



# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

«G.GALILEI»

Via della Concordia, 92 – 61100-PESARO - cod.fiscale **80006730412**  
tel.0721/283030 fax 0721/450756  
e-mail: [psic828007@istruzione.it](mailto:psic828007@istruzione.it) - pec: [psic828007@pec.istruzione.it](mailto:psic828007@pec.istruzione.it)  
web: [www.icsgalilei.edu.it](http://www.icsgalilei.edu.it)



## RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

Il conto consuntivo per l'anno 2021 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23, 24, 51 e 53 del D.l. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (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 con provvedimento n. 67 del 12/02/2021 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'istituzione Scolastica, e viene allegata al conto consuntivo, esercizio finanziario 2021 e ne costituisce parte integrante.

Nel pieno rispetto del principio della distinzione tra indirizzo e controllo da un lato e gestione dall'altro (comma 2 dell'art. 4 del Dlgs. 165/2001 e successive modificazioni) il Consiglio d'Istituto (organo politico di indirizzo) ha definito gli obiettivi e i programmi da attuare tenendo presenti quelli indicati nel Piano dell'offerta formativa dell'Istituto e la funzione di Dirigente scolastico, interconnessa con quella del D.S.G.A, si è rivolta alla cura della gestione finanziaria, amministrativa della scuola e all'adozione degli atti che impegnano l'istituzione scolastica nel territorio.

LA PROGETTUALITÀ, NEL SUO INSIEME, HA RISPOSTO AI SEGUENTI CRITERI:

- Analisi degli indicatori di contesto.

Ciascuna attività è stata proposta, tenendo conto delle risorse umane, logistiche ed economiche a disposizione della scuola.

- Rapporto costo/ benefici.

Ciascuna attività progettuale, e soprattutto la progettualità di istituto, ha inteso temperare al meglio il processo di insegnamento/apprendimento con i bisogni dell'utenza scolastica e genitoriale, traducendosi in attività finalizzate al miglioramento delle competenze e al perseguimento del successo formativo da parte di tutti gli alunni.

- Valutazione dei progetti.

Le varie attività sono state monitorate al termine delle stesse. La valutazione complessiva di ciascun progetto ha tenuto conto di:

■ Indicatori di realizzazione, di risultato, di impatto, di efficienza, di efficacia quali ad esempio:

1. Raggiungimento degli obiettivi prefissati;
2. Miglioramento degli esiti scolastici;
3. Facilitazione dell'integrazione degli alunni con disagio;
4. Quantità e qualità del gradimento dell'attività svolta;
5. Quantità e qualità delle risorse impegnate;
6. Difficoltà incontrate in itinere (attraverso l'esame dei punti di forza e di debolezza del progetto)
7. Incremento della valutazione (comparazione-valutazione prima e dopo)
8. Miglioramento del livello di apprendimento
9. Incremento dell'autostima (attraverso l'osservazione diretta del docente e attraverso il colloquio con l'allievo)
10. Miglioramento degli esiti formativi

Una costante ricerca ha incrementato la possibilità di cogliere le opportunità di finanziamento di progetti per ampliare e ancor più qualificare l'offerta formativa, relazioni, collaborazioni con la ricca rete territoriale (Amministrazioni Comunali, Provinciale, Regionale, Associazione di volontariato, Rete di Scuole), per un produttivo dare ed avere.

I rapporti con l'Ente Locale ha portato a migliorare gli arredi nelle singole scuole, la sicurezza degli edifici in cui, all'insorgere, si sono evidenziati ed eliminati gli elementi di rischio, la manutenzione ordinaria e quella straordinaria dovuta agli interventi di ampliamento di alcune aule per la capienza degli spazi rispetto al numero degli alunni consentiti in considerazione dei parametri indicati dal contenimento della pandemia da COVID19, nonché gli interventi di sistemazione del giardino della scuola dell'Infanzia "Alice" di Villa Fastigi e la sua riconversione in aula didattica verde. L'obiettivo può considerarsi parzialmente raggiunto poiché permangono in qualche plesso arredi vecchi ed alcuni elementi di rischio.

Al 1 di settembre 2021 l'Istituto ha acquisito 3 nuovi plessi, Scuola Primaria a tempo pieno di Borgo Santa Maria, la Scuola dell'Infanzia TRESEI di Borgo Santa Maria e la Scuola dell'infanzia POLLICINO di Case Bruciate.

Le scelte economiche effettuate a sostegno e a corredo di quelle didattiche e organizzative sono state sorrette dal consenso unanime delle componenti scolastiche.

Ciò ha comportato l'attivazione delle seguenti azioni:

- è stato necessario tener conto della scansione temporale delle varie attività amministrative della scuola,
- sono state definite le procedure interne per la stesura dei progetti prevedendo fasi per la progettazione, l'approvazione, il monitoraggio e la verifica
- il Consiglio d'Istituto e la Giunta Esecutiva hanno operato nel rispetto di tempi e modalità previsti dalla normativa.

Considerando l'aspetto generale e i vincoli imposti dalla normativa per contrastare la diffusione del Virus Covid-19 si può affermare che:

1. i finanziamenti assegnati alle classi sono stati equamente distribuiti tenendo presente il numero di alunni iscritti e il numero di alunni disabili inseriti;

2. una pianificazione delle risorse, metodologicamente corretta e trasparente, ha consentito di evitare sprechi e spese inutili, come pure conflitti e ansie tra i docenti e il personale;
3. è stata posta particolare attenzione alla prevenzione del disagio ed alla promozione del successo formativo in considerazione delle difficoltà in cui oggi si trovano gli alunni, difficoltà determinate da una realtà sociale che tiene in poca considerazione i problemi dei minori, da un numero sempre più elevato di famiglie separate, da un'ormai accertata assenza di regole. Da sottolineare gli interventi messi in atto a supporto psicologico per studenti e famiglie a seguito sia della prosecuzione della didattica a distanza, dove è stato necessario attivarla, sia del graduale rientro ad una didattica in presenza. Particolare attenzione è stata posta anche relativamente alla soddisfazione delle richieste relative alla distribuzione in comodato d'uso della strumentazione digitale utile alla didattica a distanza nei periodi di "quarantena" imposti dalle autorità sanitarie;
4. sono state tenute presenti le esigenze determinate dalle scelte del PTOF di porre particolare attenzione ai progetti di sistema: lo sviluppo digitale e tecnologico, il progetto per il Successo Individuale Formativo, le priorità individuate nel RAV e nel Piano di Miglioramento;
5. le attività e i progetti che si sono realizzati nell'a.s. 2020/21, nel rispetto della programmazione educativa e didattica di ciascuna classe e nel rispetto dei vincoli imposti dalla normativa per il contrasto alla pandemia da Covid-19, hanno coinvolto gli alunni, in presenza e a distanza, ma hanno potuto coinvolgere le loro famiglie solo parzialmente;

La scuola è aperta al dialogo con le famiglie coinvolgendo le stesse negli organi collegiali, nelle assemblee di istituto e nella realizzazione di attività e progetti.

### **CONCLUSIONI:**

Dall'analisi e comparazione delle schede di monitoraggio è emerso che la progettualità d'Istituto, nel suo complesso, pur con i vincoli dovuti all'emergenza sanitaria dovuta al virus Sars-Cov2 che ha di fatto limitato alcune iniziative, ha conseguito risultati soddisfacenti; certamente molti sono gli aspetti migliorabili, come, per esempio, il coordinamento dei vari progetti attraverso una graduale e affidabile responsabilizzazione degli addetti alle attività/progetti in ordine all'importanza degli obiettivi da raggiungere. E ancora possibili correttivi consisteranno, per il futuro, nell'eliminare laboratori o attività poco produttivi o poco graditi e nell'individuazione di altre figure di responsabili o conduttori di progetto; nell'adottare strategie di risparmio puntualizzando univocamente gli obiettivi da raggiungere. Il PTOF è stato già rivisto e aggiornato, come d'altronde si evince già dalla relazione programmatica annessa al programma annuale, secondo quanto previsto dal dettato dell'art. 3 del DPR 8/3/1999, n° 275. Il Collegio dei Docenti si è preoccupato dell'elaborazione dell'aspetto pedagogico—didattico, il Dirigente Scolastico ed il DSGA dell'aspetto organizzativo inerente al supporto strutturale e logistico della didattica, attraverso la formazione del piano delle attività che ha redatto a norma dell'art. 52 comma 3 del CCNL del 24/7/2003, che, ha trovato piena rispondenza rispetto a quanto la scuola, attraverso la sua scelta educativa, si prometteva di realizzare.

Anche se ancora in periodo di emergenza sanitaria, da una analitica e collegiale verifica dei risultati ottenuti nell'anno scolastico decorso, in termini di obiettivi programmati ed obiettivi realmente ottenuti, di efficienza ed efficacia, di procedure di lavoro, di costi-benefici dei

progetti, acquisti, attività, compresa la formazione del personale, e con questionari di customer satisfaction somministrati all'utenza interna ed esterna, è emerso quanto segue:

#### • COMPONENTE ALUNNI

Anche se con tempistiche e modalità differenziate rispetto alla progettazione originaria, i progetti in continuità, le attività laboratoriali, l'intervento di esperti, le uscite nel territorio e le visite d'istruzione, le varie iniziative culturali, gli interventi mirati di sostegno nonché l'ampliamento dell'offerta formativa in generale e, non ultimi, i risultati derivanti dall'azione di monitoraggio relativamente agli apprendimenti, nei vari ordini di scuola, quanto sopra viene valutato positivamente sia in termini di EFFICIENZA, intesa come rispetto dei progetti didattici e delle schede finanziarie, sia in termini di EFFICACIA, ovvero ricaduta sugli allievi e sviluppo delle abilità disciplinari e trasversali, della motivazione allo studio, del senso di autostima.

L'efficienza e l'efficacia dei progetti sono state dedotte dalle relazioni finali dei docenti, dai risultati relativi agli scrutini finali, alle prove d'uscita ed agli esami di Stato conclusivi del I ciclo d'istruzione.

#### • COMPONENTE DOCENTI ED ATA

La verifica degli obiettivi programmati può ritenersi positiva poiché è stato ulteriormente potenziato il processo di crescita professionale sia con l'auto – aggiornamento e la partecipazione del personale a gruppi di lavoro, sia con l'aggiornamento – formazione con personale esperto, di cui ai corsi realizzati, svolti nei tempi e nei modi previsti nei progetti di formazione.

E' indubbio che sussistono differenze fra il personale determinate da prerequisiti, esperienze, motivazioni differenti. La presenza nella Carta dei Servizi dell'Istituto del Codice Etico e Deontologico garantisce comunque l'utenza del rispetto di comportamenti e standard di prestazione.

#### • SCUOLE

<i>Scuola secondaria di 1° grado "G. Galilei"</i>	<b><i>Via Concordia 92</i></b>	<b><i>Villa Fastiggi</i></b>
<i>Scuola dell'infanzia "Il bosco incantato"</i>	<b><i>Via Lago d'Iseo 13</i></b>	<b><i>Villa Ceccolini</i></b>
<i>Scuola primaria "Papa Giovanni XXIII"</i>	<b><i>Via Lago d'Iseo 15</i></b>	<b><i>Villa Ceccolini</i></b>
<i>Scuola dell'infanzia "Alice"</i>	<b><i>Via Rossetti,4</i></b>	<b><i>Villa Fastiggi</i></b>
<i>Scuola dell'infanzia "A. Gramsci"</i>	<b><i>Via Rossetti,4</i></b>	<b><i>Villa Fastiggi</i></b>
<i>Scuola primaria Borgo Santa Maria</i>		<b><i>Borgo Santa Maria</i></b>
<i>Scuola dell'Infanzia TRESEI</i>		<b><i>Borgo Santa Maria</i></b>
<i>Scuola dell'Infanzia POLLICINO</i>		<b><i>Case bruciate</i></b>

La verifica è da considerarsi positiva poiché si sono svolte le seguenti azioni:

- Arricchimento della dotazione delle singole scuole dei vari ordini come risposta alle richieste avanzate dai docenti dei singoli plessi, per il tramite del responsabile, al fine

del raggiungimento dello standard predefinito e come determinato ed evidenziato nella struttura del programma annuale 2021.

- È stata arricchita la dotazione di materiale strutturato per gli alunni disabili.
- Sono state implementate le strumentazioni digitali dei plessi e degli uffici anche in virtù di Bandi sia Ministeriali che Pon

È necessario mettere in piedi una ulteriore attività negoziale con l'Ente locale e con la rete del territorio per ridefinire la politica scolastica in quanto le strutture esistenti potrebbero consentire modelli di insegnamento innovativi che diventino attrattiva e punto di riferimento culturale per il territorio.

#### • COMPONENTE GENITORI

Si è cercato di favorire il coinvolgimento dei genitori negli Organi Collegiali, nelle assemblee d'Istituto e nella realizzazione delle attività.

#### OBIETTIVI DI MIGLIORAMENTO

L'Istituto sta e ha già impegnato notevoli risorse finanziarie per il rinnovo della strumentazione digitale e per l'utilizzo di piattaforme per l'innovazione didattica/metodologica anche per far fronte alla DAD, ma è necessario un ulteriore impegno soprattutto per la formazione generalizzata dei docenti.

L'Istituto si è posto, quali obiettivi di miglioramento:

- La puntuale manutenzione ed il potenziamento del sistema informatico e della strumentazione digitale (laboratori e server) al fine di rendere sempre utilizzabili gli strumenti e al fine di una corretta conservazione dei dati degli utenti;
- L'arricchimento dei dati inseriti nel sito web e l'utilizzazione della piattaforma e-Learning ICS Galilei G.Suite (workspace) al servizio della didattica e per una comunicazione interna ed esterna sempre rispondente alle esigenze dell'utenza;
- Il miglioramento del sistema di gestione dei monitoraggi di soddisfazione dell'utenza;
- Il supporto ai docenti ancora in difficoltà con l'utilizzo delle nuove tecnologie digitali anche attraverso incontri di formazione in presenza e a distanza per piccoli gruppi con il supporto dell'animatore digitale;
- Il supporto all'amministrazione per la semplificazione delle procedure di gestione delle attività dell'Istituto;
- L'ampliamento della dotazione alle classi di strumentazione digitale e avvio della sostituzione delle lavagne digitali con SmartTV e Monitor touch;
- Il potenziamento del laboratorio di scienze e l'acquisto di arredamento adeguato e di attrezzature varie (laboratorio STEM);
- Il potenziamento del laboratorio di musica adeguando e adattando a tale scopo l'aula esterna circolare;
- L'implementazione della segreteria e archiviazione digitale, come previsto dal Codice dell'amministrazione digitale;

Si ritiene importante sottolineare, quale punto di forza dell'Istituzione scolastica e del lavoro di tutto il personale, l'impegno volto alla ricerca di fonti di finanziamento aggiuntive a quelle ordinarie finalizzate soprattutto alla realizzazione di progetti didattici o ad azioni di miglioramento della formazione del personale quali Bandi Ministeriali, PON e Progetti europei.

A) 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)
1	8	9	182	15	164	179	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 diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		3	1	4	77		57	23	80	3	-3	0
Seconde		3	2	5	78		50	29	79	1	-1	0
Terze		3	1	4	83		64	20	84	4	-1	0
Quarte		3	1	4	73		50	22	72	2	1	0
Quinte		3	1	4	89		66	24	90	7	-1	0
Pariclassi		0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>15</b>	<b>6</b>	<b>21</b>	<b>400</b>		<b>287</b>	<b>118</b>	<b>405</b>	<b>17</b>	<b>-5</b>	<b>0</b>
Prime		4		4	75		77		77	2	-2	0
Seconde		3		3	71		72		72	2	-1	0
Terze		5		5	94		96		96	7	-2	0
Pariclassi		0		0	0		0		0		0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>240</b>	<b>0</b>	<b>245</b>	<b>0</b>	<b>245</b>	<b>11</b>	<b>-5</b>	<b>0</b>

**ORGANICO DELL'ISTITUTO**

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico di fatto DOCENTE ed ATA dell'Istituto alla data del 15/03/2022 risulta essere costituito da 137 unità, riassunte come segue e così suddivise:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	63
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	6
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
*da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	111
N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	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	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
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	1
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>26</b>

## CONCLUSIONI

Durante l'esercizio, non solo grazie ai contributi dell'Ente Locale e dei privati, ma anche:

- per effetto della L. 107/2015,
- per merito delle nuove risorse messe a disposizione dal PNSD,
- per le risorse assegnate per fronteggiare la pandemia
- per i fondi attribuiti dall'autorizzazione di progetti quali PON – STEM – Erasmus

si è potuto procedere all'acquisto di nuove strumentazioni tecnologiche, di nuovi arredi scolastici e ad implementare anche l'attività di formazione.

E' da evidenziare comunque che l'assegnazione del finanziamento ordinario da parte del MIUR (pur notevolmente aumentato rispetto al passato) è calcolato sul numero complessivo degli allievi, e l'Istituto ha affrontato spese ingenti per dotare tutte le scuole di materiali didattici, sussidi, strumentazione informatica e digitale, necessarie a garantire agli allievi PARI OPPORTUNITÀ, secondo standard pre-definiti.

Al fine di un utilizzo efficace delle risorse finanziarie e per il perseguimento degli obiettivi programmati, è stata svolta dal dirigente scolastico una oculata ricognizione dei bisogni reali e prioritari, un'intensa attività negoziale ed un monitoraggio dei risultati con un controllo attento delle spese di gestione e del rapporto costi- benefici.

Per quanto concerne i progetti, la verifica è stata effettuata anche dai responsabili degli stessi con apposita relazione all'uopo predisposta che tiene conto del numero dei destinatari, materiali impiegati, del budget assegnato e speso, dei risultati ottenuti. Tutte le relazioni sono state acquisite agli atti della Scuola ed allegate alle singole schede progetto.

Gli avanzi risultanti nei vari progetti sono determinati sia dall'attività negoziale che ha prodotto un risparmio rispetto alle previsioni, sia dalla necessità di accantonare delle cifre per l'esercizio finanziario successivo onde poter effettuare acquisti più consistenti e costosi.

Il programma, di fatto, deve avere un'ottica ed una prospettiva pluriennale e solo i risparmi consentono di garantire la prosecuzione dei progetti/attività in caso di decurtazione dei finanziamenti o di affrontare spese di investimento. Considerati altresì i tempi con i quali vengono assegnati i finanziamenti da parte del Ministero, i risparmi si rendono necessari anche per la gestione economica all'inizio dell'esercizio finanziario.

L' Istituto, in futuro, considererà altresì l'ipotesi di attuare attività per conto terzi con proventi da incamerare (affitto laboratori; corsi per adulti) e presentare altri progetti per accedere ai fondi strutturali europei, anche in rete con altre scuole. Quanto sopra per sopperire alla sistematica riduzione dei finanziamenti dello Stato, degli Enti Locali e di privati locali.

Le economie registrate nei singoli aggregati sono determinate:

1. Da finanziamenti assegnati al termine dell'esercizio finanziario 2020 e di conseguenza impegnati nell'a.s. 2021.



2. Da accantonamenti voluti, in un'ottica gestionale pluriennale, per consentire la prosecuzione dell'attività nel nuovo e.f., in attesa di nuovi finanziamenti;
3. Da accantonamenti voluti dai docenti dei plessi /ordini per far fronte ad acquisti più ingenti nell'e.f. successivo.
4. Dall'impossibilità di realizzare appieno tutte le attività e progetti a causa dell'emergenza dovuta al VIRUS COVID 19.

Si dichiara infine che i contratti di prestazione d'opera per l'Ampliamento dell'Offerta Formativa, sono stati stipulati con esperti esterni ex art. 40 del D.l. n. 44/2001 e ex art. 43 del D.l. n. 129/2018.

### CONTROLLO DI GESTIONE

Da quanto detto emergono i seguenti PUNTI FORTI determinati da:

- a) una sostanziale corretta previsione di spesa;
- b) un'intensa attività progettuale volta all'arricchimento dell'offerta formativa nei tre ordini scolastici, come da P.T.O.F.;
- c) un'oculata attività negoziale svolta secondo procedure predefinite e riportate sia nella Carta dei Servizi, sia nelle schede di sintesi allegate al programma annuale;
- d) un'equa distribuzione delle risorse non solo nei singoli aggregati (A/P), ma anche tra ordini e plessi nel rispetto dei criteri predefiniti nella relazione della giunta esecutiva allegata al programma annuale 2021, secondo principi di equità e di sussidiarietà tra ordini /plessi. Ciò al fine di garantire a tutti gli allievi pari opportunità; il coinvolgimento in alcuni progetti di personale specializzato come supporto per l'attività didattica dei docenti;
- e) il coinvolgimento finanziario dei genitori per la realizzazione di alcune attività: LINGUA INGLESE, MUSICA, ATTIVITA MOTORIA, TEATRO;
- f) il rinvio di alcuni acquisti/progetti all'e.f. 2021 in un'ottica pluriennale, con precise motivazioni organizzative e didattiche;
- g) l'ulteriore dotazione di strumentazioni/ programmi informatiche dell'ufficio di segreteria che rendono più veloci le procedure amministrative;
- h) il raggiungimento sostanziale degli obiettivi programmati, come da monitoraggio interno.

PUNTI DEBOLI PER 1 QUALI PROGETTARE IL MIGLIORAMENTO quali la necessità di:

- 1 - reperire fondi aggiuntivi da privati e fondi europei, anche in rete con altre Scuole;
- 2 - ricavare proventi determinati da gestioni economiche per attività svolte dalla Scuola per conto terzi;
- 3 - un maggiore coinvolgimento del personale nella gestione economica volto a favorire un utilizzo ottimale delle risorse umane e materiali, con conseguente riduzione degli sprechi (si veda facile consumo, materiale di pulizia...);
- 4 - una migliore attività negoziale con gli Enti Locali volta ad ottenere contributi più consistenti per gli arredi / accessori soprattutto esterni.

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

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 PTOF dell'Istituzione Scolastica.

#### RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021			72.333,17
	Competenza	153.472,24	
SOMME RISCOSE			
	Residui	7.452,09	
	Totale riscossioni		160.924,33
	Competenza	96.894,03	
SOMME PAGATE			
	Residui	3.580,50	
	Totale pagamenti		-100.474,53
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			132.782,97

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta a Euro 215.945,80 così determinato:

DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			132.782,97
	Esercizio Corrente	113.719,27	
RESIDUI ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	1.490,76	
Totale residui attivi			115.210,03
	Esercizio Corrente	31.177,20	
RESIDUI PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	870,00	

	Totale residui passivi		- 32.047,20
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021			215.945,80

L'avanzo di Esercizio 2021 di Euro 139.120,28 è così determinato:

DETERMINAZIONE AVANZO DI ESERCIZIO	
ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2021	267.191,51
SPESE EFFETTIVE E.F. 2021	-128.071,23
AVANZO ESERCIZIO 2021	139.120,28

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, 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/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare.

Aggregato 01 voce 01 - Avanzo Non vincolato	
Previsione iniziale	0,00
somme riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 01 voce 02 - Avanzo vincolato			
Previsione iniziale			78.425,52
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2021	24	Variazione su avanzo di amministrazione presunto	- 1.600,00
Previsione definitiva			76.825,52
Somme riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			76.825,52

Aggregato 02 voce 02 – FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)
---

Previsione iniziale			<b>0,00</b>
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/10/2021	12	Finanziamento PON – FESR reti cablate -Avviso 20480/2021	47.276,20
22/10/2021	13	Finanziamento PON – FESR digital board -Avviso 28966/2021	48.153,03
Previsione definitiva			95.429,23
Somme riscosse			0,00
Somme da riscuotere			95.429,23
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - Dotazione Ordinaria			
Previsione iniziale			<b>10.601,99</b>
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/10/2021	5	M.I. - finanziamento animatore digitale	1.000,00
22/10/2021	9	M.I. - finanziamento formazione del personale	2.864,90
22/10/2021	15	I.C.S. 'Tonelli' accredito competenze 'Galilei' per dimensionamento scolastico	23.262,01
22/10/2021	16	M.I. - finanziamento funzionamento amm.vo-didattico set. dic. 2021	12.288,34
22/10/2021	18	M.I. - finanziamento progetto orientamento	295,62
Previsione definitiva			50.312,86
Somme riscosse			49.187,91
Somme da riscuotere			1.124,95
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato			
Previsione iniziale			<b>0,00</b>
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/05/2021	2	M.I. - finanziamento acquisto defibrillatore	1.000,00
22/10/2021	10	M.I. - risorse ex art. 31, comma 1, D.L. n. 41/2021	10.712,69
22/10/2021	11	M.I. - risorse ex art. 31, comma 6, D.L. n. 41/2021	12.634,50
22/10/2021	7	M.I. - risorse ex art. 58, comma 4, D.L. n. 73/2021	32.455,15
22/10/2021	8	M.I. - risorse ex art. 1, commi 504 e 505, L. n. 178/2021	2.480,61
22/10/2021	6	M.I. – finanziamento Progetto STEM – PNRR E PNSD	16.000,00
Previsione definitiva			75.282,95
Somme rimosse			67.282,95
Somme da riscuotere			8.000,00
Differenza			<b>0,00</b>

Aggregato 05 voce 04 - Comune vincolati			
Previsione iniziale			<b>6.547,87</b>
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/05/2021	4	Comune di Pesaro – finanziamento spese di funzionamento anno 2020 - saldo	991,88
22/10/2021	17	Comune di Pesaro – finanziamento spese di funzionamento anno 2021	5.165,09
Previsione definitiva			12.704,84
Somme rimosse			3.539,75
Somme da riscuotere			9.165,09
Differenza			<b>0,00</b>

Aggregato 05 voce 05 – Altre istituzioni non vincolati			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/10/2021	19	Liceo Artistico 'Mengaroni' – Finanziamento formazione docenti sostegno	98,00
Previsione definitiva			98,00
Somme riscosse			98,00
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
22/10/2021	14	I.C. Pirandello - Accordo di rete RPD	350,95
22/10/2021	20	Università di Urbino – Accordo per Tirocinio	2.030,00
Previsione definitiva			2.380,95
Somme riscosse			2.380,95
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
08/05/2021	1	Contributo da famiglie per l'ampliamento dell'offerta formativa	164,00
22/10/2021	22	Contributo da famiglie per l'ampliamento dell'offerta formativa	27.596,00
Previsione definitiva			27.760,00
Somme riscosse			27.760,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 – Contributi per copertura assicurativa del personale			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/10/2021	21	Personale dell'istituto – versamento quota assicurazione a.s. 2021/22	693,00
Previsione definitiva			693,00
Somme riscosse			693,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 08 – Contributi da imprese non vincolati			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/05/2021	3	Hera Spa – premio campagna digi e lode	2.500,00
Previsione definitiva			2.500,00
Somme riscosse			2.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



Aggregato 12 voce 03 – Altre entrate			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/10/2021	23	Poste Spa – storno mandati per variazione c/c	29,68
Previsione definitiva			29,68
Somme riscosse			29,68
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
344.017,03	267.191,51	153.472,24	113.719,27	76.825,52

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01– FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			12.762,53
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/052021	2	M.I. - finanziamento acquisto defibrillatore	1.000,00
22/10/2021	14	I.C. Pirandello - Accordo di rete RPD	350,95
22/10/2021	15	I.C.S. 'Tonelli' accredito competenze 'Galilei' per dimensionamento scolastico	4.000,00
22/10/2021	16	M.I. - finanziamento funzionamento amm.vo-didattico	6.553,35
22/10/2021	24	Contributo da famiglie per l'ampl. dell'offerta formativa	- 1.600,00
22/10/2021	10	M.I. - risorse ex art. 31, comma 1, D.L. n. 41/2021	10.712,69
22/10/2021	7	M.I. - risorse ex art. 58, comma 4, D.L. n. 73/2021	32.455,15
22/10/2021	8	M.I. - risorse ex art. 1, commi 504 e 505, L. n. 178/2021	2.480,61
Previsione definitiva			68.715,28
Somme pagate			24.878,25
Somme da pagare			18.389,49
Economie			25.447,54

Aggregato A voce 02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			12.456,25
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/052021	4	Comune di Pesaro – finanziamento spese di funzionamento saldo anno 2020	991,88
22/10/2021	16	M.I. - finanziamento funzionamento amm.vo-didattico	3.465,67
22/10/2021	17	Comune di Pesaro – finanziamento spese di funzionamento anno 2021	3.000,00
22/10/2021	21	Personale dell'istituto – versamento quota assicurazione a.s. 2021/22	693,00
22/10/2021	22	Contributo da famiglie per l'ampliamento dell'offerta formativa	9.731,00
22/10/2021	23	Poste Spa – storno mandati per variazione c/c	29,68
Previsione definitiva			30.367,48
Somme pagate			20.924,14
Somme da pagare			3.437,42
Economie			6.005,92

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			26.560,07
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/052021	1	Contributo da famiglie per l'ampliamento dell'offerta formativa	164,00
22/10/2021	15	I.C.S. 'Tonelli' accredito competenze 'Galilei' per dimensionamento scolastico	14.262,01
22/10/2021	17	Comune di Pesaro – finanziamento spese di funzionamento anno 2021	2.165,09
22/10/2021	20	Università di Urbino – Accordo per Tirocinio	2.030,00
22/10/2021	22	Contributo da famiglie per l'ampliamento dell'offerta formativa	14.465,00
22/10/2021	11	M.I. - risorse ex art. 31, comma 6, D.L. n. 41/2021	12.634,50
22/10/2021	6	M.I. – finanziamento Progetto STEM – PNRR E PNSD	16.000,00

22/10/2021	12	Finanziamento PON – FESR reti cablate -Avviso 20480/2021	47.276,20
22/10/2021	13	Finanziamento PON – FESR digital board -Avviso 28966/2021	48.153,03
Previsione definitiva			183.709,903
Somme pagate			38.464,35
Somme da pagare			9.350,29
Economie			135.895,26

**Aggregato A voce 05 – VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO**

Previsione iniziale			2.435,74
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
Previsione definitiva			2.435,74
Somme pagate			2.128,76
Somme da pagare			0,00
Economie			306,98

**Aggregato A voce 06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO**

Previsione iniziale			2.163,80
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/10/2021	18	M.I. - finanziamento progetto orientamento	295,62
Previsione definitiva			2.459,42
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.459,42

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

Previsione iniziale			6.998,66
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/052021	3	Hera Spa – Premio campagna 'Digi e lode'	2.500,00
22/10/2021	5	M.I.– finanziamento animatore digitale anno 2021	1.000,00

22/10/2021	22	contributo da famiglie per l'ampliamento dell'offerta formativa	1.500,00
Previsione definitiva			11.998,66
Somme pagate			1.559,59
Somme da pagare			0,00
Economie			10.439,07

Aggregato P voce 02 – PROGETTI IN AMBITO ‘UMANISTICO E SOCIALE’			
Previsione iniziale			26.354,64
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/10/2021	15	I.C.S. ‘Tonelli’ accredito competenze ‘Galilei’ per dimensionamento scolastico	5.000,00
22/10/2021	22	Contributo da famiglie per l'ampliamento dell'off. Form.	1.400,00
Previsione definitiva			32.754,64
Somme pagate			4.360,24
Somme da pagare			0,00
Economie			28.394,40

Aggregato P voce 04 – PROGETTI PER ‘FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE’			
Previsione iniziale			5.604,19
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/10/2021	9	M.I.U.R. - finanziamento formazione del personale	2.864,90
22/10/2021	16	M.I.U.R. - finanziamento funzionamento amministrativi-didattico	2.269,32
22/10/2021	19	Liceo Artistico ‘Mengaroni’ contributo per formazione del personale	98,00
Previsione definitiva			10.836,41
Somme pagate			4.570,70
Somme da pagare			0,00
Economie			6.265,71

Aggregato P voce 05 – PROGETTI PER ‘GARE E CONCORSI’			
Previsione iniziale			139,50
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/06/2020	10	Contributo da famiglie per iscrizione ai giochi matematici	500,00
Previsione definitiva			639,50
Somme pagate			8,00
Somme da pagare			0,00
Economie			631,50

Aggregato R voce 98 - Fondo riserva	
Previsione iniziale	100,00
Storni	
Previsione definitiva	100,00
Economie	100,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
344.017,03	128.071,23	96.894,03	31.177,20	<b>215.945,80</b>

SITUAZIONE PATRIMONIALE (Mod. K)			
Voci	Situazione al 01/01/2021	Variazioni	Situazione al 31/12/2021
<b>CONTO DEL PATRIMONIO – PROSPETTO DELL'ATTIVO</b>			
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
	Euro	Euro	Euro
<b>Materiali</b>			
Terreni e fabbricati			
Impianti e macchinari	20.315,77	15.807,50	36.123,27
Attrezzature	44.451,35	25.191,15	69.642,50
Mezzi di trasporto			
Immobilizzazioni in corso ed Acconti			
Altri beni			
<b>Totale materiali</b>	<b>64.767,12</b>	<b>40.998,65</b>	<b>105.765,77</b>
<b>Totale Immobilizzazioni</b>	<b>64.767,12</b>	<b>40.998,65</b>	<b>105.765,77</b>

<b>DISPONIBILITÀ ' </b>			
Crediti (Residui attivi)			
Verso lo Stato			
Verso altri	8.942,85	106.267,18	115.210,03
<b>Totale</b>	<b>8.942,85</b>	<b>106.267,18</b>	<b>115.210,03</b>
<b>Disponibilità liquide</b>			
Depositi bancari e postali	72.333,17	60.449,80	132.782,97
<b>Totale</b>	<b>72.333,17</b>	<b>60.449,80</b>	<b>132.782,97</b>
<b>Totale disponibilità</b>	<b>81.276,02</b>	<b>166.716,98</b>	<b>247.993,00</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>146.043,14</b>	<b>207.715,63</b>	<b>353.758,77</b>
<b>CONTO DEL PATRIMONIO – PROSPETTO DEL PASSIVO</b>			
<b>DEBITI</b>			
	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>
<b>Residui passivi</b>			
Verso lo Stato			
Verso altri	4.450,50	27.596,70	32.047,20
<b>Totale</b>	4.450,50	27.596,70	32.047,20
<b>Totale debiti</b>	4.450,50	27.596,70	32.047,20
<b>CONSISTENZA PATRIMONIALE</b>	<b>141.592,64</b>	<b>180.118,93</b>	<b>321.711,57</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>146.043,14</b>	<b>207.715,63</b>	<b>353.758,77</b>

Si rappresenta che, come indicato nella comunicazione MIUR n. 4083 del 23.02.2021, all'art. 31, comma 9, del D.l. 129/2018 e come indicato nella comunicazione MIUR n. 4083 del 23.02.2021 si è provveduto al rinnovo degli inventari al 31/12/2021 e si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con l'estratto conto bancario.

Pesaro, 31/03/2022

Firmato digitalmente  
Il D.s.g.a  
Dott.ssa Paola Soriani

Firmato digitalmente  
Il Dirigente Scolastico  
Dott.ssa Bruna Mencarelli