



Ministero dell'Istruzione



UNIONE EUROPEA
Fondo sociale europeo



Istituto Comprensivo Follonica 1

Via Gorizia, 11 – 58022 FOLLONICA (GR)

Codice Min. GRIC827009 – C.F. 92077440532 TEL.0566/59073

e-mail gric827009@istruzione.it sito www.icfollonica1.edu.it



RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO 2021

Il Conto Consuntivo per l'anno finanziario 2021 è predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi in ottemperanza a quanto disposto all'art.23 del D.L. 28 agosto 2018 n.129 e dalla nota MI prot.n.9148 del 4/3/2022 (proroga predisposizione al 15 aprile 2022). Il conto consuntivo corredato della presente relazione e degli allegati viene trasmesso ai Revisori dei Conti per il controllo amministrativo-contabile. Successivamente sarà sottoposto al Consiglio di Istituto, entro il 30 maggio 2022, per l'approvazione.

Il Conto Consuntivo riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica in relazione al Programma Annuale ed è elaborato tenendo conto dei principi fissati dal D.L. 129/2018 nonché delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal M.I. secondo i principi delle norme sull'autonomia delle istituzioni scolastiche.

Nel Conto Consuntivo sono misurati i risultati dell'Esercizio Finanziario 2021 mediante il confronto tra previsione fatte e reale andamento di gestione riguardante il periodo 01/01/2021 – 31/12/2021.

Il Programma Annuale e il Conto Consuntivo esprimono, dunque, obiettivi e mezzi finanziari per la realizzazione della gestione amministrativa in vista del raggiungimento degli obiettivi con le risorse disponibili.

La presente relazione ha lo scopo di esporre in sintesi gli aspetti del P.T.O.F., i suoi esiti e la coerenza tra gli impegni assunti e le effettive disponibilità finanziarie dell'Istituto, illustrate analiticamente dal D.S.G.A. che ne ha curato gli aspetti contabili, in riferimento al Programma Annuale cui si riferisce e sulla base dei movimenti contabili in entrata ed in uscita che si sono verificati nel corso dell'esercizio 2021.

Premesso che la gestione del Programma annuale coincide con l'anno finanziario che va dal 1° gennaio al 31 dicembre e produce un disallineamento fra l'intervallo temporale che caratterizza l'anno scolastico (che decorre dal 1° settembre al 31 agosto dell'anno successivo) e quello che connota l'anno finanziario, si evidenzia che per ottemperare alla coerenza del PA con il PTOF 2018-2021, approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n.22 del 13/12/2018, la gestione 2021 ha tenuto conto sia dei Progetti inseriti nel POF per l'a.s 2020/21 approvato con delibera del Collegio dei Docenti n. 2 del 11/09/2020 e delibera del Consiglio di Istituto n.8 del 15/12/2020 sia quelli inseriti nel POF per l'a.2021/2022 approvato con delibera n°6 del 22/12/2021 del Consiglio di Istituto.

La relazione è strutturata in modo tale da illustrare la gestione rispetto al parametro dell'economicità, intesa come rapporto tra i risultati ed i mezzi messi a disposizione, e dell'efficacia, intesa come insieme di azioni finalizzate a garantire il conseguimento degli obiettivi previsti dal PTOF.

La relazione si articola in:

Analisi della gestione finanziaria

Andamento della gestione

Risultati conseguiti

Firmato digitalmente da Elisabetta Ciuffone

Struttura e modelli

Ai sensi dell'art. 22 del D.L. 129/2018, "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107", il Conto Consuntivo è strutturato e costituito dai seguenti modelli ed allegati:

Modello H	Conto Finanziario
Modello H bis	attuazione del Programma Annuale al 31/12/2021
Modello A	Programma Annuale 2021
	Elenco delle variazioni al Programma Annuale 2021
Modello G	Scheda illustrativa finanziaria – modifica al Progetto/Attività
Modello F	Modifica Programma Annuale 2021
Modello Fbis	Prospetto di Modifica Programma Annuale 2021 con indicazione di programmazione iniziale, Variazioni e programmazione definitiva
Modello L	Elenco i residui attivi e passivi con l'indicazione dell'esercizio di provenienza
Modello J	Situazione amministrativa definitiva al 31.12.2021 - Evidenzia il risultato di gestione, di competenza, il fondo cassa e la situazione amministrativa definitiva al 31.12.2021;
Modello C	Situazione amministrativa presunta al 31/12/2021
Modello I	Rendiconto Progetto/Attività
Modello N	Riepilogo le entrate per aggregato e le varie tipologie di spesa inerenti ad attività e progetti.
Modello M	Presenta le spese per il personale
Modello K	Conto Patrimoniale
Verifica di cassa dell'Istituto Cassiere al 31-12-2021	
Mod. 56 T Banca d'Italia TU mese di dicembre 2021	
Giornale di cassa	
Prospetto provenienza e destinazione avanzo di amministrazione al 31/12/2020	
Prospetto provenienza e destinazione avanzo di amministrazione al 31/12/2021	
Risultanze Inventario al 31/12/2021	

Dati di contesto

L'anno finanziario 2021 interessa gli anni scolastici 2020/21 e 2021/22, nei quali in tutte le 6 scuole dell'Istituto le lezioni si sono svolte regolarmente dal lunedì al venerdì in ottemperanza alle disposizioni in relazione all'emergenza sanitaria connessa alla diffusione del COVID-19 con l'attivazione nei casi previsti della modalità di didattica a distanza.

POPOLAZIONE SCOLASTICA

	Tot.alunni	Al.stranieri	Infanzia-sez		Primaria-classi		I° grado-classi	
2020/21	857	45	164	8	420	21	273	12

	Tot.alunni	Al.stranieri	Infanzia-sez		Primaria-classi		I° grado-classi	
2021/22	792	32	147	7	428	22	217	10

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2021

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/2021 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
	8	8	168		164	164	6	21

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2021

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/21 è la seguente:

	Numero classi funzion anti con orario obbligat orio (a)	Numero classi funziona nti con attività/in segname nti opzionali facoltativi (b)	Numero classi funziona nti con mensa e dopo mensa (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1°settem bre (e)	Alunni frequent anti classi funziona nti con orario obbligato rio (f)	Alunni frequent anti classi funziona nti con attività/in segname nti opzionali facoltativi (g)	Alunni frequent anti classi funzion anti con mensa e dopo mensa (h)	Totale alunni frequent anti (i=f+g+h)	Di cui diversa mente abili	Differe nza tra alunni iscritti al 1° settem bre e alunni frequent anti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	3		1	4	78	54		25	79	4	+1	20
Seconde	3		1	4	77	61		19	80	3	+3	20
Terze	3		1	4	72	49		22	71	3	-1	18
Quarte	4		1	5	103	82		19	101	2	-2	20
Quinte	2		2	4	86	51		38	89	5	+3	22
Pluriclassi												
Totale	15		6	21	416	297		123	420	17	+4	20
Secondaria di I Grado												
Prime	3			3	63	63			63	3		21
Seconde	4			4	96	94			94	4	-2	24
Terze	5			5	116	116			116	5		23
Totale	12			12	275	273			273	12	-2	23

Firmato digitalmente da Elisaciffione

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2021

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	67
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	5
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	15
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più	

spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	115
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo indeterminato	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 10 Giugno (organico COVID)	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 /6	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	
TOTALE PERSONALE ATA	25

Firmato digitalmente da Elisabetta Ciarfione

Finalità offerta formativa

Le finalità e le caratteristiche dell'offerta formativa delineate dal POF triennale sono traducibili nei seguenti sintetici obiettivi di gestione con riferimento ai quali si è orientata l'attuazione della stessa:

- **il diritto all'apprendimento**, inteso come recupero dello svantaggio e valorizzazione delle eccellenze: la scuola promuove la formazione della persona sostenendo sia gli alunni in difficoltà sia i capaci e i meritevoli per garantire loro pari opportunità considerando principi fondamentali l'accoglienza, l'intercultura e l'integrazione.

- **la continuità del percorso formativo**: perseguendo la promozione del pieno sviluppo della persona, la scuola accompagna gli alunni nell'elaborare il senso della propria esperienza, propone la pratica consapevole della cittadinanza attiva, dell'integrazione e l'acquisizione delle conoscenze e delle abilità fondamentali per sviluppare le competenze culturali di base.

- **l'esperienza musicale come scuola di vita**: l'impegno e il coinvolgimento nello studio di uno strumento musicale e nel far musica d'insieme rappresenta una significativa esperienza umana e sociale, nonché un fattore di crescita nella capacità di operare scelte consapevoli e di impegnarsi per realizzarle. La musica è esperienza formativa, tesa a sviluppare la maturazione della persona, le sue capacità di autonomia e di responsabilità, le sue capacità di espressione e comunicazione.

L'organizzazione dell'Istituto Comprensivo è intesa a favorire, nei diversi livelli, un'efficace attività educativa e didattica, basata sì sulle diversità, cioè sulla conoscenza e l'esperienza delle diverse fasi dell'apprendimento e dello sviluppo, ma anche su una progettualità comune, in grado di considerare la funzione di ogni intervento nell'intero processo formativo e di ottimizzare le risorse.

Azioni prioritarie

Supporto al POF triennale con un'adeguata organizzazione ed un'efficace azione amministrativa;
Mantenimento della funzionalità della struttura e potenziamento delle attrezzature;
Realizzazione di interventi a supporto dell'integrazione dei disabili e degli allievi con bisogni educativi speciali;
Realizzazione di percorsi di potenziamento dell'apprendimento delle lingue straniere finalizzati anche al conseguimento delle certificazioni;
Valorizzazione delle eccellenze;
Progettazione e realizzazione di percorsi di formazione per il personale della scuola.

Con riferimento ai progetti si continua ad identificare le seguenti priorità:

La **valorizzazione delle eccellenze** attraverso le **certificazioni Trinity e Delf** ed i **Giochi della Matematica** in collaborazione con l'Università Bocconi di Milano, i giochi Bebras. I progetti di certificazione hanno coinvolto un gran numero di studenti con una ricaduta di efficacia dei corsi prossima al 100%, ciò ci ha anche permesso di qualificarci come "Centro Trinity". Anche con i Giochi della Matematica abbiamo ottenuto buone qualificazioni

Favorire il successo scolastico degli alunni. Varie misure sono state adottate a questo scopo in questi anni e di cui è stata apprezzata, pur con progressive migliorie, la validità. Altri progetti realizzano **attività laboratoriali per BES (cartapesta, cooking time,)** già testati nella loro efficacia che favoriscono la socializzazione ed il potenziamento di competenze multiple.

Il **supporto alla genitorialità** svolge anch'esso una funzione di prevenzione della dispersione e di supporto nelle situazioni di disagio, attraverso **iniziative di formazione** e lo **sportello di counseling**. In attuazione di quanto previsto dal D.Lgs.62/2017 che prevede l'esame orale con colloquio interdisciplinare, sono state effettuate alcune ore per la simulazione del colloquio.

L'educazione ambientale. la scuola aderisce ai progetti di educazione ambientale promossi dall'Amministrazione Comunale con la collaborazione degli esperti del L.E.A. Tali attività sono rivolte alla scuola primaria ed alla scuola secondaria di 1^ grado ed hanno dimostrato negli anni una buona valenza educativa. La maggioranza di esse, consistenti in uscite didattiche, è gratuita per le famiglie poiché il Comune mette a disposizione gli scuolabus comunali, ove necessari, e si fa carico delle spese per gli esperti.

L'ampliamento dell'offerta formativa. La collaborazione con le associazioni del territorio costituisce un requisito imprescindibile per una scuola che vive la realtà della propria città. Questo ci permette di far entrare in contatto gli studenti con la ricchezza delle iniziative ed ampliare così la propria formazione. In questo settore si inseriscono le molteplici attività prevalentemente a titolo gratuito o finanziate dallo Stato (come ad esempio il progetto "Sport e scuola compagni di banco"). Il Progetto "Giochiamo con gli strumenti" è invece un laboratorio per favorire la conoscenza della musica in tutti gli ordini di scuola in linea con le priorità del PTOF e con finalità orientative. I momenti di esposizione personale negli eventi (concerti, saggi, spettacoli) contribuiscono alla conoscenza di se stessi ed alla crescita personale. Pur confermandosi quali azioni prioritarie della scuola, alcune di queste attività sono state rimodulate per rispondere alle esigenze di protezione dalla pandemia.

Risultati conseguiti

Dall'esame dettagliato delle risultanze del conto consuntivo, si evidenzia, quindi, che l'Istituto ha mantenuto tutta la sua progettualità didattica nel lavoro scolastico sulla base degli indirizzi generali definiti dal Collegio dei Docenti al momento dell'elaborazione del POF, deliberati poi dal Consiglio di Istituto, in coerenza con i mezzi finanziari disponibili e giuridicamente certi, che sinteticamente si possono così riassumere:

Rispetto all'AUTONOMIA ORGANIZZATIVA:

- Efficacia ed efficienza del servizio scolastico
- Flessibilità e diversificazione dell'offerta formativa
- Ottimizzazione dell'uso delle risorse umane, materiali e finanziarie
- Introduzione di innovazioni tecnologiche
- Coordinamento con il contesto territoriale
- Organizzazione funzionale del personale

•
Rispetto all'AUTONOMIA DIDATTICA:

- a) Miglioramento del successo scolastico e valorizzazione delle eccellenze attraverso l'attenzione ai bisogni, alla personalizzazione dell'apprendimento, ai saperi minimi, al potenziamento, al recupero, alla diversificazione delle metodologie e degli strumenti.
- b) Attenzione ai bisogni dello studente, anche ai bisogni di socializzazione ed affettivi, tramite l'offerta di percorsi di educazione alla salute ed alla legalità, tramite insegnamenti opzionali, percorsi extracurricolari finalizzati all'ampliamento dell'offerta formativa ed all'orientamento che trovano descrizione nel POF triennale e coerenza nei modelli del conto consuntivo.

Rispetto all'AUTONOMIA di RICERCA, SPERIMENTAZIONE e SVILUPPO:

- Sperimentazione, innovazione e ricerca come "forma mentis" di tutto il personale.
 - Elaborazione di progetti formativi da proporre all'utenza e al territorio.
 - Attività di formazione in servizio per tutto il personale docente e ATA.
 - Ricerca di strumentazione innovativa per la didattica.
 - Analisi costante degli strumenti di valutazione.
 - Autoanalisi di istituto, valutazione dei risultati e del raggiungimento degli obiettivi.
- Tali indirizzi di carattere generale, in termini di obiettivi a breve e medio termine, trovano riscontro nelle varie attività riportate in maniera sintetica nella rendicontazione dei vari progetti realizzati nell'a.s. 2019/2020 e nei primi quattro mesi dell'a.s. 2020/21.

Dall'analisi della gestione si evince la sostanziale corrispondenza tra le previsioni contenute nelle schede finanziarie allegate alle attività e progetti del POF e le spese effettivamente sostenute.

In conclusione, per quanto riguarda l'aspetto educativo-didattico, è confermata la validità dei progetti individuati nel POF ed attuati negli ultimi anni così come nel corso dell'esercizio finanziario in esame. Le priorità individuate in fase di elaborazione del Programma Annuale sono state sostanzialmente rispettate e il rapporto fra gli obiettivi attesi, i risultati raggiunti e le risorse impegnate può dirsi positivo. Si è cercato di soddisfare le esigenze degli studenti mantenendo sempre un livello della proposta formativa più che buono avendo cura sia di dare opportunità di ampliamento dell'offerta formativa che di recupero delle competenze di base con attività e progetti di collaudata validità (sportello pomeridiano di matematica e utilizzo docenti di potenziamento, talvolta anche quelli di sostegno). Le metodiche usate sono state caratterizzate sempre più dalla propositività e dal carattere laboratoriale. I rapporti con l'utenza sono stati e sono particolarmente curati, nell'ottica della massima collaborazione, nell'ambito delle rispettive competenze e della trasparenza. Tutte le attività hanno trovato ampio consenso da parte delle famiglie. Le attività poste in essere per gli alunni attestano come ci si sia particolarmente adoperati al fine di contribuire alla formazione di personalità armoniose sia da un punto di vista culturale che umano ritenendo prioritario prestare particolare attenzione al benessere psico-fisico dell'alunno.

Il mantenimento dei livelli qualitativi dell'offerta formativa, la necessità di manutenzione delle dotazioni esistenti, del loro rinnovo e ampliamento con ricaduta positiva sulle metodologie didattiche ed infine l'esigenza di adempiere agli ulteriori obblighi relativi alla privacy ed alle misure di sicurezza, hanno comportato impegni di spesa significativi ma anche necessari.

D'altro canto il venir meno di finanziamenti ulteriori rispetto alla dotazione ordinaria eccezion fatta per i contributi dei genitori costringerà ad una sempre maggior ponderazione circa l'opportunità di mantenere le attuali misure per il miglioramento dell'offerta formativa.

Si evidenzia che in alcuni dei progetti realizzati non risulta alcuna spesa in quanto gli stessi sono stati realizzati in economia con i beni e i servizi esistenti nella scuola. In definitiva si può dire che le scelte per gli interventi, le Attività e i Progetti sono state sempre effettuate tenendo conto delle peculiarità proprie della Scuola, degli indirizzi in cui si articola l'Istituto e delle strutture a disposizione. I fondi per il miglioramento dell'offerta formativa hanno permesso di procedere verso la piena realizzazione dell'autonomia scolastica permettendo lo svolgimento di Progetti, che hanno caratterizzato il PTOF dell'istituto.

L'andamento gestionale e contabile è risultato soddisfacente con riferimento ai tempi relativi alla realizzazione delle attività scolastiche. E' stato possibile, infatti, assumere gli impegni di spesa prima

che iniziassero le attività programmate e procedere alla liquidazione delle competenze in tempi relativamente brevi. Gli impegni di spesa sono stati assunti, con atti formali, dal Dirigente Scolastico mentre la liquidazione delle competenze è stata effettuata dal D.S.G.A sulla base dei rispettivi documenti giustificativi.

ANALISI DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2021 - Mod. A- approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 22/01/2021 con delibera n° 12.

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale 2021 al 30 giugno, al 30 novembre e agli storni al 31 dicembre (come risulta dai Mod. F – F bis Modifica al Programma Annuale).

Le entrate accertate ammontano a **€ 170.859,33** di cui **€ 110.795,51** rimosse e **€ 60.063,82** rimaste da riscuotere al 31/12/2021 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2021, indicati nel Mod.L

Le uscite impegnate ammontano a **€ 96.764,67** di cui **€ 93.710,40** pagate e **€ 3.054,27** non pagate al 31/12/2021 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2021 elencati nel Mod.L

La gestione dell'esercizio 2021 si chiude con un avanzo di competenza di	€ 74.094,66
dato dal totale delle entrate accertate	+ € 170.859,33
e il totale delle spese impegnate.....	- € 96.764,67

1. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	232.875,59	Programmazione definitiva	221.247,52	Disp. fin. da programmare 11.628,07
Accertamenti	170.859,33	Impegni	96.764,67	Avanzo di competenza 74.094,66
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				77.642,89
Riscossioni competenza residui (B)	116.395,51	Pagamenti competenza residui (C)	113.365,94	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				80.672,46
Somme rimaste da riscuotere (E)	60.063,82	Somme rimaste da pagare (F)	3.054,27	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 57.009,55
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	314,86	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.885,95	
Totale residui attivi (I=E+G)	60.378,68	Totale residui passivi (L=F+H)	4.940,22	Residui Attivi - Residui Passivi 55.438,46

Firmato digitalmente da Elisaciffone

Conto consuntivo – conto finanziario Mod. H

Il Conto Finanziario evidenzia la situazione finanziaria dell'istituto scolastico; la differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate, determina l'avanzo o il disavanzo di competenza. Il Conto Finanziario, in relazione all'aggregazione delle Entrate e delle Spese contenute nel Programma Annuale 2021 di cui all'art. 2, comma 3, comprende: le Entrate di competenza dell'anno accertate, rimosse o rimaste da riscuotere, le Spese di competenza dell'anno, impegnate, pagate o rimaste da pagare. La differenza tra la previsione definitiva e l'accertato per le entrate, tra la previsione definitiva e l'impegnato per le uscite consentono di verificare l'attendibilità delle previsioni, che, a necessità, vengono modificate in corso d'anno. Il conto consuntivo 2021 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate rimosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	62.016,26	=====	=====
02) Finanziamenti Unione Europea	46.693,82	46.693,82	1
03) Finanziamenti da Stato	106.207,01	106.207,01	1
04) Finanziamenti da Regione	1.389,99	1.389,99	1
05) Finanziamenti da Enti	7.503,00	7.503,00	1
06) Contributi da privati	9.065,50	9.065,50	1
12) Altre entrate	0,01	0,01	1
Totale entrate	232.875,59	170.859,33	0,74
Disavanzo di competenza	=====	=====	=====
Totale a pareggio	=====	170.859,33	=====
SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
A) Attività	159.461,12	67.563,29	0,43
P) Progetti	61.377,50	29.201,38	0,48
R) Fondo di Riserva	408,90	=====	=====
Disponibilità da programmare	11.628,07	=====	=====
Totale Spese	232.875,59	96.764,67	=====
Avanzo di competenza	=====	74.094,66	
Totale a pareggio	=====	170.859,33	=====

Firmato digitalmente da ElisCiaffone

Dati relativi alla previsione iniziale (Atti deliberativi e variazioni al Programma Annuale)

Il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2021, per il quale è stato espresso parere favorevole di regolarità contabile dai Revisori dei Conti con Verbale n.2021/001 del 14/02/2021, è stato approvato dal Consiglio di Istituto in data 22/01/2021 con delibera n°12, nelle risultanze evidenziate nel Mod.A.

Nel corso dell'esercizio ha subito variazioni in aumento per un totale di € **145.241,33**

Le variazioni, come di seguito indicato, sono state regolarmente adottate con Provvedimenti del Dirigente Scolastico informato il Consiglio di Istituto

Nu m	Data	Aggr	Voc e	So tt ov oc e	Oggetto	Importo
1	02/02/2021	3	1		Dotazione ordinaria	120,00
2	02/02/2021	12	2		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01
3	02/02/2021	4	4		Altri finanziamenti vincolati	1.389,99
5	12/02/2021	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	232,00
10	29/03/2021	5	6		Altre Istituzioni vincolati	1.133,00
11	29/03/2021	3	6	3	Risorse finalizzate acquisto DAE	1.000,00
16	05/05/2021	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	10,00
18	11/06/2021	3	6	4	Risorse ex art 31 comma 1 DL 41/2021	13.745,64
22	26/08/2021	3	6	5	Risorse PNSD Azione#28 ANIMATORE DIGITALE	1.000,00
23	06/09/2021	3	6	6	Risorse ex art 31 comma 6 DL 41/2021	16.964,08
24	06/09/2021	5	5		Altre Istituzioni non vincolati	370,00
25	06/09/2021	5	5		Altre Istituzioni non vincolati	250,00
27	22/09/2021	6	9		Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	221,50
28	11/10/2021	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	468,00
30	18/10/2021	3	1		Dotazione ordinaria	6.397,67
31	18/10/2021	3	1		Dotazione ordinaria	268,47
32	21/10/2021	4	4		Altri finanziamenti vincolati	-2.688,00
34	21/10/2021	3	6	7	Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25/5/2021, n. 73(Decreto sostegni-bis)	30.238,43
35	08/11/2021	3	6	8	RISORSE DM 162/2021 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA	1.942,16
36	09/11/2021	5	5		Altre Istituzioni non vincolati	250,00
38	18/11/2021	5	5		Altre Istituzioni non vincolati	500,00
39	18/11/2021	6	6		Contributi per copertura assicurativa personale	60,00
40	18/11/2021	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	275,00
41	18/11/2021	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	814,00
42	18/11/2021	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	870,00
43	18/11/2021	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	615,00
44	18/11/2021	6	5		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	302,00
47	18/11/2021	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	745,00
48	18/11/2021	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	153,00
45	19/11/2021	2	2	1	Finanziamenti dall'Unione Europea Fondi europei di sviluppo regionale (FESR) PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU	46.693,82
46	19/11/2021	3	6	9	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato Piano nazionale di ripresa e resilienza-PNRR e Piano nazionale per la scuola digitale PNSD	16.000,00
50	15/12/2021	3	1		Dotazione ordinaria	4.419,57
51	23/12/2021	3	1		Dotazione ordinaria	480,99
						145.241,33

Firmato digitalmente da Elisabetta

Il PA 2021 ha subito le modifiche così come risulta dal Mod. F e F bis

ENTRATE		Programmazione iniziale	variazione	Programma zione definitiva
	Avanzo di amministrazione presunto	62.016,26		62.016,26
01/01	Non vincolato	12.042,03		12.042,03
01/02	Vincolato	49.974,23		49.974,23
	Finanziamenti dall'Unione Europea	0	46.693,82	46.693,82
02/02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0	46.693,82	46.693,82
	Finanziamenti dallo Stato	13.630,00	92.577,01	106.207,01
03/01	Dotazione ordinaria	13.630,00	11.686,70	25.316,70
03/06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0	80.890,31	80.890,31
	Finanziamenti dalla Regione	2.688,00	-1.298,01	1.389,99
04/04	Altri finanziamenti vincolati	2.688,00	-1.298,01	1.389,99
	Finanziamenti Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.000,00	2.503,00	7.503,00
05/04	Comune vincolati	5.000,00		5.000,00
05/05	Altre Istituzioni non vincolati	0	1.370,00	1.370,00
05/06	Altre Istituzioni vincolati	0	1.133,00	1.133,00
	Contributi da privati	4.300,00	4.765,50	9.065,50
06/05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00	302,00	4.302,00
06/06	Contributi per copertura assicurativa personale	300,00	60,00	360,00
06/09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0	221,50	221,50
06/10	Altri contributi da famiglie vincolati	0	4.182,00	4.182,00
	Altre entrate	0	0,01	0,01
12/02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0	0,01	0,01
Totale entrate		87.634,26	145.241,33	232.875,59

	Variazioni:	145.241,33
02/02/1	Finanziamenti dall'Unione Europea Fondi europei di sviluppo regionale (FESR) PON - REACT EU	46.693,82
03/01	Dotazione ord-Finanziamento funzionamento amm.vo- did . Genn-Agosto 2021 integrazione	120,00
03/01	Dotazione ord-Finanziamento funzionamento amm.vo- did . Sett.Dicembre 2021	6.397,67
03/01	Dotazione ord-Finanziamento funzionamento amm.vo- did . attività di orientamento	268,47
03/01	Dotazione ord-Finanziamento funzionamento amm.vo- did . Sett.Dicembre 2021 integrazione	4.419,57
03/01	Dotazione ord-Finanziamento funzionamento amm.vo- did . Sett.Dicembre 2021 integrazione	480,99
03/06/3	Risorse finalizzate acquisto DAE	1.000,00
03/06/4	Risorse ex art 31 comma 1 DL 41/2021	13.745,64
03/06/5	Risorse PNSD Azione#28 ANIMATORE DIGITALE	1.000,00
03/06/6	Risorse ex art 31 comma 6 DL 41/2021	16.964,08
03/06/7	Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25/5/2021, n. 73(Decreto sostegni-bis)	30.238,43
03/06/8	RISORSE DM 162/2021 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA	1.942,16
03/06/9	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato Piano nazionale di ripresa e resilienza-PNRR e PNSD	16.000,00
04/04	Altri finanziamenti vincolati Contributo Regione Toscana per DAD e DDI	1.389,99
04/04	Altri finanziamenti vincolati (Sport e Scuola Compagni di Banco)	-2.688,00
05/05	Altre Istituzioni non vincolati contributi Università convenzioni per attività di tirocinio sostegno	1.370,00
05/06	Altre Istituzioni vincolati (Polo Bianciardi acconto per formazione docenti)	1.133,00
06/05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	302,00
06/06	Contributi per copertura assicurativa personale	60,00
06/09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati (Frutta e Verdura nelle scuole)	221,50
06/10	Altri contributi da famiglie vincolati Giochi della Matematica	700,00
06/10	Altri contributi da famiglie vincolati mof progetti di plesso	3.482,00
12/02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01

Firmato digitalmente da Elisabetta

SPESE			Programmazione iniziale	variazione	Programma zione definitiva
A	Attività amministrativo-didattiche		<u>37.779,19</u>	<u>121.681,93</u>	<u>159.461,12</u>
	A01-1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	20.831,28	47.408,23	68.239,51
	A02-1	Funzionamento amministrativo	9.369,05	6.699,92	16.068,97
	A03-1	Funzionamento didattico	7.159,42	4.611,49	11.770,91
	A03-2	13.1.2A-FESR PON-TO-2021-243 "DIGITALBOARD"	0	46.693,82	46.693,82
	A03-3	SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM	0	16.000,00	16.000,00
	A05-1	visite guidate e viaggi di istruzione	0	0	0
	A06-1	Attività' di orientamento	419,44	268,47	687,91
P	Progetti		<u>39.416,41</u>	<u>21.961,09</u>	<u>61.377,50</u>
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico professionale"		<u>7.473,33</u>	<u>14.896,08</u>	<u>22.369,41</u>
	P01-2	SPORT E SCUOLA COMPAGNI DI BANCO	2.689,42	-2.688,00	1,42
	P01-4	ALFABETIZZAZIONE INFORMATICA	761,09	0	761,09
	P01-5	IL CARNEVALE 2.0	4.022,82	0	4.022,82
	P01-6	PIANO SCUOLA ESTATE	0	17.584,08	17.584,08
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"		<u>28.311,77</u>	<u>3.482,01</u>	<u>31.793,78</u>
	P02-6	COOKING TIME	588,72	0	588,72
	P02-9	PAROLE MUSICA E COLORI	14.454,74	275,00	14.729,74
	P02-10	TRA SOGNO E REALTA'	4.101,00	814,00	4.915,00
	P02-11	LA TRIBU' DEI PICCOLI LETTORI	1.935,88	870,00	2.805,88
	P02-12	I FANTASTICI QUATTRO	1.517,15	163,00	1.680,15
	P02-13	TI RACCONTO LA MIA SCUOLA	2.274,01	615,00	2.889,01
	P02-14	DIVENTARE GRANDI E' UN GIOCO DA RAGAZZI	1.840,27	745,00	2.585,27
	P02-15	SCOOL FOOD – BANDO MPS	1.600,00	0,01	1.600,01
P03	Progetti per "certificazioni e corsi professionali"		<u>240,04</u>	<u>0</u>	<u>240,04</u>
	P03-1	CERTIFICAZIONE TRINITY	221,29	0	221,29
	P03-2	CERTIFICAZIONE DELF	18,75	0	18,75
P04	Progetti per "formazione e aggiornamento"		<u>2.770,91</u>	<u>2.883,00</u>	<u>5.653,91</u>
	P04-1	Formazione e aggiornamento	2.770,91	2.883,00	5.653,91
P05	Progetti per " gare e concorsi "		<u>620,36</u>	<u>700,00</u>	<u>1.320,36</u>
	P05-1	GIOCHI DELLA MATEMATICA	620,36	700,00	1.320,36
R98	Fondo di riserva		408,90		408,90
		Totale Spese	<u>77.604,50</u>	<u>143.643,02</u>	<u>221.247,52</u>
Z101	Disponibilità finanziaria da programmare		<u>10.029,76</u>	<u>1.598,31</u>	<u>11.628,07</u>
			<u>87.634,26</u>	<u>145.241,33</u>	<u>232.875,59</u>

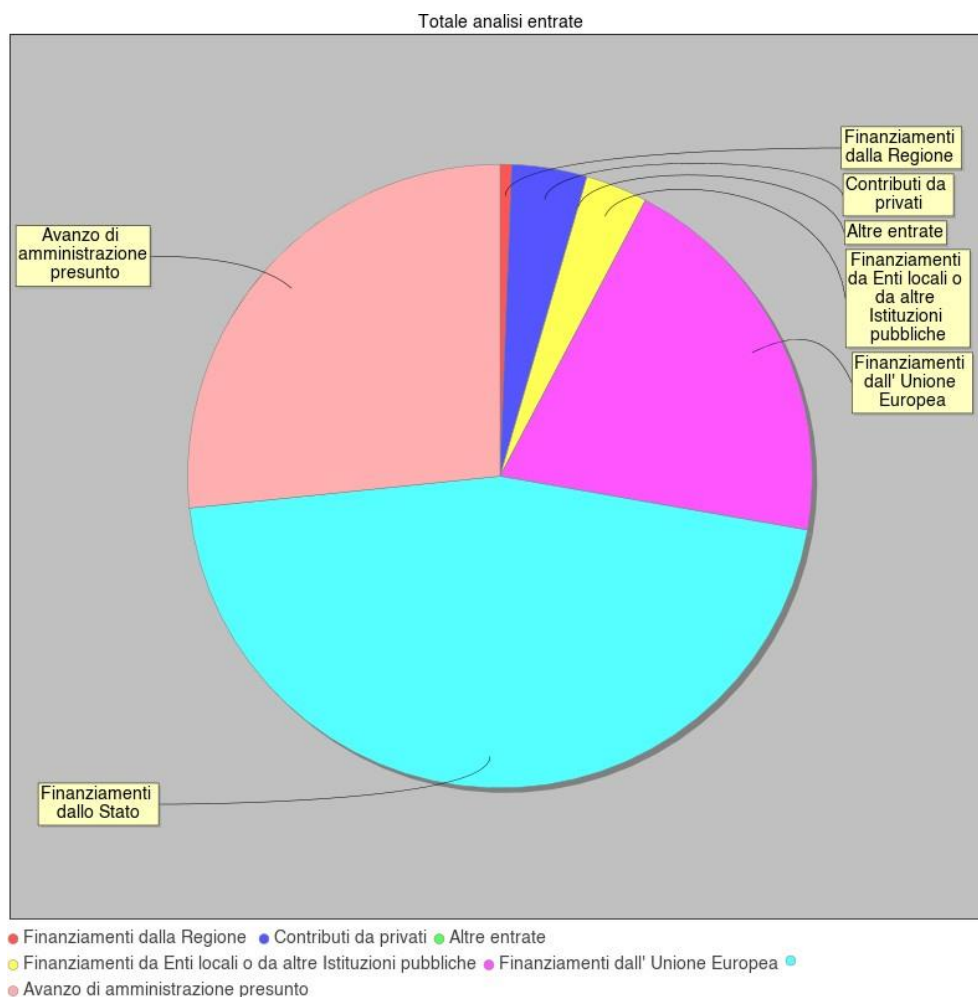
Firmato digitalmente da Elisabetta Cifione

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	62.016,26	=====	=====
02) Finanziamenti Unione Europea	46.693,82	46.693,82	1
03) Finanziamenti da Stato	106.207,01	106.207,01	1
04) Finanziamenti da Regione	1.389,99	1.389,99	1
05) Finanziamenti da Enti	7.503,00	7.503,00	1
06) Contributi da privati	9.065,50	9.065,50	1
12) Altre entrate	0,01	0,01	1
Totale entrate	232.875,59	170.859,33	0,74 (*)

(*) 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.

Rispetto al totale delle risorse	232.875,59		%
	62.016,26	Avanzo di Amministrazione	26,7%
	46.693,82	Finanziamenti Unione Europea	20%
	25.316,70	Finanziamenti da Stato (dotazione ordinaria)	10,8%
	80.890,31	Altri Finanziamenti da Stato vincolati	34,8%
	1.389,99	Finanziamenti da Regione	0,6%
	7.503,00	Finanziamenti da Enti e Istituzioni pubbliche	3,2%
	9.065,50	Contributi da privati (famiglie)	3,9%
	0,01	Altre entrate	

Firmato digitalmente da Elisaciffone



Rispetto alla previsione definitiva di € **170.859,33** sono state accertate € **170.859,33**, sono state riscosse € **110.795,51** e rimangono da riscuotere € **60.063,82**

Aggregato	Programmazione Definitiva	Somme Accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
	<u>170.859,33</u>	<u>170.859,33</u>	<u>110.795,51</u>	<u>60.063,82</u>
<u>Finanziamenti Unione Europea (FESR)</u>	46.693,82	46.693,82		46.693,82
<u>Finanziamenti dallo Stato</u>				
Dotazione ordinaria	25.316,70	25.316,70	25.316,70	
Altri finanziamenti vincolati	80.890,31	80.890,31	72.890,31	8.000,00
<u>Finanziamenti dalla Regione</u>	1.389,99	1.389,99	1.389,99	
<u>Finanziamenti Enti</u>				
Comune vincolati	5.000,00	5.000,00		5.000,00
Altre Istituzioni non vincolati	1.370,00	1.370,00	1.000,00	370,00
Altre Istituzioni vincolati	1.133,00	1.133,00	1.133,00	
<u>Contributi da privati</u>				
per copertura assicurativa alunni	4.302,00	4.302,00	4.302,00	
copertura assicurativa personale	360,00	360,00	360,00	
da Istituzioni private non vincolati	221,50	221,50	221,50	
Altri contributi da famiglie vincolati	4.182,00	4.182,00	4.182,00	
Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,01	0,01	

3.1. Analisi delle entrate

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

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	62.016,26	0,00	62.016,26
	2	Vincolato	49.974,23	0,00	49.974,23
	1	Non vincolato	12.042,03	0,00	12.042,03

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	46.693,82	46.693,82	0,00	46.693,82	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	46.693,82	46.693,82	0,00	46.693,82	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	13.630,00	106.207,01	106.207,01	98.207,01	8.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	13.630,00	25.316,70	25.316,70	25.316,70	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	80.890,31	80.890,31	72.890,31	8.000,00	0,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	2.688,00	1.389,99	1.389,99	1.389,99	0,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	2.688,00	1.389,99	1.389,99	1.389,99	0,00	0,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.000,00	7.503,00	7.503,00	2.133,00	5.370,00	0,00
	4	Comune vincolati	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	1.370,00	1.370,00	1.000,00	370,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.133,00	1.133,00	1.133,00	0,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	4.300,00	9.065,50	9.065,50	9.065,50	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00	4.302,00	4.302,00	4.302,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	300,00	360,00	360,00	360,00	0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	221,50	221,50	221,50	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	4.182,00	4.182,00	4.182,00	0,00	0,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	62.016,26
Finanziamenti dall' Unione Europea	46.693,82
Finanziamenti dallo Stato	106.207,01
Finanziamenti dalla Regione	1.389,99
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.503,00
Contributi da privati	9.065,50
Altre entrate	0,01

Firmato digitalmente da Elisaciffone

analisi delle spese

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	159.461,12	67.563,29	42,37 %
P. Progetti	61.377,50	29.201,38	47,58 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	408,90	0,00	0,00 %
Totale Spese	221.247,52	96.764,67	
Avanzo di competenza		74.094,66	
Totale a pareggio		170.859,33	

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

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	37.779,19	121.681,93	159.461,12	67.563,29	64.910,81	2.652,48	91.897,83
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	20.831,28	47.408,23	68.239,51	45.179,09	45.179,09	0,00	23.060,42
	2	Funzionamento amministrativo	9.369,05	6.699,92	16.068,97	11.967,33	10.137,33	1.830,00	4.101,64
	3	Didattica	7.159,42	67.305,31	74.464,73	9.850,37	9.027,89	822,48	64.614,36
	6	Attività di orientamento	419,44	268,47	687,91	566,50	566,50	0,00	121,41

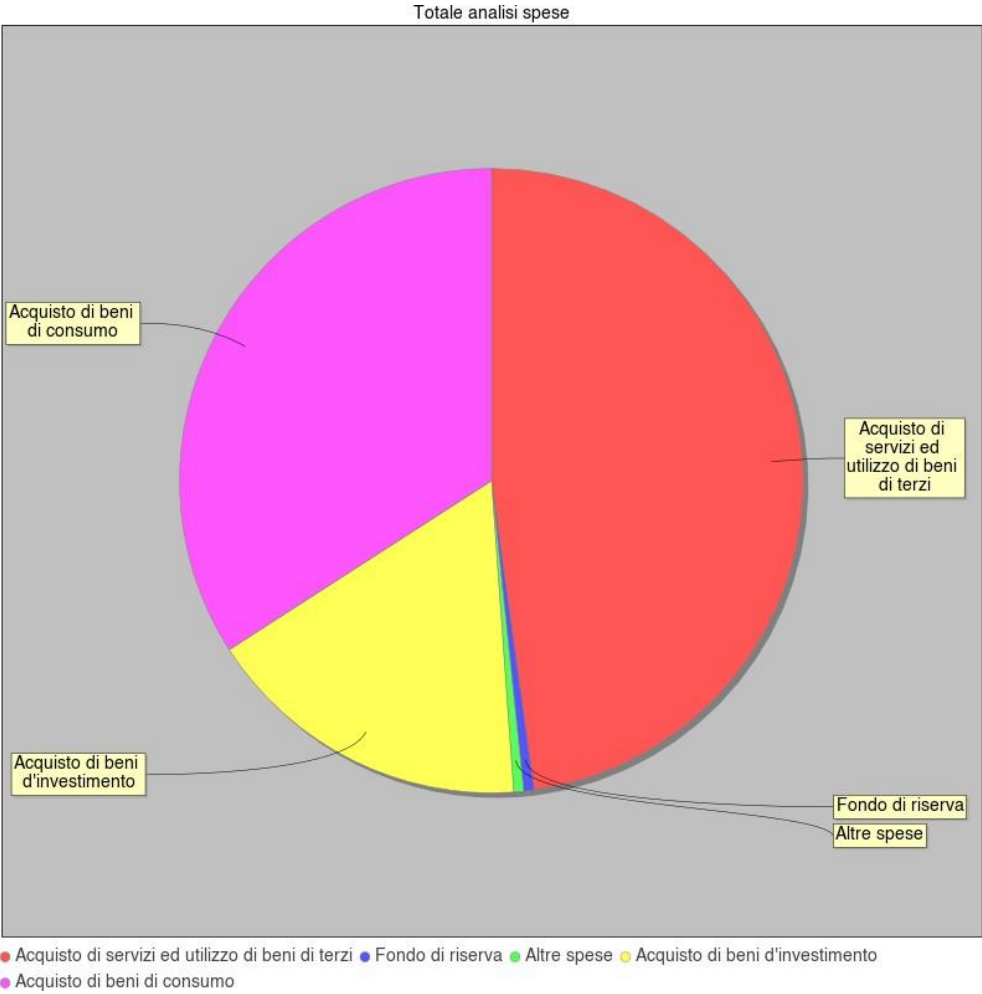
P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	39.416,41	21.961,09	61.377,50	29.201,38	28.799,59	401,79	32.176,12
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	7.473,33	14.896,08	22.369,41	14.072,22	14.072,22	0,00	8.297,19
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	28.311,77	3.482,01	31.793,78	14.063,16	13.661,37	401,79	17.730,62
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	240,04	0,00	240,04	0,00	0,00	0,00	240,04
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.770,91	2.883,00	5.653,91	600,00	600,00	0,00	5.053,91
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	620,36	700,00	1.320,36	466,00	466,00	0,00	854,36

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	408,90	0,00	408,90	0,00	0,00	0,00	408,90
	98	Fondo di riserva	408,90	0,00	408,90	0,00	0,00	0,00	408,90

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	6.901,11
Acquisto di beni di consumo	53.325,53
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	44.778,39
Acquisto di beni d'investimento	114.237,59
Altre spese	451,00
Rimborsi e poste correttive	1.145,00
Fondo di riserva	408,90



Firmato digitalmente da ElisacCiaffone

Spese Per Attività e Progetti

	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni / Spese %
A01-1	€ 0,00	€ 25.853,23	€ 6.137,86	€ 13.176,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 12,00	€ 68.239,51	€ 45.179,09	66.21 %
A02-1	€ 0,00	€ 1.840,14	€ 6.721,63	€ 3.302,24	€ 103,32	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 16.068,97	€ 11.967,33	74.47 %
A03-1	€ 0,00	€ 1.959,10	€ 5.058,92	€ 2.832,35	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 11.770,91	€ 9.850,37	81,39 %
A03-2	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 46.693,82	€ 0,00	0%
A03-3	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 16.000,00	€ 0,00	0%
A06-1	€ 0,00	€ 524,70	€ 0,00	€ 0,00	€ 41,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 687,91	€ 566,50	82.35 %
P01-2	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1,42	€ 0,00	0 %
P01-4	€ 0,00	€ 212,59	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 761,09	€ 212,59	27,94 %
P01-5	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.022,82	€ 0,00	0 %
P01-6	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 13.859,63	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 17.584,08	€ 13.859,63	78,82 %
P02-6	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 588,72	€ 0,00	0%
P02-9	€ 0,00	€ 1.898,10	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 14.729,74	€ 6.898,10	46,84 %
P02-10	€ 0,00	€ 2.527,72	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.915,00	€ 2.527,72	51,43 %
P02-11	€ 0,00	€ 368,17	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.805,88	€ 368,17	13,13%
P02-12	€ 0,00	€ 1.434,85	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.680,15	€ 1.434,85	85,40%
P02-13	€ 0,00	€ 488,88	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.889,01	€ 488,88	16,93%
P02-14	€ 0,00	€ 745,43	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.585,27	€ 745,43	28,84%
P02-15	€ 0,00	€ 1.600,01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.600,01	€ 1.600,01	100%
P03-1	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 221,29	€ 0,00	0 %
P03-2	€ 0,00	€ € 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 18,75	€ 0,00	0%
P04	€ 0,00	€ 0,00	€ 600,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.653,91	€ 600,00	10.61 %
P05	€ 0,00	€ 0,00	€ 466,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.320,36	€ 466,00	35.29 %
TOTALE	€ 0	€ 39,452.92	€ 23,984.41	€ 33,170.22	€ 145.12	€ 0	€ 0	€ 0	€ 12	€ 220.838,62	€ 96.764,67	43.82 %
% IMPEGNI	0 %	40.77 %	24.79 %	34.28 %	0.15 %	0 %	0 %	0 %	0.01 %			

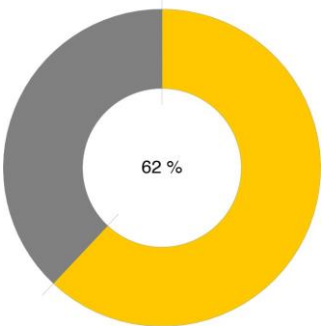
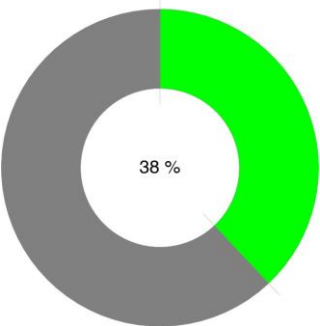
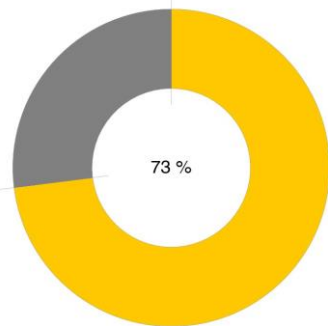
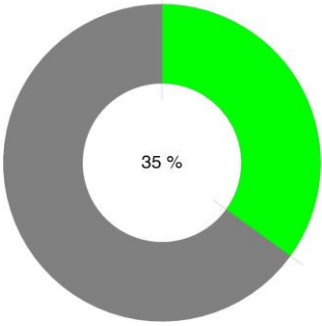
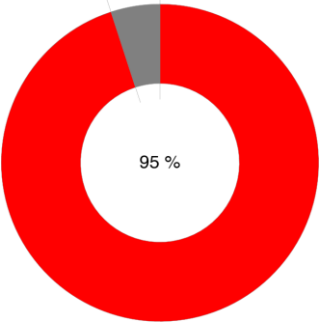
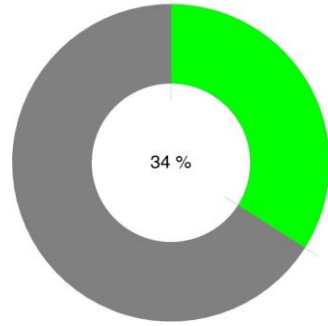
Firmato digitalmente da Elisa Ciaffone

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 43.82 %. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 47.58 %.

INDICI DI BILANCIO

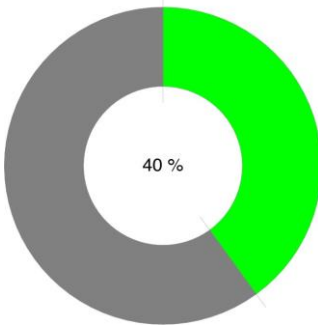
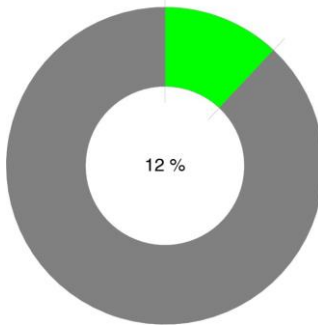
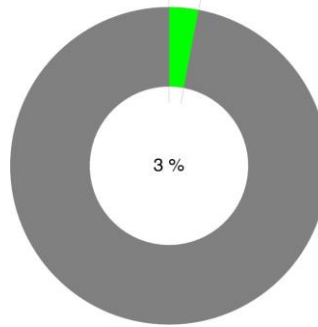
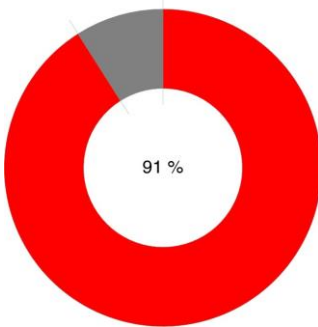
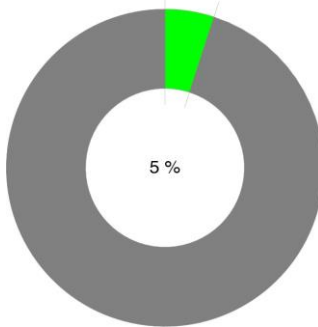
Indici di bilancio per le entrate

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

DIPENDENZA FINANZIARIA  62 % Finanziamenti dello Stato Totale accertamenti	AUTONOMIA FINANZIARIA  38 % Enti + Privati + Altre entrate Totale accertamenti	MANCATA RISCOSSIONE  73 % Totale Accertamenti Previsione definitiva
INCIDENZA RESIDUI ATTIVI  35 % Accertamenti non riscossi Totale accertamenti	SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI  95 % Riscossioni residui attivi Residui attivi	ACCUMULO RESIDUI ATTIVI  34 % Totale residui attivi a fine anno Totale accertamenti + Residui attivi

Indici di bilancio per le spese

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

SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICA  40 % Impegni A03 + Impegni Progetti Totale impegni	AUTONOMIA FINANZIARIA  12 % Impegni A02 Totale impegni	INCIDENZA RESIDUI PASSIVI  3 % Impegni non pagati Totale impegni
SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI  91 % Pagamenti residui passivi Residui passivi	ACCUMULO RESIDUI PASSIVI  5 % Totale residui a fine anno Totale impegni + residui passivi	

INDICE DI TEMPESTIVITA' ANNO 2021

Andamento della gestione

L'andamento gestionale e contabile è risultato soddisfacente sia con riferimento ai tempi relativi alla realizzazione delle attività scolastiche sia alla tempistica

E' stato possibile, infatti, assumere gli impegni di spesa prima che iniziassero le attività programmate e procedere alla liquidazione delle competenze in tempi relativamente brevi. Gli impegni di spesa sono stati assunti, con atti formali, dal Dirigente Scolastico mentre la liquidazione delle competenze è stata effettuata dal D.S.G.A sulla base dei rispettivi documenti giustificativi.

Ai sensi dell'art.10 del D.P.C.M.22 settembre 2014 l'indicatore di tempestività dei pagamenti è pubblicato sul sito web della scuola <https://icfollonica1.edu.it/> alla sezione "Amministrazione trasparente"/ "Pagamenti dell'amministrazione"/ "Indicatore di tempestività dei pagamenti".

Indicatore tempi medi di pagamento (art. 9 DPCM 22/09/2014)

	2021	2020	2019	2018
Indice 1° trimestre relativo al periodo 01/01 – 31/03	- 17,60	- 23,65	- 14,21	- 24,18
Indice 2° trimestre relativo al periodo 01/04 – 30/06	- 33,32	- 15,30	- 22,37	- 22,23
Indice 3° trimestre relativo al periodo 01/07 -30/09	- 29,45	- 19,04	- 20,71	- 28,18
Indice 4° trimestre relativo al periodo 01/10 – 31/12	- 30,36	- 27,93	- 24,94	- 21,38
Indice annuale	- 27,87	- 22,99	- 22,05	- 22,59

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione è stata presentata, nel rispetto dei termini, in data 30/09/2021

Dichiarazione IRAP

La dichiarazione è stata presentata, nel rispetto dei termini, in data 18/11/2021

Certificazione Unica

La certificazione è stata presentata, nel rispetto dei termini, in data 7/3/2022

Si precisa che a questa Scuola non risulta intestato alcun conto corrente postale.

-alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario

Risulta intestato il c.c.b. ABI 1030 CAB 72240 n.2667859 presso l'Istituto Cassiere Monte dei Paschi di Siena (convenzione di Cassa dal 1/1/2020 al 31/12/2023).

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° 0312243 aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

Firmato digitalmente da Elisa Ciaffone

Infine per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2021, si dichiara che:

- l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2021;
- il fondo economale per le minute spese non è stato previsto;
- le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario.
- I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro d'inventario.
- le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti.
- le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere
- la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal D.L.vo 196/2003.
- le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Capo di Istituto e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale.
- è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.
- non vi sono state gestioni fuori bilancio

Tutto ciò premesso e sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone all'esame dei Revisori dei Conti il Conto Consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2021 completo di tutti gli allegati, affinché sia eseguita la verifica sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Successivamente verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto e pubblicato sul sito web per essere visionato e rendere pubblico l'andamento gestionale dell'istituto

Follonica, 30 marzo 2022

Il Direttore dei servizi generali ed amministrativi
Manuela Pampaloni

Il Dirigente Scolastico
Prof. Elisa Ciaffone

Firmato digitalmente da Elisa Ciaffone