



FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI

pon  
2014-2020



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Dipartimento per la Programmazione  
Direzione Generale per Interventi in materia di edilizia  
scuolastica, per la gestione dei fondi strutturali per  
l'istruzione e per l'innovazione digitale  
Ufficio IV

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)



### ISTITUTO COMPRENSIVO "VIRGILIO"

VIA VIRGILIO, 7 - 53040 ACQUAVIVA DI MONTEPULCIANO (SIENA)

Codice meccanografico: SIIC82000A – Codice Fiscale 90023330526

e-mail: [siic82000a@istruzione.it](mailto:siic82000a@istruzione.it)

Sito web: [www.icvirgiliomontepulciano.edu.it](http://www.icvirgiliomontepulciano.edu.it)

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA, PREDISPOSTA DAL DIRIGENTE SCOLASTICO E DAL DIRETTORE SGA A CORREDO DEL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021 - (Decreto 29 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23).**

### Ai Revisori dei conti Ai Componenti del Consiglio di Istituto

La presente relazione viene allegata al Conto Consuntivo 2021, predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ai sensi del D.I. n. 129/2018, trasmesso ai Revisori dei Conti per il controllo amministrativo-contabile, e successivamente all'esame del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel programma annuale per l'e.f. 2021 approvato dal Consiglio di Istituto in data 11/02/2021 delibera n.9.

Il presente Conto Consuntivo riassume la gestione finanziaria dell'Istituto ai sensi del D.I. 129/2018:

- art. 22 descrive la struttura del conto consuntivo, che si compone del conto finanziario e del conto del patrimonio, che indicano, rispettivamente, le entrate e le spese, le consistenze patrimoniali e le relative variazioni,

- art.23 specifica i contenuti della relazione illustrativa della gestione provvedendo in aggiunta al D.I. 2001, n.44, la necessità di evidenziare nella stessa anche i fondi eventualmente acquisiti con contributo volontario delle famiglie o derivanti da erogazioni liberali (anche ai sensi della legge 107/2015).

Il Conto Consuntivo, ha lo scopo di riepilogare i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica, ed è il documento che esprime i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati. Attraverso il Conto Consuntivo il Dirigente espone i risultati finanziari e patrimoniali della gestione, allo scopo di dimostrare che l'attività amministrativa e contabile svolta si è mantenuta entro i confini tracciati nel Programma Annuale.

Le variazioni apportate a dette previsioni sono state disposte, a seguito di approvazione del Consiglio di Istituto o di presa d'atto in caso di entrate finalizzate, ammontano in totale ad € 176.730,28 -. Il Consiglio di Istituto ha inoltre deliberato la radiazione di residui attivi per € 24.469,62 (minore spesa PNSD €0,02, fondi PON Pensiero Computazionale € 24.128,00 non attuato a causa dell'emergenza Covid, fondi aggiornamento minore spesa rendicontata € 341,60).

Per quanto attiene alle spese, si precisa che l'ammontare dei mandati, per ogni Aggregato – conto e sotto conto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva. I mandati sono stati emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati. Sulle fatture risultano apposti gli estremi della liquidazione.

La consistenza finale dei beni inventariabili concorda con le risultanze dei registri dell'inventario al 31/12/2021.

L'Istituto Comprensivo "Virgilio" comprende tre plessi di Scuola dell'Infanzia, tre di Scuole Primaria e una Scuola Secondaria di Primo Grado, con un numero totale di n. 613 alunni alla data odierna.

Il presente Conto Consuntivo conformemente a quanto disposto dalla suesposta normativa, concernente le disposizioni sulla Gestione Amministrativo - Contabile delle Istituzioni Scolastiche, si compone degli Allegati:

### Mod. I Rendiconto progetti/attività

**Mod. J Situazione amministrativa**

**Mod. K Conto del patrimonio**

**Mod. L Elenco residui**

**Mod. M Spese personale**

**Mod. N Riepilogo spese**

## **OBIETTIVI DEL PTOF**

In ottemperanza dell'art.2 c. 3 del sopra citato decreto tutte le risorse disponibili e affluenti all'Istituto sono state destinate in coerenza con le previsioni del P.T.O.F. dell'Istituto.

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, pertanto tutte le attività previste hanno avuto come finalità il potenziamento degli aspetti culturali, formativi ed educativi degli alunni.

Gli obiettivi del PTOF si sono perseguiti per tutti gli ordini di scuola per acquisire competenze, conoscenze e capacità per una buona formazione culturale e professionale degli studenti, in riferimento sia agli aspetti cognitivi sia a quelli meta cognitivi. Alcune attività sono state pensate in collaborazione con gli Enti locali o con altre Istituzioni. La maggiorazione degli impegni di lavoro, la collaborazione ai progetti, le funzioni relative all'organigramma d'Istituto sono retribuite secondo un piano concordato in Collegio Docenti e fanno riferimento al Fondo d'Istituto. Parimenti per il personale ATA l'intensificazione del lavoro, in seguito all'approvazione del PTOF, viene quantificata e retribuita con il Fondo d'Istituto.

Interventi attivati per il raggiungimento degli obiettivi:

- Strategie di insegnamento per valorizzare i differenti stili di apprendimento;
- Individualizzazione dell'insegnamento mediante azioni didattiche per il recupero, il consolidamento delle conoscenze ed il potenziamento delle eccellenze;
- Utilizzo di criteri di flessibilità nell'organizzazione scolastica, articolazione oraria con settimana corta oppure sei giorni, nei diversi plessi e adattamento del calendario scolastico per rispondere ad esigenze territoriali;
- Realizzazione di attività di integrazione dell'handicap e degli alunni svantaggiati;
- Progettazione di percorsi di continuità ed orientamento;
- Partecipazione ad attività in rete con altre istituzioni scolastiche finalizzate all'ampliamento dell'offerta formativa ed alla condivisione di competenze e risorse;
- Progettazione e partecipazione a corsi di formazione per docenti e personale ATA.
- Proseguire nel progressivo processo di dematerializzazione dell'attività amministrativa;
- Continuare nell'azione di adeguamento alle norme sulla Sicurezza e Tutela della Salute.

I progetti sono stati realizzati nei tempi e nei modi previsti, grazie al buon metodo di lavoro dei docenti e alla possibilità di remunerare collaborazioni con le cifre del FIS.

Anche le modifiche apportate sono state sempre e solo funzionali al P.T.O.F. , che esige di essere adeguato in itinere, poiché possono verificarsi nuove esigenze o opportunità formative impossibili da programarsi sempre a priori.

Finalità e voci di spesa cui sono stati destinati i fondi acquisiti con contributo liberale o vincolato delle famiglie:

- Non vengono richiesti fondi con il contributo volontario delle famiglie.  
La decisione di richiedere eventuali contributi alle famiglie per la realizzazione di progetti, o per ulteriori azioni formative, deve essere condivisa dalle famiglie stesse, le quali partecipano, attraverso le rappresentanze dei genitori negli organi collegiali, alla redazione del programma annuale, in cui sono indicati i progetti e le risorse ad essi destinati (compresi i contributi degli alunni con le relative finalizzazioni) e all'approvazione del conto consuntivo.
  - Sono stati richiesti fondi vincolati per la copertura assicurativa infortuni e responsabilità civile;
  - I contributi per i viaggi d'Istruzione sono vincolati all'organizzazione dei Viaggi e Visite durante questo anno a causa della pandemia Covid 19 non sono stati effettuati.
- I docenti hanno affrontato le situazioni critiche dovute all'emergenza epidemiologica COVID-19 con un'accurata scelta delle priorità e la gestione dei problemi di volta in volta emersi.

## Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

### Dati Generali Scuola Infanzia

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 15 Marzo	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)
0	6	6	132	0	132	132	2	

### Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado

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

	Numero classi funzionanti con orario obbligatorio (a)	Numero classi funzionanti con attività/insegnamenti opzionali facoltativi (b)	Numero classi funzionanti con mensa e dopo mensa (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 15 Marzo (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con orario obbligatorio (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti con mensa e dopo mensa (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	2	0	1	3	48	30	18	48	1	-2	
Seconde	2	0	1	3	64	40	24	64	2	0	
Terze	2	0	1	3	60	39	21	60	3	-1	
Quarte	2	0	1	3	57	39	18	57	2	-2	
Quinte	2	0	1	3	62	41	21	62	3	-1	
<b>Totale</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>15</b>	<b>291</b>	<b>189</b>	<b>102</b>	<b>291</b>	<b>11</b>	<b>-6</b>	
Prime	2	0	1	3	62	43	19	62	4	0	
Seconde	2	0	1	3	71	48	23	71	1	0	
Terze	2	0	1	3	57	36	21	57	3	0	
<b>Totale</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>9</b>	<b>190</b>	<b>127</b>	<b>63</b>	<b>190</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	

### Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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	52
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0

Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
1ins. Covid fino al 31/03 e prorogato secondo normative e fondi Covid	1
*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>79</b>
N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	<b>NUMERO</b>
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	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno(di cui 1 part-time)	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	7
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno (di cui 1 part-time)	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
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto COVID fino al 31/03 e prorogato secondo normative e fondi Covid	6
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>25</b>

### Riepilogo dati contabili

Gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute attraverso una gestione il più possibile oculata e attenta. In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni periodicamente fornite dal Dirigente scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica durante l'esercizio fa sì che il conto consuntivo 2021 presenta le seguenti risultanze:

### Si riepilogano di seguito le risultanze contabili relative all'anno 2021

<b>Entrate</b>	<b>Importo</b>	<b>Uscite</b>	<b>Importo</b>	<b>Entrate - Uscite</b>
Programmazione definitiva	€411.848,48	Programmazione definitiva	€283.637,78	Disp. fin. da programmare € 128.210,70
Accertamenti	€227.453,52	Impegni	€111.377,37	Avanzo di competenza € 116.076,15
<b>Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)</b>				€139.873,52 a
Riscossioni competenza residui (B)	€137.186,59	Pagamenti competenza residui (C)	€98.660,09	€ 38.793,43 b
<b>Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)</b>				€ 178.400,02
Somme rimaste da riscuotere (E)	€ 114.183,15	Somme rimaste da pagare (F)	€ 13873,22	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) € 100.309,93

Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	€ 1.150,16	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	€ 3.858,62	
Totale residui attivi (I=E+G)	€ 115.333,31	Totale residui passivi (L=F+H)	€ 17.731,84	Residui Attivi - Residui Passivi € 97.601,47 c
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)</b>				<b>€ 276.001,49</b>

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:

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	184.394,96	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	92.186,25	92.186,25	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	85.417,54	85.417,54	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	990,77	990,77	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	43.856,26	43.856,26	100,00 %
6. Contributi da privati	5.002,70	5.002,70	100,00 %
12. Altre entrate	0,00	0,00	100,00 %
<b>Totale Entrate</b>	<b>411.848,48</b>	<b>227.453,52</b>	
Disavanzo di competenza		0,00	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>227.453,52</b>	

(\*) Questo prospetto riporta le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate per il Conto Finanziario 2021.

- Avanzo di amministrazione presunto					
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	184.394,96	<b>0,00</b>	184.394,96
	1	Non vincolato	78.205,16	0,00	78.205,16
	2	Vincolato	106.189,80	0,00	106.189,80

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea								
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	
2		Finanziamenti dall' Unione	<b>0,00</b>	<b>92.186,25</b>	<b>92.186,25</b>	<b>0,00</b>	<b>92.186,25</b>	

		Europea						
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	92.186,25	92.186,25	0,00	92.186,25	
<b>3 - Finanziamenti dallo Stato</b>								
	Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
	3		Finanziamenti dallo Stato	<b>10.290,66</b>	<b>85.417,54</b>	<b>85.417,54</b>	<b>77.417,54</b>	<b>8.000,00</b>
		1	Dotazione ordinaria	10.290,66	19.084,97	19.084,97	19.084,97	0,00
		6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	66.332,57	66.332,57	58.332,57	8.000,00

<b>4 - Finanziamenti dalla Regione</b>								
	Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
	4		Finanziamenti dalla Regione	<b>0,00</b>	<b>990,77</b>	<b>990,77</b>	<b>990,77</b>	<b>0,00</b>
		4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	990,77	990,77	990,77	0,00

<b>5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>								
	Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
	5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	<b>40.432,58</b>	<b>43.856,26</b>	<b>43.856,26</b>	<b>30.151,06</b>	<b>13.705,20</b>
		4	Comune vincolati	40.432,58	42.336,57	42.336,57	28.686,57	13.650,00
		6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.519,69	1.519,69	1.464,49	55,20
<b>6 - Contributi da privati</b>								

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	0,00	5.002,70	5.002,70	4.711,00	291,70
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	4.123,00	4.123,00	4.123,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	588,00	588,00	588,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	291,70	291,70	0,00	291,70

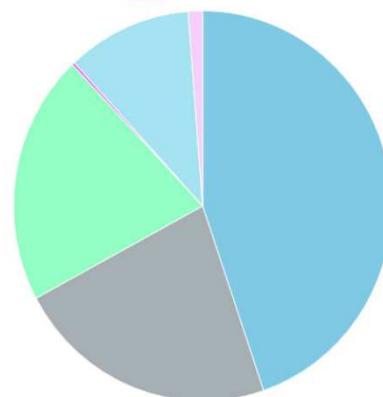
12 Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## RIEPILOGO ENTRATE

AGGREGATO	IMPORTO
Avanzo di amministrazione presunto	184.394,96 €
Finanziamenti dall' Unione Europea	92.186,25 €
Finanziamenti dallo Stato	85.417,54 €
Finanziamenti dalla Regione	990,77 €
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	43.856,26 €
Contributi da privati	5.002,70 €
Altre entrate	0,00 €

■ Avanzo di amministrazione presunto
 ■ Finanziamenti dall' Unione Europea
 ■ Finanziamenti dallo Stato  
■ Finanziamenti dalla Regione
 ■ Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche  
■ Contributi da privati



## 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	193.105,53	76.420,78	39,57 %
P. Progetti	90.132,25	34.956,59	38,78 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	400,00	0,00	0,00 %
<b>Totale Spese</b>	<b>283.637,78</b>	<b>111.377,37</b>	
Avanzo di competenza		<b>116.076,15</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>227.453,52</b>	

#### RIEPILOGO Modello H : Conto Consuntivo e. f. 2021

Riscossioni In C/Compe Esercz. 2021	€ 113.770,37
Somme Accertate 2021	€ 227.953,52
Res Attivi Del Solo Esercizio 2021	€ 114.183,15
Pagamenti Compet. Esercizio 2021	€ 98.004,15
Spese Impegnate 2021	€ 111.877,37
Res Passivi Del Solo Esercizio 2021	€ 13.873,22

Somme accertate	€ 227.953,52
Somme impegnate	€ 111.877,37
<b>Avanzo di competenza</b>	<b>€ 116.076,15</b>

Fondo Cassa Fine Esercizio 2021	€ 178.400,02
Tot Entrate Accertate	€ 227.953,52
Tot Spese Impegnate	€ 111.877,37
Res Attivi Riscossi Nell'esercizio	€ 23.416,22
Res Passivi Pagati Nell'esercizio	€ 655,94
Res Attivi del Solo Esercizio 2021	€ 114.183,15
Res Passivi del Solo Esercizio 2021	€ 13.873,22
Fondo Cassa Iniziale (Al 1/1/2021)	€ 139.873,52

#### RIEPILOGO Modello j SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 139.873,52
	<b>Residui anni precedenti</b>	<b>Competenza Esercizio 2020</b>	<b>Somma</b>	
<b>Riscossioni</b>	€ 23.416,22	€ 113.770,37*	€ 137.186,59	
<b>Pagamenti</b>	€ 655,94	€ 98.004,15*	€ 98.660,09	€ 38.526,50
<b>Fondo di cassa alla fine dell'esercizio</b>				<b>€ 178.400,02</b>
<b>Residui Attivi</b>	€ 1.150,16	€ 114.183,15		€ 115.333,31
<b>Residui Passivi</b>	€ 3.858,62	€ 13.873,22		€ 17.731,84
<b>Avanzo di amministrazione al 31/12</b>				<b>€ 276.001,49</b>

\*di cui 500 partite di giro

Anche dal Modello J "Situazione Amministrativa Definitiva" si riscontra un avanzo d'esercizio 2021 di €. 116.076,15 e un avanzo d'amministrazione complessivo di €.276.001,49, inoltre dallo stesso modello si evidenzia un fondo di cassa al 31/12/2021 di €.178.400,02 che corrisponde alle risultanze del giornale di cassa e al saldo del c/c bancario alla stessa data documentato dagli estratti conti rilasciato dalla Banca Tesoriera e Banca d'Italia.

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

Il Modello L: Elenco dei residui attivi e passivi risultanti al termine dell'e.f. 2020 presenta i seguenti totali:

- Residui Attivi € 49.036,00
- Residui Passivi € 4.514,56

	Iniziali al 1/1/2021	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio ...	Variazioni (radiazioni residui iniziali)	Totale Residui
Attivi	€ 49.036,00	€ 23.416,22	€ 25.619,78	€ 114.183,15	€ 24.469,62	€ 115.333,31
	Iniziali al 1/1/2020MIUR	Pagati	Da pagare	Residui esercizio ...	Variazioni (radiazioni residui iniziali)	Totale Residui
Passivi	€ 4.514,56	€ 655,94	€ 3.858,62	€ 13.873,22	€ 0,00	€ 17.731,84

E' stato necessario accantonare nella disponibilità da programmare alcuni residui attivi del Ministero degli anni precedenti.

## CONTO DEL PATRIMONIO

Il patrimonio della scuola è costituito dai beni mobili e dalle disponibilità attive e passive.

Dall'esame del Mod. K Conto Patrimoniale risulta una consistenza delle immobilizzazioni iniziali di €. 277.112,92 che ha fatto registrare durante l'esercizio un aumento di €. 99.182,88 con una consistenza al 31.12.2021 di €.376.295,80 che concorda con le risultanze dei documenti contabili.

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2021.

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2021, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, 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. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2021 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2021.

Inoltre, ai sensi del D.I. 129/2018, entro il 31 dicembre 2021, abbiamo effettuato la ricognizione dei beni con l'eliminazione e scarico dei "Materiali di risulta e Beni fuori uso", dei "Beni obsoleti e Beni non più funzionali" e Rinnovo Inventariale decennale che permetterà nel 2022 di avere il nuovo Inventario con le sistemazioni intervenute e con numerazione cronologica ripristinata che riparte dal numero 1.

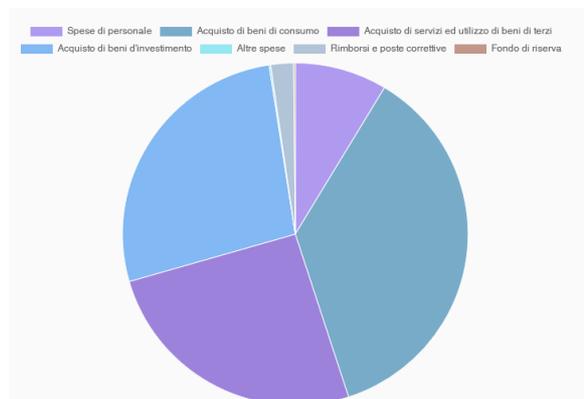
Si riporta nel prospetto allegato, dettagliatamente, la Consistenza Patrimoniale al 31.12.2021 pari ad €. 293.733,33 nella quale, oltre ai beni dell'Inventario, sono presenti nella Disponibilità un totale di "Residui" attivi di €.115333,31 più il Fondo di cassa del c/c Bancario dell'Istituto di €. 178.400,02.

Conto Patrimoniale (Mod. K)	Situazione al 31/12/.2020..	Variazioni	Situazione al 31/12/.2021
Totale Immobilizzazioni	92.717,96	7576,35	100.294,31
Totale Disponibilità*	188.909,52	104.823,81	293.733,33
Totale dell'attivo	281.627,48	112.400,16	394.027,64
Deficit Patrimoniale	4.514,56	13.217,28	17.731,84
<b>Consistenza Patrimoniale</b>	<b>277.112,92</b>	<b>99.182,88</b>	<b>376.295,80</b>

### Riepilogo delle spese

Le spese, suddivise in "attività" e "progetti" come riportato in premessa, sono state complessivamente impegnate in € 111.377,37, rispetto ad una previsione definitiva di € 283.637,78, la differenza pari ad € 172.260,41 è pari all'avanzo risultante nelle attività e/o progetti più il Fondo di riserva non utilizzato.

Spese	Importo Destinato
Spese di personale	24.509,88 €
Acquisto di beni di consumo	103.139,81 €
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	72.416,75 €
Acquisto di beni d'investimento	76.682,28 €
Altre spese	451,22 €
Rimborsi e poste correttive	6.037,84 €
Fondo di riserva	400,00 €



### 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 finalità esplicitate nel PTOF sono state raggiunte in coerenza con quanto programmato e tenuto conto della tipologia dei fondi (provenienza/destinazione vincolata e non vincolata), delle risorse professionali (organico del personale docente ed ATA), numero degli alunni, delle risorse strumentali in gran parte già in dotazione dell'Istituto e di quelle strumentali e professionali offerte dal territorio.

I progetti sono stati attivati, realizzati e rendicontati dai docenti responsabile dei Progetti e dai coordinatori delle scuole dell'Istituto coinvolte.

#### A - Attività amministrativo-didattiche

Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità finanziaria
	<b>Attività amministrativo-didattiche</b>	46.032,26	147.073,27	193.105,53	76.420,78	62.547,56	13.873,22	116.684,75
1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	8.664,83	17.707,58	26.372,41	19.059,84	19.059,84	0,00	7312,57
2	Funzionamento amministrativo	6.050,86	2.320,00	8.370,86	7.484,78	7.484,78	0,00	886,08
3	Didattica	30.658,56	127.045,69	157.704,25	49.876,16	36.002,94	13.873,22	107.828,09
5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	658,01	0,00	658,01	0,00	0,00	0,00	658,01

#### Tipologia di destinazione "A" = Attività

##### Categoria di destinazione A.1 – Funzionamento generale e decoro della Scuola

La somma di € 19.059,84 è stata così impegnata:

A.1.1 – “Funzionamento generale e decoro della scuola” € 7.697,85 per provvedere al corretto funzionamento generale e decoro della Scuola mediante l’acquisto di Beni e servizi. Assicurazione alunni e personale, Materiale igienico sanitario e prodotti specifici per la sanificazione, RSPP, il DPO per la Privacy, nonché Il sito Istituzionale.

Sono imputate a questa attività le partite di giro relative al fondo anticipato al Direttore dei Servizi per le minute spese ai sensi dell’art. 21 co 1 del citato D.l. per €. 500,00-

A.1.2 – “A.1.2 - Risorse Ex Art. 231, Comma 1, D.L. 34/2020” € 4.514,56 l’importo è impegnato 2020, per servizi relativi al medico competente, liquidato € 655,94;

A.1.3 - Risorse Ex Art. 31, Comma 1, D.L.41/2021 € 10.361,99 l’importo è stato impegnato per materiali per l’igiene individuale e degli ambienti.

A.1.4 - Risorse Finalizzate All’Acquisto Di Dae Et Similia € 1.000.

Abbiamo provveduto all’acquisto di un defibrillatore semiautomatico per consentire un pronto intervento qualora si verificano casi di arresto cardiaco improvviso tra il personale scolastico o gli alunni, in particolare nelle situazioni di esercizio dell’attività sportiva.

##### Categoria di destinazione A.2 – Funzionamento amministrativo

La somma di € 7.484,78 è stata così impegnata:

A.2.1 – “Funzionamento Amministrativo” € 7.484,78 le spese sono state effettuate per consentire un adeguato funzionamento amministrativo dell’Istituzione Scolastica: Acquisto di carta, cancelleria, riviste e testi amministrativi, software ad uso amministrativo, spese postali, oneri bancari, assistenza tecnico informatica, noleggio fotocopiatore.

##### Categoria di destinazione A.3 – Didattica

La somma di € 49.876,16 è stata così impegnata:

A.3.1 – “Didattica” € 19.911,41 per spese per assicurare il corretto funzionamento didattico, la buona funzionalità delle attrezzature didattiche e dei laboratori, nonché la costante disponibilità dei beni, la manutenzione ordinaria, sussidi didattici, carta, cancelleria, noleggio fotocopiatori e materiale specialistico per alunni carta, cancelleria, materiale per le attività di educazione fisica. E’ stata liquidata la figura professionale psicologo, individuata per fornire assistenza medica/psicologica agli alunni ed al personale nel contesto emergenziale COVID-19;

A.3.2 – “Biblioteche Digitali” Chiuso, nessuna spesa.

A.3.3 – “Ambienti Di Apprendimento Innovativi #PNSD-AZIONE #7 Prot. N. 30562 Del 27 Novembre 2018”. €1.245,08 con i quali è stato acquistato materiale per completare il progetto: tablet ,cavetterie e penna USB.

A.3.4 – “Partecipazione” € 0 In corso d’anno, non ha avuto movimentazione di spesa.

A.3.5 –A.3.5 - RISORSE ART. 21 DL 137/2020 € 0 nessuna spesa.

A.3.6 – PNSD Animatore Digitale: spesa € 1000 per formazione interna: azioni rivolte ai docenti sull’utilizzo delle tecnologie digitali nella didattica e nell’organizzazione scolastica in coerenza con il PNSD e acquisto di una stampante 3 D;

A.3.7 – RISORSE EX ART. 31, COMMA 6, D.L N.41/202 € 11.827,62 erogati dal Miur per supportare le istituzioni scolastiche nella gestione della situazione emergenziale e nello sviluppo di attività volte a potenziare l’offerta formativa extracurricolare, il recupero delle competenze di base, il consolidamento delle discipline, la promozione di attività per il recupero della socialità, della pro attività, della vita di gruppo delle studentesse e degli studenti. I fondi sono stati totalmente impegnati per l’assistenza medica-psicologica, sportello d’ ascolto, consulenza agli alunni e ai docenti, organizzazione di corsi di robotica educativa, corso di alfabetizzazione potenziamento delle competenze disciplinari di recupero della lingua italiana e materiale librario.

A.3.8 – SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM AVVISO PROT. DGEFID N. 10812 DEL 13 MAGGIO 2021 CODICE CU impegnati € 15.892,05, (di cui rimasti da pagare 2.045,60) sono stati utilizzati per acquistate attrezzature per l’insegnamento del coding e della robotica educativa, per la realizzazione di oggetti in 3 D e strumenti per l’osservazione; questo progetto mira a fornire un approccio didattico innovativo in grado di aiutare i nuovi nativi digitali nell’acquisizione di competenze digitali in modo precoce a partire dalla scuola dell’infanzia fino alle classi della scuola secondaria di I grado.

A.3.9 - REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021 speso € 0. Il progetto inserito alla fine 2021 prevede la realizzazione di una infrastruttura di rete per coprire tutti gli spazi didattici della scuola, consentire la connessione alla rete assicurando la sicurezza dei dati( si realizzerà nel 2022).

A.3.10 - DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE - AVVISO 28966/2021 speso € 0. Il progetto inserito alla fine 2021 è finalizzato alla dotazione di attrezzature basilari per la trasformazione digitale della didattica e dell’organizzazione delle istituzioni scolastiche (si realizzerà nel 2022).

Categoria di destinazione A.5 –

Visite, viaggi e programmi di studio all’estero

A.5.1 – “Visite, viaggi d'istruzione” La spesa è stata di € 0: a causa della pandemia non abbiamo potuto organizzare né viaggi, né visite guidate.

Tipologia di destinazione “P” = Progetti

Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazioni	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità finanziaria
	<b>Progetti</b>	<b>85.983,60</b>	<b>4.148,65</b>	<b>90.132,25</b>	<b>34.956,59</b>	<b>34.956,59</b>	<b>0,00</b>	55.175,66

Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità finanziaria
1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	24.128,00	0,00	24.128,00	0,00	0,00	0,00	24.128,00
2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	60.287,60	2.078,96	62.366,56	32.350,50	32.350,50	0,00	62.366,56
4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.568,00	2.069,69	3.637,69	2.606,09	2.606,09	0,00	3.880,09

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

P.1.1 – “- Ex PON - Avviso 2669/2017 - FSE -10.2.2A-FDRPOC-TO-2018-102 Pensiero computazionale” € 0: il progetto è stato revocato per l'impossibilità di attuazione entro il 31/08/2021 a causa dell'emergenza covid-19.

Categoria di destinazione P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

La somma di € 32.350,50 è stata così impegnata:

P.2.1 –“EX PON-AVVISO 10862/16- FSE 2014-2020- 10.1.1A-FSEPON-TO-2017-74” Inclusione Sociale, € 0 si è concluso.

P.2.2 – “Erasmus +” concluso, la scuola capofila deve comunicare la possibilità di utilizzo delle rimanenze.

P.2.3 –“Piano Integrazione Alunni Disabili” € 32.350,50, la somma è stata utilizzata per pagamento compensi alla Cooperativa che ha fornito gli assistenti educativi.

P.2.4 - PEZ EDUCATIVO 2020 2021 è di € 0.

Categoria di destinazione P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

L'importo di € 2.606,09 è stato utilizzato per:

P.4.1 - " Progetti Per "Formazione / Aggiornamento Del Personale" € 2.606,09 sono stati destinati per l'organizzazione di corsi sulla sicurezza Legge 81/2001 e informazione per il contenimento e misure di prevenzione del contagio da COVID-19 Covid, per tutto il personale scolastico. E' stata effettuata inoltre, la formazione per i docenti con esperta sulle tematiche specifiche e alcuni corsi online per ATA su nuovi adempimenti.

#### Fondo di riserva

La somma prevista per il fondo di riserva anno 2021 pari al €. 400,00 non è stata utilizzata e, pertanto, è confluita nell'avanzo d'amm.ne a fine esercizio.

## Disponibilità da programmare

Tra il totale della programmazione definitiva delle entrate e delle spese al 31/12/2021 c'è una differenza pari ad € 128.210,70 disponibilità da programmare, questo importo è comprensivo dei residui di competenza del Ministero dell'Istruzione come prevedono le note inviate dal 2012.

## Dichiarazione

La somma assegnata di € 500, quale fondo minute spese al D.S.G.A. per l'esercizio finanziario 2021, è stato prelevato ed utilizzato per rimborsare tutte quelle spese preventivamente richieste, documentate da scontrini fiscali o fatture pagate in contanti.

## Indici Di Bilancio

### INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari e il totale degli accertamenti.

Finanziamento dello Stato	65.863,95	
-----	=	----- = 38%
Totale accertamenti	123.443,98	

### INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

Enti+privati+altre entrate	73.236,65	
-----	=	----- = 59%
Totale accertamenti	123.443,98	

### INDICI SULLE SPESE

#### INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE

Impegni A3 + Impegni Progetti (escluso formazione)	82.226,66	
-----	=	----- = 62%
Totale Impegni	132.361,04	

#### INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A1, A2 al totale degli impegni.

Impegni A1 +A2	26.544,62	
-----	=	----- = 24%
Totale Impegni	111.377,37	

#### SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Impegni A03 + progetti (escluso formazione)	82.226,66	
-----	=	----- = 134,14
Numero alunni	613	

#### SPESA PER ATTIVITÀ DIDATTICA

Impegni A03 + progetti (escluso formazione)	82.226,66	
-----	=	----- = 74%
Totale impegni	111.377,37	

#### INDICI SUI RESIDUI

##### INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Accertamenti non riscossi	114.183,15	
-----	=	----- = 50%
Totale accertamenti	227.453,52	

Riscossione residui attivi	23.416,22	
-----	=	----- = 48%
Residui attivi	49.036,00	

##### INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Impegni non pagati	13.873,22	
-----	=	----- = 12%
Totale Impegni	111.377,37	

##### SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Pagamento residui passivi	655,94	
-----	=	----- = 15%
Residui passivi	4.514,56	

### CONCLUSIONI

Dall'analisi di quanto sopra si evidenzia che le attività e i progetti, sono stati realizzati nonostante le difficoltà dovute alla pandemia, tutti gli operatori scolastici (docenti, personale amministrativo e collaboratori scolastici) hanno contribuito secondo le proprie competenze e professionalità all'erogazione di un servizio formativo di qualità.

La dotazione strumentale dell'istituto è stata implementata per far fronte alle risorse necessarie agli alunni, nonché per miglioramento della didattica curricolare.

Gli obiettivi perseguiti attraverso l'attività didattica, amministrativa e progettuale, si possono così riassumere:

1. incremento delle dotazioni tecnologiche e loro utilizzo nella didattica e la realizzazione di spazi laboratoriali attraverso la dotazione di strumenti digitali idonei a sostenere l'apprendimento

curricolare e l'insegnamento delle discipline: STEM (Scienze, Tecnologia, Ingegneria e Matematica) da parte delle scuole;

2. la necessità di rispettare la normativa sulla sanificazione e igienizzazione degli ambienti, nonché le misure preventive per il personale, hanno imposto acquisti di DPI, materiale per l'igienizzazione degli spazi scolastici per rendere gli ambienti sicuri;
3. organizzazione dei corsi di formazione previsti dalla vigente normativa in tema di prevenzione e protezione, (D. L.vo. 81/2008 e successive modifiche e integrazioni) e formazione e informazione su misure di prevenzione Covid, oltre ai corsi specifici per personale docente ed ATA;
4. implementazione delle comunicazioni scuola-famiglia attraverso il sito WEB della scuola e specifiche piattaforme digitali;

Con il Conto Consuntivo al 31/12/2021 si ritiene siano stati raggiunti gli obiettivi del Piano dell'Offerta Formativa dell'Istituto e auspichiamo che possa ottenere parere favorevole dei Revisori dei Conti e l'approvazione del Consiglio di Istituto.

Il Dirigente Scolastico e il Direttore amministrativo, con la Firma apposta in calce alla presente relazione, in conformità alle disposizioni ministeriali vigenti (art.4, c.2, del D.l. 129/2018), attestano che nell'Istituto non esistono gestioni fuori bilancio.

Acquaviva, 09 aprile 2022

IL DIRETTORE SGA  
F.to Rossana Della Lena

DIRIGENTE SCOLASTICO  
F.to Giuseppina Rossi