necessario precisare, in ogni caso, che la suddetta somma, riferita a "somme anni precedenti" di provenienza MIUR non ancora accreditate, quali residui attivi di dubbia esigibilità, sono stati radiati in data 31.5.2021 con specifica delibera, n. 15, dal Consiglio di Istituto, accogliendo la proposta del Dirigente Scolastico, prot. n. 3485 del 26.5.2021. Detto questo però, dobbiamo evidenziare che l'azzeramento delle potenziali risorse che finanziavano l'intera disponibilità da finanziare 2021 (65.714,06), riconducibili integralmente alla somma radiata, non prevedono la possibilità di modificare la previsione in conto competenza. Questa è la ragione per la quale se alla somma destinata alle spese per attività (A01, A02, A03, A04) e alle spese per progetti (P01 e P02), pari nel suo totale a

€ 375.471,56 aggiungiamo, la quota di €

65.714,06 quale “disponibilità finanziaria da programmare” si ricostituisce l’equilibrio finanziario con il totale della previsione definitiva spese che pareggia ad € 395.176,19 con il totale previsione definitiva entrate.

Il saldo del conto corrente postale alla data del 31.12.2021 risulta pari a zero poiché è stato estinto da diversi anni. Presentiamo adesso il documento che rappresenta la prima componente del rendiconto: il conto finanziario (Modello H). Attraverso questo modello sono riepilogati, con caratteri di unitarietà, i dati contabili risultanti nei registri obbligatori essenziali (giornale di cassa, registri partitari delle entrate e delle spese) previsti dall’art. 40 del D.I. 129/2018. In modo dettagliato possiamo dire che evidenzia quanto segue: 1) La programmazione definitiva delle entrate, le somme accertate, le somme riscosse, le somme rimaste da riscuotere, la differenza tra la previsione definitiva e quelle effettivamente accertata; 2) La programmazione definitiva per le spese, le somme impegnate, le somme pagate, la differenza tra la previsione definitiva e quella effettivamente impegnata.

### **CONTO FINANZIARIO 2021 RIEPILOGO DELLE ENTRATE**

<i>Aggregato</i>	<i>Programmazione definitiva (a)</i>	<i>Somme accertate (b)</i>	<i>Somme Riscosse (c )</i>	<i>Disponibilità b/a (*)</i>
Avanzo di amm.ne 2020 utilizzato nell’esercizio 2021	258.198,96	0,00	0,00	==
Finanziamenti dall’Unione Europea	0,00	0,00	0,00	==
Finanziamenti dello Stato	85.533,26	85.533,26	85.533,26	1
Finanziamento delle Regioni	0,00	0,00	0,00	==
Finanziamenti da Enti Locali	91.464,00	91.464,00	91.464,00	1
Contributi da privati	5.989,40	5.989,40	5.989,40	1
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	0,00	1
Altre entrate	0,00	0,00	0,00	1
Mutui	0,00	0,00	0,00	==
<b>Totale entrate</b>	<b>441.185,62</b>	<b>182.986,66</b>	<b>182.986,66</b>	<b>=====</b>
Disavanzo di competenza		0,00	=====	=====
<b>Totale a pareggio</b>		<b>182.986,66</b>	<b>=====</b>	<b>=====</b>

(\*) Il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 1 e maggiori risulteranno le disponibilità dell’Istituto. Nel nostro caso l’accertamento delle entrate, nella loro articolazione, con l’eccezione dell’avanzo, inaccettabile per definizione, determina la piena disponibilità delle risorse.

### **RIEPILOGO DELLE SPESE**

<i>Aggregato</i>	<i>Programmazione definitiva (a)</i>	<i>Somme impegnate (b)</i>	<i>Somme pagate (c)</i>	<i>Obblighi da pagare b/a (*)</i>
Attività	315.685,07	111.022,70	111.022,70	0,352
Progetti	59.186,49	34.649,07	34.649,07	0,585
Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di riserva	600,00	0,00	0,00	0,000
<b>Totale spese</b>	<b>375.471,56</b>	<b>145.671,77</b>	<b>145.671,77</b>	<b>0,388</b>
Avanzo di competenza	=====	<b>37.314,89</b>	=====	=====
<b>Totale a pareggio</b>		<b>182.986,66</b>	<b>=====</b>	<b>=====</b>

Per i dati relativi alle singole attività ed ai singoli progetti vedi allegato H del conto consuntivo.

(\*) Il rapporto tra le somme impegnate (b) e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva (a), definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l’Istituto ha assunto e che, nella fattispecie, ha pienamente liquidato entro il termine dell’esercizio finanziario 2021. Più tale rapporto si avvicina a 1 e maggiore sarà stata l’attività posta in essere dall’Istituto rispetto alle previsioni.

I dati relativi alle entrate e alle spese riportati nella colonna “programmazione definitiva“ coincidono, ovviamente con quelli a carattere definitivo, risultanti nel modello A - programma annuale 2021.

Analizziamo adesso i risultati contabili di gestione più importanti dell'esercizio 2021.

## RISULTATO DI COMPETENZA (avanzo)

Ad un ammontare di accertamenti nell'esercizio, per complessivi € **183.986,66**, fanno riscontro impegni per € **145.671,77**. I maggiori impegni hanno determinato un avanzo di competenza di € **37.314,89**, secondo quanto riportato nel modello H. E' necessario osservare che questo elemento costituisce un dato della massima importanza nella gestione finanziaria della Scuola, poiché identifica il risultato di pertinenza esclusiva dell'esercizio finanziario 2021 che si chiude con un avanzo di competenza pari alla somma succitata.

## RISULTATO DI CASSA (Avanzo)

Il fondo cassa all'inizio dell'anno finanziario 2021 risultava pari a € **192.484,90**. Durante l'esercizio vi è stato un incremento complessivo di € **183.486,66** (sul modello J-Situazione amministrativa alla data del 31.12.2021, l'importo viene indicato depurato della somma, € 500,00, relativa al reintegro delle minute spese 2021, per un importo complessivo pari € 182.986,66 e una diminuzione complessiva per pagamenti di € **146.171,77** (sul modello J-Situazione amministrativa alla data del 31.12.2021, l'importo viene indicato depurato della somma, € 500,00, relativa all'anticipazione fondo minute spese 2021, per un importo complessivo pari € 145.671,77). Alla chiusura dell'anno 2021 si è così determinato un avanzo di cassa, costituito dalle giacenze sul c/c Banca d'Italia - Tesoreria dello Stato n. 310366, di € **229.799,79**.

## RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (Avanzo)

Sottraendo dall'avanzo di cassa determinatosi al 31.12.2021 (pari ad € 229.799,79) l'ammontare dei residui passivi (0,00) e aggiungendo i residui attivi (0,00), scaturisce l'avanzo di amministrazione 2021, corrispondente ad € 229.799,79. In merito alla natura dell'avanzo si mette in evidenza che esso è costituito per la sua interezza da somme liquide disponibili sul conto corrente bancario in quanto coincide con il fondo cassa alla data del 31.12.2021 per l'assenza di residui attivi e di residui passivi. L'avanzo di amministrazione così determinato (il nuovo regolamento di contabilità lo individua quale prima posta di entrata nel programma annuale), rappresenta da un lato la principale fonte di finanziamento (trattandosi di economie si potrebbe meglio dire autofinanziamento) e, dall'altro, uno degli indicatori più importanti per leggere in profondità una gestione finanziaria e programmatica. Ci preme, inoltre, mettere l'accento sul fatto che l'effettiva, integrale, disponibilità finanziaria dell'avanzo 2021, nella misura, quindi, del 100% (€ 229.799,79), consente all'istituzione scolastica di assicurare le necessità di funzionamento secondo linee di priorità atte a fronteggiare la crisi di finanziamenti e di liquidità che le Scuole italiane registrano in questi anni davvero difficili.

Esaminati i risultati più importanti del conto consuntivo, valutiamo lo scostamento registrato nel corso dell'esercizio 2021, rispettivamente tra la previsione definitiva di entrata e gli accertamenti definiti, nonché la previsione definitiva di spesa e gli impegni assunti. Iniziamo con le entrate. Rileviamo che rispetto alla previsione definitiva del 2021 al netto dell'avanzo di amministrazione 2020 applicato al "bilancio 2021", corrispondente ad € 258.198,96, risulta una somma pari ad € 182.986,66 che coincide con il totale delle somme accertate nell'anno 2021. In termini di tasso percentuale, pertanto, lo scostamento tra le entrate previste in via definitiva e quelle accertate è pari allo zero %. Si evidenzia, come già precisato nella presente relazione, che nel corso dell'esercizio 2021 sono stati radiati, nella loro totalità, i residui storici pluridecennali, pari ad € 65.714,06, di dubbia inesigibilità, con deliberazione del Consiglio di Istituto n. 15 del 31.5.2021, previa relativa informazione fornita ai revisori.

L'allineamento assoluto tra la previsione definitiva delle entrate e le somme accertate, che sovente negli ultimi anni si registra, è dovuto al fatto che, generalmente, le istituzioni scolastiche, nel definire le previsioni, adottano criteri di rigore. S'iscrivono "a bilancio", infatti, solo quelle somme che presentano caratteri di assoluta esigibilità, poiché rappresentano la condizione prima da soddisfare, per assicurare la necessaria copertura di spese che hanno i caratteri dell'obbligatorietà.

Vogliamo adesso valutare lo scostamento tra la previsione iniziale di entrata e di spesa (corrispondente ad € 398.677,64), definita in sede di varo del programma annuale 2021, e la previsione definitiva (corrispondente ad € 441.185,62) rilevata in sede di consuntivo. Si registra una percentuale di incremento pari al 10,66%. Questo valore costituisce, a nostro modo di vedere, uno scostamento se non fisiologico sicuramente nella logica delle cose, in considerazione del fatto che le previsioni, per la presenza di alcune

variabili, costituiscono incognite oggettive di non facile valutazione all'inizio dell'esercizio finanziario. I parametri, indicati dal MIUR, infatti, determinano un budget iniziale commisurato ai primi otto mesi dell'anno 2021 (gennaio-agosto) che si rivela, naturalmente, nel corso della gestione, inadeguato a coprire le spese effettive che si impongono. Possiamo considerare, in ogni caso, accettabile, nel quadro delle considerazioni effettuate, il livello di scostamento registrato tra le entrate iniziali previste e quelle definitive. Passiamo adesso alle spese. Dalla disamina del documento contabile in parola si rileva che nell'esercizio 2021 è stata impegnata complessivamente una somma pari ad € 145.671,77. Lo scostamento che si registra tra le somme impegnate (€ 145.671,77) e la previsione definitiva di spesa (calcolata in € 375.471,56) è pari ad € 229.799,79, corrispondente al 61,20%. Esprimendo una prima valutazione si può affermare che la percentuale di spesa impegnata nell'esercizio, pari al 38,80% della previsione definitiva, è buona, se si considera che nell'arco dei 12 mesi del 2021, causa pandemia, l'attività didattica in presenza, soprattutto nei primi mesi dell'anno, ha subito diverse interruzioni e non si è svolta con continuità.

Ci pare opportuno adesso riportare, di seguito, i prospetti recanti, per ogni singola voce degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate 2021, i dati relativi alla previsione iniziale, alle variazioni, alla previsione definitiva, alle somme accertate, a quelle riscosse e da riscuotere.

#### RENDICONTO ENTRATE

<b>Aggregato 03 voce 01 –FINANZIAMENTO STATO- Dotazione ordinaria</b>				
<b>Previsione iniziale</b> <b>12.413,33</b>				
variazioni in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Dirigente o C.d.I	Descrizione	Importo
27.01.2021	3	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	50,00
01.10.2021	17	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	5.948,33
16.12.2021	25	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	3.875,96
23.12.2021	36	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	447,21
<b>Previsione definitiva (a)</b>				<b>22.734,83</b>
<b>Riscossi(b)</b>				<b>22.734,83</b>
<b>Da riscuotere(c)</b>				<b>0,00</b>

La somma riscossa, riferita all'Aggregato 03/01 delle entrate, per un totale di € 22.734,83 finanzia il funzionamento amministrativo e didattico.

<b>Aggregato 03 voce 06 – FINANZIAMENTO STATO - Altri finanziamenti vincolati dallo stato</b>				
<b>Previsione iniziale</b> <b>0,00</b>				
Variazioni in corso d'anno				
Data	N. Variazione	Dirigente o C.d.I	Descrizione	Importo
19.02.2021	4	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	993,00
26.03.2021	5	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	1.000,00
14.06.2021	8	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	12.461,16
22.06.2021	10	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	14.484,41
14.07.2021	15	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	1.000,00
01.10.2021	18	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	286,57
04.11.2021	19	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	4.288,02
17.11.2021	21	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	28.114,67
16.12.2021	26	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	170,60
<b>Previsione definitiva (a)</b>				<b>62.798,43</b>
<b>Riscossi(b)</b>				<b>62.798,43</b>
<b>Da riscuotere(c)</b>				<b>0,00</b>

Le somme riscosse, nell'ambito dell'Aggregato 03/06 delle entrate, per un totale di € 62.798,43, sono così articolate: € 993,00 quale somma/acconto per la formazione docenti, € 1.000,00 per azione 28, € 40.575,83 per emergenza sanitaria ( art. 31 comma 1 D.L. 22.3.2021, n. 41), € 1.000,00 per acquisto defibrillatore, € 14.484,41 per piano estate (art.31 comma 6 D.L. 22.3.2021, n. 41), € 286,57 per attività di orientamento, € 4.288,02 per garantire il regolare svolgimento esami presenza, finalizzate, in ogni caso, all'acquisto di dispositivi per la protezione igiene personale e di beni e servizi la disinfezione o sanificazione dei locali scolastici ed € 170,60 per finanziamento patti di comunità definiti dall'UST di Brescia.

**Aggregato 05 voce 04 – FINANZIAMENTO DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI - Comune vincolati**

					Previsione iniziale	119.007,00
Variazioni in corso d'anno						
Data	N. Variazione	Dirigente o C.d.I	Descrizione	Importo		
17.06.2021	9	Dirigente Scolastico	Minore entrata	- 2.848,00		
01.07.2021	11 e 12	Dirigente Scolastico	Minore entrata	- 3.500,00		
08.07.2021	13	Dirigente Scolastico	Minore entrata	- 15.817,00		
12.07.2021	14	Dirigente Scolastico	Minore entrata	- 7.980,00		
27.07.2021	16	Dirigente Scolastico	Minore entrata	- 21.131,00		
11.11.2021	20	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	15.700,00		
19.11.2021	22	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	7.773,00		
					Previsione definitiva (a)	91.204,00
					Riscossi(b)	91.204,00
					Da riscuotere(c)	0,00

La somma riscossa nel corso dell'esercizio 2021 pari ad € 91.204,00, imputata sull'aggregato 05/04, è stata erogata dai seguenti Enti Locali secondo gli importi a margine indicati:

1. Comune di Marone per complessivi € 19.475,00 quali risorse di cui al piano diritto allo studio anno scolastico 2020/2021;
2. Comune di Monte Isola per € 14.203,00 quali risorse di cui piano diritto allo studio anno scol. 2020/2021;
3. Comune di Sale Marasino per € 13.720,00 quali risorse di cui piano diritto allo studio a. s. 2020/2021;
4. Comune di Sulzano € 11.600,00 per piano diritto allo studio anno scolastico 2020/2021;
5. Comune di Zone per € 8.733,00 per piano diritto allo studio anno scolastico 2020/2021;
6. Comune di Marone per complessivi € 7.773,00 quali risorse di cui al piano diritto allo studio a. s. 2021/2022;
7. Comune di Sale Marasino per complessivi € 15.700,00 quali risorse di cui al piano diritto allo studio anno scolastico 2021/2022.

**Aggregato 05 voce 06 – FINANZIAMENTO DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI – Altre istituzioni vincolati**

					Previsione iniziale	0,00
Variazioni in corso d'anno						
Data	N. Variazione	Dirigente o C.d.I	Descrizione	Importo		
24.05.2021	7	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	260,00		
					Previsione definitiva (a)	260,00
					Riscossi(b)	260,00
					Da riscuotere(c)	0,00

La somma riscossa, riferita all'Aggregato 05/06 delle entrate, per un totale di € 260,00 riguardano i finanziamenti per le ospitanti corsi di formazione per tirocinanti sul sostegno versati dall'Università degli Studi di Bergamo..

**Aggregato 06 voce 04 – CONTRIBUTI DA PRIVATI – Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero**

					Previsione iniziale	10.000,00
Variazioni in corso d'anno						
Data	N. Provvedimento	Dirigente o C.d.I	Descrizione	Importo		
16.12.2021	23	Dirigente Scolastico	Minore entrata	- 10.000,00		
					Previsione definitiva (a)	0,00
					Riscossi(b)	0,00
					Da riscuotere(c)	0,00

Nel corso dell'esercizio 2021 sull'aggregato 06/04 non si sono registrate entrate.

**Aggregato 06 voce 05 – CONTRIBUTI DA PRIVATI – Contributi per copertura assicurativa degli alunni**

					Previsione iniziale	4.500,00
Variazioni in corso d'anno						
Data	N. Provvedimento	Dirigente o C.d.I	Descrizione	Importo		
16.12.2021	27	Dirigente Scolastico	Minore entrata	- 673,60		
					Previsione definitiva (a)	3.826,40
					Riscossi(b)	3.826,40
					Da riscuotere(c)	0,00

La somma riscossa, riferita all'aggregato 06/05 delle entrate, per un totale di **€ 3.826,40**, rappresenta il contributo complessivo che le famiglie hanno versato alla Scuola per la copertura assicurativa degli alunni.

<b>Aggregato 06 voce 06 – CONTRIBUTI DA PRIVATI – Contributi per copertura assicurativa personale</b>				
				<b>Previsione iniziale</b>
Variazioni in corso d'anno				
<b>Data</b>	<b>N. Provvedimento</b>	<b>Dirigente o C. d. I.</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
27.11.2021	28	Dirigente Scolastico	Minore entrata	- 287,00
			<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>163,00</b>
			<b>Riscossi(b)</b>	<b>163,00</b>
			<b>Da riscuotere(c)</b>	<b>0,00</b>

La somma riscossa riferita all'aggregato 06/06 delle entrate, per un totale di **€ 163,00** rappresenta il contributo complessivo che il personale docente e ATA hanno versato alla Scuola per la relativa copertura assicurativa.

<b>Aggregato 06 voce 10 – CONTRIBUTI DA PRIVATI – Altri contributi da famiglie vincolati</b>				
				<b>Previsione iniziale</b>
Variazioni in corso d'anno				
<b>Data</b>	<b>N. Provvedimento</b>	<b>Dirigente o C. d. I.</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
16.12.2021	31	Dirigente Scolastico	Minore entrata	-3.500,00
			<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>0,00</b>
			<b>Riscossi(b)</b>	<b>0,00</b>
			<b>Da riscuotere(c)</b>	<b>0,00</b>

Nel corso dell'esercizio 2021 sull'aggregato 06/10 non si sono registrate entrate.

<b>Aggregato 06 voce 11 – CONTRIBUTI DA PRIVATI – Contributi da imprese vincolati</b>				
				<b>Previsione iniziale</b>
Variazioni in corso d'anno				
<b>Data</b>	<b>N. Provvedimento</b>	<b>Dirigente o C. d. I.</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
31.03.2021	6	Dirigente Scolastico	Maggiore entrata	2.000,00
			<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>2.000,00</b>
			<b>Riscossi(b)</b>	<b>2.000,00</b>
			<b>Da riscuotere(c)</b>	<b>0,00</b>

La somma riscossa, riferita all'aggregato 06/11 delle entrate, per un totale di **€ 2.000,00**, riguarda il finanziamento della ditta "Dolomite Franchi" di Marone per l'acquisto di attrezzature informatiche per la Scuola secondaria di primo grado di Marone.

Esaurita l'analisi delle entrate passiamo alle spese.

Prima di trattare i singoli progetti e le attività riteniamo utile precisare l'iter seguito per la definizione del POF, evidenziandone gli obiettivi in esso contenuti. Il piano triennale dell'Offerta formativa 2019/2020-2021/2022, pianificata e definita dopo l'ascolto e il confronto con tutte le componenti della Scuola (Genitori, Docenti, unità ATA), nonché con gli Enti Locali, è stato deliberato prima dal Collegio docenti il 16.10.2018 e, successivamente, adottato dal Consiglio di Istituto il giorno 11.12.2018 con delibera n. 33. Il piano si ispira ai seguenti principi:

- Coerenza con altre fonti normative (Riforma scolastica, Regolamento per l'autonomia, CCNL);
- Rispetto dell'autonomia didattica, organizzativa e di ricerca della scuola;
- Tutela della professionalità docente e del valore della collegialità;
- Riconoscimento della storia della scuola e valorizzazione delle esperienze in essa maturate.

Le scuole dell'istituto Comprensivo di Sale Marasino ispirano la propria attività ai principi sanciti dalla Costituzione, riferimento indicato esplicitamente nei programmi dell'ordinamento di riforma della scuola:

- L'uguaglianza dei cittadini;
- L'obbligatorietà dell'istruzione;
- La libertà d'insegnamento.

Per dare attuazione a questi principi la scuola:

- favorisce l'accoglienza e l'inserimento degli alunni, in particolare nella fase di ingresso;
- struttura la propria organizzazione per facilitare la frequenza e l'apprendimento di tutti e pone particolare attenzione a coloro che si trovano in situazione di svantaggio;

- favorisce i rapporti fra scuola e utenti, affinché l'informazione sia completa, trasparente e semplice nelle procedure;
- ricerca lo sviluppo professionale dei propri operatori, attraverso un impegno continuo di aggiornamento;
- persegue la continuità educativa fra la scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di primo grado, come fra le classi;
- valorizza la funzione degli organi collegiali, in particolare dei consigli di interclasse/intersezione, sede di confronto, di proposta, di valutazione e di collaborazione fra le componenti scolastiche;
- tende a suscitare negli alunni motivazioni positive verso la scuola e le attività che vi si svolgono, una crescente capacità di autovalutazione e di progettualità personale, una sempre più matura autonomia.

Si individuano, pertanto, le seguenti dimensioni:

#### **DIMENSIONE EDUCATIVA**

- sviluppo armonico della personalità;
- sviluppo percorsi di orientamento;
- sviluppo della disponibilità alla condivisione e alla solidarietà;

#### **DIMENSIONE CULTURALE**

- raggiungimento di una preparazione culturale di base;
- impegno per garantire a tutti gli alunni l'apprendimento dell'uso basilare delle tecnologie informatiche;

#### **DIMENSIONE ORGANIZZATIVA**

- la definizione dell'orario e dei tempi didattici tengono in considerazione la realtà dei trasporti;
- i servizi (v. mensa ecc..) sono proposti per favorire la frequenza degli alunni alle attività curricolari e opzionali;
- le lezioni curricolari potranno essere previste sia di mattino sia di pomeriggio;
- oltre alle attività curricolari agli alunni verranno offerte attività opzionali e di arricchimento culturale;
- valorizzazione delle competenze e disponibilità dei docenti per meglio qualificare l'offerta formativa;

#### **DIMENSIONE PARTECIPATIVA**

- coinvolgimento dei genitori nella fase propositiva delle attività opzionali e della dimensione organizzativa;
- coinvolgimento degli enti locali nella fase di elaborazione dei progetti per i quali si chiede un contributo finanziario;

#### **SPAZI**

- I locali e le strutture didattiche della scuola sono a disposizione del territorio;
- L'accesso ai locali e l'utilizzo delle strutture è regolamentato.

Per gli obiettivi fissati sono state poste in essere le azioni e le attività di seguito specificate:

#### **ISTRUZIONE**

Il perseguitamento dei primi due obiettivi previsti delle Considerazioni Finali - Programma Annuale 2021 (1-Assicurare il funzionamento amministrativo- acquisto di beni e servizi - e didattico generale - materiale di consumo, sussidi di modesta entità, libri; 2- Arricchire e migliorare la dotazione didattica strumentale generale della sede e delle due sezioni staccate - Aule di Informatica, di Educazione Musicale, di Educazione artistica, Aula di educazione Tecnica e Laboratorio Linguistico della Sede, Biblioteche per gli alunni, - affinché la scuola possa mettere a disposizione delle Comunità locali, della Comunità zonale e degli alunni strutture adeguate), funzionali all'attuazione del servizio di istruzione sono stati assicurati ponendo in essere azioni le cui spese sono state imputate sulle attività A01, A02, A03. Al concetto di istruzione sono riconducibili, inoltre, le discipline curricolari annuali, nonché le altre attività integrative realizzate.

#### **FORMAZIONE**

I bisogni degli alunni, connessi anche alla loro età, hanno determinato la definizione e l'attuazione delle attività A05 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero e A06 – Attività di orientamento e dei Progetti P01 – Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale” e P02 – Progetti in ambito “Umanistico e sociale”

#### **AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA**

L'ampliamento dell'offerta formativa è stato assicurato dando attuazione, seppur parzialmente, causa la pandemia, ai seguenti obiettivi definiti in sede di stesura del programma annuale 2021:

- a. Assicurare agli alunni la fruizione del supporto di esperti esterni (psicologi, medici, pedagogisti) per garantire agli stessi un'adeguata conoscenza di sé, del proprio corpo, dei problemi relazionali, della società ecc.;
- b. Consentire alla scuola, con la collaborazione e il contributo di Enti e privati, di promuovere iniziative (anche di carattere musicale) e rassegne ritenute utili agli alunni e al territorio;
- c. Consentire agli alunni di apprendere e suonare uno strumento musicale. Gli strumenti insegnati sono stati: a) chitarra, batteria, fisarmonica, flauto e pianoforte. I corsi sono realizzati in collaborazione con l'associazione "Tiziana Bertani" di Sale Marasino che gestisce finanziariamente i corsi.

### DOTAZIONE DIDATTICA STRUMENTALE

La Scuola nel corso dell'esercizio finanziario 2020, al fine di attuare l'ambizioso progetto di investimenti di cui ai seguenti punti 2 e 3 delle "Considerazioni Finali" - programma annuale 2020:

1. Arricchire e migliorare la dotazione didattica strumentale generale della sede e degli altri otto plessi scolastici (aula di informatica, di musica, di arte e immagine, aula di tecnologia, biblioteche per gli alunni, aula insegnanti, sala riunioni, laboratorio scientifico di Monte Isola e gli altri laboratori della scuola primaria e dell'infanzia), affinché la scuola possa mettere a disposizione degli alunni e delle comunità locali strutture adeguate;
2. Continuare l'opera di adeguamento e miglioramento del software utilizzato per l'attività amministrativa; mantenere in perfetta efficienza le nuove attrezzature informatiche dell'Ufficio Amministrativo e del Dirigente Scolastico;

ha attivato un'intensa attività contrattuale, grazie anche ai fondi specifici accreditati dal Ministero dell'Istruzione per favorire la didattica a distanza, modalità che si è imposta nel momento in cui la Scuola si è trovata in piena emergenza epidemiologica, a causa del virus Covid-19, sin dalla primavera del 2021, ed è continuata nei periodi in cui l'attività non si è svolta in presenza. Nello specifico sono stati acquistati nel corso dell'esercizio finanziario 2021 n. 5 PC notebook in aggiunta a quelli acquisiti all'inizio del lockdown nel 2020. Sono state acquistati, inoltre, n. 1 defibrillatore, n. 6 pc fissi, n. 2 video proiettori e n. 1 stampante per la Scuola Secondaria di 1° grado di Marone, oltre ad un personale computer fisso e ad un server moderno capace di rispondere pienamente alle esigenze di un ufficio di segreteria che lavora in rete, con n. 8 addetti, interagendo con l'ufficio di Presidenza. E' necessario mettere in evidenza, in ogni caso, che tra gli esercizi dal 2011 al 2016, nell'ambito di un programma di ammodernamento delle attrezzature didattiche, sono state acquistate n. 33 lavagne interattive multimediali (L.I.M.). Per i dettagli degli acquisti e del livello di utilizzo delle risorse destinate alle spese in conto capitale si rimanda alle schede specifiche delle Attività e dei progetti.

### RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITA'

Per quanto attiene le spese procediamo ad effettuare l'esame nel seguente modo: attraverso una specifica scheda contabile, compilata per ogni attività/progetto metteremo in evidenza l'evoluzione della previsione (iniziale e definitiva, variazioni), le somme impegnate, quelle pagate, la disponibilità al 31.12.2021 (economie), la percentuale di utilizzo delle risorse, la tipologia della spesa impegnata, i principali beni e servizi acquisiti, gli obiettivi definiti in sede di programma annuale 2021 e i risultati conseguiti, accompagnati da una sintetica analisi del Dirigente Scolastico. Inizialmente tratteremo le attività (attività: A01- Funzionamento generale e decoro della scuola, A02 - Funzionamento amministrativo, A03 – Didattica, A05 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero e A06 – Attività di orientamento) e dopo i progetti P01 – Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale” (01 – valutazione digitale) e P02 – Progetti in ambito “Umanistico e sociale” (01 - English for every body, 02 - Concorso letterario “Bertani Tiziana”, 03 – Giochi sportivi, 04 – Recupero e potenziamento, 05 – Lezioni concerto, 06 – Orientamento digitale, 07 – Orientamento allo studio, 08 – Poster della pace, 09 – Relazione e affettività, 10 – Percorso legalità, 11 – Sul palcoscenico... Pirandello, 12 – Concorso artistico, 13 - Progetti primaria di Marone, 14 – Progetti primaria di Monte Isola, 15 – Progetti primaria di Sale Marasino, 16 – Progetti primaria di Sulzano, 17 - Progetti primaria di Zone, 18 - Progetti infanzia di Sale Marasino) e P04 – Progetti per “Formazione/aggiornamento del personale”.

### ATTIVITA' A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

*Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto dell'attività*

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	percentuale utilizzo delle risorse

€ 15.252,85	€ 0,00	€ 15.252,85	€ 7.321,03	€ 7.321,03	€ 7.931,82	48,00%
-------------	--------	-------------	------------	------------	------------	--------

Su questa attività nell'esercizio finanziario 2021 non si sono registrate variazioni negli stanziamenti delle entrate e delle spese.

#### *Analisi degli acquisti di beni e servizi*

<i>Tipo si spesa</i>	<i>Impegni</i>	<i>Principali beni e servizi acquisiti</i>	<i>Note</i>
Spese di personale	€ 0,00	Fornitura articoli sanitari e materiali vari per l'emergenza sanitaria	Su questa attività è stata imputata l'anticipazione al DSGA per il fondo economale per le minute spese 2021
Beni di consumo	€ 4.484,53		
Acquisto di servizi da terzi	€ 2.836,50		
Altre spese	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
<b>Totale spesa impegnata</b>	<b>€ 7.321,03</b>		

#### Il raggiungimento degli obiettivi

<b>Responsabile del progetto</b>	<b>Il Dirigente Scolastico Raffaella prof.ssa Zanardini</b>
Obiettivi Programmati	1) Assicurare e mantenere il decoro e la sicurezza dell'Istituto Comprensivo, nella sua articolazione in n. 9 edifici di cui n. 1 quale sede della Scuola dell'Infanzia (Sale Marasino), n. 5 quali sedi delle Scuole Primarie di Sale Marasino, Marone, Monte Isola, Sulzano e Zone, n. 3 quali sedi delle Scuole Secondarie di 1° grado di Sale Marasino, Marone e Monte Isola; 2) Disporre con puntualità e continuità, in rapporto alle risorse disponibili, l'acquisizione di beni e servizi funzionali all'efficiente ed efficace funzionamento generale della Scuola che ha quali destinatari gli alunni, i loro genitori, il personale docente e il personale ATA 3) Nel corso del 2021, analogamente alla situazione del 2020, si sono imposti nuovi obiettivi riguardanti l'attività da assicurare volta a creare condizioni di sicurezza a Scuola rispetto all'esplosione della pandemia derivante dalla circolazione capillare del virus Covid -19.
Articolazione attività	E' stata imputata su questa attività sulla base di precise indicazioni ministeriali le spese effettuate per l'acquisizione di articoli sanitari vari volti a fronteggiare l'emergenza Covid-19.
Risultati conseguiti	Gli obiettivi di cui ai punti 1) e 2) sono stati sostanzialmente conseguiti in stretta collaborazione con gli Enti Locali di riferimento per i cinque Comuni sopra indicati, che esercitano prerogative con assunzione dei relativi oneri previsti dalle norme specifiche, con particolare riferimento alla manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici scolastici interessati.

#### **Il grado di coinvolgimento**

#### **Analisi sintetica del Dirigente Scolastico**

Non è stato necessario ricorrere alle risorse disponibili stanziate dalla Scuola, poiché il decoro e la sicurezza degli edifici sono stati assicurati grazie agli interventi dei Comuni. Gli obiettivi programmati sono stati realizzati, infatti, attraverso gli interventi diretti dei Comuni di Sale Marasino, Marone, Monte Isola, Sulzano e Zone, proprietari degli edifici utilizzati dall'Istituto Comprensivo "Luigi Einaudi" di Sale Marasino. Gli Enti Locali di riferimento hanno esercitato prerogative dirette, proprie, in materia di manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici scolastici con assunzione diretta degli oneri connessi alla realizzazione degli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili scolastici. Su questa attività, infatti, sulla base di precise indicazioni ministeriali, sono state imputate solamente le spese effettuate per l'acquisizione di articoli sanitari vari volti a fronteggiare l'emergenza Covid-19.

## ATTIVITA' A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

#### *Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto dell'attività*

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	percentuale utilizzo delle risorse
-------------------------	------------	---------------------------	-----------------	--------------	-----------------------------------	------------------------------------

€ 66.467,04	€ 27.548,25	€ 94.015,29	€ 45.542,93	€ 45.542,93	€ 48.472,36	48,44%
Le tredici variazioni (+ € 9.443,82, maggiore entrate per assestamento avanzo amministrazione dopo l'approvazione del Bilancio 2021, + € 1.000,00 maggiore entrata per acquisto defibrillatore + € 800,00 maggiore entrata Comune di Sulzano per servizio mensa, - € 4.817,00 minori entrate Comune di Marone per P.D.S. a.s. 2020/2021, - € 60,00 minori entrate Comune di Monte Isola per P.D.S. a.s. 2020/2021, - € 7.260,00 minori entrate Comune di Sale Marasino per P.D.S. a.s. 2020/2021, + € 2.906,67 maggiore entrata finanziamento MIUR per funzionamento amministrativo/didattico, + € 4.288,02 maggiore entrata Finanziamento MIUR per esami in presenza, + € 5.480,00 maggiore entrata Comune di Sale Marasino per Piano diritto allo studio 2021/2022 in competenza 2021, + € 14.057,34 maggiore entrata Finanziamento MIUR per supportare emergenza pandemia, + € 2.670,00 maggiore entrata Comune di Marone per Piano diritto allo studio 2021/2022 in competenza 2021, - € 673,60 minore entrate per assicurazione alunni, - € 287,00 minore entrate per assicurazione personale docente e ATA) rispetto alla previsione iniziale, sono state disposte dal Dirigente Scolastico nell'ordine in data 20.01.2021 (modifica n. 1) in data 26.03.2021 (modifica n. 5) in data 01.07.2021 (modifica n. 12), in data 08.07.2021 (modifica n. 13), in data 12.07.2021 (modifica n. 14), in data 27.07.2021 (modifica n. 16), in data 01.10.2021 (modifica n. 17), in data 04.11.2021 (modifica n. 19), in data 11.11.2021 (modifica n. 20), in data 17.11.2021 (modifica n. 21), in data 19.11.2021 (modifica n. 22) e in data 16.12.2021 (modifiche n. 27 e 28).						

### Analisi degli acquisti di beni e servizi

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 7.082,54	Materiale di pulizia - Servizi postali - Beni di consumo per informatica - Materiali consumo, compresi stampati, per servizi amm.vi. Acquisizione testi per ufficio di segreteria. Interventi tecnici hardware e software. Interventi tecnici e manutenzioni per altre attrezzature d'ufficio.	Su questo aggregato sono state imputate, inoltre, le spese per l'acquisto di articoli vari relativi alle cassette di primo soccorso dei vari plessi di cui si compone l'Istituto Comprensivo di Sale Marasino. Inoltre sono state liquidate le competenze ai collaboratori scolastici per funzioni miste e servizio mensa
Beni di consumo	€ 20.023,27		
Acquisto di servizi da terzi	€ 13.283,09		
Beni investimento	€ 4.877,56		
Altre spese	€ 276,47		
<b>Totale spesa impegnata</b>	<b>€ 45.542,93</b>		

### Il raggiungimento degli obiettivi

Responsabile del progetto	<b>Il Dirigente Scolastico Dr. Vittorio Daniele Violi</b>
Obiettivi Programmati	Assicurare livelli adeguati dei servizi che determinano l'ottimale funzionamento amministrativo dell'Istituto, funzionale alla realizzazione del Piano dell'offerta formativa. Assicurare il rispetto delle scadenze amministrative e degli adempimenti di competenza dell'Ufficio di segreteria, funzionali all'efficace erogazione del servizio didattico. Assicurare all'utenza interna ed esterna un servizio di sportello ampio: 6 ore giornaliere con ampliamento a nove per i giorni di lunedì, martedì e mercoledì. Continuare a rendere performance intensive atte ad assicurare l'assenza del lavoro arretrato.
Articolazione attività	Materiale d'ufficio (cancelleria varia, cartucce stampanti, toner, developer, carta fotocopie ecc.), stampanti per gli uffici e registri, materiale di pulizia e piccola manutenzione, riviste, testi e cd amministrativi, ecc.. Si prevede un stanziamento significativo di spesa, pienamente adeguato alle necessità di funzionamento della Scuola. Comprende, quindi, tutte le spese legate alla gestione dei servizi amministrativi.
Risultati conseguiti	Gli obiettivi programmati sono stati raggiunti e sono verificabili anche attraverso alcuni indicatori: 1) adempimenti amministrativi con valenza interna ed esterna espletati nel rispetto assoluto dei tempi fissati dalle relative procedure; 2) Attività negoziale per acquisizione beni e servizi assicurata secondo tempi funzionali all'attuazione dei progetti; 3) Accettabile livello spesa impegnata (48,44%) rispetto alla previsione definitiva.

### Il grado di coinvolgimento

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari dell'attività – <b>Tutti gli alunni dell'Istituto</b>	735	L'attività ha quale destinatari, naturalmente, tutti i genitori, tutti gli alunni. l'intero corpo docenti e la totalità delle unità ATA. Liquidati i compensi al medico competente.
Genitori destinatari dell'attività	1470	
docenti destinatari dell'attività – <b>Tutti i docenti dell'istituto</b>	103	
Unità ATA destinatarie dell'attività – <b>Tutto il personale ATA dell'Istituto</b>	35	
Unità ATA coinvolte per erogazione servizi (tutti gli amministrativi)	8	
Soggetti esterni coinvolti per la realizzazione attività (RSPP)	1	

### Analisi sintetica del Dirigente Scolastico

Riteniamo che il funzionamento amministrativo sia stato assicurato raggiungendo livelli di efficienza soddisfacenti, seppur in un quadro nuovo nel quale si è registrato, con la costituzione del nuovo I.C. di Sale Marasino, un innegabile aumento dei carichi di lavoro. E' stato fornito in termini di puntualità ed efficacia il supporto necessario all'attività amministrativo - didattica della Scuola, ricorrendo anche a strumenti flessibili atti a garantire l'erogazione dei servizi all'utenza per una fascia oraria pomeridiana molto ampia. Con gli strumenti sopra descritti e con alcune prestazioni oltre l'orario d'obbligo settimanale si è fatto fronte, inoltre, alle assenze registrate tra le unità amm.vi nel corso dell'anno.

## ATTIVITA' A03 - DIDATTICA

### Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto dell'attività

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	utilizzo delle risorse (%)
€ 139.413,52	€ 57.630,33	€ 197.043,85	€ 57.883,99	€ 57.883,99	€ 139.159,86	29,38%

Le sedici variazioni (+ € 2.492,43 maggiore entrate per assestamento avanzo amministrazione dopo l'approvazione del Bilancio 2021, € 50,00 maggiore entrata per Finanziamento MIUR per funzionamento amministrativo/didattico + € 2.000,00 maggiore entrata quale contributo della "Dolomite Franchi" di Marone per acquisto attrezzature informatiche , + € 12.461,16 maggiori entrate MIUR per emergenza sanitaria, + € 14.484,41 maggiori entrate MIUR per piano estate, - € 2.900,00 minori entrate Comune di Marone per P.D.S. a.s. 2020/2021, - € 600,00 minori entrate Comune di Monte Isola per P.D.S. a.s. 2020/2021, + € 1.000,00 maggiori entrate MIUR per finanziamento animatori digitali, - € 6.260,00 minori entrate Comune di Sale Marasino per P.D.S. a.s. 2020/2021, + € 3.041,66 maggiore entrata dal MIUR per il funzionamento amministrativo/didattico + € 286,57 maggiore entrata MIUR per orientamento, , + € 7.920,00 maggiore entrata Comune di Sale Marasino per Piano diritto allo studio 2021/2022 in competenza 2021, + € 14.057,33 maggiore entrata MIUR per misure urgenti per la scuola, + € 5.103,00 maggiore entrata Comune di Marone per Piano diritto allo studio 2021/2022 in competenza 2021, € 3.875,96 maggiore entrata MIUR per funzionamento amministrativo/didattico + € 170,60 maggiore entrata MIUR per patti di comunità ed + € 447,21 maggiore entrata dal MIUR per il funzionamento amministrativo/didattico) rispetto alla previsione iniziale, sono state disposte dal Dirigente Scolastico nell'ordine in data 20.01.2021 (modifica n. 2) in data 27.01.2021 (modifica n. 3) in data 31.03.2021 (modifica n. 6), in data 14.06.2021 (modifica n. 8), in data 22.06.2021 (modifica n. 10), in data 08.07.2021 (modifica n. 13), in data 12.07.2021 (modifica n. 14), in data 14.07.2021 (modifica n. 15), in data 27.07.2021 (modifica n. 16), in data 01.10.2021 (modifica n. 17 e 18), in data 11.11.2021 (modifica n. 20), in data 17.11.2021 (modifica n. 21), in data 19.11.2021 (modifica n. 22), in data 16.12.2021 (modifiche n. 25 e 26) e in data 23.12.2021 (modifica n. 36).

#### *Analisi degli acquisti di beni e servizi*

<i>Tipo di spesa</i>	<i>Impegni</i>	<i>Principali beni e servizi acquisiti</i>	<i>Note</i>
Personale	€ 20.016,07	Materiali vari di consumo ordinari e specialistici per l'attività didattica; N. 6 PC fissi per la Scuola Sec. 1° grado di Marone e n. 5 notebook per la didattica online. Interventi tecnici sulle attrezzature destinate alla didattica;	
Beni di consumo	€ 18.877,28	Prestazione servizi da terzi	
Prestazione servizi da terzi	€ 10.711,72	Altre spese	
Altre spese	€ 0,00	Beni investimento	
Beni investimento	€ 8.278,92	oneri finanziari	
oneri finanziari	€ 0,00	<b>Totale spesa impegnata</b>	<b>€ 57.883,99</b>

#### *Il raggiungimento degli obiettivi*

<b>Responsabile del progetto</b>	<b>Il Dirigente Scolastico Raffaella prof.ssa Zanardini</b>
Obiettivi Programmati	Consentire nei nove plessi di Scuola dell'Infanzia (n. 1), Scuola Primaria (n. 5) e Scuola Secondaria di 1° grado (n. 3), dove si svolgono le lezioni, un idoneo funzionamento delle attività didattiche, con particolare riferimento alle singole classi, alle palestre e ai laboratori. Assicurare, in rapporto alle risorse stanziate, la fornitura dei materiali di consumo, dei sussidi di modesta entità e delle attrezzature necessarie all'attività didattica, richieste dai singoli docenti e valutate di concerto con il Dirigente scolastico.
Articolazione attività	Materiale di facile consumo (cancelleria varia, cartucce stampanti, toner, altri materiali di consumo per fotocopiatore), piccoli sussidi didattici, materiali per le esercitazioni dei laboratori di Tecnologia, di Musica e di Informatica, materiali per le attività di Educazione Fisica, libri, riviste, cd, ecc. Acquisti e rinnovi di modesta entità delle attrezzature tecnico – scientifico. Spese per la manutenzione delle macchine, delle attrezzature e dei laboratori, ivi compreso quelle di informatica. Spese derivanti da esigenze connesse con l'attività didattica in generale. Lo stanziamento definito, di tutto rilievo, consentirà di rispondere adeguatamente alle esigenze dell'Istituto Comprensivo. Comprende, pertanto, tutte le spese inerenti l'ordinario funzionamento della scuola sotto il profilo didattico, inclusi gli oneri derivanti dalle esigenze di carattere formativo, a beneficio degli alunni in difficoltà.
Risultati conseguiti	Il pieno raggiungimento dell'obiettivo prefissato può essere rilevato considerando il fatto che le richieste dei docenti, in materia di acquisizione di beni e servizi funzionali alle attività didattiche, sono state, in buona sostanza, soddisfatte nella misura in cui risultavano coperte dai finanziamenti degli Enti Locali nell'ambito dei piani diritto allo studio. E' stata assicurata, inoltre, adeguata copertura finanziaria a tutte le attività didattiche non previste da specifici progetti ma poste in essere dalle autonome professionalità dei singoli docenti.

#### *Il grado di coinvolgimento*

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari dell'attività – <b>Tutti gli alunni dell'Istituto</b>	735	
Genitori destinatari dell'attività	1.470	
docenti destinatari dell'attività – <b>Tutti i docenti dell'istituto</b>	103	
Unità ATA coinvolte (tutti gli amministrativi ed i collaboratori scolastici)	35	
Soggetti esterni coinvolti per la realizzazione di progetti	4	

#### *Analisi sintetica del Dirigente Scolastico*

Sulla presente attività sono state imputate le spese riconducibili al supporto generale alla didattica per quanto attiene l'acquisto dei materiali di consumo e dei servizi in genere. E' stata soddisfatta integralmente la richiesta dei docenti per quanto riguarda gli articoli di consumo ed i servizi connessi per sostenere adeguatamente l'attività didattica. Per questa attività importante è stata utilizzata una somma pari al 29,38% della somma iscritta a bilancio (impegnata e pagata una somma pari ad € 57.883,99 (€ 54.934,24 nel 2020) a fronte di una somma programmata corrispondente ad € 197.043,85). Il livello di spesa impegnato e pagato è significativo ed ha consentito di rispondere alle esigenze della Scuola secondo i livelli standard raggiunti negli anni precedenti, grazie anche all'impiego di risorse importanti assegnate dai Comuni. Su questa attività sono state imputati i compensi liquidati al personale interno ed esterno per la realizzazione del progetto "Scuola estate" finanziato dal Ministero dell'Istruzione.

#### **ATTIVITA' A05 – VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO**

##### *Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto dell'attività*

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 10.695,78	- € 9.826,00	€ 869,78	€ 152,00	€ 152,00	€ 717,78	17,48 %

Le due variazioni rispetto alla previsione iniziale, + € 174,00 quale maggiore entrata per definizione avanzo amministrazione 2020 definitivo, dopo l'approvazione del Bilancio 2021, e meno - € 10.000,00 quali minori entrate per contributi complessivi versati dai genitori degli alunni), sono state disposte, in data 20.01.2021 (modifica n. 2) e in data 16.12.2021 (modifica n. 23), dal Dirigente Scolastico.

#### *Analisi degli acquisti di beni e servizi*

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 0,00		
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 152,00	Su questa attività è stato disposto solo il rimborso delle quote pagate dai genitori degli alunni, per un totale di € 152,00, per un'uscita didattica a Brescia, programmata e non realizzata causa emergenza Covid.	
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
<b>Totale spesa impegnata</b>	<b>€ 152,00</b>		

#### *Il raggiungimento degli obiettivi*

Responsabile del progetto	<b>Il Dirigente Scolastico</b>
Obiettivi Programmati	Gli obiettivi definiti per questa attività che ha quali destinatari gli alunni frequentanti la Scuola del 1° ciclo, sono i seguenti: 1)socializzare; 2) avvicinare i ragazzi alle arti varie; 3)osservazioni naturalistiche; 4)conoscenza del territorio; 5)conoscenze storico-culturali; 6)favorire momenti di apprendimenti in contesti non scolastici; 7)offrire occasioni per l'approfondimento di studi affrontati.
Articolazione attività	Erano state programmate visite di istruzione di una giornata, uscite didattiche di mezza giornata, uscite di una sola classe, uscite di più classi assieme, uscite con classi di un singolo plesso, uscite con classi di più plessi. In queste iniziative le classi sarebbero state accompagnate mediamente da n. 2 docenti per ogni classe coinvolta nel progetto. In verità a causa della pandemia esplosa a partire dalla fine del mese di febbraio 2020, e continuata senza soluzione di continuità fino ad oggi, non sono state realizzate visite istruzione/uscite didattiche nel corso dell'anno solare 2021 .
Risultati conseguiti	Obiettivi di fatto disattesi, in quanto nel 2021 non sono state realizzate le visite di istruzione programmate. Ciò non ha permesso agli alunni di conoscere realtà diverse, di sperimentare situazioni capaci di fare riflettere, di fare nuove conoscenze e ai docenti di conoscere meglio i propri alunni oltre che ottenere da loro una maggiore motivazione alle tematiche oggetto di analisi o riflessioni.

#### *Il grado di coinvolgimento*

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto	735	
Docenti destinatari del progetto	50	
Unità Ata coinvolte per la gestione del progetto (n. 2 amm.vi)	2	.
Soggetti esterni coinvolti per prestazioni	0	

#### *Analisi sintetica del Dirigente Scolastico*

Si deve rilevare che gli obiettivi posti, per quanto attiene questo progetto, non sono stati raggiunti in quanto, causa la grave emergenza epidemiologica da virus Covid-19, la Scuola non ha potuto realizzare l'attività programmata per l'anno 2021. Ciò non ha consentito agli alunni di conoscere realtà diverse, di sperimentare situazioni capaci di fare riflettere, di fare nuove conoscenze e ai docenti di conoscere meglio i propri alunni.

## ATTIVITA' A06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

*Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto*

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 10.354,90	- € 1.851,00	€ 8.503,30	€ 122,75	€ 122,75	€ 8.380,55	1,44%

Le due variazioni rispetto alla previsione iniziale (- € **2.718,60** minore entrate per assestamento avanzo amministrazione dopo l'approvazione del Bilancio 2021 ed + € **867,00** maggiore entrate Comune di Sale Marasino per P.D.S. a.s. 2021/2022 in competenza 2021) sono state disposte, in data 20.01.2021 (**modifica n. 2**) e in data 11.11.2021 (**modifica n. 20**), dal Dirigente Scolastico.

#### *Analisi degli acquisti di beni e servizi*

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 122,75		
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 0,00		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
<b>Total spesa impegnata</b>	<b>€ 122,75</b>		

#### *Il raggiungimento degli obiettivi*

Responsabile del progetto	Prof.ssa Chiara Turelli
Obiettivi Programmati	Il progetto Orientamento vuole coinvolgere alunni, famiglie e attori del territorio per sviluppare le competenze necessarie ad una scelta della scuola secondaria di secondo grado consapevole e rispettosa di inclinazioni e aspettative. I moduli si svilupperanno accompagnando gli alunni al momento dell'iscrizione. Il progetto è destinato alle classi seconde della Scuola secondaria di primo grado di Marone, di Sale Marasino e di Monte Isola.
Risultati conseguiti	I moduli si sviluppano ordinariamente secondo un programma che prevede lo svolgimento dell'attività nel periodo settembre-dicembre dei vari anni scolastici al fine di favorire le scelte dei ragazzi che vengono ufficializzate ordinariamente entro il termine del mese di gennaio di ogni anno. Nell'esercizio finanziario 2021 è stata impegnata, pertanto, solo l'attività di direzione amm.va del progetto. Ai fini delle iscrizioni per l'a. s. 2021/2022 ha visto nel corso dell'anno scolastico 2020/2021 quali destinatari del progetto gli alunni delle classi seconde e terze della Scuola secondaria di primo grado di Marone (n. 79), Sale Marasino (n. 85 alunni) e Monte Isola (27)

#### *Il grado di coinvolgimento*

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto	191	
Docenti destinatari del progetto (n. 1 docente per classe e il referente del progetto)	11	
Soggetti esterni coinvolti (per prestazioni di servizi)	1	

#### *Analisi sintetica del Dirigente Scolastico*

Il progetto ha raggiunto gli obiettivi programmati poiché l'attività è stata realizzata da due professioniste esperte del settore ed ha raggiunto lo scopo programmato di aiutare le famiglie nella difficile scelta della Scuola Secondaria di 2° grado.

### PROGETTO 01 - PROGETTI IN AMBITO “SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE” 01 – VALUTAZIONE DIGITALE

*Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto*

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 600,00	€ 0,00	€ 600,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 600,00	0,00%

Su questo progetto nell'esercizio finanziario 2021 non si sono registrate variazioni negli stanziamenti delle entrate e delle spese.

#### *Analisi degli acquisti di beni e servizi*

Tipi di spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 0,00		
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 0,00		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
<b>Totale spesa impegnata</b>	<b>€ 0,00</b>	Per questo progetto erano state previste, vista, l'esiguità dei mezzi finanziari stanziati dai comuni, solamente le eventuali spese (materiali di consumo) connesse alla comunicazione degli esiti alle famiglie; questo doveva riguardare, soprattutto l'appendice cartacea di un lavoro digitalizzato. Ci riferiamo, soprattutto ai documenti cartacei per gli alunni del terzo anno della Scuola Sec. di 1° grado (sostitutivi diplomi, attestazioni prove invalsi e certificato delle competenze) da consegnare alle Scuole secondarie di secondo grado per perfezionare l'iscrizione	

#### *Il raggiungimento degli obiettivi*

Responsabile del progetto	<b>Prof. Roberto Gabossi</b>	
Obiettivi Programmati	Digitalizzazione della certificazione delle competenze e di tutte le procedure riguardanti gli esami conclusivi del 1° ciclo. I documenti da digitalizzare riguardano, pertanto, gli alunni delle classi 5^ di Scuola Primaria e gli alunni delle classi terze di Scuola Secondaria di 1° grado.	
Articolazione progetto	Su questa voce erano state previste le spese accessorie connesse al lavoro di digitalizzazione della valutazione.	
Risultati conseguiti	La comunicazione alternativa, via mail, scelta a causa della pandemia, ha evitato di sostenere i costi previsti	

#### *Il grado di coinvolgimento*

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto	tutti	
Unità Ata coinvolte	2	
Soggetti esterni coinvolti (per prestazioni)	1	

#### *Analisi sintetica del Dirigente Scolastico*

Questo progetto è stato realizzato con la preziosa collaborazione della segreteria, del lavoro tecnico di un esperto informatico esterno e, naturalmente, del lavoro di valutazione degli alunni da parte degli insegnanti. Le procedure digitali, progettate e aggiornate dall'esperto esterno, collaudate e continuamente aggiornate alla luce delle novità normative, ampiamente collaudate in quanto sono in uso nel nostro istituto da diversi anni, consentono di realizzare la completa digitalizzazione degli scrutini, degli esami di licenza conclusiva del primo ciclo di istruzione, dei diplomi conclusivi del medesimo, dei certificati sostitutivi dei diplomi e dei certificati delle competenze. I risultati raggiunti sono soddisfacenti.

## P02 - PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE” 01 – ENGLISH FOR EVERY BODY

#### *Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto*

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 24.026,36	- € 2.650,00	€ 21.376,36	€ 8.608,05	€ 8.608,05	€ 12.768,31	40,27%

Le tre variazioni che interessano questo progetto (- **350,00** minore entrate Comune di Monte Isola per P.D.S. a.s. 2020/2021, + **1.200,00** maggiore entrate Comune di Sale Marasino per P.D.S. a.s. 2021/2022 in competenza 2021ed - € **3.500,00** minore entrata quale contributo degli alunni per la realizzazione dei corsi estivi), sono state disposte dal Dirigente Scolastico in data 12.07.2021 (**modifica n. 14**), in data 11.11.2021 (**modifica n. 20**) e in data 16.12.2021 (**modifica n. 24**).

#### *Analisi degli acquisti di beni e servizi*

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 270,05		
Beni di consumo	0,00		
Acquisto di servizi da terzi	€ 8.338,00		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00	Compensi prestazione d'opera docenti madrelingua inglese nell'anno 2021	
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
<b>Totale spesa impegnata</b>	<b>€ 8.608,05</b>		

#### *Il raggiungimento degli obiettivi*

Responsabile del progetto	<b>Ins.te Mara Pesenti</b>
Obiettivi Programmati	Consentire agli alunni di accostarsi alla lingua parlata inglese. Dare l'occasione agli alunni di approfondire aspetti di civiltà britannica. Stimolare gli studenti a confrontarsi con realtà diverse. Destinatari: tutte le classi della Scuola media (15) per un'ora a settimana, classi terze, quarte e quinte della scuola primaria (14)
Articolazione progetto	Utilizzato personale anglofono per un'ora alla settimana in compresenza con l'insegnante di inglese in ognuna delle classi terze di Scuola Media ed in ognuna delle classi terze, quarte e quinte di Scuola Primaria.
Risultati conseguiti	

#### *Il grado di coinvolgimento*

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto		Coinvolte tutte le 15 classi della Media e le 3^, 4^ e 5^ della scuola primaria
Docenti destinatari del progetto		Potenzialmente tutti i docenti delle classi interessate
Genitori/parenti coinvolti nel progetto		Potenzialmente tutti i genitori degli alunni
Unità Ata coinvolte	n. 2 unità amministrative	
Soggetti esterni coinvolti (per prestazioni)	Madrelingua inglese	

#### *Analisi sintetica del Dirigente Scolastico*

La valenza innovativa del progetto è stata riconosciuta dall'utenza destinataria delle azioni attivate e dall'attenzione convinta che le Amministrazioni Comunali hanno espresso per l'iniziativa, tanto che hanno confermato i significativi stanziamenti anche per l'anno 2020/2021 e 2021/2022. Si è confermata positiva l'idea, concretizzata da qualche anno, di aprire il progetto anche agli alunni della terza, quarta e quinta Scuola Primaria.

#### **P02 - PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”**

#### **02 – CONCORSO LETTERARIO - BERTANI TIZIANA**

*Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto*

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 6.126,18	- € 3.660,00	€ 2.466,18	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.466,18	0,00%

Le quattro variazioni che interessano questo progetto sono riconducibili alle minori entrate dei Comuni per P.D.S. a.s. 2020/2021: (- € 405,00 Comune di Zone, - € 1.095,00 Comune di Marone, - € 900,00 Comune di Monte Isola ed - € 1.260,00 Comune di Sale Marasino) sono state disposte, in data 17.06.2021 (**modifica n. 9**), in data 08.07.2021 (**modifica n. 13**), in data 12.07.2021 (**modifica n. 14**) e in data 27.07.2021 (**modifica n. 16**) dal Dirigente Scolastico.

#### *Analisi degli acquisti di beni e servizi*

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 0,00		
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 0,00		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
<b>Totale spesa impegnata</b>	<b>€ 0,00</b>		

#### *Il raggiungimento degli obiettivi*

Responsabile del progetto	Prof.ssa Antonella Taverna
Obiettivi Programmati	<p>Classe prima: "Giocare con i versi"</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Fornire agli alunni strumenti per praticare "poesia".</li> <li>• Stimolare fantasia e creatività.</li> <li>• Insegnare la manipolazione e la duttilità della parola.</li> <li>• Scoprire aspetti sonori e visivi della poesia.</li> </ul> <p>Classe seconda: "testi e immagini"</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• utilizzare linguaggi diversi partendo dalla lettura delle immagini.</li> <li>• Produrre diversi tipi di testo in associazione a fotografie, disegni, spot.</li> <li>• Scrivere in modo creativo.</li> <li>• Produrre diversi tipi di testo.</li> </ul> <p>Classe terza: "Incontro con l'autore"</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Avvicinare i ragazzi alla narrativa pensata per la loro età attraverso un percorso conoscitivo di un autore e delle sue opere.</li> <li>• Stimolare al piacere della lettura con riflessione di tematiche vicine ai giovani adolescenti.</li> <li>• Creare un clima favorevole all'ascolto.</li> <li>• Promuovere la conoscenza del processo di ideazione di un libro</li> </ul>
Articolazione progetto	Il Progetto aveva quali destinatari tutte le classi delle Scuole secondarie di primo grado di Marone, Monte Isola e Sale Marasino.
Risultati conseguiti	il progetto, causa la pandemia, non è stato realizzato.

#### *Il grado di coinvolgimento*

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto	261	Potenzialmente tutti gli alunni della Scuola Secondaria di 1° grado.
Docenti destinatari del progetto		Tutti i docenti di Italiano
Soggetti esterni coinvolti (per prestazioni servizi)	0	

#### *Analisi sintetica del Dirigente Scolastico*

Il progetto Si inquadra nelle azioni che la Scuola si propone di attivare per incentivare la lettura e la produzione letteraria da parte dei ragazzi, sollecitando la creatività personale e la capacità di vivere emozioni, attraverso la conoscenza delle tante, mille vite individuali e collettive che attraverso i libri si possono vivere. E' stata effettuata l'elaborazione e la programmazione del progetto, ma l'attività prevista non ha trovato realizzazione causa l'emergenza epidemiologica.

#### **P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE" 03 – GIOCHI SPORTIVI**

#### *Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto*

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 2.374,00	€ - 880,00	€ 1.494,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.494,00	0,00%

Le quattro variazioni che interessano questo progetto sono riconducibili alle minori entrate dei Comuni per P.D.S. a.s. 2020/2021: (- € 108,00 Comune di Zone, - € 292,00 Comune di Marone, - € 200,00 Comune di Monte Isola ed - € 280,00 Comune di Sale Marasino) sono state disposte, in data 17.06.2021 (**modifica n. 9**), in data 08.07.2021 (**modifica n. 13**), in data 12.07.2021 (**modifica n. 14**) e in data 27.07.2021 (**modifica n. 16**) dal Dirigente Scolastico.

#### *Analisi degli acquisti di beni e servizi*

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 0,00	Nessuna spesa è stata impegnata nel corso dell'esercizio finanziario 2021 in quanto non si sono svolte le competizioni fuori dal territorio comunale	
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 0,00		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
<b>Totale spesa impegnata</b>	<b>€ 0,00</b>		

#### *Il raggiungimento degli obiettivi*

Responsabile del progetto	Dirigente Scolastico
Obiettivi Programmati	Avvicinare gli alunni, compresi i ragazzi diversamente abili, allo sport individuale e di squadra
Articolazione progetto	Partecipazione ad attività motorie ( corsa campestre e giochi di atletica sia sul territorio locale sia partecipazione ad attività comprensoriali )
Risultati conseguiti	Buoni per quanto attiene l'attività sportiva svolta in sede.

#### *Il grado di coinvolgimento*

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto	261	
Docenti destinatari del progetto (insegnanti di Scienze motorie)	2	
Soggetti esterni coinvolti (per prestazioni servizi)	0	

#### *Analisi sintetica del Dirigente Scolastico*

Naturalmente e' stata svolta solo l'attività sportiva in sede, compatibilmente con le varie disposizioni intervenute in materia di emergenza epidemiologica. Non sono state svolte le uscite programmate per le gare fuori sede per i motivi già esposti.

## P02 - PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE” 04 – RECUPERO E POTENZIAMENTO

*Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto*

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 8.174,00	€ 0,00	€ 8.174,00	€ 7.370,98	€ 7.370,98	€ 803,02	90,18%

Su questo progetto nell'esercizio finanziario 2021 non si sono registrate variazioni negli stanziamenti delle entrate e delle spese.

#### *Analisi degli acquisti di beni e servizi*

Tipo di spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 7.370,98		
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 0,00		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
<b>Totale spesa impegnata</b>	<b>€ 7.370,98</b>	Compensi per n. 14 docenti interni che hanno realizzato il progetto	Il progetto si è svolto presso le Scuole secondarie di primo grado di Marone, Monte Isola e Sale Marasino

#### *Il raggiungimento degli obiettivi*

Responsabile del progetto	Dirigente Scolastico
Obiettivi Programmati	Favorire il successo formativo di ciascun alunno attraverso interventi individualizzati di recupero delle potenzialità di base. Obiettivi:-recuperare le competenze di base di italiano e di matematica con attività di recupero di contenuti essenziali non svolti nell'anno scolastico precedente e di approfondimento, garantire a tutti gli alunni le condizioni per il successo scolastico, prevenire il disagio dovuto all'insuccesso scolastico, favorire la possibilità di lavorare su piccoli gruppi, consolidare e potenziare le abilità linguistiche, consolidare e potenziare le abilità matematiche e valorizzare percorsi formativi individualizzati.
Articolazione progetto	I docenti titolari di Italiano, Matematica, Inglese hanno lavorato su piccoli gruppi per recuperare e potenziare abilità utili al conseguimento del successo formativo
Risultati conseguiti	Molto buoni in quanto ha consentito di recuperare, seppur solo in parte, competenze di base ( italiano e matematica in particolare) fondamentali per la formazione dell'alunno.

#### *Il grado di coinvolgimento*

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto	746	
Docenti destinatari del progetto		Docenti di italiano e matematica
Soggetti esterni coinvolti (per prestazioni servizi)	0	

#### *Analisi sintetica del Dirigente Scolastico*

Investire risorse finanziarie importanti sul recupero delle competenze di base, soprattutto dopo il ciclone dell'emergenza epidemiologica che da due anni ha colpito il nostro paese e il mondo intero, rappresenta una delle scelte migliori per una scuola che vuole conseguire l'obiettivo delle pari opportunità nell'accesso all'istruzione di base.

## P02 - PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE” 05 – LEZIONI CONCERTO

*Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto*

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 272,00	- € 272,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%

Le due variazioni che interessano questo progetto sono riconducibili alle minori entrate dei Comuni per P.D.S. a.s. 2020/2021: (- € 73,00 Comune di Zone, - € 199,00 Comune di Marone) sono state disposte, in data 17.06.2021 (**modifica n. 9**) e in data 08.07.2021 (**modifica n. 13**) dal Dirigente Scolastico.

#### *Analisi degli acquisti di beni e servizi*

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 0,00		
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 00		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
<b>Totale spesa impegnata</b>	<b>€ 0,00</b>		

#### *Il raggiungimento degli obiettivi*

Responsabile del progetto	Prof. Enrico Soardi
Obiettivi Programmati	Conoscere gli strumenti e i generi musicali. Capire le forme musicali principali, attraverso l'ascolto guidato. Comprendere il “Concerto” come evento musicale e culturale.
Articolazione progetto	Lezione interattiva, condotta dagli strumentisti che, dopo aver spiegato la struttura dei brani attraverso esempi sonori, eseguiranno il Concerto. Si tratterà in particolar modo l'aspetto legato alla trasmissione/riconciliazione delle emozioni “messe in musica” dal compositore
Risultati conseguiti	Il progetto causa emergenza epidemiologica da Covid-19 non è stato pienamente svolto

#### *Il grado di coinvolgimento*

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto	103	
Docenti coinvolti nel progetto	1	Docente di Musica referente
Soggetti esterni coinvolti (per prestazioni servizi)	0	

#### *Analisi sintetica del Dirigente Scolastico*

E' stata realizzata la fase formativa e preparatoria del progetto, che peraltro, non prevedeva spese di personale. Non sono state sostenute le spese di consumo previste, anche per via dell'interruzione delle attività programmate, causa emergenza epidemiologica da Covid-19

**P02 - PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”**  
**06 – ORIENTAMENTO DIGITALE**

***Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto***

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 466,00	- € 466,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%

Le due variazioni che interessano questo progetto sono riconducibili alle minori entrate dei Comuni per P.D.S. a.s. 2020/2021: (- € 126,00 Comune di Zone, - € 340,00 Comune di Marone) sono state disposte, in data 17.06.2021 (**modifica n. 9**) e in data 08.07.2021 (**modifica n. 13**) dal Dirigente Scolastico.

***Analisi degli acquisti di beni e servizi***

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 0,00		
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 0,00		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
<b>Totale spesa impegnata</b>	<b>€ 0,00</b>	Nessuna spesa è stata impegnata nel corso dell'esercizio finanziario 2021.	

***Il raggiungimento degli obiettivi***

Responsabile del progetto	Prof. Antonio Saccavino
Obiettivi Programmati	Saper utilizzare correttamente i motori di ricerca Saper cercare le informazioni online e filtrarle adeguatamente Leggere e interpretare i dati con strumenti di analisi Interagire correttamente nei contesti di comunicazione online Conoscere i rischi della sicurezza online
Articolazione progetto	Le attività previste si dovevano sostanziare in lezioni teoriche tenute dal docente Antonio Saccavino, in attività operative finalizzate al raggiungimento degli obiettivi indicati e nella discussione di casi di studio.
Risultati conseguiti	L'assenza del docente referente, quale lavoratore fragile sostituito per tutto l'anno scolastico, non ha consentito l'attuazione del progetto.

***Il grado di coinvolgimento***

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto	79	
Docenti coinvolti nel progetto	1	Referente del progetto
Soggetti esterni coinvolti (per prestazioni servizi)	0	Non previste prestazioni di unità esterne

***Analisi sintetica del Dirigente Scolastico***

Come sopra precisato l'assenza del titolare ha fatto venire meno le condizioni necessarie per la realizzazione del progetto che aveva quale fulcro le competenze specifiche sul piano tecnico del docente titolare, assente per tutto l'anno scolastico quale lavoratore fragile riconosciuto da specifica certificazione del medico competente dell'Istituto.

**P02 - PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”**  
**07 – ORIENTAMENTO ALLO STUDIO**

***Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto***

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 466,00	€ 0,00	€ 466,00	€ 464,45	€ 464,45	€ 1,55	99,67%

Su questo progetto nell'esercizio finanziario 2021 non si sono registrate variazioni negli stanziamenti delle entrate e delle spese.

***Analisi degli acquisti di beni e servizi***

Tipo di spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 464,45	Docente interno che ha realizzato il progetto (Turelli Chiara)	Il progetto si è svolto presso la Scuola secondaria di primo grado di Marone
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 0,00		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
<b>Totale spesa impegnata</b>	<b>€ 464,45</b>		

***Il raggiungimento degli obiettivi***

Responsabile del progetto	Dirigente Scolastico
Obiettivi Programmati	Potenziamento della abilità metacognitive trasversali propedeutiche allo studio delle discipline. Assistenza agli studenti nello svolgimento dei compiti assegnati. Lavori in piccoli gruppi per permettere a coloro che devono recuperare o necessitano di riprendere determinati argomenti di colmare le lacune esistenti. Lavoro di potenziamento indirizzato agli alunni che, avendo già consolidato le loro conoscenze di base, vogliono progredire nello studio.
Risultati conseguiti	Ottimi, in quanto l'attività realizzata ha consentito di recuperare, per diversi alunni, anche se solo parzialmente, il gap che si era registrato nell'apprendimento degli alunni nella fase “dura” del lockdown

***Il grado di coinvolgimento***

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto	45	
Docenti coinvolto nel progetto	1	
Soggetti esterni coinvolti (per prestazioni servizi)	0	Non previste figure esterne

***Analisi sintetica del Dirigente Scolastico***

Ottimi, in quanto l'attività realizzata nel mese di giugno 2021 ha consentito di recuperare, per diversi alunni, anche se solo parzialmente, il gap che si era registrato nell'apprendimento degli alunni nella fase “dura” del lockdown.

**P02 - PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”**  
**08 – POSTER DELLA PACE**

***Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto***

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 300,00	- € 240,00	€ 60,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%

Le due variazioni che interessano questo progetto sono riconducibili alle minori entrate dei Comuni per P.D.S. a.s. 2020/2021: (- € 100,00 Comune di Monte Isola, - € 140,00 Comune di Sale Marasino) sono state disposte, in data 12.07.2021 (**modifica n. 14**) e in data 27.07.2021 (**modifica n. 16**) dal Dirigente Scolastico

***Analisi degli acquisti di beni e servizi***

Tipo di spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 0,00	Nessuna spesa è stata impegnata nel corso dell'esercizio finanziario 2021	
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 0,00		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
<b>Totale spesa impegnata</b>	<b>€ 0,00</b>		

***Il raggiungimento degli obiettivi***

Responsabile del progetto	Prof.ssa Enrica Consoli
Obiettivi Programmati	Sensibilizzare gli alunni al tema della pace attraverso la creatività e l'uso dei mezzi espressivi. Progettare un'idea di pace e realizzare un poster con tecniche varie.
Articolazione progetto	Ha quali destinatari le classi seconde e terze della Scuola Secondaria di 1° grado dei plessi di Sale Marasino e di Monte Isola.
Risultati conseguiti	E' stato pienamente raggiunto l'obiettivo a costo zero producendo tanti poster della pace.

***Il grado di coinvolgimento***

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto	112	
Docenti coinvolti nel progetto	1	Docente referente
Soggetti esterni coinvolti (per prestazioni servizi)		

***Analisi sintetica del Dirigente Scolastico***

L'attività posta in essere dalla docente referente del progetto, con gli alunni delle classi della Scuola Secondaria di 1° grado di Sale Marasino e di Monte Isola, senza oneri a carico della Scuola, si è sostanziata nella produzione di tanti poster della pace, dei quali alcuni hanno avuto anche un riconoscimento a livello provinciale.

**P02 - PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”**  
**09 – RELAZIONE E AFFETTIVITÀ’**

**Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto**

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 1.955,00	- € 1.955,00	€ 00,00	€ 00,00	€ 00,00	€ 0,00	0,00%

La variazione - € 1.955,00 riguarda minori entrate del Comune di Monte Isola per P.D.S. a. s. 2020/2021 disposta in data 12.07.2021 (modifica n. 14), dal Dirigente Scolastico

**Analisi degli acquisti di beni e servizi**

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 0,00	Nessuna spesa è stata impegnata nel corso dell'esercizio finanziario 2021	
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 0,00		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
<b>Totale spesa impegnata</b>	<b>€ 0,00</b>		

**Il raggiungimento degli obiettivi**

Responsabile del progetto	Prof.ssa Luisa Fenaroli
Obiettivi Programmati	Favorire il decision making ed il problem solving per saper risolvere in maniera costruttiva i problemi quotidiani che si presentano nel gruppo classe; Lo sviluppo del pensiero critico e del pensiero creativo; L'utilizzo di una comunicazione efficace; Saper riconoscere, discriminare e condividere le emozioni proprie e degli altri al fine di accettare le diversità da sé (sviluppo dell'empatia); Lo sviluppo delle abilità sociali utili a promuovere relazioni positive con gli altri..
Articolazione progetto	Classi 1^, 2^, 3^ della Scuola secondaria di primo grado di Monte Isola. Incontro di presentazione del progetto con i genitori all'inizio dell'a.s. 2020/2021. Intervento in classi prime ottobre/novembre 2020, classi seconde gennaio/febbraio 2021, classi terze marzo/aprile 2021.
Risultati conseguiti	Il progetto, causa emergenza epidemiologica non è stato realizzato.

**Il grado di coinvolgimento**

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto	46	
Docenti coinvolti nel progetto	1	Docente referente
Soggetti esterni coinvolti (per prestazioni servizi)	3	Potenzialmente in quanto l'attività non è stata realizzata

**Analisi sintetica del Dirigente Scolastico**

Il progetto che vedeva il coinvolgimento di n. 2 psicologhe e di una ostetrica quali professionisti esterni, oltre al docente interno nella sua qualità di referente del progetto, non è stato realizzato a causa dell'emergenza epidemiologica che non ha consentito lo svolgimento degli incontri in presenza con la continuità necessaria.

**P02 - PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”**  
**10 – PERCORSO LEGALITÀ’**

***Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto***

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 2.000,00	- € 2.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%

La variazione - € 2.000,00 riguarda minori entrate del Comune di Monte Isola per P.D.S. a.s. 2020/2021 disposta in data 12.07.2021 (**modifica n. 14**), dal Dirigente Scolastico

***Analisi degli acquisti di beni e servizi***

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 0,00	Nessuna spesa è stata impegnata nel corso dell'esercizio finanziario 2021	
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 0,00		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
<b>Totale spesa impegnata</b>	<b>€ 0,00</b>		

***Il raggiungimento degli obiettivi***

Responsabile del progetto	Prof.ssa Luisa Fenaroli
Obiettivi Programmati	Sensibilizzare gli alunni sui temi della legalità nella scuola e fuori dalla scuola; Educare alla solidarietà e alla tolleranza; Formare l'uomo e il cittadino, nel quadro dei principi affermati dalla Costituzione e nell'esempio di uomini coraggiosi che hanno combattuto le mafie; Acquisire i valori che stanno alla base della convivenza civile, nella consapevolezza di essere titolari di diritti e di doveri e nel rispetto degli altri e della loro dignità; Sviluppare il senso critico per scoprire di conseguenza i percorsi nascosti dell'illegalità. Trasmettere valori e modelli culturali di contrasto alle mafie. Promuovere le conoscenze di attività avviate nei beni confiscati alla mafia.
Articolazione progetto	La visita d'istruzione in Sicilia si inserisce negli interventi che occupano le discipline scolastiche in modo orizzontale e interdisciplinare nell'intero anno scolastico. In modo particolare questo viaggio potrebbe influire in modo positivo sull'azione educativa svolta pressoché in classe e sul nostro territorio, mettendo in contatto realtà diverse.
Risultati conseguiti	Rimane il grande valore dell'attività formativa, realizzata attraverso le lezioni in classe, propedeutica al viaggio in Sicilia che non si è svolto causa la pandemia che esplosa alla fine di febbraio 2021 si è protratta per tutto il 2021.

***Il grado di coinvolgimento***

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto	46	
Docenti coinvolti nel progetto		Tutti i docenti delle 3 classi Sec. 1° grado Monte Isola
Soggetti esterni coinvolti (per prestazioni servizi)	0	

***Analisi sintetica del Dirigente Scolastico***

L'attività di questo progetto è sicuramente meritoria per l'alto valore formativo della stessa. Non è stato possibile completare il progetto con il viaggio in Sicilia, programmato per la primavera del 2021, causa la pandemia in corso. Non è stato, quindi, possibile visitare luoghi della memoria dove molte persone hanno lottato e dato la vita per la giustizia e per la legalità e località rivalutate e rese legali dall'intervento dello Stato. A questo proposito si possono menzionare le cooperative che curano la terra dei beni confiscati alla mafia, le botteghe di Libera o i negozi aderenti ad "Addio pizzo".

**P02 - PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”  
11 – SUL PALCOSCENICO ..... PIRANDELLO**

***Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto***

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 342,00	-€ 342,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%

La variazione - € 342,00 riguarda minori entrate del Comune di Monte Isola per P.D.S. a.s. 2020/2021 disposta in data 12.07.2021 (modifica n. 14), dal Dirigente Scolastico

***Analisi degli acquisti di beni e servizi***

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 0,00	Nessuna spesa è stata impegnata nel corso dell'esercizio finanziario 2021	
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 0,00		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
<b>Totale spesa impegnata</b>	<b>€ 0,00</b>		

***Il raggiungimento degli obiettivi***

Responsabile del progetto	Prof.ssa Luisa Fenaroli
Obiettivi Programmati	L'attività teatrale è oggi un valido strumento educativo poiché mette al centro del processo formativo lo studente, considerandolo come "persona", dotato di una sfera emotiva e di capacità creative. Gli allievi, all'interno di tale attività, possono prendere coscienza del proprio mondo interiore e del rapporto con il proprio corpo, imparando ad esercitare un controllo sulle emozioni, superando difficoltà ed insicurezza e spronandoli a potenziare le capacità creative. L'attività teatrale fornisce ai ragazzi la possibilità di spaziare con la fantasia ed entrare in altri mondi e dà la capacità di assumere ruoli in cui potersi camuffare ed esprimere se stessi e la loro emotività senza timore. Sviluppo della conoscenza di sé e dell'autostima. Sviluppo della socializzazione e della capacità di collaborazione nel gruppo. Acquisizione di maggior sicurezza e di controllo dell'emotività. Sviluppo delle capacità creative, espressive e motorie. Tra i vari obiettivi citiamo i seguenti: Sviluppo delle capacità di ascolto, di concentrazione e di memoria. Rafforzare l'unità di espressione tra corpo e mente. Favorire una ricerca creativa personale per una conoscenza più profonda di sé e delle proprie capacità. Stimolare il potenziale espressivo che, attraverso l'arte, amplifica le capacità di comunicare le proprie idee e le proprie emozioni. Imparare a muoversi nello spazio, imparare a controllare la voce.
Risultati conseguiti	Il progetto, causa emergenza epidemiologica, non è stato realizzato.

***Il grado di coinvolgimento***

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto	12	
Docenti coinvolto nel progetto	1	
Soggetti esterni ipotizzati per attività prestazioni d'opera	1	Non intervenuta per mancata realizzazione del progetto, causa pandemia

***Analisi sintetica del Dirigente Scolastico***

Il progetto che prevedeva un laboratorio di comunicazione e di educazione al teatro con alcune lezioni teoriche (frontali) programmate sul teatro, condotto da un'esperta esterna a causa dell'emergenza epidemiologia non è stato realizzato. Su questo progetto, pertanto, non sono stati assunti impegni finanziari.

**P02 - PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”**  
**12 – CONCORSO ARTISTICO**

***Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto***

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 750,00	- € 292,00	€ 458,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%

Su questo progetto nell'esercizio finanziario 2021 si sono registrate due variazioni negli stanziamenti delle entrate e delle spese pari ad - € **525,00** minori entrate Comune di Sale Marasino per P.D.S. a.s. 2020/2021 e + € **233,00** maggiori entrate Comune di Sale Marasino per P.D.S. a.s. 2021/2022 in competenza 2021 disposte in data 27.07.2021 (**modifica n. 16**) e in data 11.11.2021 (**modifica n. 20**) dal Dirigente Scolastico

***Analisi degli acquisti di beni e servizi***

Tipo di spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 0,00		
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 0,00		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
<b>Totale spesa impegnata</b>	<b>€ 0,00</b>	Nessuna spesa è stata impegnata nel corso dell'esercizio finanziario 2021	

***Il raggiungimento degli obiettivi***

Responsabile del progetto	<b>Prof.ssa Enrica Consoli</b>	
Obiettivi Programmati	Realizzare un'opera con materiali di vario tipo. Lavoro a gruppi misti- realizzazione di un'opera d'arte (Es notte stellata di V. Gogh) con uso della pasta	
Risultati conseguiti	Causa pandemia il progetto non è stato realizzato.	

***Il grado di coinvolgimento***

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto	158	
Docenti coinvolti nel progetto	1	Insegnante Referente dello stesso progetto
Soggetti esterni coinvolti (per prestazioni servizi)	0	

***Analisi sintetica del Dirigente Scolastico***

L'attività che prevedeva lavori a gruppi misti per la realizzazione di un'opera d'arte (es. notte stellata di Vincent van Gogh) utilizzando materiali di vario tipo come la pasta, non è stata realizzata causa la pandemia che non ha consentito lo svolgimento dei lavori programmati che richiedevano continuità nel lavoro per periodi congrui e significativi.

## P02 - PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”

### 13 – PROGETTI PRIMARIA DI MARONE

#### ***Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto***

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 9.996,07	- € 6.174,00	€ 3.822,07	€ 2.652,82	€ 2.652,82	€ 1.169,25	69,41%

La variazione che interessano questo progetto di - € 6.174,63 minore entrata contributo Comune di Marone per piano diritto allo studio 2020/2021 è stata disposta dal Dirigente Scolastico in data 08.07.2021 (**modifica n.13**).

#### ***Analisi degli acquisti di beni e servizi***

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 1.610,32	n. 3 prestatori d'opera e n. 3 docenti interni	
Beni di consumo	€ 0,00		
Acquisto servizi da terzi	€ 1.042,50		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
Totale spesa impegnata	€ 2.652,82		

#### ***Il raggiungimento degli obiettivi***

Responsabile del progetto	Dirigente Scolastico
	<p>Il macroprogetto Scuola Primaria Marone, composto, in sede di programmazione, da 11 progetti, è stato realizzato, secondo la seguente articolazione, nei termini che seguono:</p> <p><b>Progetto 6 - Recupero e potenziamento - con una somma impegnata e pagata pari ad € 835,99</b> - attività realizzata con i seguenti obiettivi: a) sono stati differenziati gli interventi e le proposte didattiche sulla base dei ritmi e dei tempi di alunni in difficoltà; b) Si è proceduto al recupero e al rinforzo dei contenuti non raggiunti precedentemente dagli alunni anche a causa della didattica a distanza (DAD);</p> <p><b>Progetto 8 - Da cosa nasce cosa - con una somma impegnata e pagata pari ad € 202,50.</b> Attività realizzata con i seguenti obiettivi: si sono svolti incontri tematici volti alla preparazione di un piccolo vivaio di erbe aromatiche con preparazione del terreno adatto, nonché alla trasformazione dalla frutta alla confettura - dalla frutta alle caramelle – dal latte al formaggio – dalla cera d’api alle candele – le verdure sotto aceto - dal pomodoro alla passata;</p> <p><b>Progetto 11 - Corpo e sentimenti, con una somma impegnata e pagata pari ad € 651,56,</b> ha perseguito i seguenti obiettivi: a) far sperimentare agli alunni che si può parlare liberamente ed in modo serio di affettività e sessualità, con degli adulti disponibili all’ascolto; b) consentire nuove acquisizioni informative, permettendo inoltre agli alunni di creare uno spazio di riflessione emotiva sui temi dell’affettività e della sessualità, stimolando la comunicazione costruttiva all’interno della classe; c) Favorire la comunicazione con una modalità non giudicante e rispettosa dei sentimenti.</p> <p>Sono stati liquidati per <b>direzione amm.va progetti € 122,75.</b></p> <p>Gli altri progetti, programmati in sede di “bilancio di previsione” 2021, elencati di seguito: Progetto 1 - Conosciamoci giocando classi prime; Progetto 2) Gioco motricità su scacchiera; Progetto 3- Ospedale dei pupazzi; Progetto 4 - Cultura classi prime; Progetto 5 - Cultura classi quinte; Progetto 7- Scacchi a scuola; Progetto 9- Alfabetizzazione motoria; Progetto 10 - Muoviamoci bene - non sono stati realizzati causa pandemia.</p> <p>Sono stati realizzati, inoltre, i seguenti progetti riferiti al piano diritto agli studi 2021/2022, imputati in conto competenza 2021: 1)progetto scacchi classe 1^ A con un importo impegnato e pagata pari ad € 280,00; 2) progetto scacchi classe 2^A con un importo impegnato e pagata pari ad € 280,00; 3) progetto scacchi classe 4^ A con un importo impegnato e pagata pari ad € 280,00 per un totale di € 840,00.</p>
Obiettivi Programmati	
Risultati conseguiti Per i progetti realizzati	Positivi in quanto integrano efficacemente l’azione svolta nell’ambito del curricolo.

#### ***Il grado di coinvolgimento***

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto	138	
Docenti coinvolti nei progetti	9	
Soggetti esterni coinvolti per prestazioni servizi	1	

#### ***Analisi sintetica del Dirigente Scolastico***

La valutazione è positiva sul piano dell’offerta progettuale, con particolare riferimento agli obiettivi iniziali definiti, di pertinenza dei progetti che la Scuola è riuscita a realizzare, pur avendo avuto diverse interruzioni dell’attività didattica in presenza causa la pandemia. Anche il livello di spesa impegnato (69,41%) risulta buono, nonostante la crisi epidemiologica abbia condizionato fortemente la realizzazione delle attività programmate. E’ necessario, in ogni caso, individuare progetti che interagiscano in termini virtuosi rispetto all’azione educativa curricolare, evitando di comprimere le ore destinate al tempo Scuola ordinario.

**P02 - PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”**  
**14 – PROGETTI PRIMARIA DI MONTE ISOLA**

**Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto**

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 6.453,43	- € 1.473,00	€ 4.980,43	€ 4.465,37	€ 4.465,37	€ 515,06	89,66%

La variazione che interessa questo progetto è pari ad - € 1.473,00 minore entrata contributo Comune di Monte Isola per piano diritto allo studio 2020/2021 ed è stata disposta dal Dirigente Scolastico in data 12.07.2021 (**modifica n.14**).

**Analisi degli acquisti di beni e servizi**

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 4.465,37		
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 0,00	Liquidati ai due docenti interni che hanno svolto il progetto pluriclasse	
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
<b>Total spesa impegnata</b>	<b>€ 4.465,37</b>		

**Il raggiungimento degli obiettivi**

Responsabile del progetto	Dirigente Scolastico Dr. Violi Vittorio Daniele
Obiettivi Programmati	Il macro progetto Scuola Primaria di Monte Isola, composto, in sede di programmazione, da 2 progetti, è stato realizzato, secondo la seguente articolazione, nei termini che seguono: <b>Progetto 1 - Suddivisione pluriclassi</b> con una somma impegnata e pagata pari ad € 4.342,62 ha avuto quali destinatari gli alunni delle pluriclassi con i seguenti obiettivi: a) Differenziare gli interventi e le proposte didattiche sulla base dei ritmi, dei tempi e delle classi di appartenenza; b) Consolidare e potenziare gli apprendimenti nelle varie discipline; c) Favorire la socializzazione e un clima positivo del gruppo con relativa attività realizzata da due docenti interni; <b>Progetto 2 - Isola in fiore-</b> spesa prevista di € 800,00- che aveva i seguenti obiettivi: a) Conoscere le tradizioni del proprio territorio; b) Conoscere le motivazioni storiche che ne hanno dato origine; c) Acquisire la consapevolezza che chiunque è depositario di conoscenze e abilità da trasmettere ad altri; d) Sviluppare manualità e motricità fine per realizzare semplici manufatti - non è stato realizzato a causa della pandemia. Sono stati liquidati per la direzione amm.va dei progetti compensi per € 122,75.
Risultati conseguiti	Positivi in quanto integrano efficacemente l'azione svolta nell'ambito del curricolo.

**Il grado di coinvolgimento**

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto	38	
Docenti che hanno realizzato il progetto	2	
Soggetti esterni coinvolti per prestazione d'opera	0	

**Analisi sintetica del Dirigente Scolastico**

La valutazione è molto positiva in quanto la suddivisione in gruppi delle pluriclassi ha consentito di centrare gli obiettivi prefissati, ossia differenziare gli interventi e le proposte didattiche sulla base dei ritmi, dei tempi e delle classi di appartenenza, consolidando e potenziando gli apprendimenti nelle varie discipline, favorendo, altresì, la socializzazione e un clima positivo del gruppo. L'attività è stata realizzata da n. 2 docenti interni titolari sulla sede di Scuola Primaria di Monte Isola.

**P02 - PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”**  
**15 – PROGETTI PRIMARIA DI SALE MARASINO**

***Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto***

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 8.354,31	- € 2.561,00	€ 5.793,31	€ 5.103,38	€ 5.103,38	€ 689,93	88,09%

La variazione che interessa questo progetto è pari ad - **€ 2.561,00** minore entrata contributo Comune di Sale Marasino per piano diritto allo studio 2020/2021 ed è stata disposta dal Dirigente Scolastico in data 27.06.2021 (**modifica n.16**).

***Analisi degli acquisti di beni e servizi***

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 4.068,38		
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 1.035,00		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
Oneri finanziari	€ 0,00		
<b>Totale spesa impegnata</b>	<b>€ 5.103,38</b>	n. 7 docenti interni e n. 4 prestatori d'opera	

***Il raggiungimento degli obiettivi***

Responsabile del progetto	Dirigente Scolastico
	<p>Il macro-progetto Scuola Primaria di Sale Marasino, composto, in sede di programmazione, da 7 progetti, è stato realizzato, secondo la seguente articolazione, nei termini che seguono:</p> <p><b>Progetto 2 - Noi pittori - con una somma impegnata e pagata di € 104,00</b> ha perseguito i seguenti obiettivi: a) Saper osservare il paesaggio, rilevandone gli elementi costitutivi; b) Riconoscere relazioni spaziali nella realtà e nelle rappresentazioni; c) Saper rappresentare un paesaggio realistico; d) Esprimere le proprie preferenze dopo la visione di opere pittoriche; e) Saper rappresentare un paesaggio fantastico. Ci si è avvalsi della prestazione di un esperto esterno per i laboratori.</p> <p><b>Progetto 4 - Conosciamo le erbe aromatiche - con una somma impegnata e pagata di € 435,00</b> ha perseguito i seguenti obiettivi: a) Osservare, analizzare e descrivere fenomeni appartenenti alla realtà naturale; b) Formulare e verificare ipotesi riguardo alla crescita dei vegetali; c) Trasmettere passione per attività agricole del territorio; d) Sperimentare direttamente la coltivazione di erbe aromatiche, conoscendo i fattori che ne favoriscono la crescita; e) Conoscere l'utilizzo delle erbe aromatiche in cucina e nei prodotti d'igiene; f) Sperimentare processi di fabbricazione di alcuni prodotti alimentari (olio ed aceto aromatizzati,...) e non (sapone, dentifricio,...); g) Realizzazione di un piccolo vivaio-catalogo delle erbe aromatiche. Ci si è avvalsi della prestazione di un esperto esterno per i laboratori.</p> <p><b>Progetto 7 - Riorganizzazione, recupero e potenziamento con una somma impegnata pari ad € 3.320,83</b> ha perseguito i seguenti obiettivi: garantire interventi di recupero/potenziamento su piccoli gruppi, tenendo conto delle necessità particolari degli alunni che nell'ambito della didattica a distanza hanno incontrato maggiori difficoltà con lo scopo principale di recuperare il gap di apprendimento registratosi nel medesimo periodo. Gli altri progetti, programmati in sede di “bilancio di previsione” 2021, elencati di seguito: Progetto 1 - Noi attori; Progetto 3-Progetto musicale; Progetto 5-Coding- alfabetizzazione alla programmazione; Progetto 6 - Quattro passi nell'arte; - non sono stati realizzati causa pandemia. Sono stati realizzati, inoltre, i seguenti progetti riferiti al piano diritto agli studi 2021/2022, imputati e pagati in conto competenza 2021: 1)Yoga per € 520,80 e 2)Noi attori in scienza per € 600,00. Sono stati liquidati per la direzione amm.va dei progetti compensi per € 122,75.</p>
Obiettivi Programmati	

Risultati conseguiti Buoni in quanto integrano efficacemente l'azione svolta nell'ambito del curricolo.

***Il grado di coinvolgimento***

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto	119	
Docenti coinvolti nel progetto	7	
Soggetti esterni coinvolti per prestazioni servizi	4	

***Analisi sintetica del Dirigente Scolastico***

La valutazione è positiva sul piano dell'offerta progettuale, con particolare riferimento agli obiettivi che ci eravamo prefissi, di pertinenza dei progetti che la Scuola è riuscita a realizzare, in considerazione anche del livello di spesa impegnato (88,09%) che risulta ottimo nonostante il perdurare per tutto l'anno 2021 della pandemia da Virus Covid-19. E' necessario, in ogni caso, individuare progetti che interagiscano in termini virtuosi rispetto all'azione educativa curricolare, evitando di comprimere le ore destinate al tempo Scuola ordinario.

**P02 - PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”**  
**16 – PROGETTI PRIMARIA DI SULZANO**

***Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto***

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 8.035,54	- € 4.300,00	€ 3.735,54	€ 2.630,78	€ 2.630,78	€ 1.104,76	70,43%

La variazione che interessa questo progetto è pari ad - € 4.300,00 minore entrata contributo Comune di Sulzano per piano diritto allo studio 2020/2021 ed è stata disposta dal Dirigente Scolastico in data 01.07.2021 (**modifica n.11**).

***Analisi degli acquisti di beni e servizi***

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 2.630,78	n. 2 docenti interni per il progetto pluriclasse	
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 0,00		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
Oneri finanziari	€ 0,00		
<b>Totale spesa impegnata</b>	<b>€ 2.630,78</b>		

***Il raggiungimento degli obiettivi***

Responsabile del progetto	Dirigente Scolastico Dr. Violi Vittorio Daniele
Obiettivi Programmati	Il macro-progetto Scuola Primaria di Sulzano, composto, in sede di programmazione, da 4 progetti, è stato realizzato, secondo la seguente articolazione, nei termini che seguono: <b>Progetto 1 - Articolazione modulare pluriclassi con una somma impegnata e pagata pari ad € 2.508,03</b> , ha perseguito i seguenti obiettivi: a) Differenziare gli interventi e le proposte didattiche sulla base dei ritmi, dei tempi e delle classi di appartenenza; b) Consolidare e potenziare gli apprendimenti nelle varie discipline; c) Favorire la socializzazione e un clima positivo del gruppo. L'attività è stata prestata da una docente interna titolare sul plesso. Sono stati liquidati <b>per la direzione amm.va dei progetti compensi per € 122,75</b> . Gli altri 3 progetti, programmati in sede di “bilancio di previsione” 2021, elencati di seguito: Progetto 2 - Musicoterapia; Progetto 3 - Musica e canto, e Progetto 4 - Passaporto per lo sport, non sono stati realizzati causa pandemia.
Risultati conseguiti	Buoni in quanto integrano efficacemente l'azione svolta nell'ambito del curricolo.

***Il grado di coinvolgimento***

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto	77	
Docenti attuatori del progetto	1	
Soggetti esterni coinvolti per prestazioni servizi	0	

***Analisi sintetica del Dirigente Scolastico***

La valutazione è molto positiva in quanto la suddivisione in gruppi delle pluriclassi ha consentito di centrare gli obiettivi prefissati, ossia differenziare gli interventi e le proposte didattiche sulla base dei ritmi, dei tempi e delle classi di appartenenza, consolidando e potenziando gli apprendimenti nelle varie discipline, favorendo, altresì, la socializzazione e un clima positivo del gruppo. Gli obiettivi che la Scuola aveva definito per la realizzazione di questo progetto sono stati, pertanto, raggiunti, in considerazione anche del livello di spesa impegnato (70,43%) che risulta ottimo nonostante la pandemia da Virus Covid-19.

**P02 - PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”**  
**17 – PROGETTI PRIMARIA DI ZONE**

***Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto***

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 5.779,16	- € 2.136,00	€ 3.643,16	€ 3.353,24	€ 3.353,24	€ 289,92	92,04%

La variazione che interessa questo progetto è pari ad - **€ 2.136,00** minore entrata contributo Comune di Zone per piano diritto allo studio 2020/2021 ed è stata disposta dal Dirigente Scolastico in data 17.07.2021 (**modifica n.9**).

***Analisi degli acquisti di beni e servizi***

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 3.353,24		
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 0,00	N. 1 docente interno per il progetto pluriclasse e n. 1 prestatore d'opera.	
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
<b>Totale spesa impegnata</b>	<b>€ 3.353,24</b>		

***Il raggiungimento degli obiettivi***

Responsabile del progetto	Dirigente Scolastico Dr. Violi Vittorio Daniele
Obiettivi Programmati	Il macro-progetto, che si identifica con il <b>progetto 1 - Articolazione pluriclassi</b> , di fatto unico progetto finanziato nell'ambito del piano diritto allo studio 2020/2021, quale unico progetto finanziato, con una <b>somma impegnata e pagata nell'esercizio finanziario 2021 pari ad € 2.879,59</b> , ha perseguito i seguenti obiettivi: Differenziare gli interventi e le proposte didattiche sulla base dei ritmi, dei tempi e delle classi di appartenenza; Consolidare e potenziare gli apprendimenti nelle varie discipline; Favorire la socializzazione e un clima positivo del gruppo. L'attività è stata realizzata da una docente interna titolare sul plesso. Sono stati liquidati, inoltre, <b>per la direzione amm.va dei progetti compensi per € 73,65</b> . Sono stati realizzati, inoltre, i seguenti progetti riferiti al piano diritto agli studi 2021/2022, imputati e pagati in conto competenza 2021: <b>1)Yoga per € 400,000</b> .
Risultati conseguiti	Buoni in quanto integrano efficacemente l'azione svolta nell'ambito del curricolo.

***Il grado di coinvolgimento***

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni destinatari del progetto	32	
Docenti che ha realizzato il	1	
Soggetti esterni coinvolti per prestazioni servizi	0	

***Analisi sintetica del Dirigente Scolastico***

La valutazione è positiva sul piano dell'offerta progettuale, con particolare riferimento agli obiettivi che ci eravamo prefissi, di pertinenza dei progetti che la Scuola è riuscita a realizzare, in considerazione anche del livello di spesa impegnato (92,04%) che risulta ottimo nonostante la pandemia da Virus Covid-19. E' necessario, in ogni caso, individuare progetti che interagiscano in termini virtuosi rispetto all'azione educativa curricolare, evitando di comprimere le ore destinate al tempo Scuola ordinario

**P02 - PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”**  
**18 – PROGETTI INFANZIA DI SALE MARASINO**

***Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto***

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 3.139,07	- € 2.585,00	€ 554,07	€ 0,00	€ 0,00	€ 554,07	0,00%

Le due variazioni che interessano questo progetto (+ € 260,00 maggiore entrata per contributo scuole ospitanti corsi di formazione per tirocinanti su sostegno ed - € 2.845,00 minore entrata contributo Comune di Sale Marasino per piano diritto allo studio 2020/2021) sono state disposte dal Dirigente Scolastico in data 24.05.2021 (**modifica n.7**) e in data 27.07.2021 (**modifica n. 16**).

***Analisi degli acquisti di beni e servizi***

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 0,00		
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 0,00		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
Oneri finanziari	€ 0,00		
<b>Totale spesa impegnata</b>	<b>€ 0,00</b>	Nessuna spesa è stata impegnata nel corso dell'esercizio finanziario 2021	

***Il raggiungimento degli obiettivi***

Responsabile del progetto	Dirigente Scolastico Dr. Violi Vittorio Daniele
Obiettivi Programmati	Il macro-progetto Scuola Infanzia di Sale Marasino, articolato nei seguenti 4 progetti: <b>Progetto 1 - Storie tra le pagine</b> con i seguenti obiettivi: Avvicinare i bambini al piacere della lettura; Conoscere modi diversi per leggere un libro; Conoscere i luoghi in cui si possono reperire libri (biblioteca, Libreria ...); Imparare a scegliere fra tanti libri, ad utilizzarli avendone cura ed a restituirli nei tempi e nei modi indicati; Coinvolgere i genitori ad accompagnare i bambini in biblioteca per restituire i libri presi in prestito; Coinvolgere i genitori nella lettura dei libri della Biblioteca Comunale che i bambini porteranno a casa. <b>Progetto 2 - Storie e teatro</b> con i seguenti obiettivi: Educazione ai linguaggi verbali e non verbali; Educazione all'ascolto e all'attenzione; Educazione alla creatività e al godimento del bello; Educazione all'uso dell'immaginazione e della fantasia, sapendole però distinguere dalla realtà; <b>Progetto 3 - Creare con le mani</b> , con i seguenti obiettivi: Sperimentare materiali diversi; conoscere e utilizzare varie tecniche grafico-pittorico-plastico; potenziare la manualità fine; sviluppare la creatività; <b>Progetto 4 - Ambiente e territorio</b> con i seguenti obiettivi: Promuovere interventi e attività che integrino momenti di vita scolastica con comportamenti corretti per la tutela ambientale – non ha trovato realizzazione, causa pandemia.
Risultati conseguiti	Il progetto causa pandemia non è stato realizzato.

***Il grado di coinvolgimento***

	Numero	Annotazioni eventuali
Alunni potenziali destinatari del progetto	70	
Docenti potenzialmente coinvolti nel progetto	3	
Soggetti esterni potenzialmente coinvolti per prestazioni servizi	1	

***Analisi sintetica del Dirigente Scolastico***

Il macro progetto, articolato in quattro progetti, a causa dell'emergenza epidemiologia non è stato realizzato. Su questo progetto, pertanto, non sono stati assunti impegni finanziari.

## P04 - PROGETTI PER “FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE”

### ***Analisi andamento finanziario della spesa come desunto dal Rendiconto del progetto***

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	residua disponibilità finanziaria	% utilizzo delle risorse
€ 570,37	€ 993,00	€ 1.563,37	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.563,37	0,00%

La variazione che interessa questo progetto è pari ad + € 993,00 maggiore entrata contributo per formazione del personale ed è stata disposta dal Dirigente Scolastico in data 19.02.2021 (**modifica n. 4**).

### ***Analisi degli acquisti di beni e servizi***

Tipo si spesa	Impegni	Principali beni e servizi acquisiti	Note
Personale	€ 0,00	Nessuna spesa è stata impegnata nell'esercizio finanziario 2021 su questo progetto	Su questo progetto erano state programmate le spese destinate all'attivazione di progettualità relative a corsi di formazione e/o aggiornamento a beneficio del personale scolastico.
Beni di consumo	€ 0,00		
Prestazione servizi da terzi	€ 0,00		
Altre spese	€ 0,00		
Tributi	€ 0,00		
Beni investimento	€ 0,00		
oneri finanziari	€ 0,00		
<b>Total spesa impegnata</b>	<b>€ 0,00</b>		

### ***Il raggiungimento degli obiettivi***

Responsabile del progetto	<b>Dirigente Scolastico Dr. Violi Vittorio Daniele</b>
Obiettivi Programmati	Utilizzare le modeste risorse per progettare e realizzare la formazione del personale docente sul tema della didattica a distanza, a beneficio degli alunni, nei periodi in cui non è possibile assicurare le lezioni in presenza.
Risultati conseguiti	La formazione sopra descritta è stata assicurata da docenti esperti interni con buoni risultati coinvolgendo la totalità dei docenti.

### ***Il grado di coinvolgimento***

	Numero	Annotazioni eventuali
Docenti destinatari del progetto	101	
Unità Ata coinvolte	2	
Soggetti esterni coinvolti (per prestazioni)	1	Argo quale fornitore del software

### ***Analisi sintetica del Dirigente Scolastico***

La formazione ha sempre avuto una valenza strategica per ogni organizzazione che impiega risorse umane in termini significativi. Non sfugge a nessuno, quindi, la grande rilevanza che assume l'aggiornamento per il personale della Scuola. Anche nel corso del 2021 con il perdurare e l'aggravarsi della pandemia da Covid-19, il passaggio dalla possibilità all'obbligatorietà dell'utilizzo di nuove tecnologie per operare a distanza, è stato un formidabile acceleratore di questo nuovo processo organizzativo e culturale che ha interessato in modo massiccio anche il mondo della Scuola. Noi ci siamo organizzati per assicurare la formazione necessaria ai docenti che ha coinciso anche con la fase di rodaggio, dopo l'adozione, del nuovo registro elettronico Argo, ulteriore, efficace, strumento di comunicazione con le famiglie. Pur avendo assicurato l'attività sopra descritta nessun impegno finanziario è stato disposto su questo progetto.

## R 98 - FONDO DI RISERVA

L'importo del fondo di riserva è stato determinato in sede di definizione del programma annuale 2021 ai sensi dell'art. 8 del D. I. n. 129/2018 (nuovo regolamento di contabilità per le istituzioni scolastiche) per un importo pari ad € 600,00 (non superiore al 10% della dotazione ordinaria). Il fondo di riserva può essere utilizzato, conformemente alle norme regolamentari, esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si è dimostrata insufficiente, per spese impreviste e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'art. 11 comma 3 del succitato decreto interministeriale.

### ANALISI DELLE VARIAZIONI INTERVENUTE DURANTE L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

Nel corso dell'esercizio finanziario 2021, in ogni caso, non sono state effettuate operazioni di storno a favore di altri aggregati di spesa.

### ANALISI SINTETICA DEL DIRIGENTE

Le risorse previste dal programma annuale 2021, (fondi da privati, finanziamenti dello Stato e degli Enti Locali, entrate da interessi attivi maturati sul conto corrente bancario), utilizzate per finanziare i vari progetti e le attività A01- Funzionamento generale e decoro della Scuola, A02-Funzionamento amministrativo generale, A03 Didattica , A05 Visite viaggi e programmi di Studio all'estero, A06- Attività di orientamento, integrate da nuove e maggiori entrate nel corso dell'esercizio finanziario, hanno garantito la copertura del fabbisogno di spesa. Non si è imposta, quindi, la necessità di rimpinguare gli stanziamenti di spesa dei vari aggregati con storni dal fondo di riserva.

### MONITORAGGIO

I singoli Progetti sono stati oggetto di analisi e di valutazione in sede di commissioni e di gruppi di lavoro che avevano elaborati i medesimi, nonché a livello di Collegio Docenti in occasione della valutazione dei nuovi Progetti proposti per l'anno scolastico 2021/2021.

I medesimi progetti sono stati inoltre valutati durante i Consigli di classe congiunti svoltisi a livello di Plesso.

### SITUAZIONE DEI RESIDUI

Si evidenzia, come già precisato nella presente relazione, che nel corso dell'esercizio 2021 sono stati radiati, nella loro totalità, i residui storici pluridecennali, pari ad € 65.714,06, registrati alla data del 1° gennaio del relativo esercizio, di dubbia esigibilità, con deliberazione del Consiglio di Istituto n. 15 del 31.5.2021, previa relativa informazione fornita ai revisori. I residui attivi di provenienza anno 2010 erano stati collocati in tutti questi esercizi finanziari, per via della sostanziale inesigibilità, nella disponibilità finanziaria del programma annuale, determinando, in tal modo, il congelamento di queste risorse che erano solo dei crediti potenziali.

## RIEPILOGO PER CONTI ECONOMICI

### TIPOLOGIA DI SPESA

Esercizio finanziario 2021

<b>Tipo</b>	<b>Conto</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Previsione definitiva</b>	<b>Somma impegnata</b>
01		Spese di personale	104.001,66	51.454,93
02		Acquisti di beni di consumo	138.995,37	43.004,45
03		Acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi	91.463,49	37.398,81
04		Acquisto di beni d'investimento	38.011,04	13.537,11
05		Altre spese	3.000,00	276,47
<b>Totale spese</b>			<b>375.471,56</b>	<b>145.671,77</b>
99		Partite di giro	500,00	500,00
<b>Totale partite di giro</b>			<b>500,00</b>	<b>500,00</b>

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art. 19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria (Mod. B).

Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate. La spesa impegnata, nell'ambito del nostro istituto, Spese di personale costituisce il 35,32% del totale. Le spese per acquisti di beni di consumo, invece, rappresentano una percentuale pari al 29,52% del totale delle somme impegnate nel 2021. Gli impegni per acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi corrispondono a un percentuale pari al 25,68%. Gli impegni per acquisto di beni d'investimento rappresentano una percentuale corrispondente allo 9,29% del totale. Le spese per "altre spese" rappresentano il 0,19% del totale. A questo riguardo è necessario porre in risalto il fatto che il programma relativo agli investimenti, definito all'inizio dell'esercizio finanziario 2021, riassumibile nel macro obiettivo di "arricchire e migliorare la dotazione didattica strumentale generale della sede e delle due sezioni staccate", è stato portato avanti con ottimi risultati, impegnando una somma complessiva pari ad € 13.537,11.

## INDICI DI BILANCIO

<i>Descrizione dell'indice</i>	<i>Valore calcolato</i>	<i>Valutazione del dato</i>
<b>N. 1 – INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA</b> Rapporto tra le entrate accertate da trasferimenti ordinari (€ 22.734,83) e il totale delle entrate accertate (€ 182.986,66)	0,12	Varia da zero, dipendenza nulla, a uno dipendenza massima
<b>N. 2 - INCIDENZA RESIDUI ATTIVI</b> Rapporto tra gli accertamenti non riscossi (€ 0,00) sul totale accertamenti € 182.986,66) dell'esercizio di competenza.	0,00	Varia da zero, produzione nulla di residui, ad uno, produzione massima di residui
<b>N. 3 – INCIDENZA RESIDUI PASSIVI</b> Rapporto tra gli impegni non pagati (0,00) sul totale degli impegni (€ 145.671,77) dell'esercizio di competenza.	0,00	Varia da zero, produzione nulla di residui, a uno, produzione massima di residui.
<b>N. 4 – SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI</b> Rapporto tra le riscossioni (€ 0,00) e i residui attivi iniziali (€ 0,00).	0	Varia da zero, smaltimento nullo di residui, a uno che indica lo smaltimento massimo dei residui.
<b>N. 5 – SMALTIMENTO DEI RESIDUI PASSIVI</b> Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.	NEGATIVO	Varia da zero, smaltimento nullo dei residui, a uno smaltimento massimo dei residui.
<b>N. 6 – INDICE DELLA CAPACITA' DI SPESA</b> Rapporto tra il totale dei pagamenti (in conto competenza e in conto residui) dell'anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza + residui passivi all' 1/1/2021).	1,00	Varia da zero, nessuna spesa, ad uno che indica l'utilizzazione totale delle autorizzazioni di spesa.
<b>N. 7 – INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI</b> Rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno ed il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza + residui iniziali).	NEGATIVO	Varia da zero, nessun accumulo, ad uno, che indica il totale rinvio dei pagamenti all'anno successivo.

TREND DEI PRINCIPALI INDICI FINANZIARI	Rendiconto 2019	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021
N. ALUNNI SULL'ORGANICO DI FATTO	731	735	735
N. CLASSI ORGANICO DI FATTO	N. 44	N. 42	N. 44
N. DOCENTI IN SERVIZIO ORGANICO DI FATTO	N. 100	N. 101	N. 105
N. UNITA' ATA ORGANICO DI FATTO	N. 27	N. 27	N. 34
<b>Autonomia finanziaria:</b> rapporto tra accertato degli Aggr: 06(contrib. privati) e totale accertato	34.137,70	7.521,50	5.989,40
Valore calcolato (varia da zero, autonomia nulla, a 1, autonomia totale)	158.383,32	164.906,42	182.986,66
0,216	0,046	0,046	
<b>Autonomia impositiva:</b> rapporto tra accertato contributi alunni e totale accertato	33.331,70	6.570,00	3.826,40
Valore calcolato (varia da zero, autonomia nulla, ad 1, autonomia totale)	158.383,32	164.906,42	182.986,66
0,210	0,040	0,021	
<b>Indebitamento</b>	NEGATIVO	NEGATIVO	NEGATIVO
Aggr: 08 - Mutui	0,00	0,00	0,00
<b>Trasferimenti dello Stato</b> (Aggr. 03)	19.780,62	73.361,88	85.533,26
<b>Finanz. da Enti Locali Comuni Vincolati</b> (aggr. 05/04)	104.465,00	82.355,65	91.204,00
<b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>			
Trend delle entrate complessive accertate	158.383,32	164.906,42	182.986,66
<b>Spese per attività A01+A02+A03+A05+A06</b>	138.437,72	111.488,70	111.022,70
rapporto tra impegnato e totale spese impegnate	0,581	0,814	0,814
<b>Spese per progetti P01+P02</b>	99.904,20	25.488,53	34.649,07
rapporto tra impegnato e totale spese impegnate	0,419	0,186	0,238
<b>Spese per gestioni economiche</b> Aggr: G01+G02+G03+G04	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DELLE SPESE</b>			
Trend delle spese complessive impegnate	238.341,92	136.977,90	145.671,77

In merito a tali indicatori si osserva:

L'indice di "autonomia finanziaria" evidenzia il totale delle entrate proprie (contributi dei privati ed interessi attivi maturati sul conto corrente bancario) ed è un indicatore della capacità di spesa basata sulle risorse autonome, senza contare sui trasferimenti. Risulta evidente, in ogni caso, la totale dipendenza della Scuola (quella dell'obbligo in particolare) dalle risorse che eroga lo Stato e dalle assegnazioni degli Enti Locali nell'ambito del piano diritto allo studio. L'indice di "autonomia impositiva" è una specificazione di quello che precede ed evidenzia l'autonoma capacità della Scuola a prelevare risorse sul territorio. L'indice di "indebitamento" evidenzia il debito per i mutui in ammortamento (non accesi, ovviamente, dalla Scuola). L'indice di "Spese per attività" evidenzia il totale dei costi fissi. L'indice di "Spese per progetti" evidenzia il totale delle risorse destinate ad ampliare l'offerta formativa della scuola. Per completare l'analisi contabile riteniamo utile parlare delle partite di giro, non previste dal Modello A del programma annuale. Sono contenute, infatti, solo nella scheda illustrativa Modello B - Attività A01 - Funzionamento generale e decoro della scuola (codice 99) per l'anticipazione del fondo per le minute spese a favore del Direttore dei servizi generali ed amministrativi. Per quanto attiene la gestione del fondo si rileva che l'anticipazione a favore del DSGA è stata disposta con mandato n. 1 del 7 gennaio 2021, per un importo pari ad € 500,00. Il reintegro del fondo, invece, per il medesimo importo (€ 500,00) è stato effettuato dal DSGA il 10 dicembre 2021 con reversale n. 24 imputata sull'aggregato - attività A01 (codice 99 -partite di giro delle entrate), analogamente a quanto disposto per le spese.

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DI CUI AL MODELLO J

La situazione amministrativa definitiva relativa all'esercizio 2021 (periodo di attività 01.01.2021-31.12.2021), riportata analiticamente nel Modelli J, è la seguente:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA ALLA DATA DEL 31.12.2021			
<b>FONDO DI CASSA</b>			
1-Fondo cassa all'inizio dell'esercizio 01.01.2021			€ 192.484,90
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza		€ 182.986,66	
b) in conto residui attivi degli esercizi precedenti		€ 0,00	
		<b>Totale</b>	€ 375.471,56
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
a) in conto competenza		€ 145.671,77	
b) in conto residui passivi degli esercizi precedenti		€ 0,00	
		<b>Totale</b>	€ 145.671,77
<b>Fondo di cassa a fine esercizio (31.12.2021)</b>			€ 229.799,79
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
Residui risultanti alla data del 31.12.2021			
dell'esercizio		€ 0,00	
<b>ATTIVI</b>			
degli anni precedenti		€ 0,00,0	€ 00,00
dell'esercizio		€ 0,00	
<b>PASSIVI</b>			
degli anni precedenti		€ 0,00	€ 0,00
		Differenza tra residui (dell'esercizio e degli anni precedenti)	€ 00,00
<b>Avanzo di amministrazione a fine esercizio (31.12.2021)</b>			€ 229.799,99

### **AVANZO PER LA GESTIONE DI COMPETENZA 2021**

Totale entrate accertate nell'esercizio finanziario 2021	€ 145.671,77
Totale spese impegnate nell'esercizio finanziario 2021	€ 182.986,66
Avanzo di esercizio (competenza) alla data del 31.12.2021	€ 37.314,89

SITUAZIONE PATRIMONIALE			
Voci	Situazione al 01/01/2021	Variazioni	Situazione al 31/12/2021
PROSPETTO DELL'ATTIVO			
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
<b>Materiali</b>	<b>92.687,67</b>	- 26.754,16	<b>65.933,51</b>
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>92.687,67</b>	<b>- 26.754,16</b>	<b>65.933,51</b>
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
<b>Crediti (residui attivi)</b>	<b>65.714,06</b>	<b>- 65.714,06</b>	<b>0,00</b>
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	192.484,90	37.314,89	229.799,79
<b>Totale disponibilità</b>	<b>258.198,96</b>	<b>-28.399,17</b>	<b>229.799,79</b>
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>350.886,63</b>	<b>- 55.153,33</b>	<b>295.733,30</b>
Voci	Situazione all'1/1/2021	Variazioni	Situazione al 31/12/2021
PROSPETTO DEL PASSIVO			
Debiti a lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	0,00	0,00	0,00
<b>Totale debiti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Consistenza patrimoniale	<b>350.886,63</b>	<b>- 55.153,33</b>	<b>295.733,30</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>350.886,63</b>	<b>- 55.153,33</b>	<b>295.733,30</b>

Si ritiene opportuno precisare che l'incremento complessivo registrato nel corso dell'esercizio finanziario 2021 nella consistenza delle immobilizzazioni materiali (attrezzature ed altri beni), corrispondente in quantità a n. 14 beni inventariati (n. 5 Notebook per un totale di € 2.677,90, n. 2 Videoproiettori Epson per LIM per un totale di € 1.998,36, n. 6 PC fissi per un totale di € 3.140,28, n. 1 stampante laser jet color per € 462,38, n. 1 Server per un totale di € 4.268,78 e n. 1 defibrillatore per € 989,41) e in valore per complessivi € 13.537,11, evidenzia un'attività contrattuale considerevole, attivata per acquisto di beni di investimento. La consistenza e, in particolare, gli incrementi delle immobilizzazioni materiali (VOCE A2 del modello K), rappresentano un utile indicatore della capacità di arricchire la dotazione strumentale complessiva di beni durevoli, al fine di offrire all'utenza servizi più efficienti e qualitativamente migliori. A questo fine evidenziamo il seguente indicatore di beni durevoli che viene determinato dalla seguente operazione:

$$\frac{\text{Totale impegni per beni di investimento} (\text{€ } 13.537,11)}{\text{Totale degli impegni} (\text{€ } 145.671,77)} = 9,29\%$$

L'indicatore varia da zero, nessuna spesa di investimento, a uno che indica l'utilizzazione massima delle autorizzazioni di spesa per gli investimenti (ipotesi solo teorica).

La percentuale di somma impegnata per gli investimenti nel corso dell'esercizio, pari al 9,29% del totale impegnato, è considerevole. Il livello di spesa in conto capitale sottende la capacità della Scuola di destinare risorse significative per l'acquisizione di attrezzature e beni duraturi, funzionali alla promozione dell'innovazione ed all'elevazione qualitativa dell'offerta formativa. A quest'azione sarà data continuità anche negli anni successivi secondo criteri di incisività in rapporto alle risorse disponibili. Per quanto riguarda la situazione patrimoniale bisogna ricordare che nel 2021 sono state emanate dal Ministero dell'Istruzione le disposizioni per il rinnovo degli inventari dei beni appartenenti alle Scuole statali con riferimento alla situazione esistente alla data del 31 dicembre 2021, ai sensi dell'art. 31 comma 9 del D. I. 129/2018. Le operazioni di rinnovo inventariale, da effettuare almeno ogni dieci anni ai sensi del D.I. già richiamato, si sono svolte, nel corso dell'esercizio finanziario 2021 con riferimento alla data dell'ultimo giorno dell'anno. La situazione patrimoniale, quindi, al termine dell'anno 2021 (ossia alla data del 31 dicembre 2021), alla luce del rinnovo decennale degli inventari svolto nell'arco temporale indicato, previa ricognizione con successivo

aggiornamento dei valori con il criterio dell’ammortamento, corrisponde **al seguente valore complessivo: € 65.933,51**. Nel corso dell’esercizio finanziario 2021 si sono registrate le seguenti variazioni:

- **Incremento** di valore pari ad € 0,00 per acquisto beni, riconducibili alla 1<sup>^</sup> CTG;
- **Incremento** di valore pari ad € 0,00 per acquisto libri, riconducibili alla 2<sup>^</sup> CTG;
- **Incremento** di valore per acquisto beni, riconducibili alla 3<sup>^</sup> CTG per un totale di € 13.537,11;
- **Diminuzione** di valore dei beni determinata dall’operazione di rinnovo inventariale e dall’aggiornamento dei valori con l’operazione di ammortamento annuale con la quale sono stati aggiornati i valori dei beni sulla base delle aliquote definite nelle specifiche circolari ministeriali:
  - a) - 477,74 per la 1<sup>^</sup> CTG; b) - € 39.802,17 per la 3<sup>^</sup> CTG; c) - € 11,36 per la 2<sup>^</sup> CTG; per un totale di € 40.291,27.

In virtù delle variazioni sopra specificate il valore totale dei beni inventario passa, quindi, da **€ 92.687,67 del 1° gennaio 2021 ad € 65.933,51 del 31.12.2021** ( $92.687,67 + 13.537,11 - 40.291,27$ ).

Considerato che le categorie 1<sup>^</sup> e 3<sup>^</sup> sono state accorpate sotto la categoria “attrezzature”, i valori dei beni inventariati dell’Istituto Comprensivo “Luigi Einaudi” di Sale Marasino alla data del 31.12.2021 presentano la seguente articolazione:

• IMPIANTI E MACCHINARI	€	0,00
• ATTREZZATURE	€	65.853,96
• LIBRI E MATERIALE BIBLIOGRAFICO	€	79,55
<b>• TOTALE VALORE BENI INVENTARIALI AL 31.12.2021</b>	€	<b>65.933,51</b>

#### CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

In conclusione vogliamo sintetizzare gli obiettivi conseguiti nell’esercizio finanziario 2021.

Si ritiene opportuno precisare, in ogni caso, che alcune delle azioni descritte di seguito, avviate negli esercizi finanziari precedenti, rappresentano tappe di un percorso più ampio che è partito da qualche anno e che continuerà in quelli a venire:

1. Realizzazione del programma che aveva l’obiettivo prioritario di assicurare il funzionamento amm.vo (acquisizione di beni e servizi) e didattico generale (materiale di consumo, sussidi di modesta entità, libri, ecc.), funzionale alla realizzazione del POF, all’efficienza e all’efficacia dei servizi erogati all’utenza nell’anno scolastico 2020/2021 (n. 735 alunni, n. 105 docenti di cui n. 11 unità docenti Scuola Infanzia, n. 56 unità docenti Scuola Primaria, n. 38 unità docenti Scuola Secondaria di 1° grado, n. 25 collaboratori scolastici, n. 8 assistenti amministrativi, n. 1 DSGA (totale n. 34 unità ATA) e il dirigente scolastico, per un numero complessivo di unità pari a 140) nelle nove sedi scolastiche dislocate nei 5 Comuni di Sale Marasino, Marone, Monte Isola, Sulzano e Zone;
2. Migliorata la dotazione didattica strumentale generale della sede e degli altri otto plessi scolastici con l’acquisizione di attrezzature informatiche e altri sussidi destinati all’attività didattica. Acquistate alcuni PC e notebook per la didattica online. Quest’azione, attuata nell’esercizio finanziario 2021, s’inquadra in un programma più ampio, da realizzare anche negli anni a venire, che riguarda altri laboratori (Aule di Informatica, di Musica, di Arte e immagine, Aula di tecnologia, Biblioteche per gli alunni, aula insegnanti, sala riunioni, laboratori della Scuola Infanzia/Primaria/Secondaria 1° grado), affinché si possa, nel contempo, mettere a disposizione degli alunni e delle Comunità locali strutture adeguate;
3. E’ stata realizzata un’intensa attività formativa tesa a migliorare l’inserimento degli alunni provenienti dall’estero nelle classi prima, seconda e terza della Scuola dell’obbligo, al fine di accelerare la relativa integrazione, che si è sostanziata in ore di insegnamento aggiuntivo della lingua italiana svolte da docenti interni;
4. Il servizio di sportello psicologico al fine di garantire agli alunni un’adeguata conoscenza di sé, del proprio corpo, dei problemi relazionali, della società ecc. è stato assicurato dall’ente Locale solo per alcuni mesi dell’anno 2021, causa anche della pandemia che ha prodotto l’interruzione dell’attività didattica in presenza per buona parte del medesimo arco temporale;
5. Fino al mese di febbraio 2020 sono state assicurate le condizioni che hanno permesso a tutte le classi, con il contributo determinante delle famiglie, di partecipare a visite di istruzione per conoscere le varie e ricche offerte culturali del territorio e agli insegnanti di sviluppare più efficacemente il loro programma di lavoro. Purtroppo con l’esplosione della pandemia da marzo 2020 queste iniziative sono state tutte sospese;

**6.**Nell'anno scolastico 2020-2021, così come fatto negli anni precedenti, è stata assicurata che ha consentito agli alunni delle classi prime, seconde, terze, quarte e quinte di Scuola Primaria nonché agli alunni della Scuola Secondaria di 1° grado, attraverso specifiche lezioni con insegnanti di madrelingua, di migliorare la capacità di comunicazione in lingua inglese;

**7.**Sono state valorizzate e riconosciute attraverso il Fondo dell'Istituzione Scolastica, le collaborazioni, le prestazioni che hanno comportato, nel corso dell'anno scolastico 2020-2021 intensificazione del lavoro, le prestazioni straordinarie del personale Docente e del personale ATA;

**8.**Si è cercato di migliorare l'erogazione dei servizi all'utenza in generale (insegnanti, personale ATA e genitori) puntando su un'organizzazione elastica e versatile, accompagnata da un'azione formativa sul campo (diverse le unità che hanno prestato servizio nel 2021 a cavallo dei due anni scolastici) e da un servizio di sportello aperto al pubblico senza limiti d'orario rispetto al tempo/lavoro programmato;

**9.**E' stata assicurata la continuità all'attività di formazione in materia di sicurezza attraverso l'effettuazione di alcune prove di simulazione (con coinvolgimento di tutto il personale e degli alunni) e relative valutazioni.

Si ritiene che il quadro e i risultati contabili indicati, riferiti all'esercizio finanziario 2021 (periodo attività 01.01.2021 - 31.12.2021), rappresentano un valido supporto di lettura dell'attività finanziaria e di quella didattica per i Revisori dei Conti e per il massimo organo collegiale della Scuola (Consiglio di Istituto), in occasione dell'esame del rendiconto. E' doveroso precisare che il nucleo tecnico della presente relazione illustrativa è stata redatta con il supporto del Direttore dei servizi generali e amministrativi. Attraverso il presente documento, di carattere, lo scrivente, quale Dirigente Scolastico, ha relazionato per "dare conto" del proprio agire operativo, teso alla realizzazione del programma annuale nell'esercizio dei compiti e della responsabilità di gestione di cui all'art. 11 comma 1 del D.I. 129/2018. E' stato illustrato, in particolare, l'andamento della gestione sul piano finanziario, non perdendo di vista i contenuti didattici, mettendo, inoltre, in evidenza i risultati conseguiti rispetto agli obiettivi programmati per l'esercizio finanziario 2021.

Nelle conclusioni ci sembra utile rammentare che la Scuola ha programmato e gestito la sua azione contrattuale e didattica avendo come quadro di riferimento i mezzi finanziari disponibili. All'interno di questo quadro di disponibilità finanziarie i consigli di classe, il collegio docenti, il Consiglio di Istituto, nonché il Dirigente scolastico, hanno operato le scelte ed assunto le determinazioni necessarie per l'attuazione dei programmi didattici/finanziari. Le decisioni sono state assunte tenendo conto delle particolarità della Scuola, delle strutture, e della dotazione strumentale a disposizione. Per quanto attiene l'entità dei mezzi finanziari a disposizione della Scuola è doveroso affermare che le risorse assegnate dal Ministero dell'Istruzione per il funzionamento amministrativo e didattico, compresa la realizzazione dell'Offerta Formativa sono oggettivamente limitate. Da questo punto di vista bisogna ribadire, ancora una volta, che assumono gran rilievo i contributi che, nell'ambito dei piani diritto allo studio e altre voci di finanziamento, i Comuni di Marone (**€ 27.248,00**), Monte Isola (**€ 14.203,00**), Sale Marasino (**€ 29.420,00**), Sulzano (**€ 11.600,00**) e Zone (**€ 8.733,00**), hanno accreditato a favore della Scuola nell'esercizio finanziario 2021, corrispondenti a una somma complessiva di **€ 82.355,65**. In sede di conclusioni si ritiene opportuno precisare che le operazioni relative alle entrate e alle spese sono state iscritte nel programma annuale 2021 (quindi riportate nel Modello A e H). Osservato, pertanto, il principio di "universalità del bilancio" si dichiara che nell'esercizio 2021 non sono state attivate gestioni fuori bilancio.

Il conto consuntivo proposto per l'esercizio finanziario 2021, una volta superato l'esame del Collegio dei revisori e dopo l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto, sarà affisso all'albo della istituzione scolastica. Sarà reso disponibile, inoltre, sul sito web della Scuola.

Sale Marasino, 14.3.2021

Il Dirigente Scolastico  
Raffaella prof.ssa Zanardini