



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“Matilde Serao”

Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)

Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180

Codice ministeriale: NAIC85700R – C.F.: 80060380633

Mail naic85700r@istruzione.it – Pec naic85700r@pec.istruzione.it

Sito Web: icserao.edu.it



CONTO CONSUNTIVO

Esercizio Finanziario 2021

RELAZIONE

Proposta ai Revisori dei conti ed al Consiglio di istituto per la conseguente deliberazione



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

"Matilde Serao"

Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)

Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180

Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633

Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it

Sito Web: icserao.edu.it



Prot. 3998/VI.3 del 14.04.2022

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021 RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

Premessa

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2021 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La predisposizione del Conto consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F., nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di AutoValutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** – Nuovo *Regolamento di contabilità*, che non presenta particolari innovazioni rispetto alla previgente normativa per quanto attiene al Conto consuntivo;
- La **Legge 27 dicembre 2006, n. 296** "*Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)*" – **comma 601** con il quale è stato istituito il "*Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche*";
- Il **Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015** che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della **Legge 107/2015** "*Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti*";
- la nota del M.I. n. 9148 del 04.03.2022 avente ad oggetto la proroga per la predisposizione ed approvazione del conto consuntivo 2021;
- la **Nota Miur Prot. n. 23072 del 30 settembre 2020** e la Nota Miur Prot. n. 21503 del 30 settembre 2021 con la quali è stata assegnata dal MI alle istituzioni scolastiche la dotazione ordinaria in riferimento ai primi **8/12 E.F. 2021** con e per i successivi **4/12 E.F. 2021**.

Pertanto, considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione definitivo e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.

Elementi della Relazione sul Conto consuntivo

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

1. Dati generali dell'istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

A) Popolazione scolastica

L'Istituto nell'anno scolastico 2020/21 ha funzionato con n. 58 classi composte nel modo seguente:



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“Matilde Serao”

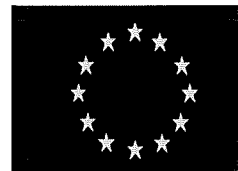
Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)

Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180

Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633

Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it

Sito Web: icserao.edu.it



Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 Marzo 2022

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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)
/	10	10	165	/	165	165	6	0,00

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 Marzo 2022

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	/	5	/	5	84	/	84	/	84	2	/	0
Seconde	/	4	/	4	88	/	88	/	82	2	6	0
Terze	/	4	/	4	79	/	79	/	76	3	3	0
Quarte	/	4	/	4	74	/	74	/	71	1	3	0
Quinte	/	4	/	4	72	/	72	/	72	4	/	0
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	/	21	/	21	397	/	397	/	385	12	12	0
Prime	/	5	4	9	161	/	77	67	155	9	6	0
Seconde	/	5	4	9	146	/	95	66	138	7	8	0
Terze	/	5	4	9	162	/	97	53	155	9	7	0
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	15	12	27	469	/	270	199	448	25	21	0

B) Dati sul personale in servizio

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

Data di riferimento: 15 Marzo 2022

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	90



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“Matilde Serao”

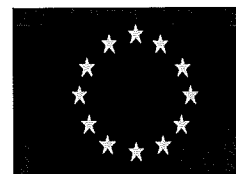
Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)

Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 0817741804

Codice ministeriale: NAIC85700R – C.F.: 80060380633

Mail naic85700r@istruzione.it – Pec naic85700r@pec.istruzione.it

Sito Web: icserao.edu.it



Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	21
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	23
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1ª scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	138
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	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	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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 dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	18
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
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 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	26

DATI CONTABILI

TABELLA di SINTESI (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, i Revisori hanno proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonché alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; danno atto che il conto consuntivo 2020 presenta le seguenti risultanze:



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

"Matilde Serao"

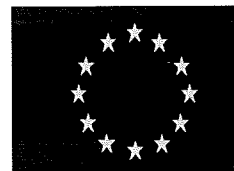
Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)

Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180

Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633

Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it

Sito Web: icserao.edu.it



1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	% Disponibilità (b/a)
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 229.392,88		
02-Finanziamenti dall'Unione europea	€ 96.558,00	€ 96.558,00	0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 125.758,59	€ 125.758,59	0,00
04-Finanziamenti della Regione	€ 427,45	€ 427,45	0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 4.770,50	€ 4.770,50	0,00
06-Contributi da privati	€ 10.148,50	€ 10.148,50	0,00
07-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00	€ 0,00	0,00
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
12-Altre entrate	€ 100,01	€ 0,00	0,00
13-Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
TOTALE ENTRATE	€ 467.055,93	€ 237.663,05	0,00
Disavanzo di competenza		€ 0,00	
Totale a pareggio		€ 237.663,05	

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
Attività	€ 244.613,82	€ 92.540,11	0,00
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 23.886,07	€ 11.386,07	0,00
A02-Funzionamento amministrativo	€ 119.860,53	€ 23.536,71	0,00
A03-Didattica	€ 97.867,56	€ 57.617,33	0,00
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 29,03	€ 0,00	0,00
A06-Attività di orientamento	€ 2.970,63	€ 0,00	0,00
Progetti	€ 207.940,78	€ 52.539,43	0,00
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 4,37	€ 0,00	0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 191.634,28	€ 51.349,43	0,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 16.302,13	€ 1.190,00	0,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G01-Azienda agraria	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R98-Fondo di Riserva	€ 958,93	€ 0,00	0,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00		
TOTALE SPESE	€ 453.513,53	€ 145.079,54	0,00
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 25.244,70		
Avanzo di competenza		€ 92.583,51	



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“Matilde Serao”

Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)

Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180

Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633

Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it

Sito Web: icserao.edu.it



Totale a pareggio	€ 237.663,05
-------------------	--------------

Pertanto, l'esercizio finanziario 2021 presenta un avanzo/disavanzo di competenza di € **92.583,51**

RELAZIONE ANALITICA

La Relazione è articolata in:

1. Risultanze dati contabili;
 - A. Conto di cassa;
 - B. Gestione dei residui;
 - C. Conto del patrimonio;
 - D. Risultato di esercizio;
 - E. Spese Per Attività e Progetti;
2. Analisi delle Entrate;
3. Analisi delle Spese per Attività e Progetti;
4. Analisi degli Accantonamenti;

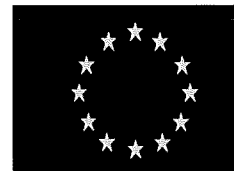
Allegati alla Relazione sul conto consuntivo

Modelli MIUR ex DM 129/2018

- *Modello H* – Conto Consuntivo;
- *Modello H/bis* – Attuazione Programma Annuale al 31/12/2020 (con Z101 – Disponibilità da programmare);
- *Modelli I* – Schede illustrative per Attività e Progetti;
- *Modello J* – Situazione amministrativa effettiva al 31/12/2021;
- *Modello K* – Situazione patrimoniale al 31/12/2021;
- *Modello L* – Elenco dei residui attivi e passivi;
- *Modello M* – Prospetto delle spese per il personale;
- *Modello N* – Riepilogo per Aggregato Entrata / Tipologia spesa;

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021			175.008,29
	Competenza	141.105,05	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	23.539,39	
	Totale (1)	164.644,44	
	Competenza	87.915,13	
SOMME PAGATE			
	Residui	4.722,89	

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE****“Matilde Serao”****Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)****Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180****Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633****Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it****Sito Web: icserao.edu.it**

	Totale (2)	92.638,02	
Differenza (1-2)			72.006,42
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			247.014,71

SITUAZIONE DEI RESIDUI (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	96.558,00	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	35.568,12	
	Totale(1)	132.126,12	
	Esercizio Corrente	57.164,41	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,03	
	Totale (2)	57.164,44	
Differenza (1-2)			74.961,68
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			247.014,71
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021			321.976,39

	Iniziali al 1/1/2021	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2021	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 59.107,51	€ 23.539,39	€ 35.568,12	€ 96.558,00	€ 0,00	€ 132.126,12
FONTE dei DATI	<i>da stampa Movimentazione Residui</i>	<i>DA CALCOLARE</i>	<i>da Mod. J</i>	<i>da Moviment. Residui</i>	<i>Mod. L = Mod. J</i>	
	Iniziali al 1/1/2020	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2020	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 4.722,92	4.722,89	€ 0,03	57.164,41	€ 0,00	€ 57.164,44

Ad oggi risultano incassati residui attivi per euro 23.539,39 e pagati residui passivi per euro 4.722,89.

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 478.033,00. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2021	Variazioni	Situazione al 31/12/2021
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 127.509,87	€ -32.982,94	€ 94.526,93
Totale Disponibilità	€ 236.888,31	€ 146.617,76	€ 383.506,07
Totale dell'attivo	€ 364.398,18	€ 113.634,82	€ 478.033,00
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“Matilde Serao”

Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)

Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180

Codice ministeriale: NAIC85700R – C.F.: 80060380633

Mail naic85700r@istruzione.it – Pec naic85700r@pec.istruzione.it

Sito Web: icserao.edu.it



Totale a pareggio	€ 364.398,18	€ 113.634,82	€ 478.033,00
PASSIVO			
Totale debiti	€ 4.722,92	€ 52.441,52	€ 57.164,44
Consistenza Patrimoniale	€ 359.675,26	€ 61.193,30	€ 420.868,56
Totale a pareggio	€ 364.398,18	€ 113.634,82	€ 478.033,00

Il patrimonio corrisponde al valore dei beni mobili, registrati come previsto dal D.I. n. 129/2018 - Regolamento relativo alle istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche. La operazioni per la compilazione e la tenuta dell'inventario sono effettuate con la procedura informatica “Portale Sidi”: vengono condotte rilevazioni sistematiche ed aggiornate sullo stato della effettiva.

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 175.008,29
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2021		
Riscossioni	€ 23.539,39	€ 141.105,05	€ 164.644,44	
Pagamenti	€ 4.722,89	€ 87.915,13	€ 92.638,02	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 247.014,71
Residui Attivi	€ 35.568,12	€ 96.558,00	132.126,12	€ 0,00
Residui Passivi	€ 0,03	€ 57.164,41	57.164,44	€ 0,00
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 321.976,39

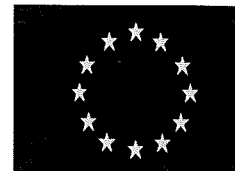
Il **Fondo cassa** al 31/12/2021 riportato nel modello J è pari a 247.014,71 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale. Considerato che non vi sono “*crediti di dubbia esigibilità*”, l'**Avanzo di Amministrazione** al 31/12/2021 ammonta a Euro 321.976,39 come sopra determinato.

RISULTATO DELL'ESERCIZIO

Il risultato di Esercizio 2021 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2021	237.663,05
SPESE EFFETTIVE E.F. 2021	145.079,54
AVANZO ESERCIZIO 2021	92.583,51

Spese per Attività e Progetti



Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

	Impegni									Programma- zione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di con- sumo	Acquisto di ser- vizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investi- mento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordi- nari e da con- tenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01	€ 2.500,00	€ 3.048,51	€ 300,00	0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.537,56	€ 23.886,07	€ 11.386,07	48%
A02	€ 600,00	€ 5.641,00	€ 16.373,31	€ 597,80	€ 324,60	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 119.860,53	€ 23.536,71	20 %
A03	€ 16.583,09	€ 14.710,63	€ 15.092,50	€ 11.231,11	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 97.867,56	€ 57.617,33	59 %
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 29,03	€ 0,00	0,00%
A06	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.970,63	€ 0,00	0,00%
P01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4,37	€ 0,00	0,00%
P02	€ 4.935,12	€ 7.534,65	€ 38.879,66	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 191.634,28	€ 51.349,43	27 %
P03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
P04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.190,00	€ 16.302,13	€ 1.190,00	7%
P05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
TOTALE	€ 24.618,21	€ 30.934,79	€ 70.645,47	€ 11.828,91	€ 324,60	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.727,56	€ 452.554,60	€ 145.079,54	32%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	16,97%	21,32%	48,69 %	8,15%	0,22%	0,00%	0,00%	0,00%	4,64%			

A seguito delle modifiche decretate dal Dirigente Scolastico per maggiori entrate finalizzate e delle modifiche per maggiori entrate non finalizzate e degli storni ed utilizzazioni di somme provenienti dall'aggregazione Z101, deliberate da parte del Consiglio di Istituto, il quadro di dettaglio definitivo delle entrate e delle spese del Programma annuale 2021 appare determinato, come da Mod. H/Hbis/I allegati.

ANALISI delle ENTRATE

Passando all'esame delle Entrate, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse e Somme da Riscuotere:

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE****"Matilde Serao"****Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)****Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180****Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633****Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it****Sito Web: icserao.edu.it****Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO**

Previsione iniziale	49.640,44
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	49.640,44

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO

Previsione iniziale	179.752,44
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	179.752,44

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)

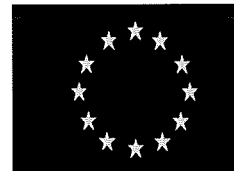
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/09/2021	18	MAGGIORE ENTRATA PON 10.1.1A-FSEPON-CA-2021-130	15.246,00
24/09/2021	19	MAGGIORE ENTRATA PON 10.2.2A-FSEPON-CA-2021-137	81.312,00
Previsione definitiva			96.558,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			96.558,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA

Previsione iniziale			16.397,33
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/02/2021	1	Maggiore entrata Funzionamento Amministrativo	250,00
21/10/2021	20	Maggiore entrata 4/12 Funzionamento amministrativo didattico	8.372,67
21/10/2021	22	Maggiore entrata per orientamento scolastico A.F. 2021 DL 104 2013 ARTICOLO 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO anno 2021 2022	476,61
22/12/2021	28	Integrazione funzionamento amministrativo	6.476,74
28/12/2021	29	Maggiore A.F. 2021 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SOFFERENZE	629,47
Previsione definitiva			32.602,82
Somme Riscosse			32.602,82
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
“Matilde Serao”
Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)
Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180
Codice ministeriale: NAIC85700R – C.F.: 80060380633
Mail naic85700r@istruzione.it – Pec naic85700r@pec.istruzione.it
Sito Web: icserao.edu.it



Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO

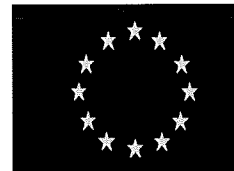
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
25/03/2021	8	MAGGIORE ENTRATA PER RISORSE FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI DAE ET SIMILIA	1.000,00	
26/04/2021	10	Maggiore entrata Risorse ex art. 31, comma 1 D.L. 41/2021	16.638,15	
28/05/2021	14	Maggiore entra risorse ex art. 31, comma 1 D.L. 41/2021	21.273,97	
24/09/2021	17	CONTRIBUTO ANIMATORE DIGITALE 2021	1.000,00	
18/11/2021	23	Risorse ex art. 58, comma 4, DL 73/2020	39.573,23	
18/11/2021	24	DM 162 2021 ESAMI DISTATO IN SICUREZZA	2.360,60	
10/12/2021	25	MAGGIORE ENTRATA PNSD DISPOSITIVI E STRUMENTI DIGITALI REGIONI DEL MEZZOGIORNO 2021	11.309,82	
			Previsione definitiva	93.155,77
			Somme Riscosse	93.155,77
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI

			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
10/12/2021	26	MAGGIORE ENTRATA SOSTEGNO FINANZIARIO AI PATTI DI COMUNITA' 2021	427,45	
			Previsione definitiva	427,45
			Somme Riscosse	427,45
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI

			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
02/02/2021	2	Maggiore entrata RIMB SPESE COMUNE VOLLA X LA PULIZIA ED ASSIS.-CONSULTAZIONI REFEREN-DARIE	650,00	
			Previsione definitiva	650,00

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE****“Matilde Serao”****Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)****Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180****Codice ministeriale: NAIC85700R – C.F.: 80060380633****Mail naic85700r@istruzione.it – Pec naic85700r@pec.istruzione.it****Sito Web: icserao.edu.it**

Somme Riscosse	650,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/05/2021	11	MAGGIORE ENTRATA PER PIANO NAZIONALE FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2019/2020	1.190,00
21/10/2021	21	Maggiore entrata per ACCONTO FONDI PNFD (Formazione Docenti) A.S. 2020-2021	1.580,50
10/12/2021	27	TIROCINI SOSTEGNO SOB A.A. 2019/2020 - DECRETO 703 DEL 29/11/2021	1.350,00
Previsione definitiva			4.120,50
Somme Riscosse			4.120,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE

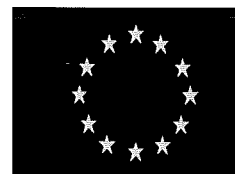
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/04/2021	9	CONTRIBUTI ALUNNI	2.060,00
Previsione definitiva			2.060,00
Somme Riscosse			2.060,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI

Previsione iniziale			4.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2021	30	Maggiore entrata per Versamento iscrizione alunni	20,00
Previsione definitiva			4.020,00
Somme Riscosse			4.020,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
“Matilde Serao”
Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)
Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180.
Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633
Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it
Sito Web: icserao.edu.it



Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/03/2021	5	Maggiore entrata contributo per assicurazione personale scolastico	1.068,50
Previsione definitiva			1.068,50
Somme Riscosse			1.068,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/03/2021	6	Maggiore entrata contributo famiglie	3.000,00
Previsione definitiva			3.000,00
Somme Riscosse			3.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/02/2021	3	Maggior entrata per interessi attivi	0,01
Previsione definitiva			0,01
Somme Riscosse			0,01
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
467.055,93	237.663,05	141.105,05	96.558,00	229.392,88



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

"Matilde Serao"

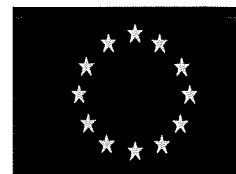
Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)

Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180

Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633

Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it

Sito Web: icserao.edu.it



ANALISI DELLE SPESE per ATTIVITA'

Passando all'esame delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Modifiche al Programma annuale e, quindi, Programmazione definitiva, Somme pagate, Somme rimaste da pagare ed Economie.

Si ritiene opportuno precisare che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole "voci di spesa" riferite alle "Attività", ed ai "Progetti", sono state prodotte le relative schede illustrative (Mod. I). Per consentire una uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto dello specifico "piano dei conti", predisposto dal MIUR, che considera le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche. Tale piano dei conti è articolato in tre livelli di classificazione; di questi, solo il primo è stato considerato in sede di previsione, mentre il secondo e terzo livello, di dettaglio, sono stati utilizzati per classificare tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da ricavare un rigoroso dato analitico delle diverse tipologia di spesa.

Il conto consuntivo del Programma annuale 2021 a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze, aggregate secondo il Mod. H:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			8.519,97
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/02/2021	4	Prelevamento da Z01 su A01/2	366,10
22/03/2021	7	Variazione da A01 a A01/3	0,00
18/11/2021	23	Risorse ex art. 58, comma 4, DL 73/2020	15.000,00
Previsione definitiva			23.886,07
Somme Pagate			11.386,07
Somme da pagare			0,00
Economie			12.500,00

La somma di € 23.886,07 è stata impegnata in parte per il pagamento di prestazione professionale del Prof. Leonardo Coppola per l'espletamento dell'incarico di RSPP presso il nostro Istituto ed in parte per l'acquisto di dpi (mascherine, prodotti per l'igienizzazione dei locali ecc.) al fine di attuare misure di prevenzione e protezione legate all'emergenza Covid-19. Inoltre, in tale aggregato sono confluite parte delle risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73-20201, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 (c.d. " decreto sostegni"), assegnate con nota n. 18993 del 24.08.2021, finalizzate all'acquisto di beni e servizi per finalità meglio dettagliate nella nota n. 907 del 24.08.2021.

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			93.279,59
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/02/2021	2	Maggiore entrata RIMB SPESE COMUNE VOLLA X LA PULIZIA ED ASSIS.-CONSULTAZIONI REFERENDARIE	650,00



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

"Matilde Serao"

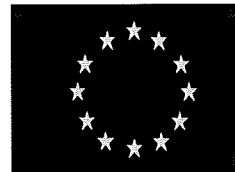
Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)

Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180

Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633

Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it

Sito Web: icserao.edu.it



02/02/2021	3	Maggior entrata per interessi attivi	0,01
25/03/2021	8	MAGGIORE ENTRATA PER RISORSE FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI DAE ET SIMILIA	1.000,00
30/07/2021	15	Prelevamento da Z01 a A2/3 per potenziamento rete interna istituto	6.954,00
21/10/2021	20	Maggiore entrata 4/12 Funzionamento amministrativo didattico	8.082,67
18/11/2021	24	DM 162 2021 ESAMI DISTATO IN SICUREZZA	2.360,60
10/12/2021	26	MAGGIORE ENTRATA SOSTEGNO FINANZIARIO AI PATTI DI COMUNITA' 2021	427,45
22/12/2021	28	Integrazione funzionamento amministrativo	6.476,74
28/12/2021	29	Maggiore A.F. 2021 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SOFFERENZE	629,47
Previsione definitiva			119.860,53
Somme Pagate			22.088,33
Somme da pagare			1.448,38
Economie			96.323,82

La somma di € 119.860,53 è stata in parte impegnata per provvedere al corretto funzionamento dei servizi generali e amministrativi. Rientrano in tale aggregato anche i finanziamenti per il pagamento della Ditta esterna che fino a Febbraio 2020 si occupava dei servizi di pulizia nell'Istituzione Scolastica. A decorrere dal Marzo 2020, la legge di bilancio 2019, com'è noto, ha previsto che, dal 1° gennaio 2020, prorogato dal decreto scuola al 28.02.2020, tali servizi non siano più svolti dai lavoratori delle ditte esterne, con conseguente stabilizzazione dei predetti lavoratori nel profilo di collaboratore scolastico sui posti accantonati. Pertanto, le somme stanziare sono state in parte utilizzate ed in parte confluiscono nelle economie vincolate in attesa di comunicazioni degli organi competenti per eventuali restituzioni.

Sono state altresì effettuate spese per l'acquisto di carta e materiale di cancelleria, spese postali, per la manutenzione delle attrezzature informatiche e per il noleggio delle fotocopiatrici presenti nei vari plessi dell'Istituto, spese per il rinnovo delle licenze software, compreso il registro elettronico, i canoni annui di riviste e la manutenzione delle apparecchiature del sito web istituzionale e quello bimestrale per il pagamento della connettività della scuola secondaria di primo grado.

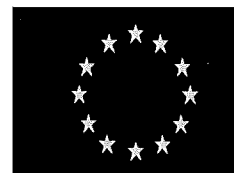
Inoltre, in tale aggregato sono confluite parte delle risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73-20201, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 (c.d. "decreto sostegni"), assegnate con nota n. 18993 del 24.08.2021, finalizzate all'acquisto di beni e servizi per finalità meglio dettagliate nella nota n. 907 del 24.08.2021.

Nell'attività A02 è inserita, in partita di giro, anche la gestione del Fondo Economale del DSGA:

99	01	Fondo economale del Direttore SGA	0,00	99	01	Fondo economale del Direttore SGA	0,00
----	----	-----------------------------------	------	----	----	-----------------------------------	------

La totalità delle somme riportate in questo aggregato delle entrate trova perfetta rispondenza nello stesso aggregato delle uscite, in quanto, la natura figurativa delle partite di giro, determina, simultaneamente, ad ogni accertamento di entrata, un corrispondente impegno di pari importo, e, viceversa, al sorgere di un obbligo a pagare, un diritto a riscuotere. In conseguenza di ciò, si ritiene superfluo qualsiasi chiarimento in merito.

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE****“Matilde Serao”****Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)****Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 0817741801****Codice ministeriale: NAIC85700R – C.F.: 80060380633****Mail naic85700r@istruzione.it – Pec naic85700r@pec.istruzione.it****Sito Web: icserao.edu.it**

			Previsione iniziale	30.776,68
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
10/03/2021	5	Maggiore entrata contributo per assicurazione personale scolastico	1.068,50	
10/03/2021	6	Maggiore entrata contributo famiglie	3.000,00	
22/04/2021	9	CONTRIBUTI ALUNNI	2.060,00	
26/04/2021	10	Maggiore entrata Risorse ex art. 31, comma 1 D.L. 41/2021	16.638,15	
18/05/2021	13	Sorno da A3/1 a P2/1	-3.279,56	
28/05/2021	14	Maggiore entra risorse ex art. 31, comma 1 D.L. 41/2021	21.273,97	
18/11/2021	23	Risorse ex art. 58, comma 4, DL 73/2020	15.000,00	
10/12/2021	25	MAGGIORE ENTRATA PNSD DISPOSITIVI E STRUMENTI DIGITALI REGIONI DEL MEZZOGIORNO 2021	11.309,82	
30/12/2021	30	Maggiore entrata per Versamento iscrizione alunni	20,00	
			Previsione definitiva	97.867,56
			Somme Pagate	29.500,58
			Somme da pagare	28.116,75
			Economie	40.250,23

La somma di € 97.867,56 è stata impegnata per l'acquisto di beni e servizi afferenti alle esigenze connesse con l'attività didattica generale quali acquisti di materiale tecnico specialistico vario e manutenzione ordinaria delle attrezzature didattiche. Rientrano in tale aggregato le spese per il pagamento annuale del contratto per le assicurazioni degli alunni e del personale e l'acquisto di materiale didattico utilizzato nei vari plessi (carta, cartoncini, pennarelli).

In tale aggregato sono confluite le risorse erogate alle Istituzioni Scolastiche per far fronte all'emergenza da Covid19. In particolare:

- le risorse ex art.31, comma 1, del D.L. 41-2021, con specifiche finalità, illustrate nella nota 453 del 31.03.2021, quali ad esempio l'acquisto di dispositivi di protezione e materiali per l'igiene personale e degli ambienti, specifici servizi professionali di supporto e assistenza psicologica, dispositivi e materiali destinati al potenziamento delle attività di inclusione;
- le risorse ex art.31, comma 6, del D.L. 41-2021, con finalità, illustrate nella nota 643 del 24.04.2021, per la realizzazione del “ Piano scuola per l'estate 2021” per favorire l'attività didattica e per il recupero delle competenze e della socialità delle studentesse e degli studenti nell'emergenza Covid-19;
- le risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73-2021, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 (c.d. “ decreto sostegni”), assegnate con nota n. 18993 del 24.08.2021, finalizzate all'acquisto di beni e servizi per finalità meglio dettagliate nella nota n. 907 del 24.08.2021.

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Previsione iniziale	29,03
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

"Matilde Serao"

Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)

Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180;

Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633

Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it

Sito Web: icserao.edu.it



Economie	29,03
----------	-------

La somma di € 4.001,00 è destinata per le visite guidate e viaggi d'istruzione dei tre plessi dell'Istituto che si sono svolte alla fine dell'anno 2019 e nei primi mesi dell'anno 2020

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			2.494,02
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/10/2021	22	Maggiore entrata per orientamento scolastico A.F. 2021 DL 104 2013 ARTICOLO 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO anno 2021 2022	476,61
Previsione definitiva			2.970,63
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.970,63

In tale aggregato sono confluite le risorse erogate alle Istituzioni Scolastiche ex Decreto Legge 104/13 convertito nella legge 128/13, che, all'art. 8, prevede specifici percorsi di orientamento per gli studenti dell'ultimo anno della scuola secondaria di I grado e degli ultimi due anni degli studenti della secondaria superiore per l'anno scolastico 2021-2022.

ANALISI DELLE SPESE per PROGETTI

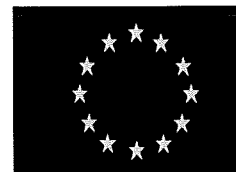
I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Offerta Formativa; in particolare, è stata individuata la priorità della lotta alla dispersione scolastica e del perseguimento sotto il profilo della qualità del miglioramento dell'offerta formativa. Il numero dei Progetti deriva dalle attività messe in campo nell'istituzione scolastica, compreso un certo numero di Progetti PON FSE e FESR, classificati secondo le indicazioni dell'AdG.

In questo esercizio finanziario si è continuato a perseguire l'obiettivo di collegare i Progetti in bilancio con il Piano di miglioramento dell'istituzione scolastica, predisposto dall'apposito team.

L'obiettivo è quello di raccordare la programmazione finanziaria al Piano di miglioramento e di rendere ancora più leggibile l'intero Programma annuale 2020 e la sua rendicontazione finale.

Il conto consuntivo del Programma annuale 2021, a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze. Nello specifico i Progetti hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE****"Matilde Serao"****Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)****Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180****Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633****Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it****Sito Web: icserao.edu.it**

Previsione iniziale	4,37
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	4,37

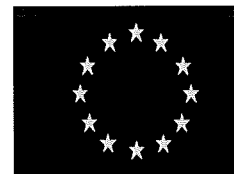
Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			91.256,72
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/02/2021	1	Maggiore entrata Funzionamento Amministrativo	250,00
18/05/2021	12	Sorno da P2/2 a P2/1	0,00
18/05/2021	13	Sorno da A3/1 a P2/1	3.279,56
24/09/2021	18	MAGGIORE ENTRATA PON 10.1.1A-FSEPON-CA-2021-130	15.246,00
24/09/2021	19	MAGGIORE ENTRATA PON 10.2.2A-FSEPON-CA-2021-137	81.312,00
21/10/2021	20	Maggiore entrata 4/12 Funzionamento amministrativo didattico	290,00
Previsione definitiva			191.634,28
Somme Pagate			23.750,15
Somme da pagare			27.599,28
Economie			140.284,85

In questa scheda progetto sono raggruppati i progetti europei, avviati negli ultimi mesi dell'esercizio finanziario 2021 e saranno completati nel prossimo esercizio. In particolare si tratta del FSE " Apprendimento e socialità" che si compone di due moduli -INSIEME IN SICUREZZA- e - COMPE- TENZE IN AZIONE- Il progetto è finalizzato a ridurre il rischio di dispersione scolastica, promuovendo iniziative per l'aggregazione, la socialità e la vita di gruppo delle alunne e degli alunni.

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
Previsione iniziale			1.608,40
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/05/2021	11	MAGGIORE ENTRATA PER PIANO NAZIONALE FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2019/2020	1.190,00
24/09/2021	17	CONTRIBUTO ANIMATORE DIGITALE 2021	1.000,00
21/10/2021	21	Maggiore entrata per ACCONTO FONDI PNFD (Formazione Docenti) A.S. 2020-2021	1.580,50
18/11/2021	23	Risorse ex art. 58, comma 4, DL 73/2020	9.573,23



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
“Matilde Serao”
Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)
Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180
Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633
Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it
Sito Web: icserao.edu.it



10/12/2021	27	TIROCINI SOSTEGNO SOB A.A. 2019/2020 - DECRETO 703 DEL 29/11/2021	1.350,00
Previsione definitiva			16.302,13
Somme Pagate			1.190,00
Somme da pagare			0,00
Economie			15.112,13

In tale aggregato sono confluite le risorse per la formazione docenti a.s. 2019-2020, con nota del 27.04.2021 prot. 2280 dal Polo Formativo - Liceo scientifico “Carlo Urbani. Tali risorse sono state restituite in quanto le attività formative, avviate nel mese di maggio 2021, non si sono concluse entro il termine di rendicontazione. Ciò posto le attività formative sono state imputate alle nuove risorse assegnate per l’anno scolastico 2020-2021.

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA			
		Previsione iniziale	958,93
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	958,93

La previsione viene determinata in € 958,93 (entro il limite massimo del 10% della dotazione ordinaria). Il fondo di riserva non è stato utilizzato e, pertanto, confluirà nell’Avanzo di amministrazione non vincolato del prossimo esercizio finanziario.

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
453.513,53	145.079,54	87.915,13	57.164,41	308.433,99

CONCLUSIONI

Dall’esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2021, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell’E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l’azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti. La gestione finanziaria dell’esercizio 2021, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all’atto dell’approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l’Avanzo di Amministrazione complessivo.

Risultati conseguiti



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“Matilde Serao”

Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)

Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180

Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633

Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it

Sito Web: icserao.edu.it



A fronte dell'impiego delle risorse finanziarie ed umane, è da rilevare innanzitutto e in particolare quanto segue:

- 1° - L'I.C. “Matilde Serao”, collocato nella Via Dante Alighieri n. 38 del Comune di Volla (NA), accoglie tradizionalmente alunni da un territorio appartenente a diverse zone, grazie ai collegamenti esistenti con i mezzi di trasporto pubblico. La complessità delle attività programmate nel P.T.O.F. – con **apertura della scuola** in orario pomeridiano per le attività extracurricolari, ha richiesto un notevole sforzo organizzativo, per un adeguato impiego del personale ATA e per garantire, al tempo stesso, agli alunni, un'alta qualità dell'offerta formativa.
- 2° - Di tutto rilievo, per la gestione in esame, l'incidenza del funzionamento generale sia didattico che amministrativo a carattere per così dire **routinario**, che ha dato luogo ad un consistente insieme di spese (soprattutto per la stampa dei documenti di ufficio e didattici, per la piccola manutenzione e per il noleggio e la riparazione delle apparecchiature in dotazione, destinate alla didattica ed agli uffici, per gli adempimenti in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, per materiali di consumo ad uso prevalentemente didattico e per l'acquisto di sussidi di modesta entità. Tali spese non possono essere considerate sovradimensionate, visto che nelle varie attività amministrative e didattiche della scuola vengono tra l'altro impiegati, in quanto indispensabili, un consistente numero di computer (installati nei Laboratori multimediali, negli uffici e in dotazione alla Sala docenti e altre strutture della scuola), tutti i dispositivi informatici sono dotati di collegamento in rete locale e con fibra ottica e dotati di stampanti. La scuola dispone di alcuni copy printer in noleggio con funzione di stampanti di rete, fotocopiatrici e numerose altre apparecchiature: video-proiettori, televisori, videoregistratori; LIM, ecc.. Naturalmente per tali sussidi, impiegati costantemente dal personale ATA, dai docenti e dagli alunni, si è provveduto puntualmente alla riparazione di eventuali guasti e/o sostituzioni di parti elettroniche e/o meccaniche.
- 3° - Per le **spese in conto capitale** si precisa che le stesse hanno riguardato acquisti di attrezzature informatiche, linguistiche e video con i Progetti FESR;
- 4° - Infine, nel rispetto delle scelte progettuali della scuola, il **Fondo di Istituto**, a seguito della contrattazione integrativa di istituto, è stato impiegato sia per la realizzazione delle attività di ampliamento dell'offerta, così come previste dal P.T.O.F., sia per l'attivazione di azioni di coordinamento dei docenti e di collaborazione col Dirigente Scolastico, sia per l'attivazione di referenti, gruppi e commissioni di lavoro, che hanno avuto lo scopo di approfondire ed ampliare le competenze del personale, di creare il confronto culturale sia all'interno che all'esterno dell'istituzione scolastica, di riflettere sui processi posti in essere, nell'ottica della valorizzazione delle competenze, dell'innovazione metodologico-didattica, della attivazione dei processi di autovalutazione, non escludendo lo stesso personale amministrativo ed i collaboratori scolastici, che sono stati sempre attivamente coinvolti nella gestione complessiva dell'Istituzione in ragione delle esigenze relative al funzionamento amministrativo, organizzativo e gestionale. Più precisamente, all'interno del quadro culturale dell'Autonomia, come ridefinita dalla Legge 107/2015, che vede tutti gli operatori scolastici resi corresponsabili, nel processo di innovazione e ricerca, il personale è stato opportunamente stimolato ed ha anche visto il riconoscimento di competenze e specificità. La progressiva azione di valorizzazione delle risorse umane interne all'istituzione, ha rappresentato una strategia di stimolo per lo sviluppo di professionalità più consapevoli e, perciò, capaci di essere parte attiva di un progetto unitario e condiviso, che punta alla qualità complessiva dell'istituzione scolastica nello spirito dell'art. 24 “**Comunità educante**” del CCNL 19/04/2018.



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“Matilde Serao”

Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)

Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180

Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633

Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it

Sito Web: icserao.edu.it



In ogni caso la maggior parte delle soluzioni organizzative amministrative e didattiche, relative all'esercizio, è stata messa in pratica con risultati soddisfacenti, che hanno corrisposto alle attese dell'utenza; pertanto, l'impostazione del progetto culturale, organizzativo e didattico della scuola ha trovato conferma e raccordo con il Programma annuale. Per quanto attiene i singoli PROGETTI, si può affermare che sono stati realizzati coerentemente con le azioni programmate ed hanno raggiunto pienamente i risultati attesi, permettendo alla scuola di elevare la propria offerta formativa ed educativa, ma anche di rafforzare strategie di comunicazione e perciò di crescita culturale sia interna che esterna, nel più ampio contesto sociale, in armonia con le finalità e gli obiettivi del P.T.O.F..

Gli obiettivi iniziali sono stati “curvati” per adattarsi alle mutate esigenze che si sono evidenziate nel corso dell'anno scolastico come è possibile desumere dai monitoraggi effettuati sui singoli progetti agli atti della scuola e pubblicati sul sito. Si ribadisce, quindi, il senso e la ragione di un programma che è riuscito a collegare, in modo coerente, l'atto pedagogico e l'atto amministrativo e ad armonizzare, l'efficienza, l'efficacia e l'economicità della gestione, con la qualità e gli scopi educativi e formativi che connotano il ruolo delle Istituzione Scolastiche. Inoltre, la complessità della realtà odierna chiede alla scuola di saper rispondere in modo adeguato ai bisogni degli alunni, elevandone al tempo stesso il potenziale individuale, ma anche di saper valorizzare le competenze professionali ed umane esistenti e di sapersi confrontare col nuovo, con l'altro, con la complessità dei linguaggi che caratterizzano la realtà contemporanea.

Raggiungimento degli obiettivi e realizzazione dei progetti

Si ritiene di poter esprimere una valutazione positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti.

In rapporto a quanto esposto, si può affermare che:

- tutti gli impegni di spesa (**Attività negoziale**) per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo - contabili, contenute nel D.I. 129/2018 e del D.L.vo 50/2016 come modificato dal D.L.vo 56/2017 e ssmmii;
- tutti gli impegni di spesa per il trattamento fondamentale ai docenti **supplenti brevi** (gestiti con il Cedolino Unico) riguardano esclusivamente quei casi in cui non si sono potuti sostituire i docenti assenti con risorse interne o con adattamenti dell'orario;
- gli impegni di spesa per il **trattamento accessorio** a carico del Fondo dell'Istituzione Scolastica (gestiti con il Cedolino Unico), sono stati assunti esclusivamente per il personale in servizio nell'Istituzione Scolastica e sono stati liquidati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede contrattazione integrativa di istituto, fatta salva la verifica da parte del Dirigente Scolastico dell'effettiva prestazione delle attività aggiuntive;
- tutti gli impegni assunti dalla Istituzione Scolastica hanno **copertura finanziaria** e sono stati formalizzati con contratto, lettera di incarico e/o nomina che costituiscono documentazione di supporto ai relativi pagamenti;
- le retribuzioni fondamentali e accessorie corrisposte rispettano le **tabelle contrattuali vigenti** all'atto del conferimento degli incarichi o della stipula dei contratti;
- sono stati incassati **contributi volontari** delle famiglie per attività previste nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa: la destinazione delle risorse pervenute è articolata in diverse destina-



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

"Matilde Serao"

Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)

Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180

Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633

Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it

Sito Web: icserao.edu.it



zioni, riguardanti le spese dell'Attività A03 – *Didattica*, le spese, dell'Attività A05 - Visite didattiche e viaggi di istruzione, le spese per il Progetto P01 – *Ampliamento dell'offerta formativa* in ambito "*Scientifico, tecnico e professionale*" e P02 – *Ampliamento dell'offerta formativa* in ambito "*Umanistico e sociale*"; inoltre, con tali fondi sono stati realizzati interventi urgenti di manutenzione delle aule e delle strutture scolastiche finalizzati al benessere e alla sicurezza, alle innovazioni tecnologiche.

- tutti i **movimenti finanziari** trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K.

La relazione illustra i risultati finali della gestione finanziaria dell'E.F.2020 e si presenta strutturalmente conforme al Programma Annuale, rilevando i risultati della gestione sotto il profilo della competenza finanziaria, legata alla dinamica degli accertamenti e degli impegni.

Questi risultati vanno esaminati tenendo conto delle situazioni in cui si è operato: si è dovuto attraversare un periodo di sensibilizzazione estesa a tutto il personale in quanto il sistema organizzativo è costituito da persone e non ci possono essere trasformazioni senza la partecipazione convinta di tutti gli operatori della scuola.

Aderendo in pieno alla "logica di budget", che richiede solo in fase di progettazione una relazione tra finanziamenti e spesa, si è operato coscientemente nella direzione di verificare, una volta approvato il Programma Annuale, la dinamica delle entrate e delle spese rispetto alla loro previsione iniziale, con particolare attenzione per l'attuazione effettiva del Piano di miglioramento.

IL D.S.G.A.

Avv. Antonella Livia Iannone



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Claudio Rullo



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“Matilde Serao”

Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)

Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180

Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633

Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it

Sito Web: icserao.edu.it



**DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B
DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA**

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Volla (NA), 14.04.2022



In fede
Il titolare del trattamento
IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Claudio Rullo