

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
"C. PUDDU"

59100 PRATO VIA ISOLA DI LERO, 81 C.F. 84032340485 C. M. POIC81600A

**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 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

**RISULTANZE DATI CONTABILI**

| <b>CONTO DI CASSA</b>             |            |            |                   |
|-----------------------------------|------------|------------|-------------------|
| Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021 |            |            | <b>267.034,21</b> |
|                                   | Competenza | 315.285,12 |                   |
| SOMME RISCOSSE                    |            |            |                   |
|                                   | Residui    | 78.930,52  |                   |
|                                   | Totale(1)  | 394.215,64 |                   |
|                                   | Competenza | 264.077,38 |                   |
| SOMME PAGATE                      |            |            |                   |
|                                   | Residui    | 12.839,15  |                   |
|                                   | Totale(2)  | 276.916,53 |                   |
| Differenza (1-2)                  |            |            | <b>117.299,11</b> |
| FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021   |            |            | <b>384.333,32</b> |

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta a Euro 520.140,22 così determinato:

| <b>GESTIONE DEI RESIDUI</b>     |                     |            |                   |
|---------------------------------|---------------------|------------|-------------------|
|                                 | Esercizio Corrente  | 168.991,05 |                   |
| ATTIVI                          |                     |            |                   |
|                                 | Esercizi Precedenti | 6.764,71   |                   |
|                                 | Totale(1)           | 175.755,76 |                   |
|                                 | Esercizio Corrente  | 39.948,86  |                   |
| PASSIVI                         |                     |            |                   |
|                                 | Esercizi Precedenti | 0,00       |                   |
|                                 | Totale(2)           | 39.948,86  |                   |
| Differenza (1-2)                |                     |            | <b>135.806,90</b> |
| FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021 |                     |            | <b>384.333,32</b> |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021  |                     |            | <b>520.140,22</b> |

L'avanzo di Esercizio 2021 di Euro 180.249,93 è così determinato:

|                             |                   |
|-----------------------------|-------------------|
| ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2021 | <b>484.276,17</b> |
|-----------------------------|-------------------|

|                           |            |
|---------------------------|------------|
| SPESE EFFETTIVE E.F. 2021 | 304.026,24 |
| AVANZO ESERCIZIO 2021     | 180.249,93 |

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.

Nello specifico le variazioni di bilancio ammontano a € 316.333,26 e sono state approvate dal Consiglio di istituto con le seguenti delibere:

-n. 15 dell'1/07/2021

-n. 3 del 24/11/2021

|   |            |
|---|------------|
| <b>Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO</b> |            |
| Previsione iniziale                         | 181.803,62 |
| Somme Riscosse                              | 0,00       |
| Somme da riscuotere                         | 0,00       |
| Differenza                                  | 181.803,62 |

|   |            |
|---|------------|
| <b>Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO</b> |            |
| Previsione iniziale                     | 161.902,96 |
| Somme Riscosse                          | 0,00       |
| Somme da riscuotere                     | 0,00       |
| Differenza                              | 161.902,96 |

|   |                |  |           |
|---|----------------|--|-----------|
| <b>Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)</b> |                |  |           |
| Previsione iniziale                                       |                |  | 0,00      |
| Variazioni apportate in corso d'anno                      |                |  |           |
| Data  | Nr. Variazione | Descrizione  | Importo   |
| 01/07/2021  | 9              | Finanziamento Unione Europea per Progetto PON/POC-FSEFDR "Apprendimento e Socialità" 10.1.1A | 15.246,00 |
| 01/07/2021  | 10             | Finanziamento Unione Europea per Progetto PON/POC-FSEFDR "Apprendimento e Socialità" 10.2.2A | 40.656,00 |
| Previsione definitiva                                     |                |  | 55.902,00 |
| Somme Riscosse  |                |  | 47.395,76 |
| Somme da riscuotere                                       |                |  | 8.506,24  |
| Differenza  |                |  | 0,00      |

|  |                |  |            |
|--|----------------|--|------------|
| <b>Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)</b> |                |  |            |
| Previsione iniziale  |                |  | 0,00       |
| Variazioni apportate in corso d'anno                                     |                |  |            |
| Data   | Nr. Variazione | Descrizione  | Importo    |
| 24/11/2021   | 25             | Finanziamento U.E. per PON - Digital Board   | 70.040,74  |
| 24/11/2021   | 26             | Finanziamento U.E. per PON Realizzazione reti locali , cablate e wireless nelle scuole | 56.682,13  |
| Previsione definitiva  |                |  | 126.722,87 |
| Somme Riscosse   |                |  | 0,00       |
| Somme da riscuotere  |                |  | 126.722,87 |
| Differenza   |                |  | 0,00       |

|  |
|--|
|  |
|--|

| Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA |                     |      |
|--|---------------------|------|
|  | Previsione iniziale | 0,00 |
|  | Somme Riscosse      | 0,00 |
|  | Somme da riscuotere | 0,00 |
|  | Differenza          | 0,00 |

| Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA   |                |   |                       |
|--|----------------|---|-----------------------|
|  |                |   | Previsione iniziale   |
|  |                |   | 19.784,66             |
| Variazioni apportate in corso d'anno   |                |   |                       |
| Data   | Nr. Variazione | Descrizione   | Importo               |
| 01/07/2021   | 1              | Integrazione funzionamento per alunni disabili  | 120,00                |
| 24/11/2021   | 14             | Finanziamento M.I. per funzionamento amm.vo didattico periodo settembre-dicembre 2021 | 9.732,34              |
|  |                |   | Previsione definitiva |
|  |                |   | 29.637,00             |
|  |                |   | Somme Riscosse        |
|  |                |   | 37.504,06             |
|  |                |   | Somme da riscuotere   |
|  |                |   | 0,00                  |
|  |                |   | Differenza            |
|  |                |   | -7.867,06             |
| La differenza di € 7867,06 è dovuta a maggiori accertamenti per integrazioni funzionamento didattico vedi Allegato 1 |                |   |                       |

| Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO   |                |   |                       |
|--|----------------|---|-----------------------|
|  |                |   | Previsione iniziale   |
|  |                |   | 0,00                  |
| Variazioni apportate in corso d'anno   |                |   |                       |
| Data   | Nr. Variazione | Descrizione   | Importo               |
| 01/07/2021   | 3              | Finanziamento M.I. per formazione docenti in servizio a.s. 2020/21                              | 2.377,00              |
| 01/07/2021   | 6              | Finanziamento M.I. per patti di comunità  | 2.514,62              |
| 01/07/2021   | 7              | Finanziamento M. I. per pagamento di sofferenze finanziarie                                     | 3.564,42              |
| 24/11/2021   | 15             | Finanziamento M.I. per Animatore Digitale anno 2021   | 1.000,00              |
| 24/11/2021   | 16             | Fondi M.I. per Orientamento a.s. 2021/22  | 473,59                |
| 24/11/2021   | 17             | Finanziamento M.I. per esami di Stato in sicurezza I ciclo a.f. 2021                            | 2.108,48              |
| 24/11/2021   | 18             | Acconto M.I. per assistente lingua inglese  | 2.550,00              |
| 01/07/2021   | 4              | Finanziamento M.I. per acquisto defibrillatore DAE  | 1.000,00              |
| 01/07/2021   | 12             | Finanziamento M.I. per supportare le istituzioni scolastiche nel periodo di emergenza sanitaria | 19.889,56             |
| 01/07/2021   | 11             | Finanziamento M.I. per Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021          | 25.977,47             |
| 24/11/2021   | 19             | Finanziamento M.I. D.L. 73/2021 art. 58 comma 4 c.d. "Decreto sostegni-bis"                     | 25.999,66             |
| 24/11/2021   | 20             | Finanziamento M.I. D.L. 73/2021 art. 58 comma 4 c.d. "Decreto sostegni-bis"                     | 10.000,00             |
| 24/11/2021   | 21             | Finanziamento M.I. D.L. 73/2021 art. 58 comma 4 c.d. "Decreto sostegni-bis"                     | 10.000,00             |
|  |                |   | Previsione definitiva |
|  |                |   | 107.454,80            |
|  |                |   | Somme Riscosse        |
|  |                |   | 159.672,20            |
|  |                |   | Somme da riscuotere   |
|  |                |   | 1.188,50              |
|  |                |   | Differenza            |
|  |                |   | -53.405,90            |
| La differenza di € 53405,90 è dovuta ai seguenti maggiori accertamenti vedi allegato 1:<br>-€ 1021,90 per finanziamento istruzione domiciliare<br>-€ 52384,00 per acconto finanziamento INDIRE Progetto ERASMUS PLUS |                |   |                       |

| Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI |                |  |          |
|--|----------------|--|----------|
| Previsione iniziale                                  |                |  | 4.896,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno                 |                |  |          |
| Data   | Nr. Variazione | Descrizione  | Importo  |
| 01/07/2021   | 2              | Contributo Regione Toscana per la didattica a distanza | 2.201,35 |
| Previsione definitiva                                |                |  | 7.097,35 |
| Somme Riscosse                                       |                |  | 7.097,35 |
| Somme da riscuotere                                  |                |  | 0,00     |
| Differenza   |                |  | 0,00     |
|  |                |  |          |

| Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI   |                |   |            |
|---|----------------|---|------------|
| Previsione iniziale   |                |   | 53.834,88  |
| Variazioni apportate in corso d'anno  |                |   |            |
| Data  | Nr. Variazione | Descrizione   | Importo    |
| 01/07/2021  | 5              | Finanziamento Comune per inclusione alunni stranieri        | 836,00     |
| 24/11/2021  | 13             | Minor finanziamento Comune per pre/post scuola a.s. 2020/21 | -2.639,00  |
| Previsione definitiva   |                |   | 52.031,88  |
| Somme Riscosse  |                |   | 29.718,44  |
| Somme da riscuotere   |                |   | 32.573,44  |
| Differenza  |                |   | -10.260,00 |
| La differenza di € 10260,00 è dovuta a un maggior accertamento da parte del Comune di Prato quale acconto per Progetto di pre-post scuola vedi allegato 1 |                |   |            |

| Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE   |                |  |           |
|---|----------------|--|-----------|
| Previsione iniziale   |                |  | 0,00      |
| Variazioni apportate in corso d'anno  |                |  |           |
| Data  | Nr. Variazione | Descrizione  | Importo   |
| 24/11/2021  | 22             | Contributo volontario alunni per Ampliamento O.F. a.s. 2021/22 | 5.416,50  |
| Previsione definitiva   |                |  | 5.416,50  |
| Somme Riscosse  |                |  | 13.840,50 |
| Somme da riscuotere   |                |  | 0,00      |
| Differenza  |                |  | -8.424,00 |
| La differenza di € 8424,00 è dovuta a un maggior accertamento da parte delle famiglie quale contributo volontario per Ampliamento Offerta Formativa v. allegato 1 |                |  |           |

| Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI |  |                     |          |
|---|--|---------------------|----------|
|   |  | Previsione iniziale | 8.000,00 |
|   |  | Somme Riscosse      | 8.000,00 |
|   |  | Somme da riscuotere | 0,00     |
|   |  | Differenza          | 0,00     |
|   |  |                     |          |

| Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE |                |  |          |
|--|----------------|--|----------|
| Previsione iniziale  |                |  | 0,00     |
| Variazioni apportate in corso d'anno                                   |                |  |          |
| Data   | Nr. Variazione | Descrizione  | Importo  |
| 24/11/2021   | 23             | Contributo personale docente e ATA per assicurazione 2021/22 | 1.155,00 |
| Previsione definitiva  |                |  | 1.155,00 |
| Somme Riscosse   |                |  | 1.155,00 |
| Somme da riscuotere  |                |  | 0,00     |

|            |      |
|------------|------|
| Differenza | 0,00 |
|            |      |

| Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI   |                |  |           |
|---|----------------|--|-----------|
| Previsione iniziale   |                |  | 0,00      |
| Variazioni apportate in corso d'anno  |                |  |           |
| Data  | Nr. Variazione | Descrizione  | Importo   |
| 24/11/2021  | 24             | Contributo alunni per pre/post scuola a.s. 2021/22 | 9.285,00  |
| Previsione definitiva   |                |  | 9.285,00  |
| Somme Riscosse  |                |  | 10.525,00 |
| Somme da riscuotere   |                |  | 0,00      |
| Differenza  |                |  | -1.240,00 |
| La differenza di € 1240,00 è dovuta a un maggior accertamento da parte delle famiglie quale contributo per Progetto pre-post scuola vedi allegato 1 |                |  |           |

| Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI  |                |   |         |
|---|----------------|---|---------|
| Previsione iniziale   |                |   | 0,00    |
| Variazioni apportate in corso d'anno  |                |   |         |
| Data  | Nr. Variazione | Descrizione   | Importo |
| 01/07/2021  | 8              | Contributo Associazione Scuola Viva per libretti Costituzione | 146,40  |
| Previsione definitiva   |                |   | 146,40  |
| Somme Riscosse  |                |   | 376,80  |
| Somme da riscuotere   |                |   | 0,00    |
| Differenza  |                |   | -230,40 |
| La differenza di € 230,40 è dovuta a un maggior accertamento dell'Associazione OXFAM per attività del docente coordinatore del Progetto Nessuno escluso vedi allegato 1 |                |   |         |

| Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA |  |  |      |
|---|--|--|------|
| Previsione iniziale                                       |  |  | 0,01 |
| Somme Riscosse  |  |  | 0,01 |
| Somme da riscuotere                                       |  |  | 0,00 |
| Differenza  |  |  | 0,00 |
|   |  |  |      |

Riassumendo:

| Programmazione definitiva | Somme accertate | Somme riscosse | Somme rimaste da riscuotere | Differenze in + o in - |
|---------------------------|-----------------|----------------|-----------------------------|------------------------|
| 746.555,39                | 484.276,17      | 315.285,12     | 168.991,05                  | 262.279,22             |

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

| Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA |                |   |                       |
|--|----------------|---|-----------------------|
|  |                |   | Previsione iniziale   |
|  |                |   | 44.213,64             |
| Variazioni apportate in corso d'anno                               |                |   |                       |
| Data   | Nr. Variazione | Descrizione   | Importo               |
| 01/07/2021   | 4              | Finanziamento M.I. per acquisto defibrillatore DAE  | 1.000,00              |
| 24/11/2021   | 17             | Finanziamento M.I. per esami di Stato in sicurezza I ciclo a.f. 2021                            | 2.108,48              |
| 01/07/2021   | 12             | Finanziamento M.I. per supportare le istituzioni scolastiche nel periodo di emergenza sanitaria | 19.889,56             |
| 24/11/2021   | 19             | Finanziamento M.I. D.L. 73/2021 art. 58 comma 4 c.d. "Decreto sostegni-bis"                     | 25.999,66             |
|  |                |   | Previsione definitiva |
|  |                |   | 93.211,34             |
|  |                |   | Somme Pagate          |
|  |                |   | 25.839,04             |
|  |                |   | Somme da pagare       |
|  |                |   | 5.225,16              |
|  |                |   | Economie              |
|  |                |   | 62.147,14             |

| Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO |                |   |                       |
|--|----------------|---|-----------------------|
|  |                |   | Previsione iniziale   |
|  |                |   | 26.829,72             |
| Variazioni apportate in corso d'anno               |                |   |                       |
| Data   | Nr. Variazione | Descrizione   | Importo               |
| 24/11/2021   | 14             | Finanziamento M.I. per funzionamento amm.vo didattico periodo settembre-dicembre 2021 | 9.732,34              |
|  |                |   | Previsione definitiva |
|  |                |   | 36.562,06             |
|  |                |   | Somme Pagate          |
|  |                |   | 10.915,34             |
|  |                |   | Somme da pagare       |
|  |                |   | 1.840,75              |
|  |                |   | Economie              |
|  |                |   | 23.805,97             |

| Aggregato A voce 03 - DIDATTICA  |                |  |                       |
|--|----------------|--|-----------------------|
|  |                |  | Previsione iniziale   |
|  |                |  | 59.521,57             |
| Variazioni apportate in corso d'anno   |                |  |                       |
| Data   | Nr. Variazione | Descrizione  | Importo               |
| 01/07/2021   | 1              | Integrazione funzionamento per alunni disabili   | 120,00                |
| 01/07/2021   | 2              | Contributo Regione Toscana per la didattica a distanza                                 | 2.201,35              |
| 01/07/2021   | 7              | Finanziamento M. I. per pagamento di sofferenze finanziarie                            | 3.564,42              |
| 24/11/2021   | 16             | Fondi M.I. per Orientamento a.s. 2021/22   | 473,59                |
| 24/11/2021   | 22             | Contributo volontario alunni per Ampliamento O.F. a.s. 2021/22                         | 5.416,50              |
| 24/11/2021   | 23             | Contributo personale docente e ATA per assicurazione 2021/22                           | 1.155,00              |
| 24/11/2021   | 20             | Finanziamento M.I. D.L. 73/2021 art. 58 comma 4 c.d. "Decreto sostegni-bis"            | 10.000,00             |
| 24/11/2021   | 25             | Finanziamento U.E. per PON - Digital Board   | 70.040,74             |
| 24/11/2021   | 26             | Finanziamento U.E. per PON Realizzazione reti locali , cablate e wireless nelle scuole | 56.682,13             |
|  |                |  | Previsione definitiva |
|  |                |  | 209.175,30            |
|  |                |  | Somme Pagate          |
|  |                |  | 41.132,54             |
|  |                |  | Somme da pagare       |
|  |                |  | 6.118,08              |
|  |                |  | Economie              |
|  |                |  | 161.924,68            |
| In questo Aggregato sono stati radiati € 3445,00 quale minor accertamento delle famiglie per contributo Ampliamento Offerta Formativa a.s.2020/21 v. all.2 |                |  |                       |

| Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO |  |  |                     |
|--|--|--|---------------------|
|  |  |  | Previsione iniziale |
|  |  |  | 6.960,89            |
|  |  |  | Somme Pagate        |
|  |  |  | 0,00                |
|  |  |  | Somme da pagare     |
|  |  |  | 0,00                |

|          |          |
|----------|----------|
| Economie | 6.960,89 |
|          |          |

| Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"   |                |  |            |
|--|----------------|--|------------|
| Previsione iniziale  |                |  | 87.842,87  |
| Variazioni apportate in corso d'anno   |                |  |            |
| Data   | Nr. Variazione | Descrizione  | Importo    |
| 24/11/2021   | 15             | Finanziamento M.I. per Animatore Digitale anno 2021                                    | 1.000,00   |
| 01/07/2021   | 11             | Finanziamento M.I. per Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 | 25.977,47  |
| Previsione definitiva  |                |  | 114.820,34 |
| Somme Pagate   |                |  | 45.973,00  |
| Somme da pagare  |                |  | 24.964,87  |
| Economie   |                |  | 43.882,47  |
| In questo ambito e nello specifico nel Progetto P1/04 Pensiero computazionale e cittadinanza digitale sono stati radiati € 371,29 per assenze alunni ai moduli v. all. 2 |                |  |            |

| Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE" |                |  |            |
|---|----------------|--|------------|
| Previsione iniziale   |                |  | 187.479,69 |
| Variazioni apportate in corso d'anno                            |                |  |            |
| Data  | Nr. Variazione | Descrizione  | Importo    |
| 01/07/2021  | 5              | Finanziamento Comune per inclusione alunni stranieri   | 836,00     |
| 01/07/2021  | 6              | Finanziamento M.I. per patti di comunità   | 2.514,62   |
| 01/07/2021  | 8              | Contributo Associazione Scuola Viva per libretti Costituzione                                | 146,40     |
| 24/11/2021  | 18             | Acconto M.I. per assistente lingua inglese   | 2.550,00   |
| 24/11/2021  | 13             | Minor finanziamento Comune per pre/post scuola a.s. 2020/21                                  | -2.639,00  |
| 24/11/2021  | 24             | Contributo alunni per pre/post scuola a.s. 2021/22   | 9.285,00   |
| 01/07/2021  | 9              | Finanziamento Unione Europea per Progetto PON/POC-FSEFDR "Apprendimento e Socialità" 10.1.1A | 15.246,00  |
| 01/07/2021  | 10             | Finanziamento Unione Europea per Progetto PON/POC-FSEFDR "Apprendimento e Socialità" 10.2.2A | 40.656,00  |
| Previsione definitiva   |                |  | 256.074,71 |
| Somme Pagate  |                |  | 135.949,32 |
| Somme da pagare   |                |  | 1.800,00   |
| Economie  |                |  | 118.325,39 |

| Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE" |                |   |           |
|---|----------------|---|-----------|
| Previsione iniziale   |                |   | 15.873,75 |
| Variazioni apportate in corso d'anno  |                |   |           |
| Data  | Nr. Variazione | Descrizione   | Importo   |
| 01/07/2021  | 3              | Finanziamento M.I. per formazione docenti in servizio a.s. 2020/21          | 2.377,00  |
| 24/11/2021  | 21             | Finanziamento M.I. D.L. 73/2021 art. 58 comma 4 c.d. "Decreto sostegni-bis" | 10.000,00 |
| Previsione definitiva   |                |   | 28.250,75 |
| Somme Pagate  |                |   | 4.268,14  |
| Somme da pagare   |                |   | 0,00      |
| Economie  |                |   | 23.982,61 |

| Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA |  |  |          |
|--|--|--|----------|
| Previsione iniziale                    |  |  | 1.500,00 |
| Somme Pagate                           |  |  | 0,00     |
| Somme da pagare                        |  |  | 0,00     |

|          |          |
|----------|----------|
| Economie | 1.500,00 |
|          |          |

|  |      |
|--|------|
| <b>Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b> |      |
| Previsione iniziale  | 0,00 |
| Somme Pagate   | 0,00 |
| Somme da pagare  | 0,00 |
| Economie   | 0,00 |
|  |      |

### Riassumendo:

| Programmazione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o in - |
|---------------------------|-----------------|--------------|-------------------------|------------------------|
| 746.555,39                | 304.026,24      | 264.077,38   | 39.948,86               | 442.529,15             |

## SITUAZIONE PATRIMONIALE

A seguito della ricognizione inventariale dei beni effettuata anche per il rinnovo inventariale da apposita Commissione nominata dal Dirigente scolastico prot. n. 9029 del 24/11/2021 si evincono le seguenti risultanze nella situazione patrimoniale anno 2021:

Il Conto del Patrimonio dell'Istituto è rappresentato, alla data del 31/12/2021, dai beni risultanti nel registro dell'inventario di valore pari a € 93.471,02, dal fondo cassa di € 384.333,32, dai residui attivi di € 175.755,76 meno i residui passivi di € 39.948,86, per una consistenza totale pari a € 613.611,24.

**TOTALE BENI (valore in euro)**

|   |            |
|---|------------|
| -Situazione al 31/12/2020               | 82.233,37  |
| -Aumento per acquisizioni               | 41.129,56  |
| -Diminuzione per discarico inventariale | - 977,26   |
| -Diminuzione per ammortamento/rinnovo   | -28.914,65 |
| -Situazione al 31/12/2021               | 93.471,02  |

Pertanto la variazione totale dei beni mobili risultante dal mod. K è pari a € 11.237,65.

Inoltre, si allega il mod. PV/BASE relativo al processo verbale per il rinnovo inventariale e si dichiara che gli elenchi dei beni acquisiti, discaricati e ammortizzati sono allegati alle scritture inventariali.



## CONCLUSIONI

La gestione finanziaria dell'esercizio 1/1/2021 – 31/12/2021, nelle sue linee generali si presenta contenuta nei limiti stabiliti dal Consiglio di Istituto all'atto dell'approvazione del Programma Annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione.

Si dichiara che:

- Le spese sono contenute nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- I mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- Le spese sostenute per il personale sono state regolarmente trasmesse in via telematica al Ministero del Tesoro (mod. 770) e alla R.T.S. di Firenze (PRE 96);
- i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'iva, del bollo, nonché degli oneri assistenziali, previdenziali, erariali (irpef, addizionali comunali e regionali);
- l'irap è stata versata, nei tempi dovuti, e trasmessa telematicamente al sistema informatico del Ministero dell'Economia e delle Finanze;
- sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, come previsto, il numero di inventario;
- non vi sono state gestioni fuori bilancio.

Dall'esame dettagliato delle risultanze del Conto Consuntivo si evidenzia che l'andamento gestionale e contabile è stato soddisfacente anche a seguito dei finanziamenti cospicui ottenuti con la partecipazione ai Progetti PON e con quelli del M.I. per il funzionamento amm.vo e didattico, che ormai sono una costante nell'assetto finanziario delle Istituzioni Scolastiche.

Inoltre, una gestione oculata e una politica scolastica mirata alla razionalizzazione delle spese, sia di tipo amm.vo che didattico attraverso un'analisi attenta dei bisogni ed effettuando acquisti di beni e forniture sul MEPA hanno contribuito alla realizzazione degli obiettivi previsti nel PTOF, pur permanendo la grave situazione di emergenza epidemiologica da COVID-19 che ha investito il nostro paese e tutt'ora presente. A tal proposito si evidenzia come nella prima parte dell'anno 2021 l'attività didattica sia stata supportata anche dai fondi del M.I., art. 21 D.L. 137/2020, con i quali l'Istituto ha potuto mettere a disposizione degli studenti meno abbienti dispositivi digitali individuali in comodato d'uso anche nel rispetto dei criteri di accessibilità per gli alunni con disabilità.

Inoltre al fine di consentire l'avvio e lo svolgimento dell'a.s. 2021/22, nel rispetto delle misure di contenimento dell'emergenza sanitaria in atto, il M.I. ha erogato ulteriori fondi, ex art. 31 comma 1 e comma 6 del Decreto Legge 41/2021, con i quali dopo una rapida ricognizione dei fabbisogni e un'adeguata pianificazione degli acquisti di beni, servizi e lavori, l'Istituto ha potuto sostenere la ripresa dell'attività didattica in presenza a settembre garantendo il distanziamento fra gli studenti, la dotazione di materiale igienico-sanitario e dei dispositivi di protezione individuali, l'adeguatezza degli spazi fisici, lo sviluppo di modalità didattiche innovative, la formazione al personale docente e ATA. Nello specifico con il c.d. Decreto Sostegni comma 1 si è potuto acquistare dispositivi di protezione e materiali per l'igiene individuale e degli ambienti, materiale didattico per l'inclusione di studenti con disabilità e acquisire specifici servizi professionali per il supporto e l'assistenza psicologica sia per gli alunni che per il personale scolastico. Con il comma 6 c.d. Piano scuola Estate si è potuto procedere a realizzare, con il personale docente, attività per il recupero della socialità, per potenziare l'offerta formativa attraverso il recupero delle competenze di base e il consolidamento delle discipline, inoltre sono state acquistate attrezzature sportive e didattiche.

L'Istituto ha partecipato, nonostante il perdurare della fase emergenziale, ai seguenti PON:

- PON/POC "Apprendimento e socialità 10.1.1A e 10.2.2A" - Progetti tesi a realizzare dei percorsi educativi volti al potenziamento delle competenze e all'aggregazione e socializzazione delle studentesse e degli studenti nell'emergenza Covid-19 in particolare durante il periodo estivo. Mettere in atto azioni specifiche finalizzate al potenziamento degli apprendimenti e delle competenze chiave. La progettazione e la realizzazione dei percorsi didattici e formativi sono

ispirate all'utilizzo di metodologie innovative che valorizzano l'apprendimento attivo e cooperativo, con particolare attenzione al benessere personale e alle relazioni delle alunne e degli alunni.

- PON "Digital Board" il cui obiettivo è quello di dotare il maggior numero di classi dell'Istituto di monitor digitali interattivi touch screen per migliorare la qualità della didattica in classe e utilizzare didattiche innovative e inclusive. Trasformare la didattica in classe in un'esperienza di apprendimento aumentata ed agevolare l'acquisizione di competenze e la cooperazione fra gli studenti. Adeguare in parte le attrezzature e gli strumenti in dotazione agli uffici di segreteria per accelerare il processo di dematerializzazione e digitalizzazione amministrativa. Questo Progetto verrà sviluppato nella sua pienezza nell'a. s. 2021/22.
- PON "Realizzazione di reti locali cablate e wireless" - L'obiettivo è quello di dotare gli edifici scolastici di un'infrastruttura di rete capace di coprire gli spazi didattici e amministrativi dell'Istituto e consentire la connessione alla rete da parte del personale scolastico, delle studentesse e degli studenti, assicurando altresì il cablaggio degli spazi, la sicurezza informatica dei dati, la gestione e autenticazione degli accessi. Potenziare e/o realizzare reti nei vari plessi dell'Istituto con il ricorso a tecnologie sia wired (cablaggio) sia wireless (WiFi), LAN e WLAN, anche questo progetto vedrà la sua piena realizzazione nell'a.s. 2021/22.

L'Istituto ha anche aderito al progetto di mobilità "Erasmus plus" che prevede una settimana di studio a Dublino per n. 50 alunni che studieranno le Arti e la Musica in lingua inglese allo scopo di migliorare gli esiti degli apprendimenti, acquisire e sviluppare le competenze di cittadinanza attiva. L'esperienza del viaggio/studio all'estero rappresenta un'occasione di crescita personale e una tappa importante sul percorso dell'autonomia dei ragazzi, si auspica di svolgere la mobilità nei primi mesi dell'anno 2022.

Si deve altresì evidenziare come l'Istituzione Scolastica abbia collaborato a stretto contatto con le Istituzioni del territorio, rivestendo anche un ruolo impegnativo come quello di Capofila per es. nel Progetto di rete PEZ e ricevendo dal Comune finanziamenti per molti altri progetti quali: Progetto Hello, Bonjour Guten tag, Progetto I Care, Progetto Pre-post scuola.

Da queste valutazioni emerge un generale apprezzamento dell'azione amministrativa, didattica e progettuale che l'Istituto ha perseguito, in coerenza con le risorse disponibili, con le finalità e gli obiettivi del PTOF le cui priorità sono descritte e svolte nel Piano di Miglioramento dell'Istituto e precisamente:

-La formazione globale del cittadino;

-L'acquisizione delle competenze e degli apprendimenti per ogni alunno nel rispetto dei tempi e delle potenzialità di ognuno con particolare riferimento alla lingua italiana e alla matematica;

-La formazione della persona e della cultura personale;

-La collaborazione scuola-famiglia per un percorso unico di intenti e di priorità condivisi;

-Il rapporto scuola-territorio.

Si può dunque concludere che, nonostante le difficoltà oggettive per la pandemia ancora presente, la gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati e quindi mantenere uno standard qualitativamente alto dell'offerta formativa, tesa comunque al soddisfacimento delle esigenze degli alunni, in particolare di quelli più svantaggiati al fine di realizzare il processo di inclusione e di modernizzazione delle pratiche didattiche.

Di quanto sopra esposto ed indicato si compone la presente "Relazione al Conto Consuntivo 1/1/2021 – 31/12/2021" e come tale, sottoscritta, viene presentata al Collegio dei Revisori e al Consiglio di Istituto.

Il DSGA  
Angelina Esposito

Roberto Santagata  
Dirigente Scolastico