



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2021

1. Premessa

Il Conto Consuntivo per l'anno 2021 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto il 01/02/2021 con provvedimento n. 3 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

La presente relazione, come previsto dal D.l. 129/2019 art. 23 c. 1, viene redatta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a corredo del Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2021. La presente relazione illustra l'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

PREMESSA

Tutte le risorse finanziarie gestite dalla Scuola secondaria di I Grado "Cocchi-Aosta" sono state indirizzate a sostenere la propria missione centrale, il pieno sviluppo della persona sul piano cognitivo e culturale, per fornire ad ogni ragazzo gli strumenti necessari ad affrontare gli scenari sociali e professionali presenti e futuri. E' stato perseguito il successo di tutti gli studenti, con particolare attenzione alle diversità delle intelligenze ed alle condizioni di ciascuno, cercando di attuare, in tal modo, anche il dettato costituzionale che mira a garantire e a promuovere la dignità e l'uguaglianza di tutti.

La Scuola svolge da anni importanti attività in favore dell'inclusione scolastica ed è fortemente caratterizzata dall'indirizzo musicale, dai laboratori attivati per il "tempo prolungato", dalla incisiva presenza delle nuove tecnologie (sia in ambito didattico che gestionale), dalla ricerca e sperimentazione per l'innovazione didattica, nonché dalle attività in rete con le altre Scuole del territorio. Tutte le attività realizzate nell'anno scolastico 2020/2021, così come quelle svolte nel periodo settembre-dicembre 2021, relative all'a.s. 2020/2021, hanno tenuto conto delle scelte educative individuate nel Piano dell'Offerta Formativa e nel P.T.O.F.

Come nell'anno passato, la realizzazione dei progetti programmati nel POF dell'anno scolastico 2020/2021 è stata fortemente influenzata dall'emergenza sanitaria causata dal diffondersi della pandemia da SARS-COVID-19. Quelli conclusi nell'esercizio finanziario 2021 sono stati regolarmente monitorati e rendicontati. Il perdurare dell'emergenza sanitaria ha condizionato anche l'avvio dell'a.s. 2021/2022, ciò nonostante, quasi tutti i progetti programmati nel POF dell'anno scolastico 2021/2022 sono stati avviati e si conta di poterli concludere nell'anno finanziario successivo.

L'attività amministrativa nell'esercizio finanziario 2021 è stata costantemente improntata a criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità. La gestione finanziaria è stata ordinata e corretta sotto l'aspetto contabile ed ha avuto riflessi positivi sia per quanto riguarda l'attività didattica delle materie curriculari, sia per quanto riguarda le attività integrative riferibili soprattutto ai progetti attuati nell'ambito dell'autonomia scolastica, conseguendo pienamente gli obiettivi prefissati dai vari progetti. In particolare, si ritiene che gli obiettivi stabiliti nel Programma Annuale 2021, considerando anche l'evoluzione della pandemia e l'adeguamento del documento contabile in corso d'anno, siano stati comunque raggiunti.

Attività e progetti inseriti nel PTOF

Il Piano dell'Offerta Formativa della Scuola ha previsto per l'Anno Scolastico 2020/2021 e 2021/2022 una serie di attività che sono state realizzate con le risorse umane disponibili e con quelle finanziarie disposte con il Programma Annuale e con l'utilizzo del Fondo dell'Istituzione Scolastica. Fra le più rilevanti:

Firmato digitalmente da ENRICO PASERO



- attività di orientamento, processi di continuità e verticalità del curricolo;
- personalizzazione del curricolo in funzione dei bisogni educativi, anche speciali;
- attività di recupero delle competenze di base degli alunni, corsi per la lingua italiana come L2, attività per la valorizzazione dei talenti e delle eccellenze, certificazioni per le lingue straniere (inglese);
- rilevazione dei diversi stili di apprendimento e sviluppo della didattica, miglioramento del metodo di lavoro e di studio, didattica per competenze, valorizzazione della dimensione educativa dell'insegnamento disciplinare;
- applicazione dello Statuto delle studentesse e degli studenti, promozione della partecipazione attiva di genitori e studenti ed esercizio della cittadinanza, valorizzazione educativa della valutazione della condotta, cura del rispetto di sé e degli altri;
- rafforzamento della dimensione europea, cura della dimensione interculturale dei curricoli.

progetti specifici inseriti nel POF dell'anno scolastico 2020/2021 ed in quello dell'anno scolastico 2021/2022, come elaborato dal Collegio dei Docenti e adottato dal Consiglio di Istituto, afferiscono alle diverse Aree progettuali di sistema, come di seguito elencate:

- Cittadinanza e Intercultura
- Orientamento e continuità
- Supporto e Innovazione nell'Attività Didattica
- Successo formativo e Inclusione
- Promozione culturale e Orchestra.

Oltre ai progetti di sistema appena descritti, altri progetti sono stati realizzati e pertanto risultano evidenziati con propria scheda nell'aggregato P del Conto Consuntivo 2021.

Obiettivi operativi ed azioni di miglioramento

Le attività ed i progetti hanno perseguito e raggiunto obiettivi operativi che hanno comportato azioni di miglioramento dell'organizzazione e di potenziamento delle dotazioni tecniche della Scuola, in prosecuzione di quanto già avviato negli esercizi finanziari precedenti.

Tra gli obiettivi perseguiti, si annoverano i seguenti:

Miglioramento dell'efficienza

- Aggiornamento procedure standard e digitalizzazione dei servizi di segreteria
- Manutenzione del sistema del registro elettronico
- Miglioramento delle dotazioni tecnologiche a disposizione del personale
- Monitoraggio e controllo di gestione
- Spending review interna

Miglioramento dell'efficacia

- Completamento della dotazione
- Valorizzazione delle caratteristiche identitarie della Scuola
- Monitoraggio e valutazione dei processi didattici
- Verifica dei nuovi modelli per la progettazione di Istituto
- Piano di fund raising dedicato

Miglioramento della comunicazione

- Gestione ed aggiornamento del sito web della Scuola
- Supporto alle nuove modalità di iscrizione on line
- Miglioramento della digitalizzazione della comunicazione interna
- Manutenzione della Sezione Amministrazione Trasparente e dell'Albo del Sito Web
- Espansione dei servizi on-line per le famiglie
- Piano di comunicazione integrato
- Valorizzazione degli Eventi culturali

Sviluppo professionale del personale

- Cura delle risorse umane e professionali; motivazione e delega di responsabilità
- Formazione ed aggiornamento per i docenti sui Bisogni Educativi Speciali e innovazione didattica
- Sperimentazione e ricerca didattica sulle Nuove Indicazioni Nazionali per il curricolo
- Formazione ed aggiornamento del personale sulla sicurezza (figure sensibili)

Potenziamento delle aule speciali e della dotazione di materiali didattici tecnologici:

- Potenziamento della dotazione informatica e laboratoriale e compimento del Progetto Laboratori Scientifici
- Centro di documentazione didattica in un Repository dedicato e collegamento al sistema del registro elettronico per la fruizione integrata fra docenti e alunni

Firmato digitalmente da ENRICO PASERO



Manutenzione laboratori di informatica
Rinnovo degli arredi della aule ad uso collettivo (musica e audiovisivi).

STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO A.S. 2021/2022

Le consistenze organiche alla data del 15/03/2022 sono evidenziate nei prospetti allegati alla presente relazione.

PGMM18600L - A9553E8 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003342 - 15/04/2022 - VI.3 - U

Firmato digitalmente da ENRICO PASERO



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	454.280,16	Programmazione definitiva	452.780,16	<i>Disp. fin. da programmare</i> 1.500,00
Accertamenti	352.436,72	Impegni	102.906,77	<i>Avanzo di competenza</i> 249.529,95
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				78.037,19
Riscossioni competenza residui (B)	179.101,08	Pagamenti competenza residui (C)	91.960,11	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				165.178,16
Somme rimaste da riscuotere (E)	177.135,64	Somme rimaste da pagare (F)	26.719,90	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 150.415,74
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	35.976,70	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	213.112,34	Totale residui passivi (L=F+H)	26.719,90	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 186.392,44

Andamento della gestione

Le somme iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 3 del 01 febbraio 2021.

La programmazione iniziale prevedeva entrate per € 136.590,11 ed uscite per € 131.590,11. Come specificato anche nella Relazione allegata al Programma Annuale 2021, non erano state programmate spese per € 5.000,00. Tale somma corrispondeva ai contributi da parte dei Comuni, non contabilizzati e non distribuiti, fino alla loro effettiva consistenza. Le uscite erano state suddivise in 6 macro-attività e n. 5 macro-progetti, con un fondo di riserva di € 400,00.

Il Programma Annuale ha subito nel corso dell'esercizio finanziario variazioni che hanno permesso una puntuale gestione dei fondi a disposizione.

Le variazioni rispetto alla previsione iniziale sono documentate dai relativi provvedimenti adottati dal Consiglio di Istituto a seconda della loro natura e sono state effettuate nelle seguenti date:

- delibera n. 4 del Consiglio di Istituto dell'11/05/2021;
- delibera n. 2 del Consiglio di Istituto del 26/06/2021;
- delibera n. 7 del Consiglio di Istituto del 20/12/2021.

Nel corso dell'anno, il Consiglio d'Istituto ha deliberato, inoltre, per la radiazione di Residui passivi, con le seguenti decisioni:

- delibera n. 8 del Consiglio di Istituto del 20/12/2021.

Dichiarazioni

Non sono state tenute gestioni fuori bilancio.

L'ammontare dei pagamenti, per ogni voce di spesa, è stato contenuto nei limiti degli stanziamenti di previsione definitiva.

I pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati.

L'indice di tempestività dei pagamenti di cui al DPCM del 22/09/2014 e circolare n. 3 del M.E.F. prot. n. 2565 del 14/01/2015, riferito all'anno finanziario 2021 è giorni -8,31.

I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione delle ritenute previdenziali, assistenziali e fiscali.

La scuola ha provveduto ad effettuare entro i termini le seguenti comunicazioni:

- Comunicazione di cui all'art. 1 co. 32 della Legge 190/2012;
- Comunicazione del debito scaduto e non pagato di cui all'articolo 1, comma 867, della legge n.145/2018 al 31/12/2019;

Firmato digitalmente da ENRICO PASERO

PGMM18600L - A9553E8 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003342 - 15/04/2022 - VI.3 - U



- Comunicazione assenza posizioni debitorie di cui all'articolo 7, comma 4-bis, del decreto legge 35/2013, convertito con legge 64/2013.

PGMM18600L - A9553E8 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003342 - 15/04/2022 - VI.3 - U

Firmato digitalmente da ENRICO PASERO



3. Conto Finanziario

ANALISI DELLE ENTRATE E DELLE SPESE

Di seguito vengono esaminate le singole poste di entrata e di spesa che hanno portato alle risultanze sopra descritte. Gli aggregati di entrata ed i capitoli di spesa sono stati oggetto di modifica con le delibere, elencate nel precedente paragrafo, del Consiglio di Istituto.

Si precisa inoltre che nel corso dell'Esercizio Finanziario sono stati effettuati, nell'ambito delle diverse voci di spesa, degli storni da tipo/conto/sottoconto senza variare la spesa totale dell'attività/progetto. Ciò si è reso necessario per incrementare la dotazione di quei sottoconti dove si erano verificati maggior impegni di spesa, con le economie dei sottoconti dove, viceversa, si erano verificati minori impegni.

3.1. Analisi delle entrate

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	101.843,44	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	92.618,64	92.618,64	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	228.994,29	228.994,29	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	19.184,50	19.184,50	100,00 %
6. Contributi da privati	11.639,28	11.639,28	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	454.280,16	352.436,72	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		352.436,72	

A fronte di una programmazione complessiva di € 454.280,16, sono state accertate complessivamente somme per € 352.436,72. La previsione risulta essere piuttosto accurata, visto che la disponibilità effettiva delle varie voci di entrata, con esclusione dell'avanzo di amministrazione, non scende sotto il 100% del programmato.



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

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	101.843,44	0,00	101.843,44
	2	Vincolato	69.762,51	0,00	69.762,51
	1	Non vincolato	32.080,93	0,00	32.080,93

L'Avanzo di Amministrazione Presunto pari ad € 101.843,44 è stato confermato in sede di programmazione definitiva.

2 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	92.618,64	92.618,64	10,00	92.608,64	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	92.618,64	92.618,64	10,00	92.608,64	0,00

La voce in questione riguarda i finanziamenti ottenuti per i seguenti Avvisi del M.I.:

- Avviso prot. n. 28966/2021 del 06/09/2021 Progetto PON FESR "Digital Board" CODICE IDENTIFICATIVO 13.1.2A-FESR PON-UM-2021-87 per € 40.857,11;

- Avviso prot. n. 20480/2021 del 20/07/2021 Progetto PON FESR "Reti locali, cablate e wireless" CODICE IDENTIFICATIVO 13.1.2A-FESR PON-UM-2021-87 per € 51.751,53;

- € 10,00 quale saldo del Progetto FESR PON SMART CLASS 2020.

I Progetti sono stati inseriti in bilancio con Variazioni al Programma Annuale 2021, delibere n. 9 del 20/10/2021 per il Progetto FESR "Reti locali", e n. 9 del 20/12/2021 per il Progetto FESR "Digital Board".

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	9.746,67	228.994,29	228.994,29	145.194,29	83.800,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	9.746,67	24.010,29	24.010,29	24.010,29	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	204.984,00	204.984,00	121.184,00	83.800,00	0,00

Per quanto riguarda i Finanziamenti dallo Stato, lo scostamento tra previsione iniziale e previsione definitiva è dovuta a:

- Aggregato 3.1, € 14.263,62 relativo al contributo per Funzionamento 4/12 del 2021 periodo Settembre-Dicembre 2021, spese per esami di Stato in sicurezza 2021, fondi per l'Orientamento 2021/2022, integrazione al Funzionamento Amministrativo-Didattico e contributo per Funzionamento Amministrativo-Didattico sofferenze 2021;

- Aggregato 3.6, € 204.984,00 relativo ai seguenti finanziamenti: €1.000,00 relativo al finanziamento PNSD Azione #28 ex DM 1147/2019; € 9.918,59 per il finanziamento art. 31 DL 41/2021; € 11.926,02 per il finanziamento art. 31 c. 6 DL 41/2021; € 1.000,00 PER ACQUISTO DEFIBRILLATORE dae, € 15.000,00 acconto finanziamento DM 48/2021, € 420,99 acconto e

Firmato digitalmente da ENRICO PASERO

PGMM18600L - A9553E8 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003342 - 15/04/2022 - VI.3 - U



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
MM IST. 1^ GRADO "COCCHI - AOSTA"**

06059 TODI (PG) PIAZZALE G.F. DEGLI ATTI, 1 C.F. 94091400542 C.M. PGMM18600L

saldo Progetto di Attività sportiva, € 2.550,00 acconto finanziamento Assistenti di Lingua straniera, € 5.145,72 finanziamento Progetto Piano Triennale delle Arti misura C, € 16.000,00 finanziamento Progetto "Spazi e strumenti per le STEM", € 23.022,68 finanziamento risorse "Decreto sostegni bis", € 80.000,00 finanziamento Progetto PANN20_00124, € 24.000,00 finanziamento Progetto Triennale Piano delle Arti misura D, € 15.000,00 saldo DM 48/2021.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	12.500,00	19.184,50	19.184,50	18.457,50	727,00	0,00
	3	Comune non vincolati	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	6.000,00	10.908,00	10.908,00	10.908,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	1.500,00	1.207,50	1.207,50	1.207,50	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	2.069,00	2.069,00	1.342,00	727,00	0,00

La presente voce di entrata riferisce ai finanziamenti dei Comuni e quelli di altre Istituzioni.

La differenza nell'aggregato 5.4 di € 4.908,00, si riferisce al contributo del comune di Todi per spese di Funzionamento anno finanziario 2020 di € 1.000,00, e al contributo del comune di Marsciano Zona sociale n. 4 per Progetto di sostegno e inserimento alunni immigrati di € 3.908,00.

La differenza negativa nell'aggregato 5.5 di € 292,50 si riferisce a minori introiti riguardanti la Convenzione stipulata con il Liceo Jacopone da Todi, per i corsi di strumento musicale che si svolgono nella scuola, rivolti ai loro studenti.

La differenza nell'aggregato 5.6 di € 2.069,00 si riferisce al finanziamento della scuola capofila dei fondi relativi alla formazione del personale Docente.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	12.500,00	11.639,28	11.639,28	11.639,28	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	4.500,00	2.507,28	2.507,28	2.507,28	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.000,00	1.686,00	1.686,00	1.686,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	50,00	50,00	50,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	5.000,00	6.966,00	6.966,00	6.966,00	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	430,00	430,00	430,00	0,00	0,00

Le voci di entrata relative al presente macro-aggregato, rilevano i contributi ricevuti da privati e da istituzioni sociali private. Nel dettaglio:

- Aggr. 6.1, nel corso del 2021 sono stati accertati contributi volontari da parte delle famiglie degli alunni per un importo inferiore rispetto alla previsione di € 1.992,72.
- Aggr. 6.5 nel corso del 2021 sono stati accertati contributi per copertura assicurativa degli alunni per un importo inferiore rispetto alla previsione di € 1.314,00.
- Aggr. 6.6, durante l'anno 2021 sono stati incassati complessivamente € 50,00 per versamento da parte di dipendenti che

Firmato digitalmente da ENRICO PASERO

PGMM18600L - A9553E8 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003342 - 15/04/2022 - VI.3 - U



hanno fatto richiesta di copertura assicurativa personale per R.C. e infortuni.

- Aggr. 6.10, nel corso del 2021 sono state incassate somme per contributi obbligatori vincolati da parte delle famiglie per complessivi € 6.966,00 a copertura principalmente dei costi per:

- a) spese anticipate da parte della scuola (badges, libretti giustificativi, ecc.)
- b) produzione documentazione cartacea a seguito di richieste di accesso agli atti
- c) rilascio di badges aggiuntivi per smarrimento o deperimento.

- Aggr. 6.12 contributi da altre istituzioni private vincolate: € 130,00 da GESENU per premio concorso alunni a.s. 2020/2021, € 100,00 premio SIA per la sede di Fratta Todina, € 200,00 Premio Progetto Ambiente Batch.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	1	Interessi	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

Alla voce 12.1 si rilevano gli interessi derivanti dal conto di Tesoreria Unica maturati nel 2020 ed incassati nel 2021. La somma è di € 0,01.

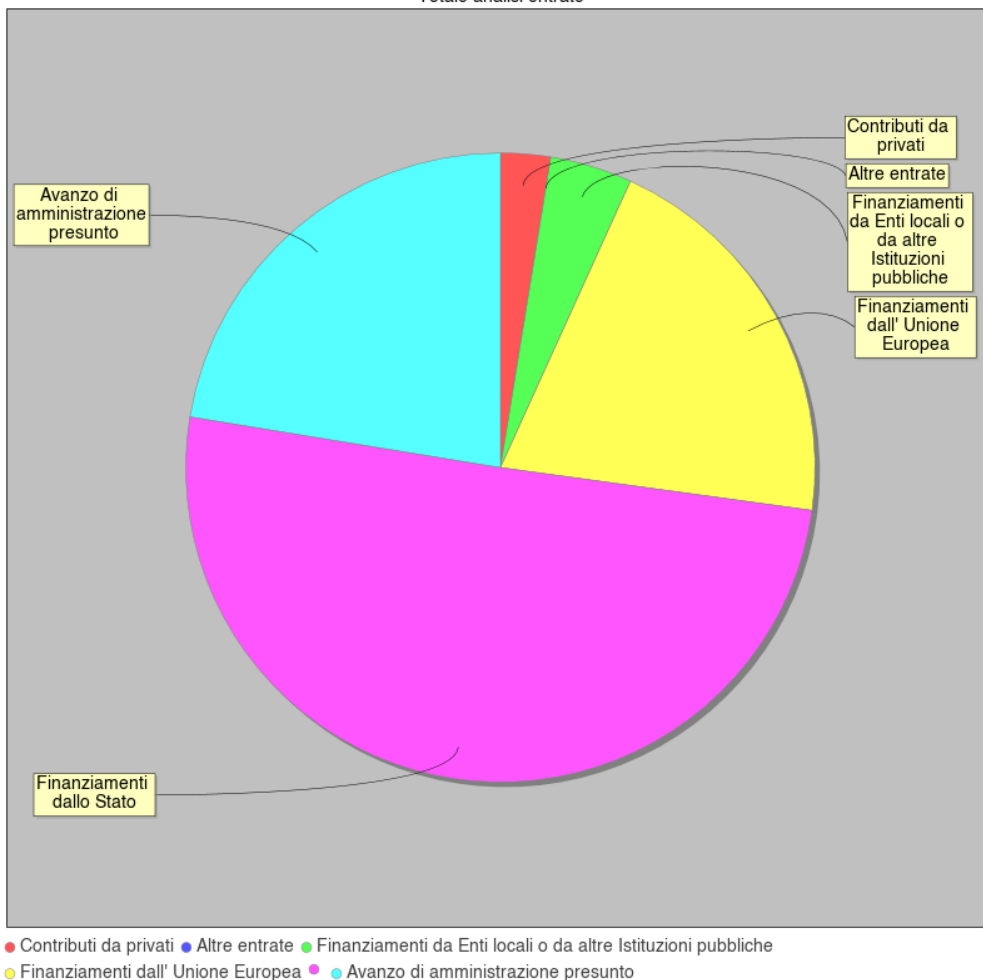
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	101.843,44
Finanziamenti dall' Unione Europea	92.618,64
Finanziamenti dallo Stato	228.994,29
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	19.184,50
Contributi da privati	11.639,28
Altre entrate	0,01

Firmato digitalmente da ENRICO PASERO



PGMM18600L - A9553E8 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003342 - 15/04/2022 - VI.3 - U

Totale analisi entrate



Firmato digitalmente da ENRICO PASERO



3.2. Analisi delle spese

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	205.153,67	49.010,91	23,89 %
P. Progetti	247.226,49	53.895,86	21,80 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	400,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	452.780,16	102.906,77	
Avanzo di competenza		249.529,95	
Totale a pareggio		352.436,72	

A fronte di una programmazione di € 452.780,16, sono state realmente impegnate somme per € 102.906,77 suddivise in € 49.010,91 per le Attività-Didattiche e € 53.895,86 per i Progetti.

Il forte spostamento tra le due cifre è dovuto al fatto che la maggior parte dei finanziamenti sono arrivati negli ultimi mesi dell'e.f. 2021, quindi le attività previste saranno realizzate soprattutto nell'e.f. 2022.

Firmato digitalmente da ENRICO PASERO



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
MM IST. 1^ GRADO "COCCHI - AOSTA"

06059 TODI (PG) PIAZZALE G.F. DEGLI ATTI, 1 C.F. 94091400542 C.M. PGMM18600L

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

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	39.321,14	165.832,53	205.153,67	49.010,91	44.415,91	4.595,00	156.142,76
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	3.800,00	25.581,79	29.381,79	11.666,56	7.146,56	4.520,00	17.715,23
	2	Funzionamento amministrativo	21.990,00	7.834,98	29.824,98	20.476,77	20.476,77	0,00	9.348,21
	3	Didattica	11.398,29	131.842,63	143.240,92	16.383,88	16.383,88	0,00	126.857,04
	6	Attività di orientamento	2.132,85	573,13	2.705,98	483,70	408,70	75,00	2.222,28

A.1 Funzionamento generale e decoro della Scuola (Sub. A.1.1 Igiene e pulizia degli immobili, A.1.3 Gestione locali scolastici concessi in uso ad enti, Organizzazioni e Associazioni, A.1.8 Risorse ex art. 31, Comma 1, D.L. 41/2021 -Lett. A) Dispositivi di protezione e igiene, A.1.9 Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021 -lett. B) Servizi psicologici e pedagogici, A.1.10 Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021 - lett. C) Servizi medico-sanitari, A.1.11 Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021 - lett. D) Attività di inclusione, A.1.12 Finanziamento M. I. A.F. 2021 DM 162 2021 Esami di Stato in sicurezza, A.1.13 "Risorse ex art. 58, comma 4, D.L 73/2021" lettera B-F)

La previsione iniziale di € 3.800,00 è stata fortemente aumentata a seguito del perdurare dello stato di emergenza dovuto alla pandemia da Coronavirus. L'erogazione di appositi finanziamenti destinati alla sanificazione ed alla pulizia dei locali scolastici, all'acquisto di dispositivi di protezione individuali, servizi psicologici e pedagogici, attività di inclusione, ha fatto registrare variazioni per € 25.581,79. La previsione definitiva ammonta ad € 29.381,79. Nel corso del 2021 sono stati impegnati € 11.666,56, pagati € 7.146,56, rimangono da pagare € 4.520,00.

Nello specifico:

Sub A.1.1 - Igiene e pulizia degli immobili

La previsione iniziale di € 3.500,00 ha registrato una variazione per € 2.300,00 (€ 2.000,00 da finanziamenti dallo Stato, € 300,00 per contributo del Comune di Monte Castello). La previsione definitiva è stata € 5.800,00. Sono stati impegnati € 2.593,16 e pagati € 2.593,16. Al 31/12/2021 non residuano impegni da pagare.

Sub A.1.3 - Gestione locali scolastici concessi in uso ad Enti, Organizzazioni e Associazioni

Tale aggregato è stato inserito a bilancio dopo l'approvazione da parte del Consiglio d'Istituto di un apposito regolamento per la concessione in comodato d'uso gratuito dei locali scolastici. A fronte di una previsione definitiva di € 300,00, pari alla disponibilità complessiva corrispondente alle somme versate per cauzioni, non sono stati registrati impegni. Residua una disponibilità pari al medesimo importo.

Sub A.1.8 - Risorse ex art. 31, c. 1, D.L. 41/2021 -Lett. A) Dispositivi di protezione e igiene

La previsione iniziale di € 0,00 ha registrato una variazione per € 2.000,00 (€ 2.000,00 da finanziamenti dallo Stato). La previsione definitiva è stata € 2.000,00. Sono stati impegnati € 638,81 e pagati € 638,81. Al 31/12/2021 non residuano impegni da pagare.

A.1.9 - Risorse ex art. 31, c. 1, D.L. 41/2021 - lett. B) Servizi psicologici e pedagogici

La previsione iniziale di € 0,00 ha registrato una variazione per € 5.000,00 (€ 5.000,00 da finanziamenti dallo Stato). La previsione definitiva è stata € 5.000,00. Sono stati impegnati € 5.000,00 e pagati € 1.480,00. Al 31/12/2021 residuano impegni da pagare per € 3.520,00.

I Sub A.1.10 -Risorse ex art. 31, c. 1, D.L. 41/2021 - lett. C) Servizi medico-sanitari

La previsione iniziale di € 0,00 ha registrato una variazione per € 1.000,00 (€ 1.000,00 da finanziamenti dallo Stato). La previsione definitiva è stata € 1.000,00. Sono stati impegnati € 1.000,00 e pagati € 0,00. Al 31/12/2021 residuano impegni da pagare per € 1.000,00.

Firmato digitalmente da ENRICO PASERO



I Sub A.1.11 - Risorse ex art. 31, c. 1, D.L. 41/2021 - lett. D) Attività di inclusione

La previsione iniziale di € 0,00 ha registrato una variazione per € 1.918,59 (€ 1.918,59 da finanziamenti dallo Stato). La previsione definitiva è stata € 1.918,59. Non sono stati registrati impegni.

I Sub A.1.12 - Finanziamento M. I. A.F. 2021 DM 162 2021 Esami di Stato in sicurezza

La previsione iniziale di € 0,00 ha registrato una variazione per € 5.030,52 (€ 5.030,52 da finanziamenti dallo Stato). La previsione definitiva è stata € 5.030,52. Sono stati impegnati € 2.434,59 e pagati € 2.434,59. Al 31/12/2021 non residuano impegni da pagare.

I Sub A.1.13 - "Risorse ex art. 58, c. 4, D.L. 73/2021" lettera B-F

La previsione iniziale di € 0,00 ha registrato una variazione per € 8.332,68 (€ 8.332,68 da finanziamenti dallo Stato). La previsione definitiva è stata € 8.332,68. Non sono stati registrati impegni.

A.2 Funzionamento amministrativo:

A fronte di una previsione iniziale di € 21.990,00, sono state apportate variazioni in aumento per 7.834,98, per una previsione definitiva pari a € 29.824,98. Sono stati impegnati € 20.476,77 e pagati € 20.476,77. Non residuano somme da pagare.

Nello specifico:

I Sub A.2.1- Funzionamento specifico uffici di presidenza e segreteria:

A fronte di una previsione iniziale di € 890,00, sono state apportate variazioni in aumento per € 2.589,98 (€ 2.589,98 da finanziamenti dallo Stato), per una previsione definitiva pari a € 3.479,98. Sono stati impegnati € 1.030,12 e pagati € 1.030,12. Non residuano somme da pagare.

I Sub A.2.3 - Funzionamento scolastico generale:

A fronte di una previsione iniziale di € 21.100,00, la programmazione definitiva è stata di € 26.345,00 (variazioni € 5.245,00, derivanti da Avanzo di Amministrazione non vincolato € 3.500,00, Finanziamenti dallo Stato € 3.100,00, Contributi da privati € 1.355,00). Sono stati impegnati € 19.446,65 e pagati € 19.446,65. Non residuano somme da pagare.

A.3 Didattica

A fronte di una programmazione iniziale di € 11.398,29 sono state registrate variazioni per € 131.842,63. La previsione definitiva ammonta a € 143.240,92. Sono state impegnate risorse per € 16.383,88, pagate € 16.383,88 e pertanto non residuano somme da pagare.

I Sub A.3.1 Attività didattiche generali

La programmazione di spesa definitiva ammonta a € 2.575,99, interamente derivata da variazioni (finanziamenti dallo Stato € 2.390,99, contributi da privati € 185,00). Di tale somma sono state impegnate € 2.435,59 e pagate € 2.435,59. Non residuano somme da pagare.

I Sub A.3.2 Laboratori

La programmazione definitiva ammonta ad € 11.398,29. Di tale somma sono stati impegnati € 11.398,29 e pagati € 11.398,29. Non residuano residui passivi di competenza.

I Sub A.3.9 ASSISTENTE DI LINGUA STRANIERA FRANCESE

La disponibilità iniziale, pari a € 0,00 è stata variata di € 2.550,00 (finanziamenti dallo Stato per € 2.550,00). La programmazione definitiva, pari ad € 2.550,00 ha registrato impegni per € 2.550,00 e pagamenti per € 2.550,00. Non residuano somme da pagare.

I Sub A.3.10 - "DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE - AVVISO 28966/2021"

Il presente aggregato è stato inserito a seguito di variazione di bilancio per il finanziamento dall'Unione Europea ottenuto per il Progetto PON FESR "Digital Board". La programmazione definitiva ammonta ad € 40.857,11, non risultano somme impegnate. Tutte le attività previste si svolgeranno nel corso dell'e.f. 2022.

I Sub A.3.11 - "REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021" CODICE 13.1.1A-FESR-UM-2021

Il presente aggregato è stato inserito a seguito di variazione di bilancio per il finanziamento dall'Unione Europea ottenuto

Firmato digitalmente da ENRICO PASERO



per il Progetto PON FESR "Reti locali, cablate e wireless". La programmazione definitiva ammonta ad € 51.751,53, non risultano somme impegnate. Tutte le attività previste si svolgeranno nel corso dell'e.f. 2022.

I Sub A.3.12 - SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM-AVVISO PROT. DGEFID 10812 DEL 13/05/2021 CUP G49J21007460001

Il presente aggregato è stato inserito a seguito di variazione di bilancio per il finanziamento ministeriale ottenuto per il Progetto "Spazi e strumenti per le Stem". La programmazione definitiva ammonta ad € 16.000,00, non risultano somme impegnate. Tutte le attività previste si svolgeranno nel corso dell'e.f. 2022.

I Sub A.3.13 - "RISORSE EX ART. 58, C. 4, D.L 73/2021" LETTERA C-D-E

Il presente aggregato è stato inserito a seguito di variazione di bilancio per il finanziamento ottenuto a valere sui fondi del Ministero dell'Istruzione art. 58 c. 4 D.L. 73/2021. La programmazione definitiva è stata di € 10.000,00. Non risultano somme impegnate. Tutte le attività previste si svolgeranno nel corso dell'e.f. 2022.

Sub A.3.14 - PROGETTO "SOSTEGNO INSERIMENTO SCOLASTICO MINORI IMMIGRATI" - 19° PROGRAMMA D.LGS. 286/98

Il presente aggregato è stato inserito a seguito di variazione di bilancio per il finanziamento ottenuto dal Comune di Marsciano ai sensi del D.LGS. 286/98. La programmazione definitiva è stata di € 3.908,00. Non risultano somme impegnate. Tutte le attività previste si svolgeranno nel corso dell'e.f. 2022.

Sub A.3.15 - PROGETTO DI AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO "COCCHI-AOSTA" SEDE DI FRATTA TODINA

Il presente aggregato è stato inserito a seguito di variazione di bilancio per il contributo concesso dal Comune di Fratta Todina per il progetto di Ampliamento Offerta Formativa. La programmazione definitiva è stata di € 4.200,00. Non risultano somme impegnate.

A.6 Attività di orientamento (Sub A.6.1 Attività generica di orientamento)

A fronte di una programmazione iniziale di € 2.132,85 sono state registrate variazioni per € 573,13 (€ 573,13 finanziamenti dallo Stato). La previsione definitiva ammonta a € 2.705,98. Sono state impegnate risorse per € 483,70, pagate € 408,70 e pertanto residuano somme da pagare per € 75,00 al 31/12/2021.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	91.868,97	155.357,52	247.226,49	53.895,86	31.770,96	22.124,90	193.330,63
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	24.501,43	87.443,30	111.944,73	17.185,17	10.464,50	6.720,67	94.759,56
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	63.906,99	58.853,22	122.760,21	27.934,53	12.530,30	15.404,23	94.825,68
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.000,00	2.302,00	3.302,00	1.893,01	1.893,01	0,00	1.408,99
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.460,55	6.759,00	8.219,55	6.883,15	6.883,15	0,00	1.336,40
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00

La previsione iniziale di € 91.868,97 è stata fortemente aumentata a seguito dei finanziamenti statale ottenuti dalla scuola a seguito di adesioni ai vari Avvisi pubblici; si sono registrate variazioni per € 155.357,52. La previsione definitiva ammonta ad € 247.226,49. Nel corso del 2021 sono stati impegnati € 53.895,86, pagati € 31.770,96, rimangono da pagare € 22.124,90.

Le spese per i Progetti riguardano nello specifico le seguenti attività:

P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

I Sub P.1.1 - Progetto per il supporto e l'innovazione tecnologica

Firmato digitalmente da ENRICO PASERO

PGMM18600L - A9553E8 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003342 - 15/04/2022 - VI-3 - U



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
MM IST. 1^ GRADO "COCCHI - AOSTA"

06059 TODI (PG) PIAZZALE G.F. DEGLI ATTI, 1 C.F. 94091400542 C.M. PGMM18600L

La previsione iniziale ammonta a € 24.501,43. Sono state registrate variazioni in diminuzione per € -4.482,72, pertanto la previsione definitiva ammonta ad € 20.018,71. Sono state impegnate risorse complessive pari a € 5.259,15, interamente pagate. Non residuano impegni non pagati al 31/12/2021.

I Sub P.1.2 PROGETTO "COMUNICA-AZIONE" FINANZIATO CON LE RISORSE EX ART. 31 C. 6, D.L. 41/2021

La previsione iniziale ammonta a € 0,00. A seguito del finanziamento di € 11.926,02 a valere sui fondi erogati dal M.I. ai sensi dell'art. 31 c. 6 D.L. 41/2021 è stata registrata la relativa variazione. La previsione definitiva ammonta pertanto a € 11.926,02. Sono state impegnate risorse complessive pari a € 11.926,02, e pagate € 5.205,35. Risultano quindi somme non pagate per € 6.720,67 al 31/12/2021.

I Sub P.1.3 PROGETTO PANN20_00124

La previsione iniziale ammonta a € 0,00. A seguito del finanziamento di € 80.000,00 da parte del Ministero dell'Università e della Ricerca, a valere sui fondi dei Progetti annuali Legge 6/2000, è stata registrata la relativa variazione. La previsione definitiva ammonta pertanto a € 80.000,00. Nel corso dell'e.f. 2021 non è stata avviata alcuna attività e pertanto non risultano impegni a valere su tale cifra. L'intera disponibilità costituisce avanzo vincolato da utilizzare nel medesimo progetto nell'e.f. 2022.

P.2 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

I Sub P.2.1 Promozione Culturale e Orchestra

Il presente Progetto rileva sostanzialmente tutte le spese sostenute per le attività didattiche dell'Orchestra scolastica gestita in virtù di una Convenzione stipulata con il Liceo Jacopone di Todi. A fronte di una programmazione iniziale di € 4.437,60 sono state registrate variazioni in diminuzione per - € 292,50. La programmazione definitiva ammonta a € 4.145,10. Non risultano impegni a valere su tale cifra.

I Sub P.2.2 Progetto di Cittadinanza ed intercultura

Il presente progetto ha avuto una programmazione definitiva di € 2.000,00. Sono state impegnate e spese complessivamente € 138,50. Non residuano impegni da pagare.

I Sub P.2.7 PROGETTO ERASMUS+ EUROPEAN SCHOOLS STAND AGAINST BULLYING

Si tratta del progetto Erasmus+ che vede impegnata la scuola in un piano di scambi culturali con altre realtà europee che si realizzeranno entro la fine dell'a.s. 2021-2022. La pandemia ha di fatto bloccato inizialmente ogni iniziativa programmata e quindi anche i tempi di realizzazione hanno subito dilazioni. Durante l'e.f. 2021 la programmazione definitiva ammonta a € 25.497,89. Di tale somma sono stati impegnati € 7.824,00, non spesi, quindi residuano somme da pagare al 31/12/2021 per € 7.824,00.

I Sub P.2.9 PROGETTO INCLUSIONE DISAGIO - IO, TU, NOI... INSIEME 10.1.1A-FDRPOC-UM-2019-23, AVVISO N. 4294/2017

Il Progetto è stato inserito a bilancio a seguito del finanziamento concesso per la realizzazione dello stesso. La pandemia ha di fatto bloccato inizialmente ogni iniziativa programmata e quindi anche i tempi di realizzazione hanno subito dilazioni. La programmazione definitiva è stata pari ad € 29.971,50. Risultano impegni e pagamenti a valere su tale cifra per € 360,00. Le attività previste saranno completamente realizzate nel corso dell'a.s. 2021/2022.

I Sub P.2.10 PROGETTO DI POTENZIAMENTO DI ARTE E TECNOLOGIA

La previsione iniziale ammonta a € 2.000,00. Non sono state registrate variazioni pertanto la previsione definitiva ammonta ad € 2.000,00. Non risultano somme impegnate.

I Sub P.2.11 PROGETTO "SCUOLA: CITTA' DEI RAGAZZI" FINANZIATO CON I FONDI EX ART. 3 C. 1 LETT. A) D.M. 48/2021

La previsione iniziale ammonta a € 0,00. A seguito del finanziamento di € 30.000,00 a valere sui fondi ministeriali erogati ai sensi dell'art. 3 c. 1 lett. A) del D.M. 48/2021, è stata registrata la relativa variazione. La previsione definitiva ammonta pertanto a € 30.000,00. Sono state impegnate risorse complessive pari a € 19.612,03, pagate € 12.031,80. Residuano quindi impegni non pagati al 31/12/2021 per € 7.580,23.

I Sub P.2.12 PROGETTO PIANO TRIENNALE DELLE ARTI "UN APPROCCIO GLOBALE AL CURRICOLO DELLE ARTI" misura C

Firmato digitalmente da ENRICO PASERO



La previsione iniziale ammonta a € 0,00. A seguito del finanziamento di € 5.145,72, a valere sui fondi ministeriali erogati ai sensi del D.P.C.M. 12/05/2021, è stata registrata la relativa variazione. La previsione definitiva ammonta pertanto a € 5.145,72. Non sono state impegnate risorse. Le attività previste saranno avviate nel corso dell'a.s. 2021/2022.

I Sub P.2.13 PROGETTO PIANO TRIENNALE DELLE ARTI MISURA D "UN APPROCCIO GLOBALE AL CURRICOLO DELLE ARTI"

La previsione iniziale ammonta a € 0,00. A seguito del finanziamento di € 24.000,00, a valere sui fondi ministeriali erogati ai sensi del D.P.C.M. 12/05/2021, è stata registrata la relativa variazione. La previsione definitiva ammonta pertanto a € 24.000,00. Non sono state impegnate risorse. Le attività previste saranno avviate nel corso dell'a.s. 2021/2022.

P.3. Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

Sub P.3.1. Progetto per il Successo Formativo e l'Inclusione

La programmazione iniziale ammonta ad € 1.000,00, a seguito di variazione di € 2.302,00 (€ 1.872,00 contributi da famiglie vincolati, € 430,00 contributi da Istituzioni sociali private vincolati) la programmazione definitiva ammonta a € 3.302,00. Sono state impegnate risorse per € 1.893,01 interamente pagate.

P.4. Progetti per Formazione/Aggiornamento del personale

Sub P.4.1 Formazione generica del personale

La programmazione iniziale ammonta ad € 1.460,55, a seguito di variazione di € 2.069,00 (€ 2.069,00 finanziamenti da Altre Istituzioni vincolati) la programmazione definitiva ammonta a € 3.529,55. Sono state impegnate e pagate risorse per € 2.193,15.

Sub P.4.4 "RISORSE EX ART. 58, C. 4, D.L 73/2021" LETTERA A

La previsione iniziale ammonta a € 0,00. A seguito del finanziamento di € 4.690,00, a valere sui fondi ministeriali erogati ai sensi del D.L.3/2021 art. 58 c. 4, è stata registrata la relativa variazione. La previsione definitiva ammonta pertanto a € 4.690,00. Risultano impegnate e pagate € 4.690,00.

P.5. Progetti per Gare e Concorsi

Sub P.5.1. Concorso Musicale Jacopone

Il presente Progetto afferisce alla realizzazione della XII Edizione del Concorso Jacopone, non avviato a causa della pandemia da Covid-19. La programmazione definitiva ammonta a € 1.000,00. Non risultano somme impegnate. Sono previste attività da realizzarsi nel corso dell'a.s. 2021/2022, pertanto l'avanzo vincolato verrà destinato al medesimo progetto nell'e.f. 2022.

G - Gestioni economiche

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

Non esistono Gestioni Economiche.

R - Fondo di riserva

Firmato digitalmente da ENRICO PASERO

PGMM18600L - A9553E8 - REGISTRO PROTOCOLLO 0003342 - 15/04/2022 - VI.3 - U

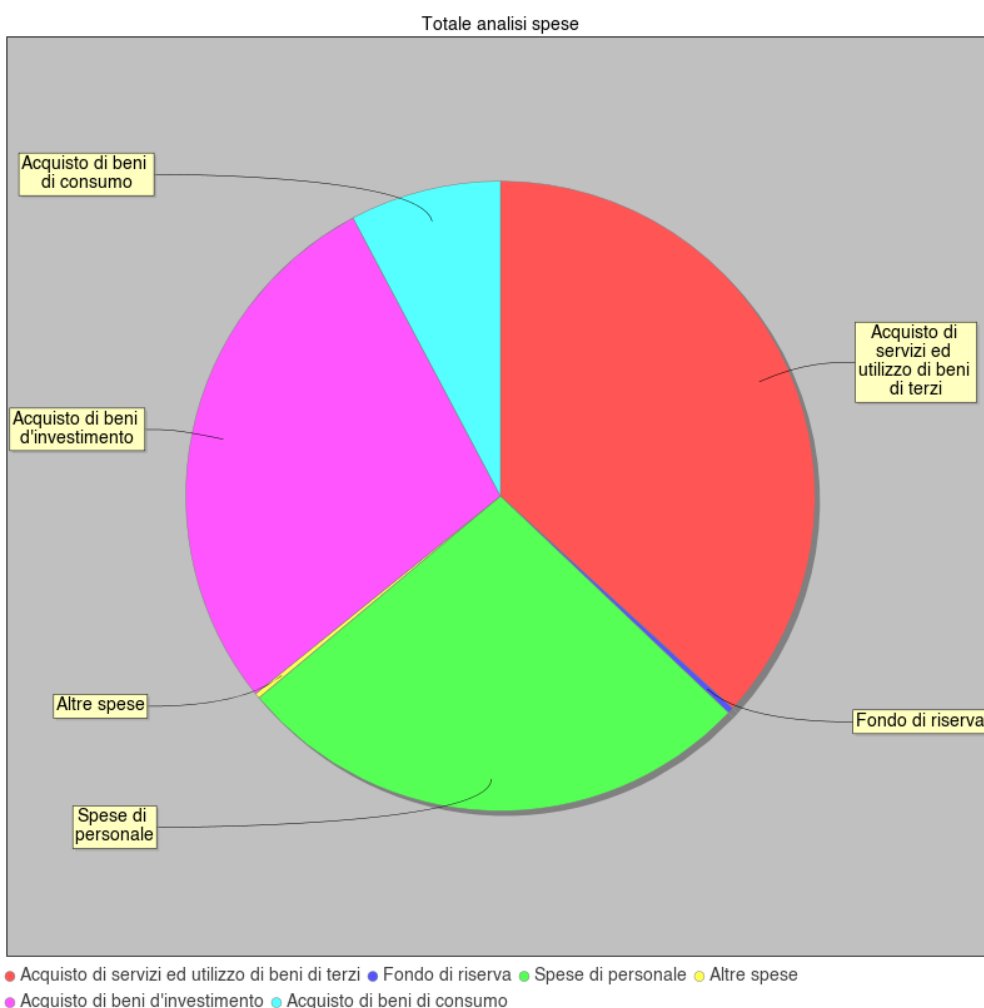


Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00
	98	Fondo di riserva	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00

-U Durante l'e.f. 2021 la consistenza del fondo di riserva è stato sempre di € 400,00 e non sono state impegnate somme in corrispondenza.

Per quanto riguarda la tipologia di spesa programmata per l'A.F. 2021, deriva quanto evidenziato nel prospetto seguente:

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	74.790,10
Acquisto di beni di consumo	31.202,55
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	172.730,26
Acquisto di beni d'investimento	172.857,37
Altre spese	799,88
Fondo di riserva	400,00



Firmato digitalmente da ENRICO PASERO

PGMM18600L - A9553E8 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003342 - 15/04/2022 - VI.3 - U



3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2021 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

Nel corso dell'A.F. 2021 non sono stati programmati € 1.500,00 corrispondenti a contributi dei comuni non vincolati. A fronte di Entrate programmate per € 454.280,16 sono state infatti programmate Spese per € 452.780,16. Nel Programma Annuale e.f. 2022 tale somma confluirà nella Disponibilità finanziaria da programmare, e sarà utilizzata in base alle reali necessità di finanziamento delle singole Attività o Progetti.

PGMM18600L - A9553E8 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003342 - 15/04/2022 - VI.3 - U



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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



Anche nel corso dell'e.f. 2021, il perdurare dello stato emergenziale dovuto alla pandemia da Covid-19, ha fatto registrare dei dati piuttosto difforni dalla norma. Contrariamente agli anni precedenti, quando la scuola si sosteneva con finanziamenti statali solo per il 9%/10%, nel 2021 i finanziamenti provenienti dallo Stato coprono il 65% del fabbisogno. Tale dato, però, è riconducibile ai massicci finanziamenti vincolati che lo Stato ha concesso per affrontare l'emergenza sanitaria e pertanto resta sempre minima la contribuzione svincolata per il normale funzionamento amministrativo e didattico.

Resta pertanto elevato l'indice di autonomia finanziaria, visto che ordinariamente le principali risorse derivano dai finanziamenti dell'Unione Europea - per i Progetti PON ed ERASMUS - da altre Istituzioni e dai contributi delle famiglie.

Resta invece basso l'indice di smaltimento dei Residui attivi, costituiti principalmente da finanziamenti europei per i Progetti dei PON FESR e FSE, Progetti finanziati dal Ministero dell'Istruzione e dell'Università, che si realizzeranno nel corso dell'e.f. 2022; la loro riscossione infatti dipende dalle rendicontazioni delle spese sostenute.

Firmato digitalmente da ENRICO PASERO



4.2 - Indici di bilancio per le spese

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



PGMM18600L - A9553E8 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003342 - 15/04/2022 - VI.3 - U

Firmato digitalmente da ENRICO PASERO



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
MM IST. 1^ GRADO "COCCHI - AOSTA"

06059 TODI (PG) PIAZZALE G.F. DEGLI ATTI, 1 C.F. 94091400542 C.M. PGMM18600L

PGMM18600L - A9553E8 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003342 - 15/04/2022 - VI.3 - U

Gli indici di spesa ci dicono che gli impegni riguardano principalmente le attività didattiche (68%).

La gestione finanziaria denota una elevata reattività finanziaria. Il basso accumulo di residui passivi (26%) e l'ottima capacità di fare fronte ai residui passivi (100%) testimoniano una solerte liquidazione degli impegni e ciò è confermato dagli indici di tempestività dei pagamenti.

Gli indici relativi ai residui, denotano una buona, anche se non ottimale, capacità di riscossione degli accertamenti.

Firmato digitalmente da ENRICO PASERO



5. Conclusioni

ANALISI DEL CONTRIBUTO VOLONTARIO DELLE FAMIGLIE (art. 23 c. 1 D.Lgs. n. 129/2018)

Durante l' E.F. 2021, sono state accertate e completamente riscosse somme pari a € 2.507,28 in corrispondenza dell'aggregato "6.1 contributi volontari da famiglie". Considerando che la somma stabilita per il contributo volontario ammonta a € 15,00, tale contribuzione corrisponde a circa n. 167 quote. Considerando una popolazione scolastica media di n. 600 alunni, ne deriva che durante il 2021 hanno versato il contributo volontario soltanto il 28% delle famiglie. L'intera disponibilità finanziaria derivante dal contributo volontario delle famiglie è destinato a finanziare l'Aggregato A.3.2.

"Laboratori" per il potenziamento di tutti i Laboratori dell'istituto, con particolare riferimento a quelli informatici necessari a potenziare tutta la dotazione relativa alla T.I.C.

Per quanto riguarda il contributo per l'assicurazione degli alunni, voce 6.5, nel 2021 sono stati accertati ed incassati complessivi € 1.686,00. Considerando che la quota per assicurazione ammonta ad € 5,50, tale importo corrisponde a circa n. 307 quote. Alla data del 31/12/2021, pertanto, soltanto il 51% delle famiglie ha versato il contributo assicurazione 2021/22. Tale disponibilità è stata destinata a coprire interamente le spese per l'assicurazione R.C. e infortuni degli alunni iscritti.

La voce 6.10 "Altri contributi da famiglia vincolati" ha registrato complessivi accertamenti per € 6.966,00, interamente incassati. Tale voce si riferisce alla quota di contributo obbligatorio (fissato in € 9,50 per spese direttamente imputabili agli alunni anticipati dalla scuola), ma anche al contributo versato dalle famiglie degli alunni iscritti alle certificazioni linguistiche Ket. Tale somma corrisponde alla quasi totalità degli alunni iscritti per l'a.s. 2021/2022.

La disponibilità in questione è destinata all'Aggregato A.2.3. Funzionamento scolastico generale, a copertura delle spese per cui è stata individuata (libretti giustificazioni, carta per comunicazioni, badges, ecc.), ed al Progetto P.3.1: Progetti per "Certificazioni e corsi professionali".

Nel corso dell'e.f. 2021 non si sono registrate entrate per contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero, in quanto, a causa del perdurare dello stato emergenziale da Covid-19, tutte le uscite didattiche sono state annullate.

TODI, 15-04-2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Sig.ra Annalisa China

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Enrico Pasero

Firmato digitalmente da ENRICO PASERO