

ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SUPERIORE
 CARDUCCI-VOLTA-PACINOTTI
 PIOMBINO

Conto Consuntivo 2021

Relazione tecnico contabile del Direttore S.G.A.

Premessa

Il Conto Consuntivo 2021 contiene i risultati dell'Esercizio Finanziario 2021 e illustra il raccordo tra le previsioni fatte e il reale andamento della gestione amministrativo contabile relativamente al periodo dal 01/01/2021 al 31/12/2021 dell'ISIS Carducci Volta Pacinotti. Elaborato in conformità alle disposizioni di cui agli artt. 22 e 23 del Decreto MIUR 28 agosto 2018, n. 129 – “Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni Scolastiche, ai sensi dell'art.1, comma 143, della Legge 107/2015”- il Conto Consuntivo viene trasmesso ai Revisori dei Conti per il controllo amministrativo-contabile.

Successivamente, corredato del parere di regolarità contabile dei Revisori dei Conti e unitamente ai modelli previsti H-I-J-K-L-M-N e alla presente relazione, viene sottoposto all'approvazione del Consiglio d'Istituto.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente i dati di gestione dell'Istituzione Scolastica in relazione al Programma Annuale 2021 e i risultati conseguiti rispetto agli obiettivi programmati nel PTOF. Il Programma Annuale, essendo un modello duttile e flessibile che consente una gestione per obiettivi concretizzabili in progetti ed attività e rappresentando l'interfaccia finanziaria del P.T.O.F. di Istituto, rende indispensabile, in fase di consuntivo, una verifica che non si limiti al mero aspetto quantitativo, ma si dispieghi in un'analisi del rapporto costi benefici, in un'ottica di qualità del sistema formativo, integrato sul territorio, che divenga nel tempo un vero e proprio controllo sulla gestione dei processi. Infatti, la modalità di gestione economica delle Istituzioni Scolastiche consente una gestione flessibile dell'Esercizio Finanziario. Tale flessibilità si concretizza nella possibilità di modificare, nel corso dell'anno, le previsioni di entrata e di spesa per armonizzare l'attività didattica che si va sviluppando nell'anno scolastico con quella finanziaria legata invece all'anno solare. È stato dunque possibile, in itinere, tener conto di tutte le variazioni rese necessarie per realizzare i progetti e le attività previste dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa. Le risorse finanziarie, strumentali e umane sono state impegnate per una gestione il più possibile coerente con le scelte formative caratterizzanti il PTOF, garantendo una sollecita e puntuale azione di controllo, improntata ai criteri di efficacia, efficienza ed economicità e ai principi di trasparenza, integrità, veridicità.

In particolare il controllo è stato esercitato sulla:

- destinazione delle risorse finanziarie;
- verifica periodica dei progetti e delle attività in attuazione del PTOF;
- verifica in itinere;
- analisi degli scostamenti, attraverso il confronto tra dati presunti e dati effettivi;
- variazioni di bilancio.

La presente relazione, in allegato al Conto Consuntivo, predisposto e redatto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi di norma entro il 15 marzo ai sensi dell'art.23 D.28 luglio 2018 N. 129, è sottoposta dal Dirigente Scolastico all'esame dei Revisori dei Conti.

Il Conto Consuntivo riferito all'esercizio finanziario 2021 si compone dai seguenti modelli:

- Modello H Conto Finanziario;
- Modello I Rendiconti delle singole Attività e dei singoli Progetti;
- Modello J Situazione amministrativa e finanziaria definitiva al 31/12/2020;
- Modello K Conto Patrimoniale;
- Modello L Elenco dei residui attivi e passivi;
- Modello M Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera;
- Modello N Riepilogo per aggregato di entrata e per tipologia di spesa;

che, corredati dalla relazione dei Revisori dei conti, è sottoposto, entro il 30 aprile, all'approvazione del Consiglio di

Istituto; per il Conto Consuntivo 2021, con nota N. 9148 del 04/03/2022 del MIUR è stata prevista la proroga dell'approvazione prevedendo l'invio del Conto Consuntivo e della relazione ai revisori dei conti entro il 15 aprile 2022, il loro parere di regolarità contabile entro il 15 Maggio 2022 e l'approvazione successiva del Consiglio di Istituto entro il 30/05/2022 .

L'Istituto ha attivato processi decisionali e gestionali atti a realizzare una razionalizzazione nel rapporto costi/benefici sia in relazione alle spese per il funzionamento amministrativo-didattico che a quelle progettuali. Tutti i progetti, infatti, convergono in maniera unitaria e non frammentaria agli obiettivi formativi considerati prioritari rispetto ai bisogni impliciti ed espliciti degli alunni e del territorio. La finalità è, dunque, quella di sostenere una progettualità integrata che innalzi qualitativamente l'offerta formativa, nell'ottica di un processo di miglioramento, che deve essere continuo e di sistema. Per una corretta lettura del Conto Consuntivo in relazione agli obiettivi indicati dal Piano dell'Offerta Formativa occorre tener presente che, mentre gli obiettivi e i progetti del Piano dell'Offerta Formativa sono riferiti ad anni scolastici con inizio il 1° settembre e termine al 30 agosto, il Programma Annuale e il Conto Consuntivo, in quanto parte della contabilità dello Stato, si riferiscono a esercizi finanziari con inizio il 1° gennaio e termine al 31 dicembre dell'anno di riferimento. Il raffronto dovrà essere operato quindi con il Piano dell'Offerta Formativa di due anni scolastici.

La progettazione di Istituto ha tenuto conto necessariamente del fatto che i finanziamenti erogati non sono sempre sufficienti per la realizzazione di tutte le attività progettuali inserite nel PTOF e di quelle che in corso d'anno vengono approvate dagli Organi Collegiali dell'Istituto, sulla scorta dei bisogni registrati in progress.

Pertanto, alle risorse relative all'avanzo di amministrazione e alle dotazioni assegnate, si aggiungono le risorse finanziarie aggiuntive esterne del contributo volontario delle famiglie.

Gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto non solo delle risorse finanziarie a disposizione, ma anche:

- delle caratteristiche logistiche della scuola;
- delle strutture di cui la scuola dispone;
- del fatto che gran parte delle risorse finanziarie disponibili relative al finanziamento statale sono destinate alle spese obbligatorie.

Pur tenendo presenti tali condizioni e considerando che la gestione finanziaria deve tendere al miglioramento del servizio che la scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire, si è cercato di indirizzare le risorse sulle spese finalizzate a:

- potenziare il patrimonio delle dotazioni tecnologiche e degli ambienti di apprendimento della scuola;
- rafforzare le competenze digitali di studenti e docenti;

ampliare l'offerta formativa della scuola con un'attività progettuale ampia, qualificante ed innovativa.

ANALISI DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 Voce 1.2 "AVANZO DI AMMINISTRAZIONE"

Previsione iniziale -Avanzo presunto : 1.008.445,36

Previsione iniziale _ 1.008.445,36

Variazioni effettuate /

Previsione definitiva- Avanzo definitivo al 31/12/2021 _ 1.008.445,36

Non sono state necessarie variazioni sull'Avanzo di Amministrazione presunto .

_ AGGREGATO 02 -Voci 1.-2. "FINANZIAMENTO DELL'UNIONE EUROPEA"

Previsione iniziale /

Variazioni 124.655,24

Previsione definitiva 124.655,24

La previsione è relativa ai Progetti :-PON(FSER) Avviso 28966 del 06/09/2021 -DIGITAL BOARD finanziato per Euro 65.838,32 –avviato ma prorogato al 31/12/2022 e PON(FESR) Avviso 20480 del 20/07/2021-Realizzazione di Reti Cablate e Wireless nelle scuole anch'esso avviato e da realizzare entro il 31/10/2022.

AGGREGATO 03 – “FINANZIAMENTO DALLO STATO”

Esaminiamo le Entrate rispetto alle singole voci :

Aggr. 03 Voce 01 - “Dotazione ordinaria”

Entrata programmata iniziale _ 35.388,92

Modifiche effettuate **29.682,98**

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
16/10/2021	47	F	12.459,33	Assegnazione per Funzionamento Amministrativo e didattico Settembre/Dicembre 2021
12/12/2021	75	F	4.679,01	Assegnazione PCTO Settembre/Dicembre 2021
17/12/2021	79	F	11.607,93	Ulteriore assegnazione per Funzionamento Amministrativo e didattico Settembre/Dicembre 2021-integrazione
27/12/2021			936,71	Ulteriore assegnazione per Funzionamento Amministrativo e didattico Settembre/Dicembre 2021-sofferenze amministrative
TOTALE			29.682,98	

Programmazione definitiva 65.071,90

Entrata accertata al 31/12/2021 **65.071,90**

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2021 **65.071,90**

Somme rimaste da riscuotere _ /

Maggiore accertamento rispetto alla previsione _ /

Aggr. 03 Voce 02 - “Dotazione perequativa”

Non vi è stata alcuna assegnazione perequativa all'Istituto

Aggr. 03 Voce 05 - “Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato “

Entrata programmata iniziale _ /

Modifiche effettuate 10.855,47 /

Entrata accertata al 31/12/2021. 10.855,47

Modifiche effettuate **10.855,47**

Data	N. variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
23/06/2021	25	F	2.152,86	MIUR sofferenze amministrative
18/11/2021	60	F	1.173,42	MIUR Risorse orientamento 2021/2022
06/11/2021	72	F	240,00	MIUR concorso STEM contributo aule
13/12/2021	71	F	6.332,04	Assegnazione MIUR per dispositivi di sicurezza

13/12/2021	70	F	360,00	Assegnazione MIUR -eccellenze scolastiche
16/12/2021	78	F	597,15	Concorso STEM Comitati di vigilanza
TOTALE			10.855,47	

<i>Programmazione definitiva</i>	10.855,47
<i>Entrata accertata al 31/12/2021</i>	10.855,47
<i>Somme effettivamente riscosse al 31/12/2021</i>	10.855,47
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	/

Aggr. 03 Voce 06/Sottovoce 1. "Altri finanziamenti vincolati dallo Stato"

<i>Entrata programmata iniziale</i>	–
<i>Modifiche effettuate</i>	143.133,31
<i>Modifiche effettuate</i>	143.133,31

Data	N. variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
02/04/2021	18	F	1.000,00	Assegnazione MIUR Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia-defibrillatore
20/04/2021	21	F	25.266,62	MIUR Risorse ex art.31, comma 1, D.L. 41/202
08/09/2021	37	F	24.512,40	MIUR Risorse art. 3 comma 1 ,lettera a) D.M. 48/2021
22/09/2021	39	F	10.712,26	Assegnazione MIUR SCUOLE BELLE I RATA 2018 per saldo imbiancatura Liceo (Ditta Dussmann Service)
16/10/2021	46	F	21.018,14	Assegnazione MIUR Risorse ex art.31, comma 6 D.L.41/2021
16/10/2021	47	F	58.888,77	8 RISORSE EX ART.58 COMMA 4 D.L.73 convertito con Legge 106 del 23/07/2021 DECRETO SOSTEGNI BIS
16/10/2021	49	F	1.000,00	Assegnazione MIUR Assegnazione MIUR Animatore Digitale
09/12/2021	69	F	735,12	Saldo assegnazione formazione Ed. Civica ex Legge 92/2019
TOTALE			143.133,31	

<i>Programmazione definitiva</i>	143.133,31
<i>Entrata accertata al 31/12/2021</i>	
<i>Somme effettivamente riscosse al 31/12/2021</i>	130.141,99
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	12.991,32

-AGGREGATO 04 – "FINANZIAMENTO DALLA REGIONE "

– Aggr. 04 Voce 04 - "Altri finanziamenti non vincolati "

<i>Entrata programmata iniziale</i>	/
<i>Modifiche effettuate</i>	4.000,00
<i>Modifiche effettuate</i>	4.000,00

Data	N. variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
18/02/2021	1	F	4.000,00	leFP 2020/2021

<i>Programmazione definitiva</i>	4.000,00
----------------------------------	----------

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2021 4.000,00

Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2021 /

-AGGREGATO 05 – “FINANZIAMENTO DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE”

– Aggr. 05 Voce 02- “Provincia vincolati”

Entrata programmata iniziale : /

Modifiche effettuate 148.253,47

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
18/02/2021	2	F	14.438,85	Assegnazione assistenza per l'autonomia
15/03/2021	9	F	46.366,86	Assegnazione fondo deleghe 2020/2021 – Manutenzione edifici scolastici
16/03/2021	11	F	32.738,08	Assegnazione assistenza per l'autonomia
02/09/2021	33	F	12.000,00	Integrazione Fondo deleghe
18/11/2021	62	F	17.709,68	Assegnazione assistenza per l'autonomia
18/11/2021	61	F	25.000,00	Integrazione Fondo deleghe
TOTALE			148.253,47	

Programmazione definitiva 148.253,47

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2021 148.253,47

Somme rimaste da riscuotere /

-Aggr. 05 Voce 03- “Comune Non Vincolati”

Entrata programmata iniziale : /

Modifiche effettuate /

Programmazione definitiva /

-Aggr. 05 Voce 04 - “Comune Vincolati”

Entrata programmata iniziale : /

Modifiche effettuate /

Programmazione definitiva /

Modifiche effettuate /

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto

Entrata accertata al 31/12/2021 /

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2021 /

Somme rimaste da riscuotere - /

L'importo è stato superiore rispetto alla programmazione in quanto la stessa è sempre determinata in modo prudenziale .

-Aggr. 06 Voce 04 - “ Contributi per visite,viaggi e programmi di studio all'estero”

Entrata programmata iniziale /

Modifiche effettuate /

Modifiche effettuate /

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	
TOTALE		F		

Programmazione definitiva 0

Entrata accertata al 31/12/2021 0

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2021 0

Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2021 /

Aggr. 06 Voce 05- “ Contributi per copertura assicurativa degli alunni”

Entrata programmata iniziale 10.500,00

Modifiche effettuate /

Programmazione definitiva 10.500,00

Le risorse sono relative all'assicurazione obbligatoria degli alunni integrata dalla copertura Covid-19.

Aggr. 06 Voce 06- “ Contributi per copertura assicurativa personale”

Entrata programmata iniziale /

Modifiche effettuate 770,00

Programmazione definitiva 770,00

Le risorse sono relative all'adesione volontaria dei docenti e del personale ATA all'assicurazione della scuola per la responsabilità civile con la compagnia Benacquista Assicurazioni (la stessa degli alunni)integrata con la copertura COVID-19.

Aggr. 06 Voce 07- “ Altri contributi da famiglie non vincolati”

Entrata programmata iniziale /

Modifiche effettuate 1.840,00

Programmazione definitiva 1.840,00

Le risorse sono relative alla raccolta effettuata dal personale scolastico in memoria del collega M.B. di Euro 840,00 e relative al contributo devoluto alla scuola dalla famiglia del docente M.B. da destinare ad acquisiti per il laboratorio di fisica di Euro 1.000,00 .

Aggr. 06 Voce 09- “ Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati”

Entrata programmata iniziale /

Modifiche effettuate 250,00

Programmazione definitiva 250,00

Le Entrate sono relative al contributo di Euro 250,00 dell'Università di Pisa per le attività di tutoraggio svolte dalla scuola verso i loro docenti .

Aggr. 06 Voce 010 - “ Altri contributi da famiglie vincolati”

Entrata programmata iniziale /

Modifiche effettuate 34.355,10

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	
18/02/2021	4	F	7.128,50	Contributi ICDL Euro 2.583,00 -Cert.Ling. 4.545,50
16/03/2021	6	F	6.445,60	Contributi ICDL Euro 3.242,00Certificazioni linguistiche Euro 3.203,60
02/04/2021	16	F	2.491,00	Contributi finalizzati ICDL Euro 2.329,00 Certificazioni Linguistiche Euro 162,00
13/04/2021	19	F	1000,00	Contributo in memoria di M.B.
15/04/2021	20	F	349,00	Contributi finalizzati per ICDL
26/06/2021	26	F	1.888,00	Contributi finalizzati per Certificazioni Linguistiche
26/06/2021	27	F	2.867,00	Contributi per ICDL
16/10/2021	42	F	55,00	Contributi per ICDL
16/10/2021	43	F	9.800,00	Contributi per certificazioni linguistiche
13/12/2021	73	F	2.331,00	Contributi per ICDL Euro 1.181,00 per Cert. Ling. Euro 1.150,00
TOTALE		F	34.355,10	

Programmazione definitiva 34.355,10

Entrata accertata al 31/12/2021 34.355,10

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2021 34.355,10

Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2021 /

– Aggr. 06 Voce 11 “Contributi da imprese vincolati”

Entrata programmata iniziale /

Modifiche effettuate 1.500,00

Programmazione definitiva 1.500,00

La variazione è relativa al contributo per il Progetto CSED erogato da Liberty Magona .

Entrata accertata al 31/12/2021 1.500,00

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2021 1.500,00

Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2021 /

– Aggr. 06 Voce 12 “Contributi da Istituzioni private vincolati”

Entrata programmata iniziale /

Modifiche effettuate /

Programmazione definitiva /

Variazioni effettuate /

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
TOTALE				

Entrata accertata al 31/12/2021 /

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2021 /

Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2020 /

-Aggr. 12 Voce 12-2 Altre Entrate –interessi attivi

Entrata programmata iniziale /

Modifiche effettuate 0,04

Programmazione definitiva 0,04

Entrata accertata al 31/12/2021 0,04

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2020 0,04

Le entrate sono relative agli interessi 2020 maturati sul conto di tesoreria Banca d'Italia per Euro 0.04.

Aggr. 12 Voce 12-3 Altre Entrate

Entrata programmata iniziale /

Modifiche effettuate 68,00

Entrata accertata al 31/12/2021 68,00

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2021 68,00

Rimborso da Istituto Viale Elba per minore spesa corso formazione docenti Legge 107.

Il prospetto finanziario complessivo delle Entrate è riportato nel Modello H bis sottodescritto.

Aggr.	ENTRATE	Program.zione	Variazioni in +	Variazioni in -	Program.zione Definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
	Voce	approvata	al	Al	al 31/12/21	b	c	d=b-c	e=a-b
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.008.445,36			1.008.445,36	0,00	-	0,00	1.008.445,36
	01 Non vincolato	123.304,98			123.304,98	0,00		0,00	123.304,98
	02 Vincolato	885.140,38			885.140,38				885.140,38
02	Finanziamenti Dall'Unione Europea		124.655,24		124.655,24			124.655,24	
	1 Fondi sociali Europei FSE					0			
	2 Fondi Europei di sviluppo regionale (FESR)								
	3 Altri finanziamenti dall'Unione Europea								
03	Finanziamenti dallo Stato	35.388,92	183.671,76		219.060,68	219.060,68	206.069,36	12.991,32	0,00
	01 Dotazione ordinaria	35.388,92	29.682,98		65.071,90	65.071,90	65.071,90	0,00	0,00
	02 Dotazione perequativa					-			
	05 Altri finanziamenti non vincolati		10.855,47		10.855,47	10.855,47	10.855,47		
	06 Altri finanziamenti		143.133,31		143.133,31	143.133,31	130.141,99	12.991,32	0,00

		vincolati								
04		Finanziamento dalla Regione		4.000,00		4.000,00	4000,00	4000,00		
	01	Dotazione ordinaria								
	02	Dotazione perequativa								
	03	Altri finanziamenti non vincolati								
	04	Altri finanziamenti vincolati		4.000,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00		
05		Finanziamenti da Enti Locali oaltre Istituzioni pubbliche		173.628,18		173.628,18	173.628,18	167.586,83	6.041,35	0,00
	01	Provincia non vincolati								
	02	Provincia vincolati		148.253,47		148.253,47	148.253,47	148.253,47		0,00
	03	Comune non vincolati								
	04	Comune vincolati		0						
	05	Altre Istituzioni non vincolati		0						
	06	Altre Istituzioni vincolati		0	25.374,71	25.374,71	25.374,71	19.333,36	6.041,35	
06		Contributi da privati	38.500,00	47.050,10	0	85.550,10	85.550,10	85.550,10		0,00
	01	Contributi volontari da famiglie								0,00
	02	Contributi per iscrizioni alunni	28.000,00	8.335,00		36.335,00	36.335,00	36.335,00		0,00
	04	Contributi per visite,viaggi e programmi di studio all'estero							0,00	0,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	10.500,00			10.500,00	10.500,00	10.500,00	0,00	0,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale		770,00		770,00	770,00	770,00		
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati		1.840,00		1.840,00	1.840,00	1.840,00		
	08	Contributi da imprese non vincolati								
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati		250,00		250,00	250,00	250,00		
	10	Altri contributi da famiglie vincolati		34.355,10		34.355,10	34.355,10	34.355,10		
	11	Contributi da Imprese vincolati		1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00		
	12	Contributi da Istituzioni private vincolati								
06		Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-	-	0,00	-	0,00	0,00
	01	Azienda agraria							0,00	0,00
	02	Azienda speciale							0,00	0,00
	03	Attività per conto terzi							0,00	0,00
	04	Attività convittuale							0,00	0,00
07		Proventi da gestioni economiche	0							
08		Rimborsi e restituzioni somme	0							
09		Alienazione di beni materiali	0							

10		Alienazione di beni immateriali							
11		Sponsor e utilizzo locali	0						
12		Altre entrate		68,04		68,04	68,04	68,04	0,00
	01	Interessi							
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia		0,04		0,04	0,04	0,04	0,00
	03	Altre entrate n.a.c.	0	68,00		68,00	68,00	68,00	0,00
13		Mutui				-			0,00
Totale entrate			1.082.334,28	533.073,32		1.615.407,60	606.962,24	463.274,33	143.687,91
Disavanzo di competenza									
Totale a pareggio							606.962,24		

ANALISI DELLE SPESE

AGGREGATO A – ATTIVITA' AMMINISTRATIVO-DIDATTICHE

Aggr. A Voce A01 "Funzionamento generale e decoro della scuola"

-VOCE A.1.1-Fondo economale Provincia di Livorno

Spesa programmata iniziale _ 24.338,88

Modifiche effettuate 83.366,86

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
15/03/2021	9	F	46.366,86	Prima assegnazione Provincia di Livorno Esercizio 2021 Fondo deleghe
02/09/2021	33	F	12.000,00	Assegnazione Provincia di Livorno Esercizio 2021 Fondo deleghe
18/11/2021	61	F	25.000,00	Assegnazione Provincia di Livorno Esercizio 2021 Fondo deleghe
TOTALE			83.366,86	

Spesa prevista per l'intero esercizio _ 107.705,74

Spesa impegnata al 31/12/2021 _ 79.097,66

Pagamenti al 31/12/2021 64.339,32

Spesa da pagare al 31/12/2021 14.758,34

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021 28.608,08

La spesa impegnata è relativa a quella sostenuta per le manutenzioni ordinarie e straordinarie (previa autorizzazione dell'Ente) ,per i tre Plessi dell'ISIS Carducci-Volta –Pacinotti .

VOCE A.1.2-Esternalizzazione dei servizi e piccole manutenzioni

Spesa programmata iniziale _ 5.308,60

Modifiche effettuate 29.622,67

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
15/03/2021	6	F	1.378,37	Storno da A.3.1 di Euro 1378,37 per restituzione fondi non utilizzati art.77 DL 18/2020
01/09/2021	32	F	11.200,00	Fondi Scuole Belle per pagamento Dussmann scuola Portoferraio erroneamente inviato a Istituto De Amicis di Livorno
22/09/2021	39	F	10.712,26	Fondi Scuole Belle 2018 per saldo atto aggiuntivo Dussmann Service
13/12/2021	71	F	6.332,04	Assegnazione MIUR Esami in Sicurezza
TOTALE			29.622,67	

Spesa prevista per l'intero esercizio _ 34.931,27

Spesa impegnata al 31/12/2021 _ 28.599,23

Pagamenti al 31/12/2021 28.599,23

Spesa da pagare al 31/12/2021 /

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021 6.332,04

La Spesa è relativa al Progetto Scuole Belle -esercizi 2017 e 2018 ancora da saldare per ritardato accreditamento delle assegnazioni specifiche (oltre ad un errato invio delle risorse ad altra Istituzione scolastica della Provincia).

Sono state inoltre destinate a questo capitolo di spesa le risorse assegnate dal MIUR per prodotti igienizzanti e per la sicurezza degli Esami per Euro 6.332,04.

Sono inoltre stati restituiti con riversamento al MIUR -Decreto del DS 3514 del 16/03/2021 le risorse non utilizzate ex art.77 D.L.18/2020 per euro 2.798,04 a fronte di una Assegnazione complessiva di Euro 5708,72(Prot. 8308 del 01/04/2020).

La disponibilità finanziaria è relativa all'assegnazione 2021 per Esami in sicurezza pervenuta nel mese di Novembre 2021.

VOCE A.1.3 –Assegnazione risorse ex art. 231 DL 15 Maggio 2020 N. 34

E' stato mantenuto attivo l'Aggregato per ultimare la gestione dei residui del precedente esercizio.

VOCE A.1.4 Assegnazione risorse ex art.231 comma 7 DL 15 Maggio 2020 N. 34

Spesa programmata iniziale _ 9.374,92

Modifiche effettuate /

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
TOTALE				

Spesa prevista per l'intero esercizio _ 9.374,92

Spesa impegnata al 31/12/2021 _ 9.374,92

Pagamenti al 31/12/2021 9.374,92

Spesa da pagare al 31/12/2021 18,00

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021 9.374,92

Con la Nota N. 13450 del 30/05/2020 il MIUR ha comunicato le risorse assegnate ex art. 231, comma 7 del decreto legge 19 maggio 2020, n. 34 – Esami di Stato 2019/2020 -per l'importo complessivo di Euro 15.611,16 quale finanziamento straordinario per acquisto di beni igienico/sanitari in relazione all'emergenza COVID per lo svolgimento dell'Esame di Stato. Nel corso dell'esercizio 2021 sono state restituite le risorse non utilizzate per Euro 9.374,92 con Decreto del DS N. 3516 del 16/03/2021 Prot.5939 stessa data .

VOCE A.1.5 Assegnazione risorse ex art.31 comma 1 D.L. 41/2021 (Decreto sostegni)

Spesa programmata iniziale _ /

Modifiche effettuate 1.753,62

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
29/04/2021	21	F	Importo totale variazione Euro 25.266,62	Quota parte di Euro 1.753,62 assegnata per acquisti materiali igienizzanti e presidi sicurezza
TOTALE				

Spesa prevista per l'intero esercizio _ 1.753,62

Spesa impegnata al 31/12/2021 _ 1.753,62

Pagamenti al 31/12/2021 1.753,62

Spesa da pagare al 31/12/2021 /

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021 /

Con la Nota N. 7697 del 31/03/2021 è stata data comunicazione dal MIUR dell'Assegnazione della risorsa ex art.31 ,comma 1 del decreto-legge 22 marzo 2021 N.41 (Decreto "sostegni") con l'obiettivo di garantire l'efficacia del servizio scolastico nel periodo emergenziale da destinare all'acquisto di dispositivi di protezione e materiali vari per l'igienizzazione degli ambienti di lavoro (aule -Uffici ecc,,) nonché per il supporto psicologico agli alunni e da imputare nelle voci di spesa secondo l'utilizzo previsto da rendicontare entro il 31/12/2021 per un importo complessivo di Euro 25.266,62.

In questa voce sono state imputate e pagate le spese relative all'acquisto di soluzioni igienizzanti ,mascherine FFP2 ,prodotti per la pulizia degli ambienti.

Aggr. VOCE A.1.6 Assegnazione risorse ex art.58 comma 4 D.L. 25 maggio 2021N.73 convertito con la Legge N.106 (Decreto "sostegni bis")

Spesa programmata iniziale _ /

Modifiche effettuate 20.000,00

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
29/04/2021	21	F		Quota parte di Euro 20.000,00 assegnata per acquisti materiali igienizzanti ,presidi sicurezza, adattamento degli spazi interni per lo svolgimento dell'attività didattica in sicurezza ecc. adeguamento e manutenzione dei laboratori didattici ecc..
TOTALE				

--	--	--

<i>Spesa prevista per l'intero esercizio</i>	–	20.000,00
<i>Spesa impegnata al 31/12/2021</i>	–	20.000,00
<i>Pagamenti al 31/12/2021</i>		/
<i>Spesa da pagare al 31/12/2021</i>		/
<i>Disponibilità finanziaria al 31/12/2021</i>		20.000,00

Con la Nota N. 26665 del 17/11/2021 è stata data comunicazione dal MIUR dell'Assegnazione della risorsa ex art.58 ,comma 4 del decreto-legge 25 maggio 2021 N.73 (Decreto “sostegni bis ”) con l'obiettivo di garantire l'efficacia del servizio scolastico nel periodo emergenziale da destinare all'acquisto di dispositivi di protezione e materiali vari per l'igienizzazione degli ambienti di lavoro (aule -Uffici ecc,,) ,per il supporto psicologico agli alunni per l'adeguamento e il potenziamento della didattica , anche a distanza ,per manutenzioni e acquisti per i laboratori ecc. da imputare nelle voci di spesa secondo l'utilizzo previsto per Euro 58.888,77 da impegnare entro il 31/08/2022 con atti giuridicamente perfezionati.

A Voce A02 “Funzionamento amministrativo”

VOCE A.2.1- Funzionamento Amministrativo Generale

<i>Spesa programmata iniziale</i>	–	41.451,38
<i>Modifiche effettuate</i>		11.971,06

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
16/03/2021	13	F	0,04	Interessi attivi su conto Banca d'Italia 2020
02/04/2021	17	F	-25,46	Storno di Euro 25,46 per integrazione risorse Progetto RAISE a seguito di maggiore spesa per atto notarile
17/09/2021	74	F	200,00	Contributi alunni iscrizioni
16/10/2021	44	F	10.959,33	Assegnazione MIUR Funzionamento Amministrativo e didattico 4/12
13/12/2021	72	F	240,00	Assegnazione MIUR per contributo aule concorso STEM
16/12/2021	78	F	597,15	MIUR Assegnazione per Comitati di Vigilanza STEM
TOTALE			11.971,06	

<i>Spesa prevista per l'intero esercizio</i>	–	53.422,44
<i>Spesa impegnata al 31/12/2021</i>	–	39.693,74
<i>Pagamenti al 31/12/2021</i>		39.693,74
<i>Spesa da pagare al 31/12/2021</i>		/
<i>Disponibilità finanziaria al 31/12/2021</i>		13.728,70

La spesa impegnata è stata in sintesi determinata dalle seguenti voci:

-Spese di personale (rimborsi)	/
-Spese per beni di consumo:	1.695,77
a) Carta -Cancelleria -Stampati	994,01
b) Pubblicazioni	618,00
c) Materiale tecnico special.	83,76

-Spese telefoniche	35.325,06
-Manutenzione ordinaria impianti e macchinari	97,38
-Manutenzioni hardware e software	892,91
-Assicurazione mezzo di trasporto	699,12
-Servizio di Tesoreria con MPS	942,50

-Tassa di circolazione 41,00

La spesa telefonica risulta di importo elevato in quanto TIM ha regolarizzato la fatturazione per gli anni 2019 e 2020 parzialmente omessa per problematiche inerenti il CIG di fatturazione e la procedura Split Payment. Il sospeso regolarizzato nell'esercizio 2021 ammonta :

-Anno 2019 Euro 7.749,62

-Anno 2020 Euro 8.708,07

-Ott-Nov 2020// bim.Genn-Febb 2021 Euro 578,84

Per complessivi Euro 17.036,53.

Aggr. A Voce A03 "DIDATTICA"

VOCE A.3.1- Funzionamento didattico generale

Spesa programmata iniziale	—	118.609,58
Modifiche effettuate	—	82.790,33
Programmazione definitiva		201.399,91

Modifiche effettuate : Euro 82.790,33

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
18/02/2021	2	F	14.438,85	Contributo Provincia di Livorno per assistenza alunni con disabilità
18/02/2021	5	F	840,00	Contributo docenti, alunni, personale ATA in memoria di Massimo Bettini da destinare al Laboratorio di fisica del Liceo
15/03/2021	6	F	-1.378,37	Storno da A.3.1 di Euro 1.378,37 per restituzione fondi non utilizzati art.77 DL 18/2020 in favore di A.1.2
16/03/2021	11	F	32.738,08	Assegnazione Provincia di Livorno per assistenza disabili
13/04/2021	19	F	1.000,00	Contributo annuale in memoria di M.B dalla famiglia anno 2020/2021
23/06/2021	25	F	2.152,86	Assegnazione MIUR sofferenze amministrative pagamento docenti con emolumenti bloccati a.s. 2019/2020
21/07/2021	30	F	1.350,81	Storno da P4-1- risorse per orientamento in favore di A-3-1 sottoconto 1-1-1
17/09/2021	74	F	970,00	Contributi iscrizione alunni
16/10/2021	44	F	1.500,00	Assegnazione MIUR funzionamento Amm/vo e didattico 4/12
16/10/2021	45	F	1000,00	Contributo da famiglia in memoria di Massimo Bettini per acquisti lab.di fisica 2021/2022
16/10/2021	49	F	1.000,00	Assegnazione animatore digitale MIUR

19/10/2021	50	F	5.915,00	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI - MAGGIORE ENTRATA RISPETTO ALLA PREVISIONE
18/11/2021	59	F	1.250,00	Contributi alunni per iscrizioni
18/11/2021	58	F	770,00	Assicurazione 2021/2022 docenti/ATA
18/11/2021	60	F	1.173,42	Assegnazione per attività di Orientamento
18/11/2021	62	F	17.709,68	Assegnazione Provincia per Assistenza Alunni bisogni speciali
13/12/2021	70	F	360,00	Contributo MIUR eccellenze 2020/2021
TOTALE			82.790,33	

Spesa prevista per l'intero esercizio _ 201.399,91

Spesa impegnata al 31/12/2021 _ 88.326,61

Somme effettivamente pagate al 31/12/2021 77.716,76

Spesa da pagare al 31/12/2021 _ 10.609,85

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021 _ 113.073,30

La spesa impegnata di Euro 88.326,61 è stata in sintesi determinata dalle seguenti voci:

-Spese di personale (attività di orientamento e altri

incarichi a personale) - 4.737,37

Spese per beni di consumo 24.611,59 di cui :

-Spesa per carta ,cancelleria e stampati - 1.679,61

-Materiale informatico e software - 5.231,80

-Strumenti tecnico/specialistici-spese per drone -439,00

-Materiale sanitario -819,00

_Materiale tecnico-specialistico -16.442,18 suddiviso:

1) Materiali Lab. chimica Euro 3.620,85

3) Laboratori ITI -IPSIA Euro 6.288,35

4) Sostituzione LIM Euro 1.647,00

5) Spese manutenzione drone Euro 325,01

6) TONER Euro 2.102,06

7) Presidi sicurezza

Scarpe antinfortunistiche Euro 1.592,71

8) Manutenzione defibrillatore Euro 353,80

9) Spese varie Euro 512,40

-Consulenza informatica -1.189,01

- Spesa per RSPP -3.000,00

-Certificazione ISO 9001 -3.165,47

-Spese di pubblicità -2.115,10

-Formazione e aggiornamento sulla Qualità -4.202,92

-Spesa per manutenzioni impianti e macchinari - 1.625,04

-Spesa per Assicurazione alunni - 10.222,50

-Spese postali -81,02

-Rimborsi alunni - 150,00

- Contributo eccellenze -360,00

-Spesa per Assistenza alunni -8.706,87

-Spesa per corsi di recupero	-2.056,50
-Spesa per licenze d'uso e software	1.457,90
-Spesa per assicurazione PC PON 19146	-300,00
-Spesa per Progetto Ambienti di apprendimento Innovativi	-19.993,82
-Spesa per materiale bibliografico	-351,50

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L (Residui passivi).

VOCE A.3.2- Spese di Investimento

Spesa programmata iniziale	—	41.048,35
Modifiche effettuate	—	11.607,93
Programmazione definitiva		52.656,28

Modifiche effettuate : Euro 11.607,93

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
17/12/2021	79	F	11.607,93	Assegnazione MIUR funzionamento Amministrativo e Didattico
TOTALE			11.607,93	

Spesa prevista per l'intero esercizio	52.656,28
Spesa impegnata al 31/12/2021	4.745,80
Somme effettivamente pagate al 31/12/2021	4.745,80
Spesa da pagare al 31/12/2021	/
Disponibilità finanziaria al 31/12/2021	47.910,48

La spesa è relativa al nuovo fotocopiatore per il Plesso Liceo da destinare alla didattica ed agli Uffici di Segreteria in sostituzione di quello in uso .

VOCE A.3.3- Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020

Spesa programmata iniziale	—	205,99
Modifiche effettuate	—	/
Programmazione definitiva		205,99

Spesa prevista per l'intero esercizio	204,99
Spesa impegnata al 31/12/2020	204,99
Somme effettivamente pagate al 31/12/2021	204,99
Spesa da pagare al 31/12/2021	/
Disponibilità finanziaria al 31/12/202	1,00

La spesa è relativa all'acquisto di strumentazioni informatiche ad esaurimento dell'assegnazione pervenuta nell'esercizio 2020 destinata all'acquisto di dispositivi digitali.

VOCE A.3.4- Risorse ex art. 231 ,comma1 ,DL 34/2020

La Voce di Spesa è stata mantenuta per la gestione dei Residui 2020 pari ad Euro 4.198,60.

VOCE A.3.5- Risorse DM 151/2020 –Connettività studenti meno abbienti

Nel mese di dicembre 2020 sono stati erogati Euro 2.277,00 non utilizzati nell'esercizio 2020 e nemmeno nell'esercizio 2021 (non vi sono state richieste di ulteriore connettività rispetto a quella già fornita).

VOCE A.3.6- Risorse ex Art.31 D.L.22 Marzo 2021 N.41 (decreto sostegni) -quota per attrezzature varie

Spesa programmata iniziale	–	/
Modifiche effettuate	–	20.313,00
Programmazione definitiva		20.313,00

Modifiche effettuate : Euro 20.313,00

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
29/04/2021	21	F	20.313,00	Assegnazione Decreto sostegni
TOTALE			20.313,00	

Spesa prevista per l'intero esercizio	20.313,00
Spesa impegnata al 31/12/2021	20.313,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/2021	20.313,00
Spesa da pagare al 31/12/2021	/
Disponibilità finanziaria al 31/12/2021	/

Sono stati acquistati i sanificatori per le aule per contrastare l'emergenza sanitaria e per il miglioramento della salubrità degli ambienti didattici.

Aggr. A Voce A04 “Alternanza Scuola -Lavoro”

Voce A4.1”Progetti di Alternanza Scuola -Lavoro “

Spesa programmata iniziale	21.661,30
Modifica effettuata	4.679,01

Modifiche effettuate : Euro 4.679,01

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
13/12/2021	75	F	4.679,01	Assegnazione MIUR Finanziamento per PCTP Settembre-Dicembre 2021

Spesa prevista per l'intero esercizio	26.340,31
Spesa impegnata al 31/12/2021	13.545,60
Spese effettivamente pagate al 31/12/2021	13.545,60
Spesa da pagare al 31/12/2021	/
Disponibilità finanziaria al 31/12/2021	12.794,71

La spesa è relativa alle attività di PCTO per gli alunni e all'organizzazione delle stesse anche con Aziende /Enti esterni .

Aggr. A Voce A05 “Visite ,viaggi e programmi di studio all'estero”

Voce A5.1 “Visite guidate e viaggi di istruzione ”

Spesa programmata iniziale	–	3.852,17
Spesa prevista per l'intero esercizio		3.852,17
Spesa impegnata al 31/12/2021		/
Spese effettivamente pagate al 31/12/2021		/
Disponibilità finanziaria al 31/12/2021		3.852,17

*La disponibilità finanziaria riguarda risorse non vincolate da destinare ad iniziative alunni per Euro 629,99 e risorse relative a rimborsi per la partecipazione ad iniziative (es. Mandela forum ecc..) da destinare ad iniziative alunni per euro 3.028,18; risultano inoltre Euro 194,00 per rimborsi visita guidata Roma non richiesti .
Le risorse non sono state utilizzate nel corso dell'esercizio 2021 per la sospensione delle attività conseguente all'emergenza COVID .*

AGGREGATO P. 1– PROGETTI IN AMBITO “SCIENTIFICO ,TECNICO E PROFESSIONALE”**Voce – P1.1 “Progetto Polo Tecnico Professionale –PTP”**

Spesa programmata iniziale		1.045,52
Modifiche effettuate		/
Spesa prevista per l'intero esercizio		1.045,52
Spesa impegnata al 31/12/2021		878,40
Spesa da pagare al 31/12/2021		878,40
Somme effettivamente pagate al 31/12/2021		878,40
Disponibilità finanziaria al 31/12/2021		167,12

La spesa è relativa al decreto di ripartizione con relativo pagamento delle risorse ancora disponibili 2018/2019 2019/2020 - fra le scuole del PTP da utilizzare per le loro attività svolte. Non sono state erogate ulteriori risorse nell'esercizio 2021.

Voce –P1.2“Progetto RA.ME–

Spesa prevista per l'intero esercizio		9.424,82
Modifiche effettuate		25,46 per integrazione spese per atto notarile
Programmazione definitiva		9.450,28
Spesa impegnata al 31/12/2021		6.369,05
Spesa da pagare al 31/12/2021		1.133,36
Somme effettivamente pagate al 31/12/2021		5.235,69
Disponibilità finanziaria al 31/12/2021		3.081,23

La spesa è stata determinata dalla ripartizione delle risorse tra i partner in relazione agli specifici rendiconti .

Con determinazione N.3749 del 20/12/2021 del Dirigente Scolastico si è provveduto alla radiazione del Residuo attivo di Euro 3.081,23.

Voce –P1.3“Progetto Ripar-Auto “

Il Progetto è stato definitivamente concluso con la rendicontazione finale e siamo in attesa dell'erogazione del saldo per le operazioni di definitiva chiusura dello stesso .

Con determinazione N.3749 del 20/12/2021 del Dirigente Scolastico si è provveduto alla radiazione del Residuo attivo per Euro 6.898,47 relativo alla differenza tra assegnazione e spesa effettiva .

Siamo in attesa dell'erogazione del saldo finale..

Voce –P.1.5- Progetto Ie FP 2017/2018 –Euro 1.798,43

Il progetto si è concluso e sono in corso le operazioni di verifica finale .

Voce –P.1.6- Progetto Ie FP 2018/2019 –Euro 285,33

Il progetto si è concluso e sono in corso le operazioni di verifica finale .

Voce –P.1.7“Progetto COLLABORANDO – Laboratori dell’Occupabilità-

Il Progetto è stato inserito nel corso dell’esercizio finanziario 2016 con deliberazione del Consiglio di Istituto a seguito di finanziamento specifico del MIUR ed è in corso di svolgimento.

Spesa prevista per l'intero esercizio 498.700,52

Spesa impegnata al 31/12/2021 36.882,26

Somme effettivamente pagate al 31/12/2021 36.816,38

Spesa rimasta da pagare al 31/12/2021 65,88

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021 461.818,26

La disponibilità rimane vincolati al Progetto per l'esercizio finanziario 2022.

La spesa riguarda l'acconto erogato alla ditta Effemmeclima per i lavori per la creazione dello SmartLab.; infatti nel corso dell'esercizio 2020 sono stati appaltati i lavori dello SmartLab presso l'ITI Pacinotti per un impegno contrattuale di spesa complessivo di Euro 118.170,97 esclusa IVA e oneri per la sicurezza e sono state impegnate le risorse per la Direzione dei lavori .La ristrutturazione dello stabile in Via Pacinotti 3(stabile lato Via Ferrer) è quasi ultimata ed entro il 31/01/2022 deve essere presentato il primo rendiconto corrispondente alla spesa dell'80% dell'acconto (300.000,00 Euro su 375.000,00 erogati) per l'erogazione di un ulteriore acconto in modo da consentire la conclusione del progetto e la rendicontazione finale entro il 31/01/2023,termine ad oggi ritenuto inderogabile.

Voce –P.1.8 “Progetto APPRENDISTIAMO

Spesa prevista per l'intero esercizio 21.985,60

Modifiche effettuate /

Spesa impegnata al 31/12/2021 18.618,42

Somme effettivamente pagate al 31/12/2021 18.618,42

Somme rimaste da pagare al 31/12/2021 /

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021 3.367,18

Il Progetto è iniziato con la selezione degli allievi partecipanti e sono stati programmati gli interventi formativi distribuendo le risorse anche ai partner.

La disponibilità al 31/12/2021 è relativa alla verifica della rendicontazione finale .

Voce –P.1.9 “Progetto RAISE”

Spesa prevista per l'intero esercizio 19.263,36

Modifiche effettuate 10.274,71

Programmazione definitiva 29.538,07

Spesa impegnata al 31/12/2021	26.415,65
Somme effettivamente pagate al 31/12/2021	26.415,65
Somme rimaste da pagare al 31/12/2021	/
Disponibilità finanziaria al 31/12/2021	3.122,42

Le variazioni effettuate sono relative all'ulteriore acconto erogato sulla quota parte del Progetto assegnata al nostro Istituto.

Il Progetto prevede un percorso di apprendimento volto alla formazione degli alunni coinvolti sul risparmio energetico con una esperienza sul campo attraverso l'efficientamento energetico di un' aula presso il Plesso ITI Pacinotti per la verifica dei minori consumi energetici rispetto alle altre aule .

La disponibilità al 31/12/2021 è relativa alla verifica della rendicontazione finale ed è da erogare all'ISIS Foresi per quota parte della spesa del noleggio degli autobus per una uscita didattica inerente il Progetto sostenuta interamente dall'altro Istituto.

Voce –P.1.10 “Progetto Qualifica Professionale 2019/2020 CUP 252145

Spesa prevista per l'intero esercizio	3.784,22
Modifiche effettuate	/
Spesa impegnata al 31/12/2021	/
Somme effettivamente pagate al 31/12/2021	/
Somme rimaste da pagare al 31/12/2021	/
Disponibilità finanziaria al 31/12/2021	3.784,22

IL Progetto è relativo agli IeFP del Polo Professionale ed ha interessato due classi prime , siamo in fase di conclusione del Progetto;

Voce –P.1.11 “Progetto Qualifica Professionale 2020/2021 CUP 268092

Spesa prevista per l'intero esercizio	/
Modifiche effettuate	4.000,00
Spesa impegnata al 31/12/2021	2.898,75
Somme effettivamente pagate al 31/12/2021	1.898,75
Somme rimaste da pagare al 31/12/2021	1.000,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2021	1.101,25

La Spesa è relativa al pagamento dell'esperto e degli Esami .

Voce –P.1.12 -RISORSE EX ART.58 COMMA 4 DEL D.L. 25 MAGGIO 2021 N.73 CON. CON LA LEGGE N.106 (Decreto Sostegni bis)

Spesa prevista per l'intero esercizio	/
Modifiche effettuate	38.888,77
Spesa impegnata al 31/12/2021	17.351,72
Somme effettivamente pagate al 31/12/2021	17.351,72
Somme rimaste da pagare al 31/12/2021	/
Disponibilità finanziaria al 31/12/2021	21.537,05

La disponibilità deve essere impegnata entro il 31/08/2022.

La spesa è inerente l'acquisto dei lettori Green Pass per i tre Plessi della scuola ,per l'adeguamento della segnaletica COVID e dei presidi di sicurezza e l'acquisto di strumenti digitali per lo sdoppiamento delle classi dove necessario ridurne la capienza.

Voce –P.1.13 - PON AVVISO 28966 DEL 06/09/2021 DIGITAL BOARD -Euro 70.040,74

Voce –P.1.14- PON AVVISO 20480 DEL 20/07/2021 “CABLAGGIO STRUTTURATO E SICURO ALL'INTERNO DEGLI EDIFICI SCOLASTICI ECC..” -Euro 54.614,50

Per entrambi i PON è stato emanato il decreto di assunzione a Bilancio ; la gestione avverrà nel corso dell'esercizio 2022.

AGGREGATO P. 2– PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”

Voce – P.2.1 “Progetto Arti figurative -Teatrali e Musicali ”

Spesa programmata	21.262,39
Modifica effettuata	1.300,00
Spesa prevista per l'intero esercizio	22.562,39
Spesa impegnata al 31/12/2021	1.179,57
Somme effettivamente pagate al 31/12/2021	1.179,57
Somme rimaste da pagare al 31/12/2021	/
Disponibilità finanziaria al 31/12/2021	– 21.382,82

La modifica effettuata è relativa al premio della Fondazione Livorno per la partecipazione alla settimana dei beni culturali 2019/2020 che non era ancora stato corrisposto .

La spesa è relativa al materiale per il Laboratorio di Arti figurative e teatrali.

Voce –P.2.2 “Progetti di Area Storico-Umanistica -Educazione alla salute e alla convivenza civile ”

– Spesa programmata iniziale	– 24.488,34
– Modifiche effettuate	– 4.335,12

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
02/04/2022	18	F	1.000,00	Assegnazione MIUR per acquisto defibrillatore
09/12/2021	69	F	735,12	Saldo Assegnazione formazione docenti Ed.Civica da riscuotere
30/12/2021	84	F	2.600,00	Contributo ASL 6 per Progetto “Il Dono”
TOTALE			4.335,12	

– Spesa prevista per l'intero esercizio	– 28.823,46
– Spesa impegnata al 31/12/2021	– 9.504,62
– Spesa da pagare al 31/12/2021	– 1.522,21
– Somme effettivamente pagate al 31/12/2021	– 7.982,41
– Disponibilità finanziaria al 31/12/2021	19.318,84

- *La spesa è stata determinata dall’acquisto del Defibrillatore , dal Progetto “Il Dono”, e dalla formazione per i docenti per l’Educazione civica ,rendicontata on line e per la quale siamo in attesa del saldo della spesa di Euro 735,12.*

Voce –P.2.3 “Progetto P.I.A/PEZ. ”

<i>Spesa programmata iniziale</i>	–	20.580,71
<i>Modifiche effettuate</i>	–	/
<i>Spesa prevista per l’intero esercizio</i>	–	20.580,71
<i>Spesa impegnata al 31/12/2021</i>	–	1.214,77
<i>Spesa da pagare al 31/12/2021</i>	–	/
<i>Somme effettivamente pagate al 31/12/2021</i>	–	1.214,77
<i>Disponibilità finanziaria al 31/12/2021</i>	–	19.365,94

La spesa è stata determinata dai Progetti specifici del PEZ finanziati dal Comune di Piombino

La disponibilità finanziaria al 31/12/2021 di Euro 19.365,94 rimane finalizzata allo stesso progetto nel Programma Annuale 2022 ed è determinata da :Euro 2.786,48 ex fondi PIA accreditati dal Comune di Piombino- Euro 9.122,33 fondi PEZ 2020/2021 già accreditati-fondi MIUR per disabilità Euro 1.210,48- Euro 1.184,42 ex fondi aree a rischio ,Euro 5.062,23 PEZ 2019/2020.

Voce – P.2.6“AVVISO PON 11978 (FESR) –SMART CLASS

<i>Spesa programmata iniziale</i>	–	69,69
-----------------------------------	---	-------

Il Progetto è stato chiuso ed il rendiconto è in attesa di verifica sulla apposita piattaforma; la spesa è stata relativa all’acquisto di PC portatili per garantire la DAD nell’emergenza COVID.

Voce – P.2.7“AVVISO PON 19146 (FSE) SUPPORTO PER LIBRI DI TESTO E KIT SCOLASTICI –

<i>Spesa programmata iniziale</i>	–	29.647,06
<i>Modifiche effettuate</i>	–	/
<i>Spesa prevista per l’intero esercizio</i>	–	29.647,06
<i>Spesa impegnata al 31/12/2021</i>	–	10.846,55
<i>Spesa da pagare al 31/12/2021</i>	–	/
<i>Somme effettivamente pagate al 31/12/2021</i>	–	10.846,55
<i>Disponibilità finanziaria al 31/12/2021</i>	–	18.800,51

Il Progetto è stato concluso con la consegna di PC portatili e testi scolastici in Comodato d’uso gratuito .La disponibilità al 31/12/2021 ha carattere puramente contabile in quanto dovrà essere radiata al momento della verifica della rendicontazione inviata .

Voce – P.2.8“Risorse ex art.31 comma 1 D.L. 41/2021 Progetto Assistenza Psicologica –

<i>Spesa programmata iniziale</i>	–	/
-----------------------------------	---	---

<i>Modifiche effettuate</i>	–	3.200,00
<i>Spesa prevista per l'intero esercizio</i>	–	3.200,00
<i>Spesa impegnata al 31/12/2021</i>	–	3.200,00
<i>Spesa da pagare al 31/12/2021</i>	–	/
<i>Somme effettivamente pagate al 31/12/2021</i>	–	3.200,00
<i>Disponibilità finanziaria al 31/12/2021</i>	–	/

Il Progetto ha gestito la quota delle risorse ex art.31 comma 1 D.L.41/2021 destinate al supporto psicologico degli alunni per l'emergenza in atto.

Voce – P.2.9 “Risorse ex art.3 comma 1 Lett.A D.M 48/2021 Progetto Contrasto alla povertà e all'emergenza educativa –

<i>Spesa programmata iniziale</i>	–	/
<i>Modifiche effettuate</i>	–	24.512,40
<i>Spesa prevista per l'intero esercizio</i>	–	24.512,40
<i>Spesa impegnata al 31/12/2021</i>	–	24.502,52
<i>Spesa da pagare al 31/12/2021</i>	–	6.836,34
<i>Somme effettivamente pagate al 31/12/2021</i>	–	17.666,18
<i>Disponibilità finanziaria al 31/12/2021</i>	–	9,88

Le risorse sono state erogate a seguito di presentazione progettuale relativa alla fase di riapertura dell'a.s. 2021/2022 (Fase Settembre 2021) e sono state utilizzate per la sistemazione delle aule di sostegno presso il Plesso Liceo ed il Plesso IPSIA con l'acquisto di arredi specifici, per la creazione di un'area da destinare ad attività culturali, ricreative, espositive ecc. presso il Plesso Liceo con l'acquisto di una parete mobile, per l'acquisto di LIM mobili per il Plesso ITI e di Luci specifiche per le attività Teatrali.

Voce – P.2.10 “Risorse ex art.31 comma 6 D.L. 41/2021 Progetto Piano Scuola Estate

<i>Spesa programmata iniziale</i>	–	/
<i>Modifiche effettuate</i>	–	21.029,36
<i>Spesa prevista per l'intero esercizio</i>	–	21.029,36
<i>Spesa impegnata al 31/12/2021</i>	–	21.029,36
<i>Spesa da pagare al 31/12/2021</i>	–	19.590,36
<i>Somme effettivamente pagate al 31/12/2021</i>	–	1.439,00
<i>Disponibilità finanziaria al 31/12/2021</i>	–	0,00

Le risorse sono state utilizzate per il recupero delle competenze didattiche e per favorire la socialità degli alunni con la ripartenza dell'anno scolastico; in particolare sono stati realizzati Progetti per le discipline sportive (SUP, Corso Vela, Giocare a Paddle, per le discipline umanistiche (Recupero competenze L2, Recupero competenze di lettura e scrittura, recupero competenze linguistiche) e per le discipline scientifiche (La materia intorno a noi per Biologia, Corso base scacchi per le competenze logico matematiche ecc..).

L'impegno delle risorse doveva essere effettuato entro Dicembre 2021 e rendicontato su apposita piattaforma.

AGGREGATO P. 3– PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI”

Voce – P.3.1“Progetto certificazioni linguistiche ”

<i>Spesa programmata iniziale</i>	33.527,13
<i>Modifiche effettuate</i>	– 20.749,10

Le modifiche effettuate sono tutte relative ai contributi alunni per i corsi di preparazione per sostenere gli Esami per il conseguimento delle certificazioni linguistiche e per il pagamento degli Esami stessi .

<i>Spesa programmata per l'intero esercizio</i>	54.276,23
<i>Spesa impegnata al 31/12/2021</i>	– 29.028,42
<i>Spesa da pagare al 31/12/2021</i>	– 6.125,00
<i>Somme effettivamente pagate al 31/12/2021</i>	– 22.903,42
<i>Disponibilità finanziaria al 31/12/2021</i>	– 25.247,81

La Disponibilità finanziaria rimane vincolata al progetto per l'esercizio finanziario 2022.

Voce – P.3.2“Progetto certificazioni ECDL-CAD ”

<i>Spesa programmata iniziale</i>	15.378,98
<i>Modifiche effettuate</i>	– 12.606,00

Le modifiche effettuate sono tutte relative ai contributi alunni per i corsi di preparazione e per sostenere gli Esami per il conseguimento delle certificazioni .

<i>Spesa programmata per l'intero esercizio</i>	27.984,98
<i>Spesa impegnata al 31/12/2021</i>	– 19.293,46
<i>Spesa da pagare al 31/12/2021</i>	– /
<i>Somme effettivamente pagate al 31/12/2021</i>	– 19.293,46
<i>Disponibilità finanziaria al 31/12/2021</i>	– 8.691,52

La spesa è relativa ai corsi di preparazione agli Esami , all'acquisto di Skill cards e all'acquisto degli esami .

La residua disponibilità finanziaria di Euro 8.691,52. rimane vincolata al Progetto ECDL per l'esercizio 2022.

Voce – P.3.3“Progetto CSED e GUD ”

<i>Spesa programmata iniziale</i>	5.606,11
<i>Modifiche effettuate</i>	– 1.500,00

Le modifiche effettuate sono relative al contributo finalizzato al Progetto erogato da Liberty Magona .

<i>Spesa programmata per l'intero esercizio</i>	7.106,11
<i>Spesa impegnata al 31/12/2021</i>	– /
<i>Spesa da pagare al 31/12/2021</i>	– /
<i>Somme effettivamente pagate al 31/12/2021</i>	– /
<i>Disponibilità finanziaria al 31/12/2021</i>	– 7.106,11

La disponibilità finanziaria di Euro 7.106,11 rimane vincolata al Progetto per l'esercizio 2022 in quanto la realizzazione dello stesso è stata differita causa emergenza COVID .

AGGREGATO P. 4– PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE”**Voce –P4.1 Progetto “Piano di formazione docenti Legge 107 “ –Scuola Polo ambito 012 Provincia di Livorno**

<i>Spesa programmata iniziale</i>	53.874,81
-----------------------------------	-----------

Modifiche effettuate -1.282,81

Modifiche effettuate : Euro -1.282,81

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
23/06/2021	24	F	68,00	Rimborso da Scuola Viale Elba risorse non spese formazione 2019/2020.
21/07/2021	30	F	-1.350,81	Storno in favore di A-3-1 sottoconto 1-1-1 per errata imputazione risorse Orientamento
		totale	-1.282,81	

Spesa prevista per l'intero esercizio 52.592,00

Spesa impegnata al 31/12/2021 4.225,90

Spesa da pagare al 31/12/2021 /

Somme effettivamente pagate al 31/12/2021 4.225,90

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021 48.366,10

La disponibilità finanziaria è costituita dall'Assegnazione in acconto 2019/2020 per Euro 19.639,10, dalla risorsa per la formazione ATA 2.796,00 e dal saldo dell'assegnazione 2018/2019 di Euro 25.569,66 e da un avanzo anni precedenti per la formazione docenti sostegno di Euro 361,34.

Nel corso dell'esercizio 2022 si provvederà al riversamento delle risorse non utilizzate ex Legge 107 .Dall'a.s. 2020/2021 non siamo più scuola POLO per la formazione ex Legge 107.

AGGREGATO P. 5– Progetti per “Gare e concorsi”

Voce –P.5.1-Diffusione delle buone pratiche nelle discipline tecniche,scientifiche,artistiche e umanistiche

Spesa programmata iniziale 5.810,60

Modifiche effettuate /

Spesa prevista per l'intero esercizio 5.810,60

Spesa impegnata al 31/12/2021 310,00

Spesa da pagare al 31/12/2020 /

Somme effettivamente pagate al 31/12/2021 310,00

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021 5.500,60

La Spesa è relativa alla quota di iscrizione alle Olimpiadi della Matematica e della Fisica.

– Aggr. R - Voce R98 “Fondo di Riserva”

Spesa prevista per l'intero esercizio – 1.500,00

Spesa impegnata al 31/12/2020 /

Spesa da pagare al 31/12/2020 /

Somme effettivamente pagate al 31/12/2020 /

Disponibilità finanziaria al 31/12/2020 **1.500,00**

Non è stato utilizzato il fondo di riserva

AGGREGATO Z – Voce Z01 “Disponibilità finanziaria da programmare”**Dotazione da distribuire al 31/12/2021****40.599,51****La disponibilità finanziaria riguarda:**

- a) Euro 25.666,14 Risorse MIUR anni precedenti non utilizzate
- b) Euro 1.478,40 leFP 2011/2012 non ancora saldati dalla Regione Toscana
- c) Euro 12.268,26 Risorse non vincolate anni precedenti
- d) Euro 250,00 Contributo Università di Pisa non utilizzato
- e) Euro 936,71 assegnazione per sofferenze amministrative 2021 non utilizzata

Il prospetto finanziario complessivo delle Spese è riportato nel Modello H bis sottodescritto.

Aggr.		Programm.	Variazioni in +	Variazioni in -	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	Voce	approvata			a al 31/12/20	b	c	d=b-c	e=a-b
A	A	Attività amministrativo-didattiche	268.128,17	266.104,48	534.232,65	285.655,17	260.288,98	25.368,19	248.577,48
	A.1	Funzionamento generale e decoro della scuola	39.022,40	134.743,15	173.765,55	118.825,43	104.067,09	14.758,34	54.940,12
	A.1.1	Fondo economale Provincia di Livorno	24.338,88	83.366,86	107.705,74	79.097,66	64.339,32	14.758,34	28.608,08
	A.1.2	Esternalizzazione dei servizi e piccole manutenzioni	5.308,60	29.622,67	34.931,27	28.599,23	28.599,23		6.332,04
	A.1.3	Assegnazione risorse ex art.231 D.L.N.34							
	A.1.4	Assegnazione risorse ex art.231 comma 7 D.L.N.34	9.374,92		9.374,92	9.374,92	9.374,92		
	A.1.5	Assegnazione risorse ex art.31 comma 1 D.L.N.41/2021		1.753,62	1.753,62	1.753,62	1.753,62		
	A.1.6	Risorse ex art.58 comma4 D.L.25 maggio 2021 N.73 (Decreto sostegni bis)		20.000,00	20.000,00	0	0	0	20.000,00
A	A.2	Funzionamento Amministrativo	41.451,38	11.971,06	53.422,44	39.693,74	39.693,74		13.728,70
	A.2.1	Funzionamento Amministrativo generale	41.451,38	11.971,06	53.422,44	39.693,74	39.693,74		13.728,70
A	A.3	Didattica	162.140,92	114.711,26	276.852,18	113.590,40	102.980,55	10.609,85	163.261,78
	A.3.1	Funzionamento didattico generale	118.609,58	82.790,33	201.399,91	88.326,61	77.716,76	10.609,85	113.073,30
	A.3.2	Spese di investimento	41.048,35	11.607,93	52.656,28	4.745,80	4.745,80		47.910,48
	A.3.3	- RISORSE EX ART.120 DL 18/2020	205,99		205,99	204,99	204,99		1,00
	A.3.4	RISORSE EX ART.231,COMMA 1,D.L.34/202							
	A.3.5	RISORSE D.M. 151/2020- CONNETTIVITÀ STUDENTI MENO ABBIENTI	2.277,00		2.277,00				2.277,00
	A.3.6	Risorse ex art.31 D.L.22 Marzo 2021 N.41 -Attrezzature		20.313,00	20.313,00	20.313,00	20.313,00		

A	A.4	Alternanza scuola lavoro	21.661,30	4.679,01		26.340,31	13.545,60	13.545,60		12.794,71
	A.4.1	Progetti di Alternanza scuola/lavoro	21.661,30	4.679,01		26.340,31	13.545,60	13.545,60		12.794,71
A	A.5	Visite,viaggi e programmi di studio all'estero	3.852,17			3.852,17				3.852,17
	A.5.1	Visite guidate e viaggi di istruzione	3.852,17			3.852,17				3.852,17
P		Progetti	773.262,43	267.163,82	-1.350,81	1.039.075,44	233.749,42	186.646,43	47.102,99	805.326,02
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico,tecnico e professionale"	563.016,61	177.863,84		740.880,45	109.414,25	107.215,01	2.199,24	631.466,20
	P.1.1	Progetto Polo Tecnico Professionale	1.045,52			1.045,52	878,40	878,40		167,12
	P.1.2	Progetto RA-ME	9.424,82	25,46		9.450,28	6.369,05	5.235,69	1.133,36	3.081,23
	P.1.3	Progetto RIPAR-AUTO	6.728,81	19,66		6.748,47				6.748,47
	P.1.5	Qualifica professionale 2017/2018	1.798,43			1.798,43				1.798,43
	P.1.6	Qualifica professionale 2018/2019	285,33			285,33				285,33
	P.1.7	Progetto "Collaborando " Laboratori dell'occupabilità	498.700,52			498.700,52	36.882,26	36.816,38	65,88	461.818,26
	P.1.8	Progetto APPRENDISTIAMO	21.985,60			21.985,60	18.618,42	18.618,42		3.367,18
	P.1.9	Progetto RAISE	19.263,36	10.274,71		29.538,07	26.415,65	26.415,65		3.122,42
	P.1.10	Progetto leFP 2019/2020	3.784,22			3.784,22				3.784,22
	P.1.11	Progetto leFP 2020/2021		4.000,00		4.000,00	2.898,75	1.898,75	1.000,00	1.101,25
	P.1.12	Risorse ex art.58 comma4 D.L.25 maggio 2021 N.73 (Decreto sostegni bis)		38.888,77		38.888,87	17.351,72	17.351,72		21.537,05
	P.1.13	PON Avviso 28966 del 06/09/2021 DIGITAL BOARD		70.040,74		70.040,74				70.040,74
	P.1.14	PON Avviso 20480 del 20/07/2021 CABLAGGIO STRUTTURATO		54.614,50		54.614,50				54.614,50
P	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	96.048,19	54.376,88		150.425,07	71.477,39	32.698,64	38.778,75	78.947,68
	P.2.1	Progetto Arti figurative-Teatrali e Musicali	21.262,39	1.300,00		22.562,39	1.179,57	1.179,57		21.382,82
	P.2.2	Progetti di Area Storico-Umanistica-Educazione alla salute e alla convivenza civile	24.488,34	4.335,12		28.823,46	9.504,62	7.982,41	1.522,21	19.318,84
	P.2.3	Progetto PIA/PEZ	20.580,71			20.580,71	1.214,77	1.214,77		19.365,94
	P.2.6	AVVISO PON 11978 SMART CLASS	69,69			69,69			0	69,69
	P.2.7	AVVISO PON 19147 Supporto libri di testo e kit scolastici	29.647,06			29.647,06	10.846,55	10.846,55	0	18.800,51
	P.2.8	Risorse ex art.31 comma1 D.L. 41/2021 progetto assistenza psicologica		3.200,00		3.200,00	3.200,00	3.200,00		0
	P.2.9	Progetto contrasto alla povertà e all'emergenza educativa ex D.M.		24.512,40		24.512,40	24.502,52	6.836,34	17.666,18	9,88

		48/2021 Art.3 c.1 lett.A)								
	P.2.10	Risorse ex Art.31 comma 6 D.L.41/2021 Piano Scuola Estate		21.029,36		21.029,36	21.029,36	1.439,00	19.590,36	0
P	P.3	Progetti per “certificazioni e corsi professionali”	54.512,22	34.855,10		89.367,32	48.321,88	42.196,88	6.125,00	41.045,44
	P.3.1	Progetto certificazioni linguistiche	33.527,13	20.749,10		54.276,23	29.028,42	22.903,42	6.125,00	25.247,81
	P.3.2	Progetto per “Certificazioni ECDL e CAD”	15.378,98	12.606,00		27.984,98	19.293,46	19.293,46		8.691,52
	P.3.3	Progetto CSED E GUD	5.606,11	1.500,00		7.106,11				7.106,11
P	P.4	Progetti per “formazione /aggiornamento del personale”	53.874,81	68,00	-1.350,81	52.292,00	4.225,90	4.225,90		48.366,10
	P.4.1	Piano formazione docenti Legge 107	53.874,81	68,00	-1.350,81	52.592,00	4.225,90	4.225,90		48.366,10
P	P.5	Progetti per gare e concorsi	5.810,60			5.810,60	310,00	310,00		5.500,60
	P.5.1	Diffusione delle buone pratiche nelle discipline tecniche,scientifiche, artistiche e umanistiche	5.810,60			5.810,60	310,00	310,00		5.500,60
R		Fondo di riserva				-			0	0
	R98	Fondo di riserva	1.500,00	0	0	1.500,00	-	-	0	1.500,00
Totale spese			1.042.890,60	533.268,30	-1.350,81	1.574.808,09	519.404,59	446.933,41	72.471,18	1.055.403,50
Avanzo di competenza							87.557,65			
Z	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare (1)	39.443,68	1.186,71	-30,88	40.599,51	606.962,24			
Totale a pareggio			1.082.334,28	534.455,01	-1.381,69	1.615.407,60				

Il risultato complessivo di esercizio risultante dal saldo di cassa al 31/12/2021–mod.J- più i residui attivi ,meno i residui passivi ,determina l’Avanzo di Amministrazione 2021:

_	Fondo di cassa al 31/12/2021	616.169,53
-	Residui passivi	-111.304,90
-	Residui attivi	+581.302,50
-	AVANZO AMMINISTRAZIONE 2021	1.086.167,13

Analogamente l’Avanzo di amministrazione 2021 deriva da:

-	Avanzo di Amministrazione 2020	1.008.445,36
-	Residui attivi radiati	-9.985,88
-	Residui passivi radiati	+150,00
-	Avanzo di competenza 2021	+87.557,65

AVANZO AMMINISTRAZIONE 2021 1.086.167,13

L’avanzo di Amministrazione 2021 si ottiene anche dal seguente riscontro contabile:

Disponibilità da programmare al 31/12/2021	+ € 40.599,51
Economie nei vari aggregati di spesa	+€ 1.055.403,50

Maggiori impegni	- €
Minori accertamenti	- €
Residui attivi radiati a fine esercizio	- € 9.985,88
Residui passivi radiati	+ € 150,00
AVANZO COMPLESSIVO AL 31/12/2020	€ 1.086.167,13

Di questa cifra risultano con vincolo di destinazione le seguenti risorse per Euro 955.994,58:

A1	28.608,08	Provincia fondo deleghe
A1	6.332,04	Esami in sicurezza
A1	20.000,00	Ex art.58 manutenzioni
A3	1.176,10	Risorse orientamento
A3	1.000,00	animatore digitale
A3	175,80	MIUR sofferenze amministrative
A3	13.253,22	RECUPERO
A3	75.671,90	Provincia educatori
A3	2.081,65	Ex fondi formazione
A3	2.840,00	Contributo per M.B.
A3	1.392,18	SUSSIDI ALUNNI COMODATO USO LIBRI TESTO
A3,5	2.277,00	Connettività studenti meno abbienti
A4	12.395,45	PCTO
A4	399,26	Partecipazione a reti di scuole
P1.1	167,12	PTP
P.1.5	1.798,43	leFP 17/18
P.1.6	285,33	leFP 18/19
p1,7,	461.818,26	COLLABORANDO
P.1.8	3.367,18	APPRENDISTIAMO IN CHIUSURA
P.1.9	3.122,42	RAISE IN ATTESA DI CHIUSURA CON FORESI
P1,10	3.784,22	leFP 2019/2020
P,1,11	1.101,25	leFP 2020/2021
P1.12	21.537,05	risorse ex art.58 materiali didattico scientifici
p1.13	70.040,74	PON Digital Board
P1.14	54.614,50	PON CABLAGGIO STRUTTURATO
P.2.1	1.300,00	Premio fondazione Livorno
P.2.1	1.000,00	Premio PNSD
P.2.1	1.000,00	EX LEGGE 440 per consulenze
p.2.1	12.500,00	risorse vincolate al Progetto
P.2.2	200,00	Associazione pensionati
P.2.2	16.118,84	vincolati per attività
P,2,3	1.184,42	EX FAMAEXTRA
P.2.3	1.210,48	MIUR INTEGRAZIONE
P.2.3	2.786,48	EX PIA
P2,3	5.062,23	PEZ19/20
P2.3	9.122,33	PEZ 20/21
P.2.6	69,69	PON 11978
P.2.7	18.800,51	PON 19146 KIT SC.
P.2.9	9,88	DM 48 IN CHIUSURA
P.3.1	25.247,81	CERT LING.
P.3.2	8.691,52	ECDL CAD vincolati
p.3.3	7.106,11	Csed /Gud
p.4.1	48.366,10	formazione da restituire
p.5.1	5.500,60	buone pratiche
D.D.	1.478,40	leFP 2011/2012

Dal Mod. J risulta infine un fondo di Cassa a fine esercizio di Euro **616.169,53** che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto conto della Banca cassiera e della Banca d'Italia di cui si allega copia.

Dal Mod.K risulta che la consistenza patrimoniale relativa alle Immobilizzazioni è di Euro 174.576,91 di cui Euro 154.668,36 Attrezzature ed Euro 19.908,55 Materiale bibliografico (Inventario a parte) e concorda con il Registro di Inventario al 31/12/2021 e che la consistenza patrimoniale netta ammonta a Euro 1.372.048,94.

IL Patrimonio della scuola è stato rivalutato come previsto al 31/12/2021 con l'adeguamento dei valori a seguito di rivalutazione decennale che ha compensato gli ammortamenti annuali dall'anno 2011 non effettuati per problematiche informatiche del sistema SISSI ; nel corso dell'esercizio 2022 si provvederà a passare l'inventario al sistema SIDI dove è stato implementato un nuovo software gestionale dell'Inventario e del Magazzino.

Il Mod. L riporta l'elenco dei Residui attivi e passivi determinati al termine dell'esercizio: Residui Attivi Euro **581.302,50** ;Residui passivi Euro **111.304,90**.

Il Prospetto delle spese del personale –mod.M- descrive, in ordine cronologico per mese di liquidazione , la consistenza numerica del personale al quale sono stati corrisposti emolumenti dalla scuola e la spesa conseguente ,comprensiva degli oneri e contributi a carico sia del dipendente che dell'amministrazione .

Le risultanze del prospetto riepilogativo per aggregato delle entrate e per tipologia di spesa –Mod.N. – concordano con quelle del Mod.H –conto finanziario.

Per l'attività negoziale sono stati stipulati n. 11 contratti di prestazione d'opera con esperti esterni di cui N. 7 per la realizzazione di progetti . Tutti i contratti sono stati regolarmente registrati nel registro dei contratti.

Nel corso dell'esercizio 2020 sono state effettuate le seguenti Radiazioni di Residui attivi inesigibili:

- Decreto N. 3749 del 20/12/2021 Prot. 26444 -Deliberazione del Consiglio di Istituto N. 10 del 21/10/2021 relativo alla radiazione di residui a seguito della rendicontazione finale dei Progetti relativi:

- Residuo attivo N. 90 anno 2015 Progetto RIPAR-AUTO per Euro 6.898,47

- Residuo attivo N. 74 anno 2018 Progetto RA.ME per Euro 3.081,23

- Residuo attivo N.76 anno 2019Progetto Laboratori Innovativi per Euro 6,18

Si evidenzia inoltre come le attività progettuali nel corso dell'esercizio 2021 abbiano gradualmente ripreso le normali attività ad eccezione delle visite guidate e dei viaggi di istruzione e stage all'estero per il perdurare dello stato di emergenza ed ancora varie attività sono state svolte da remoto ; con la riapertura a settembre la scuola ha usufruito di risorse specifiche per garantire un graduale riavvio delle attività didattiche anche rivolte a sostenere gli alunni nel ritorno in classe .

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati

- Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
- Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
- Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;

a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Conclusioni

Le diverse fonti di finanziamento e la flessibilità prevista dall'organizzazione del programma annuale, che consente lo svolgimento delle attività sulla base di una programmazione integrata sul piano didattico e finanziario, hanno permesso l'effettuazione di tutte le spese connesse con la realizzazione dei progetti legati all'ampliamento del piano dell'offerta formativa.

In definitiva si può quindi dire che sono stati raggiunti gli obiettivi intesi come rapporto tra risultati ottenuti e servizi attesi, ossia si è realizzata l'efficacia; inoltre si è raggiunta l'efficienza intesa come rapporto tra mezzi impiegati e risultati ottenuti, cioè si è realizzata l'economicità.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2021 della gestione del Programma Annuale 2021 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Si dichiara infine che:

1. Le scritture di cui al giornale di Cassa concordano con le risultanze del c/c bancario presso Monte dei Paschi di Siena

2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro d'inventario
3. Le ritenute previdenziali ,assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli Enti competenti.
4. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'istituto Cassiere
5. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario ed è stato pienamente attivato il sistema dei pagamenti digitali con la PA –Pago in Rete -.
6. 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.
7. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.
8. Non vi sono state gestioni fuori bilancio.

Piombino 12/04/2022

**Il Direttore S.G.A.
Dott. Ornella Caponi**

**Il Dirigente Scolastico
Sabrina Zottola**