



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2021

1. Premessa

Il Conto Consuntivo 2021 contiene i risultati dell'Esercizio Finanziario 2021 e illustra il raccordo tra le previsioni fatte in sede di bilancio preventivo e il reale andamento della gestione amministrativo-contabile relativamente al periodo dal 01/01/2021 al 31/12/2021. Elaborato in conformità alle disposizioni di cui agli artt. 22 e 23 del Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018, viene trasmesso al Revisori dei Conti per il controllo amministrativo-contabile e successivamente, corredato del parere di regolarità contabile dei Revisori dei Conti e unitamente ai modelli previsti (H-I-J-L-M-N) e alla presente relazione, viene sottoposto all'approvazione del consiglio di Circolo.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente al Collegio dei Revisori e al Consiglio d'Istituto le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto in data 04/02/2021-Delibera n. 324-Verbale n. 160 - relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF della Direzione Didattica San Giovanni di Terni. La gestione finanziaria del Programma Annuale trova infatti il suo risultato al termine dell'esercizio finanziario nel Conto Consuntivo che consiste nell'insieme di documenti predisposti per rappresentare i risultati dell'Istituzione Scolastica sia sotto il profilo della legittimità - in termini di coerenza con con le norme dell'ordinamento giuridico - sia sotto quello dell'economicità - in termini di efficacia ed efficienza nell'uso delle risorse.

Il Conto Consuntivo assume e dimostra i risultati della gestione in stretta connessione con il Programma Annuale: se quest'ultimo rappresenta un atto sia contabile che programmatico il primo verifica a posteriori l'attività gestionale mediante l'analisi delle operazioni effettivamente compiute e funge da strumento di dialogo sia con le amministrazioni centrali che con gli stakeholder quali genitori, alunni e personale.

Sintesi del quadro normativo di riferimento

Il conto consuntivo per l'anno 2021, è stato elaborato conformemente a quanto disposto sia dal Decreto Interministeriale n. 129 dell'28/08/2018 artt. 22-23, sia dal Ministero della Pubblica Istruzione con le varie circolari succedutesi nel tempo e di seguito elencate:

- . Decreto Legislativo 16/04/1994, n. 297 Testo unico delle disposizioni legislative in materia di istruzione;
- . Legge 15/03/1997, n. 59 Delega al governo per il conferimento di funzioni e compiti alle regioni ed enti locali, per la riforma della pubblica amministrazione e per la semplificazione amministrativa;
- . Legge 18/12/1997, n. 440 Istituzione del fondo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa e per gli interventi perequativi;
- . D.P.R. 08/03/1999, n. 275 Regolamento recante norme in materia di autonomia delle istituzioni scolastiche;
- . D.M. 08/04/1999, n. 93 Determinazione ai sensi dell' art. 29, commi 2 e 3, della legge 23/12/1998 n. 448, dei criteri e delle modalità delle organizzazioni di cassa a favore delle scuole e delle modalità attuative del monitoraggio;
- . Decreto Legislativo 30/07/1999, n. 286 Riordino e potenziamento dei meccanismi e strumenti di monitoraggio e valutazione dei costi, dei rendimenti e dei risultati dell'attività svolta dalle amministrazioni pubbliche, a norma dell'art. 11 della Legge 59/1997;
- . D.M. 01/03/2007, n. 21;
- . D. Lgs 31/5/2011, n.91;
- . D.L. 06/07/2012, n. 95 (spending review);
- . D.M. del M.E.F. 23/01/2004 C.A.D. (Codice dell'Amministrazione Digitale);
- . Legge 24/12/2012, n. 288 (Legge di stabilità);
- . D.M. n.834 del 15/10/2015;
- . Legge di stabilità 2015 (articolo 1, comma 332 della legge 23/12/2014, n. 190);
- . Legge n. 107/2015;
- . D.M. 129 del 28/08/2018 "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni scolastiche ai sensi dell'art. 1, comma 143 della L.107/2015;
- . Nota prot. n. 23072 del 30 settembre 2020 - Direzione per le Politiche Finanziarie e per il Bilancio, Ufficio IX, di Comunicazione preventiva del Programma Annuale 2021, con la quale il MIUR comunica l'ammontare base delle risorse finanziarie assegnate, per il periodo 01/01/2021 -31/08/2021 a questa Istituzione Scolastica, pari a € 13.800,00 Fondi per il Funzionamento Amministrativo e didattico.

L'art. 22 del D.I. 129/2018 descrive la struttura del Conto Consuntivo composto da conto finanziario (modello H) - che indica le entrate accertate, riscosse o rimaste da riscuotere e le spese impegnate, pagate o rimaste da pagare di competenza dell'anno - e dal conto del patrimonio (modello K) - che indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi



all'inizio e al termine dell'esercizio e le rispettive variazioni nonché il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio.

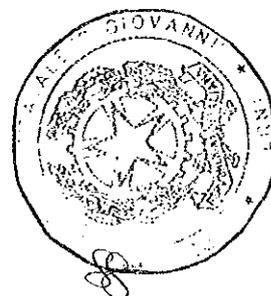
Ad esso sono allegati:

- a) l'elenco dei residui attivi e passivi, con l'indicazione del nome del debitore o del creditore, della causale del credito o del debito e del loro ammontare (modello L);
- b) la situazione amministrativa che dimostra il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio, le somme riscosse e quelle pagate, tanto in conto competenza quanto in conto residui, e il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio, il totale complessivo delle somme rimaste da riscuotere (residui attivi) e di quelle rimaste da pagare (residui passivi) nonché l'avanzo o il disavanzo di amministrazione (modello J);
- c) il prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera (modello M). Il prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera, conseguenti allo svolgimento ed alla realizzazione dei progetti, evidenzia la consistenza numerica del personale e dei contratti d'opera, l'entità complessiva della spesa e la sua articolazione, in relazione agli istituti retributivi vigenti e ai corrispettivi dovuti;
- d) il rendiconto delle singole attività e dei singoli progetti (modello I);
- e) il rendiconto dell'eventuale azienda agraria o speciale (non presente presso la Direzione Didattica San Giovanni);
- f) il rendiconto delle eventuali attività di vendita di beni e di servizi a favore di terzi (non presente presso la Direzione Didattica San Giovanni);
- g) il rendiconto dell'eventuale convitto annesso (non presente presso la Direzione Didattica San Giovanni).

Dati strutturali della Direzione Didattica Statale San Giovanni

La D.D. San Giovanni di Terni è costituita da 10 plessi:

- Scuola dell'Infanzia "Cospea" - Via XX Settembre n.115 - Terni;
- Scuola dell'Infanzia "Falcone - Borsellino" - Via F.lli Cervi n. 33/35;
- Scuola dell'Infanzia "Il Piccolo Principe" - Strada di Collescipoli n. 179 - Terni;
- Scuola dell'Infanzia " Marzabotto" - Via Marzabotto n.75 - Terni;
- Scuola dell'Infanzia " XX Settembre" - Via XX Settembre n. 55/57 - Terni;
- Scuola Primaria "Cianferini" - Via Narni n. 49 - Terni;
- Scuola Primaria "Falcone - Borsellino" - Via F.lli Cervi n. 33/35;
- Scuola Primaria "Feliciangeli" - Strada di Collescipoli n. 179 - Terni;
- Scuola Primaria "San Giovanni" - Via Liutprando n. 32 - Terni;
- Scuola Primaria "XX Settembre" - Via XX Settembre n. 55/57 - Terni.



Popolazione scolastica Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

Numero sezioni con orario ridotto: 2 - Numero sezioni con orario normale: 11 - Totale sezioni: 13

Bambini iscritti al 1° settembre: 275 - Bambini frequentati sezioni con orario ridotto: 38 - Bambini frequentanti sezioni con orario normale: 228 - Totale bambini frequentanti: 266, di cui 7 diversamente abili.

Popolazione scolastica Scuola Primaria - Data di riferimento: 15 marzo



Numero classi funzionanti a tempo normale: 24

Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato: 4

Totale classi: 28

Alunni iscritti al 1° settembre: 544

Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale da 27 a 30/34 ore): 474

Alunni frequentati classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore):66

Totale alunni frequentanti: 540, di cui 27 diversamente abili.

Si annoverano 4 alunni frequentanti in più rispetto al primo settembre.

Personale Docente ed ATA (organico di fatto) in servizio al 15 marzo

Dirigente scolastico -1

Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time -63

Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time -3

Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time -8

Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time -1

Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale -2

Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno -20

Insegnanti di religione incaricati annuali -4

Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario -2

Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario -1

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi -1

Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato -4

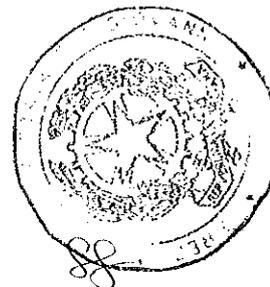
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno -1

Collaboratori scolastici a tempo indeterminato -15

Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale (di cui n. 2 a 18 ore) -3

Personale ATA a tempo indeterminato part-time -1

Mediante i dati illustrati a seguire è possibile descrivere in modo analitico l'andamento della gestione da parte della Direzione Didattica San Giovanni di Terni, ponendo in evidenza i fatti economicamente più significativi.





2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	437.297,90	Programmazione definitiva	436.208,50	Disp. fin. da programmare 1.089,40
Accertamenti	267.204,34	Impegni	192.427,28	Avanzo di competenza 74.777,06
Saldo di cassa iniziate (01/01/2021) (A)				91.089,77
Riscossioni competenza residui (B)	172.051,79	Pagamenti competenza residui (C)	206.061,87	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				57.079,69
Somme rimaste da riscuotere (E)	154.103,24	Somme rimaste da pagare (F)	9.206,47	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 144.896,77
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	43.037,78	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	197.141,02	Totale residui passivi (L=F+H)	9.206,47	Residui Attivi - Residui Passivi 187.934,55

Situazione amministrativa

La situazione amministrativa della D.D. "San Giovanni" al 31/12/2021 è descritta nel modello J, riportante le seguenti voci:

Fondo di cassa

Il fondo di cassa, costituito dalla differenza tra il fondo di cassa al primo gennaio 2021 e l'ammontare complessivo delle entrate ed uscite avvenute nel corso dell'esercizio, è pari ad € 57.079,69:

Fondo di cassa al 1° gennaio 2021: 91.089,77 €

Ammontare delle somme rimosse:

. in conto competenza: 113.101,10 €

. in conto residui: 58.450,69 €

. totale: 172.051,79 €

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

. in conto competenza: 183.220,81 €

. in conto residui: 22.341,06 €

. totale: 206.061,87 €

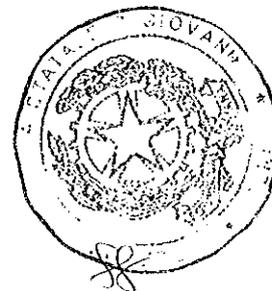
Fondo di cassa a fine esercizio: € 57.079,69

Avanzo di amministrazione a fine esercizio

L'avanzo di amministrazione a fine esercizio - dato dalla somma tra il fondo di cassa (57.079,69 €) e residui attivi (197.141,02 €), decurtato dei residui passivi (9.206,47 €) - è pari ad € 245.014,24.

I residui attivi, originati da mancati introiti di finanziamenti statali/contributi di privati/finanziamenti dell'Unione Europea accertati e non ancora riscossi, ammontano complessivamente ad € 197.141,02:

. Residui attivi degli anni precedenti: 43.037,78 €



TREE00400X - AF6614F - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005100 - 21/05/2022 - VI.3 - I



. Residui attivi dell'E.F. 2021: 154.103,24 €

I residui passivi, relativi esclusivamente all'esercizio di competenza, ammontano ad € 9.206,47, corrispondono a;

. Impegni relativi a compensi per il personale in relazione al Progetto "Io Nuoto" : € 3.403,78;

. Impegni relativi a procedure di acquisto di beni e servizi perfezionate: € 5.481,64;

. Impegni per compenso referente Educazione Civica: € 321,05.

Il dettaglio dei residui attivi e passivi è consultabile nel modello L.

TREE00400X - AF6614F - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005100 - 21/05/2022 - VI.3 - I





3. Conto Finanziario

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	170.093,56	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	116.000,53	116.000,53	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	107.915,27	107.915,27	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.196,26	1.196,26	100,00 %
6. Contributi da privati	41.947,00	41.947,00	100,00 %
12. Altre entrate	145,28	145,28	100,00 %
Totale Entrate	437.297,90	267.204,34	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		267.204,34	

TREE00400X - AF6614F - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005100 - 21/05/2022 - VI.3 - I





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	170.093,56	0,00	170.093,56
	2	Vincolato	169.004,16	0,00	169.004,16
	1	Non vincolato	1.089,40	0,00	1.089,40

L'avanzo di amministrazione pari ad Euro 170.093,56 è stato allocato mantenendo la destinazione di provenienza per Euro 169.004,16. I restanti 1.089,40 sono confluiti nella disponibilità da programmare.

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	116.000,53	116.000,53	0,00	116.000,53	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	116.000,53	116.000,53	0,00	116.000,53	0,00

Finanziamenti riferiti a:

_ Progetto Avviso pubblico prot. 28966 del 06/09/2021 - FERS REACT EU - Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - 13.1.2A-FESRPON-UM-2021-74: **40.857,11 Euro** (accertati e non riscossi);

_ Progetto Avviso pubblico prot. 20480 del 20/07/2021 "Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici" - Codice progetto 13.1.1A-FESRPON-UM-2021-19: **75.143,42 Euro** (accertati e non riscossi) .

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	13.800,00	107.915,27	107.915,27	90.824,27	17.091,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	13.800,00	25.624,82	25.624,82	25.624,82	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	82.290,45	82.290,45	65.199,45	17.091,00	0,00

Finanziamenti riferiti a:

Dotazione ordinaria:

_ 8/12: **13.800,00 Euro** (riscossi);

_ 4/12 - Nota prot. n. 21503 del 30 settembre 2021: **6.778,34 Euro** (riscossi) - Delibera n. 387 del 25/10/2021 del Consiglio di Circolo;

_ Integrazione dotazione ordinaria funzionamento amministrativo-didattico: **4.536,87 Euro** (riscossi) Delibera n. 414 del 21/12/2021 del Consiglio di Circolo; ;



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
EE D.D. TERNI S.GIOVANNI

05100 TERNI (TR) VIA LIUTPRANDO, 32 C.F. 80003950559 C.M. TREE00400X



_ Integrazione dotazione ordinaria funzionamento amministrativo-didattico: **509,61 Euro** (riscossi).

Altri finanziamenti vincolati dallo Stato:

_ Art. 31, comma 1, del Decreto Legge 41/2021 "c.d. Decreto Sostegni" - "Misure per favorire l'attività didattica e per il recupero delle competenze e della socialità delle studentesse e degli studenti nell'emergenza Covid-19" - Nota prot. 7697 del 31/3: **13.795,53 Euro** (riscossi) - Delibera n. 328 del 14/04/2021 del Consiglio di Circolo;

_ Risorse ex art. 31, comma 6, del DL 22 marzo 2021, n. 41 - Nota prot. 11658 del 14 maggio 2021: **16.275,28 Euro** (riscossi) - Delibera n. 343 del 17/05/2021 del Consiglio di Circolo;

_ Risorse ex art. 58, comma 4, del DL 25 maggio 2021, n.73 Delibera 379 del verbale 166 del 1 settembre 2021: **32.037,64 Euro** (riscossi) - Delibera n. 379 del 01/09/2021 del Consiglio di Circolo;

_ Risorse finanziarie finalizzate all'acquisto di defibrillatori semiautomatici et simila - Nota 0007144.25-03-2021: **1.000,00 Euro** (riscossi);

_ Fondi Formazione personale scolastico - a.s. 2020-2021: **2.182,00 Euro** (accertati e per metà riscossi);

_ Assegnazione Fondi PNSD - nota prot. 722 del 12/05/2021 - Piano Nazionale per la Scuola Digitale (PNSD) - Azione #28: **1.000,00 Euro** (riscossi);

_ Avviso pubblico prot. n. 10812 del 13 maggio 2021. Spazi e strumenti digitali per le STEM. Decreti del direttore della Direzione Generale per i fondi strutturali per l'istruzione, l'edilizia scolastica **16.000,00 Euro** (accertati e non riscossi).

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	0,00	1.196,26	1.196,26	321,05	875,21	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.196,26	1.196,26	321,05	875,21	0,00

Finanziamenti riferiti a:

Altre istituzioni vincolati:

_ Quota per referente educazione civica L. 92/2019: **321,05 Euro** (riscossi);

_ Piano nazionale formazione docenti - attività formative a.s. 21/22 - Nota 18518 del 27/12/21: **875,21 Euro** (accertati e non riscossi).

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	0,00	41.947,00	41.947,00	21.810,50	20.136,50	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	7.150,50	7.150,50	7.150,50	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	4.816,50	4.816,50	4.816,50	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	585,00	585,00	585,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	8.970,00	8.970,00	8.970,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	425,00	425,00	288,50	136,50	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00



Finanziamenti riferiti a:

- _ Contributi volontari da famiglie: **7.150,50 Euro** per ampliamento offerta formativa (riscossi);
- _ Contributi per copertura assicurativa degli alunni: **4.816,50 Euro** per copertura assicurativa (riscossi),
- _ Contributi per copertura assicurativa personale: **585,00 Euro** per copertura assicurativa del personale (riscossi);
- _ Altri contributi da famiglie vincolati/Contributi da imprese vincolati: **8.970,00 Euro** per servizio pre-post scuola e mensa ospiti (riscossi);
- _ Contributi da imprese vincolati: **288,50 Euro** progetto Frutta nelle Scuole (riscossi) - **136,50 Euro** progetto Latte nelle Scuole (accertati e non riscossi);
- _ Contributi da Istituzioni sociali private vincolati: **20.000,00 Euro** Fondazione carit per progetto "Ritorno alle Origini"(accertati e non riscossi).

Gestione dei contributi volontari delle famiglie a.s. 2020-2021 - Art. 23, comma 1, D.l. 129/2018

Il contributo volontario delle famiglie, di cui all'art. 13 del Regolamento di istituto per il triennio 2021/2023 - approvato con delibera del Consiglio di Circolo n. 330 del 14 aprile 2021 verbale n. 161, è stato fissato anche per l'esercizio finanziario 2021 ad un importo massimo di Euro 30,00 comprensivo del contributo volontario e del premio di assicurazione INFORTUNI-RCT di Euro 6,50.

Il contributo volontario, al netto della quota assicurativa, è stato assunto in bilancio in apposita scheda illustrativa finanziaria denominata A.3.13 - Ampliamento dell'offerta formativa.

Il versamento individuale dei contributi destinati all'istituto è stato effettuato tramite pagamento telematico - "Pago PA" con l'evento E80003950559211002104316ZXDNG.

L'utilizzo del contributo volontario per l'a.s. 2020-2021 è stato deliberato dal Consiglio di Circolo nelle riunioni indicate di seguito:

- riunione del 23/11/2020, verbale n. 157, delibera n. 306;
- riunione del 21/12/2020, verbale n. 158, delibera n. 317;
- riunione del 01/09/2021, verbale n. 166, delibera n. 374.

Come deliberato dal Consiglio di Circolo il contributo volontario è stato utilizzato prioritariamente per il progetto "Teatro" di ampliamento dell'offerta formativa attivato nei n. 5 plessi della scuola primaria.

Con delibera n. 317 del 21/12/2021 è stata deliberata dal Consiglio di Circolo, a carico della scheda A.3.13, la realizzazione di un video ricordo per i 10 plessi della Direzione Didattica San Giovanni.

Con delibera 374 del 01/09/2021 è stato disposto di utilizzare la quota restante del contributo volontario dell'a.s. 2020-2021 per acquistare materiale ludico da destinare agli spazi esterni delle "bolle" delle scuole dell'infanzia.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	145,28	145,28	145,28	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	145,27	145,27	145,27	0,00	0,00



--	--	--	--	--	--	--	--	--

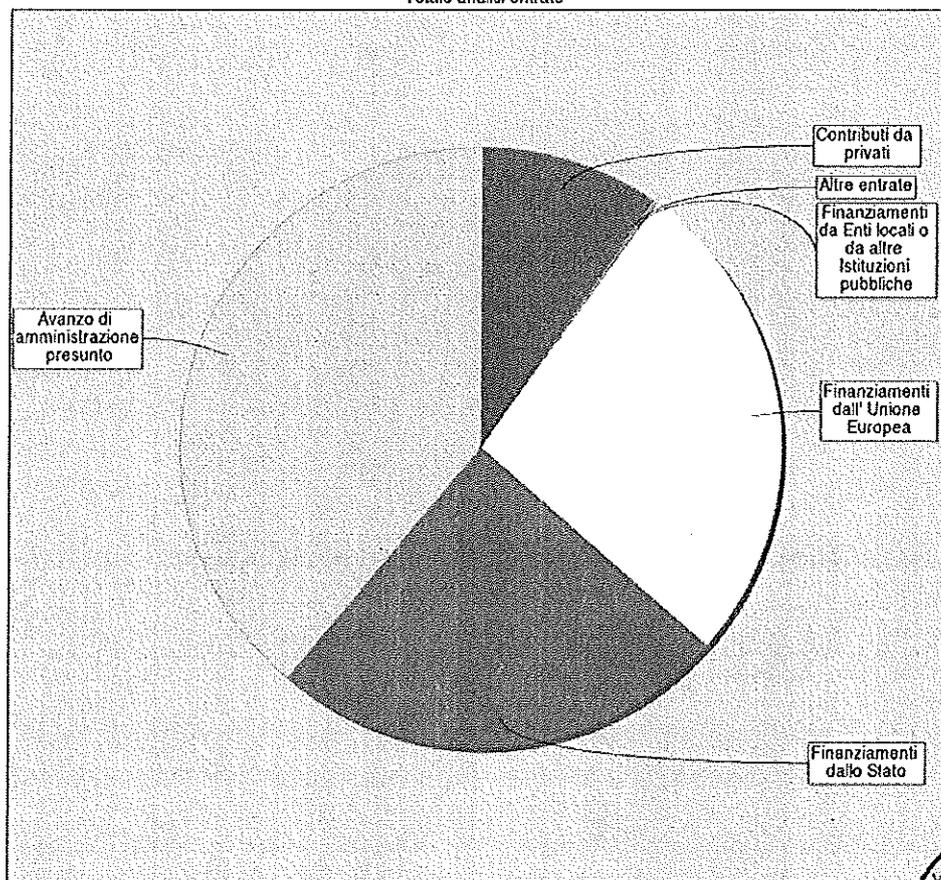
Finanziamenti riferiti a:

Interessi attivi da Banca d'Italia: 0,01 Euro;

Altre entrate n.a.c.: 145,27 Euro (restituzione fondi per errato pagamento e.f. 2019)

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	170.093,56
Finanziamenti dall' Unione Europea	116.000,53
Finanziamenti dallo Stato	107.915,27
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.196,26
Contributi da privati	41.947,00
Altre entrate	145,28

Totale analisi entrate



● Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
● Finanziamenti dallo Stato ● Avanzo di amministrazione presunto



TREE00400X - AF6614F - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005100 - 21/05/2022 - VI.3 - I



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	273.660,11	78.903,06	28,83 %
P. Progetti	162.272,39	113.524,22	69,96 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	276,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	436.208,50	192.427,28	
Avanzo di competenza		74.777,06	
Totale a pareggio		267.204,34	



TREE00400X - AF6614F - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005100 - 21/05/2022 - VI.3 - I



Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziarie realizzate 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	65.014,38	208.645,73	273.660,11	78.903,06	76.034,28	2.868,78	194.757,05
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	17.372,60	39.140,86	56.513,46	37.245,78	36.072,80	1.172,98	19.267,68
	2	Funzionamento amministrativo	12.309,11	5.824,82	18.133,93	14.529,82	12.834,02	1.695,80	3.604,11
	3	Didattica	24.117,76	157.170,05	181.287,81	20.024,67	20.024,67	0,00	161.263,14
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.132,09	0,00	4.132,09	0,00	0,00	0,00	4.132,09
	6	Attività di orientamento	7.082,82	6.510,00	13.592,82	7.102,79	7.102,79	0,00	6.490,03

A seguire l'indicazione delle schede finanziarie con impegni e pagamenti in conto competenza. I pagamenti in conto residui ed i costi sostenuti per tipologia di sottoconto sono consultabili nei Modelli I dell'E.F. 2021.

Aggregato A

Aggregato A.1

Ø A.1.1 spese di funzionamento generale e decoro della scuola (materiale pulizia, servizio psicologo; sanificazioni; contratto piccola manutenzione ad esperto esterno; assicurazione alunni/personale; smaltimento rifiuti; minute spese):

Impegnato: 14.539,92 €

Pagato: 14.219,94 €

Da pagare: 319,98 €

Ø A.1.2 spese di funzionamento generale e decoro plessi scuola primaria e infanzia (materiale pulizia, interventi riparazione campanella, interventi impianto elettrico):

Impegnato: 2.766,34 €

Pagato: 2766,34 €

Da pagare: 0,00 €

Ø A.1.4 servizi connessi alla privacy (Contratto DPO annualità 20/21):

Impegnato: 268,99 €

Pagato: 268,99 €

Da pagare: 0,00 €

Ø A.1.5 servizi connessi al D.Lgs. 81/2008 (contratto RSPP annualità 19/20-20/21; contratto medico competente):

Impegnato: 5.900,00 €

Pagato: 5.900,00 €

Da pagare: 0,00



TREE00400X - AF6614F - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005100 - 21/05/2022 - VI.3 - I



Ø A.1.9 risorse finalizzate all'acquisto di DAE et Simila - nota m_pi AOODGRUF registro ufficiale U 00071 (acquisto defibrillatore):

Impegnato:1.000,00 €

Pagato: 1.000,00 €

Da pagare:0,00 €

Ø A.1.10 risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021 (acquisto purificatori aria; acquisto nastro segnaletico; acquisto vernice per segnaletica su cemento; acquisto mascherine FFP2; acquisto prodotti pulizia):

Impegnato:12.295,53 €

Pagato: 12.295,53 €

Da pagare:0,00 €

Ø A.1.11 risorse ex art. 58, comma 4, DL 73/2021 (acquisto servizio di sanificazione):

Impegnato: 975,00 €

Pagato: 122,00 €

Da pagare: 853,00 €

Aggregato A.2

Ø A.2.1 spese di funzionamento amministrativo sede centrale (software nuvola; software per servizi inventario; abbonamenti a riviste amministrative; acquisto toner; canoni spese di rete; canone assistenza annuale fotocopiatori ed interventi tecnici; spese postali; spese amministrative progetti carit; acquisto licenza antivirus; acquisto cancelleria; contratto assistenza informatica) :

Impegnato: 14.529,82 €

Pagato: 12.834,02 €

Da pagare: 1.695,80 €

Aggregato A.3

Ø A.3.12 Risorse ex art. 21 DI 137/2020 (acquisto tablet e custodie per DDI)

Impegnato:7.320,68 €

Pagato: 7.320,68 €

Da Pagare: 0,00 €

Ø A.3.13 Contributo volontario per ampliamento offerta formativa a.s. 2020/2021 (compensi per esperti esterni teatro; acquisto giochi per scuole dell'infanzia; realizzazione video ricordo)

Impegnato:7.437,38 €

Pagato: 7.437,38 €

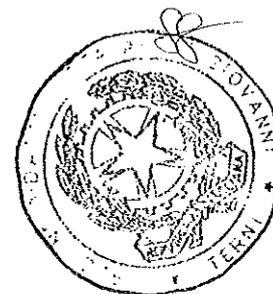
Da Pagare: 0,00 €

Ø A.3.14 Didattica (acquisto materiale di facile consumo; acquisto volantini divulgativi)

Impegnato:5.266,61 €



TREE00400X - AF6614F - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005100 - 21/05/2022 - VI.3 - I



Pagato: 5.266,61 €

Da Pagare: 0,00 €

Aggregato A.6

Ø A.6.1 Spese per servizio di accoglienza pree post scuola (pagamento personale incaricato del servizio di accoglienza e sorveglianza pre-post scuola e mensa ospiti n. 13 docenti e n. 11 collaboratori scolastici)

Impegnato: 7.102,79 €

Pagato: 7.102,79 €

Da Pagare: 0,00 €

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme Impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze In + o -
P		Progetti	117.513,78	44.758,61	162.272,39	113.524,22	107.186,53	6.337,69	48.748,17
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	17.817,74	145,07	17.962,81	15.297,54	15.297,54	0,00	2.665,27
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	89.102,45	38.775,28	127.877,73	90.809,99	86.555,35	4.254,64	37.067,74
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	10,00	2.460,00	2.470,00	2.460,00	2.460,00	0,00	10,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.583,59	3.378,26	13.961,85	4.956,69	2.873,64	2.083,05	9.005,16

A seguire l'indicazione delle schede finanziarie con impegni e pagamenti in conto competenza. I pagamenti in conto residui ed i costi sostenuti per tipologia di sottoconto sono consultabili nei Modelli I dell'E.F. 2021.

Aggregato P

Aggregato P.1 - Progetti in ambito scientifico

Ø P.1.1 Cresciamo con un click progetto PON FSE COD. 10.2.2A-FDRPOC-UM-2018-21-2017 (Acquisto targhe; acquisto tablet; compenso n. 3 esperti esterni; compenso n. 3 tutor interni; compenso n. 2 supporto all'inclusione; compenso n. 1 referente valutazione; compenso n. 1 collaboratore scolastico; compenso n. 4 dipendenti per gestione amministrativo contabile).

Impegnato: 15.297,54 €

Pagato: 15.297,54 €

Da Pagare: 0,00 €

Aggregato P.2 - Progetti in ambito umanistico

Ø P.2.10 Progetto teatro e musica: ampliamento offerta formativa scuola primaria (compenso n. 1 esperto esterno)

Impegnato: 800,00 €

Pagato: 800,00 €

Da Pagare: 0,00 €

Ø P.2.13 - "Io nuoto" (pagamento servizio campus estivo/piscina - da pagare: compenso n. 3 docenti per



progettazione/organizzazione - pagamento n. 3 dipendenti per attività di gestione organizzativa/amministrativa/contabile)

Impegnato: 39.403,78 €

Pagato: 36.000,00 €

Da Pagare: 3.403,78 €

Ø P.2.15 - "Learn English and be happy" (pagamento compenso n. 4 esperti esterni)

Impegnato: 3.200,01 €

Pagato: 3.200,01 €

Da Pagare: 0,00 €

Ø P.2.17 - Bando Carit 4/2020 - "Ritorniamo a scuola 2020-2021 - Futuro Sicuro" (Acquisto veneziane)

Impegnato: 9.706,39 €

Pagato: 9.706,39 €

Da Pagare: 0,00 €

Ø P.2.18 - Risorse ex art. 31, comma 1, lettera A DL 41/2021 (acquisto tablet/tastiera/mouse facilitati)

Impegnato: 1.424,80 €

Pagato: 1.424,80€

Da Pagare: 0,00 €

Ø P.2.19 - Risorse ex art. 31, comma 6, Piano Estate (Acquisto facile consumo per attività estive; pagamento compensi n. 2 dipendenti; acquisto n. 4 gazebo; acquisto n. 2 tavoli inclusivi; ordine n. 3 panche)

Impegnato: 16.275,28 €

Pagato: 15.424,42€

Da Pagare: 850,86 €

Ø P.2.20 - Bando carit 2/2021 - Progetto "Ritorno alle Origini" (compenso artista per dipinti; compenso fotografo; acquisto volantini; acquisto targhe; acquisto n. 10 vasche orto; acquisto terra e semi)

Impegnato: 19.999,73 €

Pagato: 19.999,73 €

Da Pagare: 0,00 €



TREE00400X - AF6614F - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005100 - 21/05/2022 - VI.3 - I

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 sono presenti gestioni economiche presso la D.D. "San Giovanni".

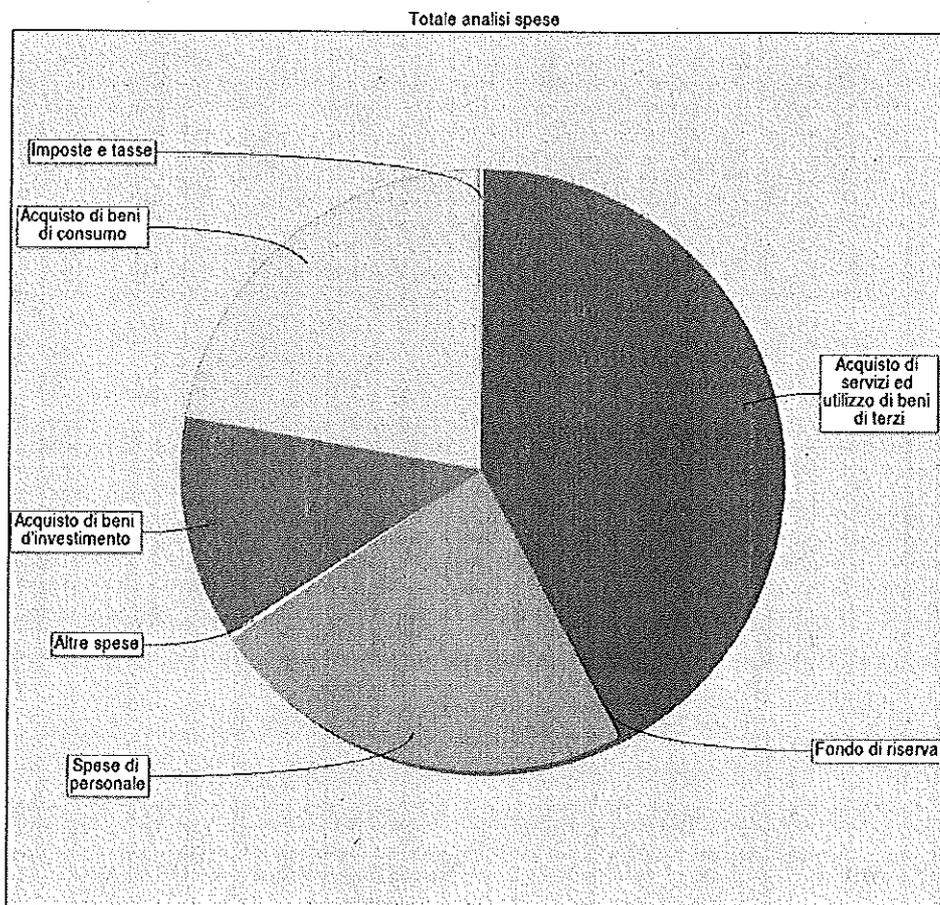


R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme Impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	276,00	0,00	276,00	0,00	0,00	0,00	276,00
	98	Fondo di riserva	276,00	0,00	276,00	0,00	0,00	0,00	276,00

Il fondo di riserva pari ad Euro 276,00 non è stato utilizzato.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	75.152,61
Acquisto di beni di consumo	61.411,40
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	113.244,60
Acquisto di beni d'investimento	184.696,91
Altre spese	687,51
Imposte e tasse	388,27
Rimborsi e poste correttive	75,20
Fondo di riserva	276,00



● Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi ● Fondo di riserva ● Spese di personale ● Altre spese
● Acquisto di beni d'investimento ● Acquisto di beni di consumo ● Imposte e tasse

TREE00400X - AF6614F - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005100 - 21/05/2022 - VI.3 - I



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.

La disponibilità da programmare alla chiusura dell'esercizio finanziario 2021 ammonta ad Euro 1.365,40 derivanti da:

- 276,00 Euro di dotazione finanziaria non finalizzata in quanto destinata al fondo di riserva;
- 1.089,40 Euro di avanzo di amministrazione non destinato.



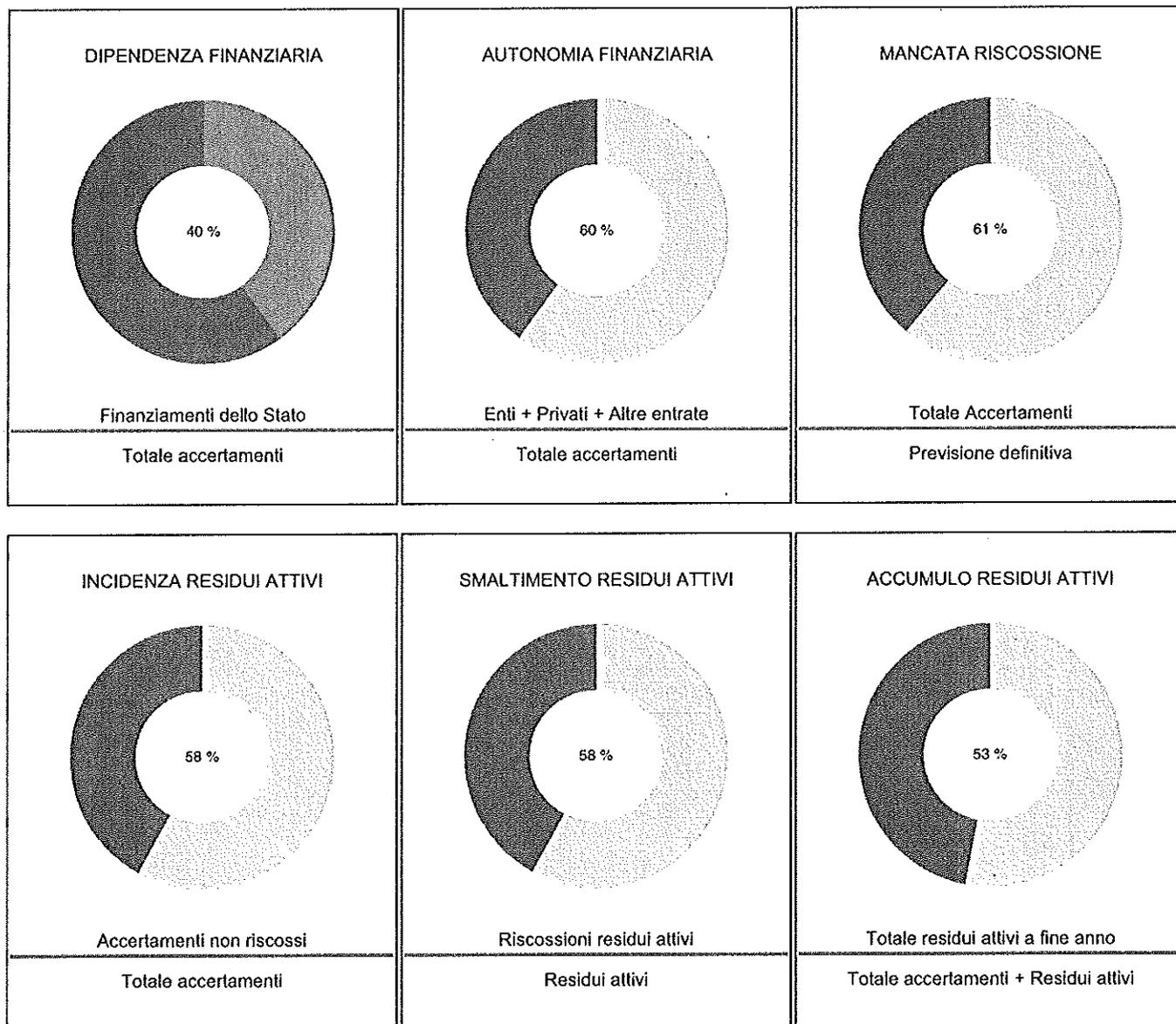
TREE00400X - AF6614F - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005100 - 21/05/2022 - VI.3 - I



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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



Indici di bilancio per le entrate

Indice di dipendenza finanziaria: rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (es. finanziamenti dello Stato) e il totale degli accertamenti.

Indice di autonomia finanziaria: rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (es. privati) e il totale degli accertamenti. Esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

Indice di mancata riscossione: rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Esprime il grado di incertezza delle entrate su cui si basa la programmazione annuale.

Indice incidenza residui attivi: rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
EE D.D. TERNI S.GIOVANNI

05100 TERNI (TR) VIA LIUTPRANDO, 32 C.F. 80003950559 C.M. TREE00400X

Indice smaltimento residui attivi: indica il rapporto tra le riscossioni residui attivi e i residui attivi.

indice di accumulo dei residui attivi: rapporto tra totale dei residui attivi a fine anno il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

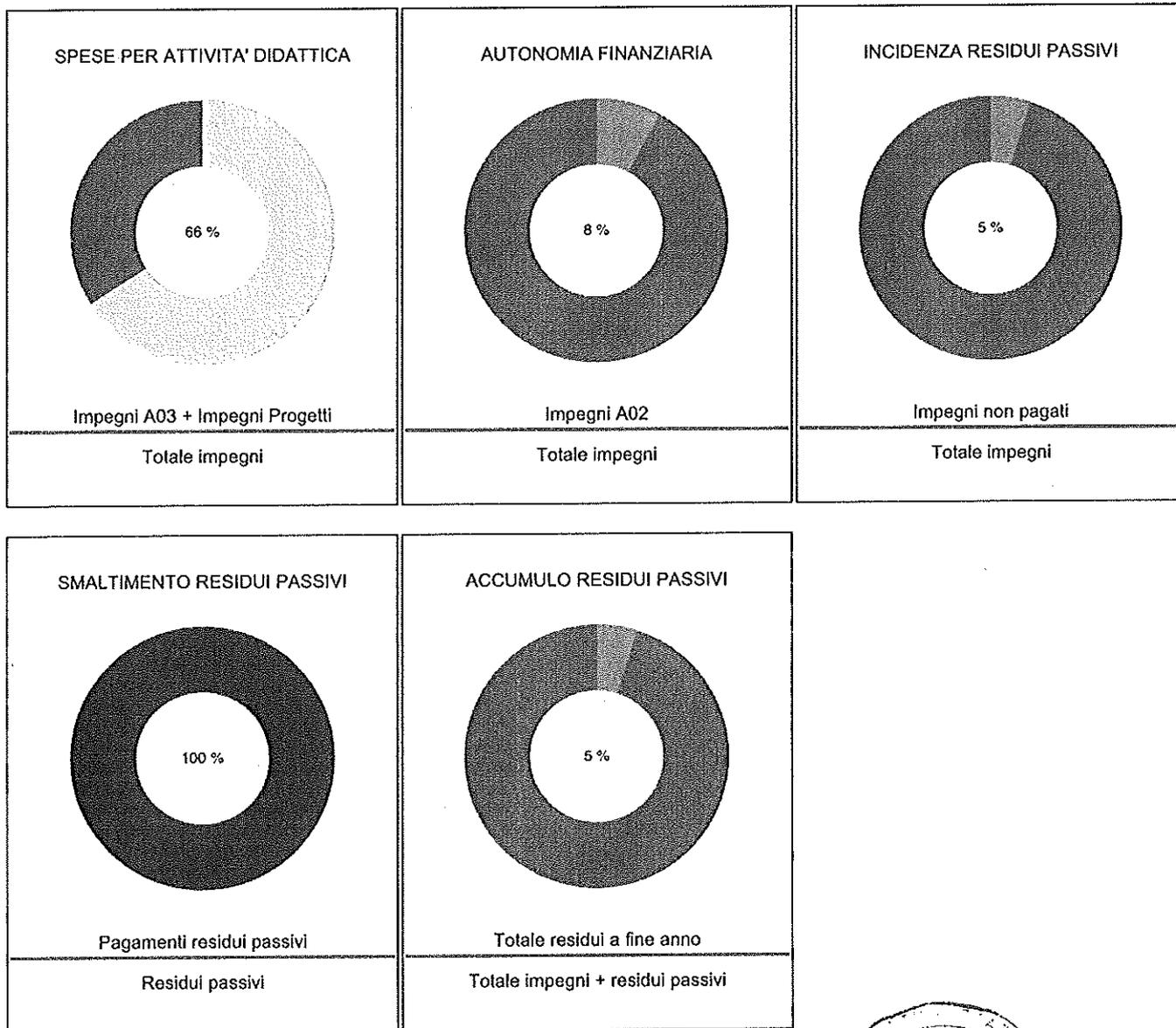


TREE00400X - AF6614F - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005100 - 21/05/2022 - VI.3 - I



4.2 - Indici di bilancio per le spese

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



TREE00400X - AF6614F - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005100 - 21/05/2022 - VI.3 - I



Indici di bilancio per le spese

Indice spese per attività: si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività didattiche e progetti, al totale degli impegni.

Indice autonomia finanziaria: si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi al funzionamento amministrativo al totale degli impegni.

Indice incidenza residui passivi: rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

Indice smaltimento residui passivi: rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Indice di accumulo dei residui passivi: indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti).



5. Conclusioni

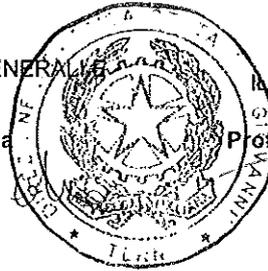
Le attività didattiche inserite nel PTOF sono state realizzate con fonti di finanziamento di diversa natura: statale; dell'Unione Europea; da Enti privati; da contributi volontari delle famiglie. Si è ritenuto fondamentale investire in favore di un ampliamento dell'offerta formativa volto al potenziamento della lingua inglese; all'insegnamento dell'educazione civica attraverso lo studio dell'arte; della pratica sportiva attraverso l'insegnamento del nuoto e delle capacità relazionali attraverso i laboratori di teatro. Tutte le proposte didattiche sono state oggetto di delibere dei singoli consigli di interclasse e di intersezione e scaturite dall'analisi dei bisogni reali in connessione con le richieste delle famiglie e in osservanza di quanto imposto dall'emergenza epidemiologica.

TERNI, 03-03-2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Sara Sbardella

LA DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Teresa Assunta Florillo



TREE00400X - AF6614F - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005100 - 21/05/2022 - VI.3 - I