



Ufficio IX – Ambito Territoriale per la Provincia di Ragusa
ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE "E. FERMI"
VIA COMO N. 435 - 97019 VITTORIA (RG) TEL. 0932/513112
c.f. 91017490888 - codice meccanografico RGIS017006 – c.u. UFAS1Z
SITO <http://fermivittoria.edu.it> - E.MAIL rgis017006@istruzione.it PEC rgis017006@pec.istruzione.it

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

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2021 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** – Nuovo *Regolamento di contabilità*, che non presenta particolari innovazioni rispetto alla previgente normativa per quanto attiene al Conto consuntivo;
- La **Legge 27 dicembre 2006, n. 296** "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – **comma 601** con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";
- Il **Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015** che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della **Legge 107/2015** "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti".

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIUR alle istituzioni scolastiche in riferimento ai primi 8/12i E.F. 2021 con la **Nota prot. n. 23072 del 30 settembre 2020** e per i successivi 4/12i E.F. 2021 con la **Nota Miur Prot. n. 22503 del 30 settembre 2021**.

Si precisa che, tenuto conto del perdurare dell'emergenza sanitaria in corso e del connesso aumento dei carichi di lavoro delle segreterie scolastiche per adempiere a tutti i protocolli ed i monitoraggi attivati, il Ministero dell'Istruzione con nota prot.n. 0009148 del 04.03.2021, d'intesa con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, ha disposto per l'anno 2022, la proroga di 30 giorni di tutti i termini previsti all'art. 23, commi 1,2,3,4 e 5 del D.I. 129/2018, stabilendo quale data ultima, per l'approvazione del Conto Consuntivo da parte del Consiglio di Istituto, il 30 maggio 2022. Parimenti anche la Regione Sicilia con la circolare n. 7 del 11 marzo 2022, ha prorogato i termini previsti dal D.A. n. 7753 del 28/12/2018, di 30 giorni, con le stesse modalità e procedure previste dalla nota ministeriale succitata.

Premessa:

La relazione al conto consuntivo 2021 dà l'opportunità di evidenziare gli ambiti nei quali si è deciso di investire risorse finanziarie, che unitamente alle risorse umane, professionali e all'impegno profuso dai vari interlocutori, hanno offerto un servizio scolastico rispondente ai bisogni degli studenti frequentanti la nostra istituzione scolastica. Si è voluto dare continuità alle "buone prassi" acquisite nel passato. Nonostante il perdurare della situazione emergenziale, causata dalla pandemia da Covid-19, si sono integrati processi di miglioramento per una scuola sempre di qualità capace di fronteggiare le emergenze senza trascurare lo sviluppo ed il potenziamento delle eccellenze tali da favorire il successo scolastico di tutti e di ciascuno.

Particolare attenzione è stata rivolta alla necessità di garantire un elevato standard di qualità riconosciuto all'Istituto che nel tempo è diventato un punto di riferimento per tutte le agenzie educative della città.

Lo sforzo più significativo dei docenti è stato destinato alla realizzazione dell'impianto progettuale e alla sua attuazione in tutte le classi dell'Istituto. Per fronteggiare tale impegno è risultato di grande aiuto l'impianto organizzativo messo a punto e verificato, in termini di efficacia – efficienza ed economicità. Le attività e gli incarichi previsti per l'anno 2021, come peraltro è sempre avvenuto in passato, sono riconducibili all'effettiva realizzazione di compiti assegnati sulla base di criteri condivisi dal Collegio dei Docenti e dalle assemblee del personale ATA, tenendo in debito conto anche le competenze professionali acquisite dai dipendenti. Le finalità perseguite sono riferibili alla piena realizzazione del P.T.O.F. 2021/2022 e mirano a:

1. garantire gli standard qualitativi che già caratterizzano questa istituzione scolastica sia sul versante della educazione/formazione (aspetti didattico - educativi) sia su quello dei servizi (amministrativi e ausiliari), percepiti come efficaci ed efficienti;
2. migliorare l'impegno dei lavoratori della scuola grazie a nuove occasioni di arricchimento professionale;
3. migliorare l'immagine esterna della scuola, non solo attraverso le tradizionali manifestazioni (open day strutturati e collegati all'impianto progettuale del P.T.O.F.), ma anche mediante nuove impegnative proposte in contesti prestigiosi (es. Concorsi Letterari Nazionali, Concorso "Giovani Idee", "Io .leggo perché", percorsi di Legalità , attività afferenti alla nuova disciplina di Educazione Civica, PCTO Erasmus e PON-FSE).

Elementi della Relazione sul Conto consuntivo

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

Dati generali dell'istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi afferenti la popolazione scolastica dell'Istituto:

La struttura delle classi, al momento attuale è la seguente:

codice ministeriale	Comune	Indirizzo	Alunni
RGIS017006	VITTORIA	VIA COMO, 435	N. 1.035
AFM – CAT-SIA RGTD01701C	VITTORIA	VIA COMO, 435	N. 729
ITA RGTA017012	VITTORIA	VIA SAN MARTINO	N. 176
AFM SERALE RGTD01751T	VITTORIA	VIA COMO, 435	N. 70
ITA SERALE RGTA01750A	VITTORIA	VIA COMO, 435	N. 60

La popolazione scolastica risulta così composta:
 nel corrente anno scolastico sono iscritti n. 1.035 alunni di cui 315 femmine e 720 maschi, distribuiti su 49 classi.

Corso	Classi	Numero iscritti
Biennio AFM	8	218
Triennio AFM	6	117
Triennio SIA	9	197
CAT	6	115
BIENNIO ITA	4	87
AFM SERALE	5	70
TRIENNIO GAT	3	56
TRIENNIO ENO	2	33
ITA SERALE	3	60
TURISMO	1	28
INFO ETEL	2	54
Totale	49	1035

Dati sul personale in servizio

La situazione, attualmente, del **personale Docente e ATA** (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	89
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	9
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1ª scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	124

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	2
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Collaboratori Tecnici Addetti Azienda Agraria con contratto al 30 Giugno	2
Collaboratori Tecnici Addetti Azienda Agraria con contratto al 31 Agosto	2
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	8
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	4
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	39

RISULTANZE DATI CONTABILI

In base alle scritture registrate nei libri contabili e tenendo conto altresì dei vari aggregati di entrata e di spesa, dei relativi accertamenti ed impegni, nonché della verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio si evidenziano le seguenti risultanze afferenti il conto consuntivo 2021:

TABELLA di SINTESI (Mod. H)

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	% Disponibilità (b/a)
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 1.030.018,40		
02-Finanziamenti dall'Unione europea	€233.372,17	€233.372,17	0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€169.107,19	€ 169.107,19	0,00
04-Finanziamenti della Regione	€58.601,60	€58.601,60	0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€84.489,50	€84.489,50	0,00
06-Contributi da privati	€16.100,42	€ 16.100,42	0,00
07-Proventi da gestioni economiche	€ 5.574,62	€5.574,62	0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00	€ 0,00	0,00
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
12-Altre entrate	€ 1.369,58	€1.369,58	0,00
13-Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
TOTALE ENTRATE	€ 1.598.633,48	€ 568.615,08	0,00
Disavanzo di competenza		€ 0,00	
Totale a pareggio		€ 568.615,08	

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
Attività	€960.196,79	€265.184,17	27,62
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€269.038,41	€119.776,11	44,52
A02-Funzionamento amministrativo	€77.042,52	€ 29.522,59	38,32
A03-Didattica	€ 375.101,75	€108.143,77	28,83
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 206.577,54	€ 0,00	0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€10.000,00	€ 0,00	0,00
A06-Attività di orientamento	€22.436,57	€ 7.741,70	34,50
Progetti	€564.311,75	€66.640,54	11,81
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 243.121,07	€15.252,56	6,28
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 283.317,90	€ 41.183,77	14,54
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 3.805,67	€ 1.647,00	43,28
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€24.039,11	€ 7.133,02	29,67
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€10.028,00	€1.424,19	14,20
Gestioni economiche	€ 12.574,62	€6.976,26	55,48
G01-Azienda agraria	€12.574,62	€ 6.976,26	55,48
G02-Azienda speciale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R98-Fondo di Riserva	€5.393,48	€ 0,00	0,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00		
TOTALE SPESE	€1.542.476,64	€ 338.800,97	21,97
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 0,00		
Avanzo di competenza		€229.814,11	
Totale a pareggio		€568.615,08	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2021 presenta un avanzo di competenza di € 229.814,11

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021			713.821,43
SOMME RISCOSE	Competenza	391.800,08	
	Residui	93.349,57	
	Totale(1)	485.149,65	
SOMME PAGATE	Competenza	308.557,53	
	Residui	71.761,02	
	Totale(2)	380.318,55	
Differenza (1-2)			104.831,10
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			818.652,53

Il fondo cassa al 31 dicembre 2021 risulta sulle scritture contabili pari a €. 818.652,53 ed è coincidente sia con il saldo dell'Istituto Cassiere Monte dei Paschi di Siena, succursale di Vittoria, relativamente al c/c 000000839382 e con il saldo della Banca d'Italia.

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta a Euro 1.177.980,97 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
ATTIVI	Esercizio Corrente	177.315,00	
	Esercizi Precedenti	221.980,81	
	Totale(1)	399.295,81	
	Esercizio Corrente	30.743,44	

PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	9.223,93	
	Totale(2)	39.967,37	
Differenza (1-2)			359.328,44
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			818.652,53
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021			1.177.980,97

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € **1.739.325,07**.

I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2021.	Variazioni	Situazione al 31/12/2021
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€636.885,28	€ -75.541,18	€ 561.344,10
Totale Disponibilità	€1.111.003,35	€ 106.944,99	€ 1.217.948,34
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale dell'attivo	€ 1.747.888,63	€ 31.403,81	€ 1.779.292,44
PASSIVO			
Totale debiti	€ 80.984,95	€-41.017,58	€39.967,37
Consistenza Patrimoniale	€1.666.903,68	€72.421,39	€ 1.739.325,07
Totale Passivo	€ 1.747.888,63	€31.403,81	€ 1.779.292,44

Il patrimonio corrisponde al valore dei beni mobili, registrati come previsto dal D.I. n. 129/2018 - Regolamento relativo alle istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche. Le operazioni per la compilazione e la tenuta dell'inventario sono effettuate con la procedura informatica "Argo Inventario" e vengono condotte rilevazioni sistematiche ed aggiornate sullo stato della effettiva consistenza del patrimonio dell'Istituzione scolastica. Per i beni in inventario si è effettuato l'ammortamento, secondo quanto previsto dalle vigenti disposizioni di legge e istruzioni RGS. Si fa presente che si provvede alla perfetta conservazione del patrimonio anche con una manutenzione tempestiva dei beni in dotazione, attenendosi al principio dell'economicità della gestione.

ANALISI delle ENTRATE delle SPESE

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO			
	Previsione iniziale		311.815,84
	Somme Riscosse		0,00
	Somme da riscuotere		0,00
	Differenza		311.815,84

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
	Previsione iniziale		718.202,56
	Somme Riscosse		0,00

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	718.202,56

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/06/2021	6	Assunzione in bilancio PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-246 "Giochiamo insieme"	15.784,50
10/06/2021	7	Assunzione in bilancio PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-259 "Un ponte per il futuro"	84.172,50
Previsione definitiva			99.957,00
Somme Riscosse			24.936,75
Somme da riscuotere			75.020,25
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/10/2021	14	Assunzione in bilancio PON 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-110 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless	37.892,84
09/11/2021	18	Assunzione in bilancio pon 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-120 - "Digital Board	60.332,06
08/11/2021	16	Assunzione in bilancio progetto PO FESR SICILIA 2014-2020 az. 10.8.1	20.349,27
Previsione definitiva			118.574,17
Somme Riscosse			16.279,42
Somme da riscuotere			102.294,75
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/02/2021	1	variazione per maggiori entrate	14.841,00
Previsione definitiva			14.841,00
Somme Riscosse			14.841,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			12.128,53
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/10/2021	15	Variazione per maggiori entrate	65,00
08/11/2021	17	nota n. 21503 del 30/09/2021 del MIUR - assegnazioni integrative al Programma Annuale 2021 – periodo set-dic 2021	7.181,34
21/12/2021	20	Variazione per maggiore entrate	229,47
Previsione definitiva			19.604,34
Somme Riscosse			19.604,34
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 03 voce 03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/10/2021	15	Variazione per maggiori entrate	493,75
Previsione definitiva			493,75
Somme Riscosse			493,75
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 04 - FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/07/2021	10	Variazioni per maggiori entrate non previste	1.000,00
27/12/2021	21	Variazione per maggiore entrate	1.274,21
20/04/2021	2	Risorse finanziarie finalizzate all'acquisto di DAE et similia	1.000,00
30/04/2021	3	Risorse finanziarie ex art. 31, comma 1 , D.L. 22/3/2021 n. 41	29.977,20
08/06/2021	5	Assegnazione risorsa ex art.31 co.6 D.L. 41/2021 e contributi volontari famiglie alunni	19.365,02
27/07/2021	11	variazione per maggiori entrate: sofferenze finanziarie A.F. 2021	2.120,87
28/09/2021	13	Risorse ex art. 58, comma 4 D.L. 73/2021	74.448,33
13/12/2021	19	Variazione per maggiore entrate	7.738,72
13/12/2021	19	Variazione per maggiore entrate	12.084,75
Previsione definitiva			149.009,10
Somme Riscosse			149.009,10
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA		
Previsione iniziale		41.806,26
Variazioni apportate in corso d'anno		

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/12/2021	19	Variazione per maggiore entrate	16.795,34
		Previsione definitiva	58.601,60
		Somme Riscosse	58.601,60
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA			
		Previsione iniziale	0,00
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/05/2021	4	Trasferimento somma per interventi manutenzione straordinaria per la messa in sicurezza plessi - Libero Consorzio Ragusa	17.291,89
21/07/2021	10	Variazioni per maggiori entrate non previste	4.466,73
27/08/2021	12	Variazione per maggiori entrate non previste	41.866,38
13/12/2021	19	Variazione per maggiore entrate	19.250,00
Previsione definitiva			82.875,00
Somme Riscosse			82.875,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
		Somme Riscosse	0,00

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/07/2021	9	Risorse finanziarie per Piano Nazionale Formazione Docenti (P.N.F.D) - a.s. 2020/2021	1.314,50
27/08/2021	12	Variazione per maggiori entrate non previste	300,00
Previsione definitiva			1.614,50
Somme Riscosse			1.614,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			16.200,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/07/2021	10	Variazioni per maggiori entrate non previste	600,00
30/12/2021	22	variazione per minori entrate previste e contestuale variazione spese progetti.	-10.517,91
Previsione definitiva			6.282,09
Somme Riscosse			6.282,09
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 03 - CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00

Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			8.400,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2021	22	variazione per minori entrate previste e contestuale variazione spese progetti.	-59,87
Previsione definitiva			8.340,13
Somme Riscosse			8.340,13
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			900,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2021	22	variazione per minori entrate previste e contestuale variazione spese progetti.	-784,80
Previsione definitiva			115,20
Somme Riscosse			115,20
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
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
08/06/2021	5	Assegnazione risorsa ex art.31 co.6 D.L. 41/2021 e contributi volontari famiglie alunni	28,00
21/12/2021	20	Variazione per maggiore entrate	1.335,00
Previsione definitiva			1.363,00
Somme Riscosse			1.363,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 01 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO			
Previsione iniziale			3.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/06/2021	8	Variazione per maggiori entrate	143,10
20/10/2021	15	Variazione per maggiori entrate	2.431,52
Previsione definitiva			5.574,62
Somme Riscosse			5.574,62
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 02 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 03 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 04 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI			
---	--	--	--

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 05 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 06 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 07 - ATTIVITA' CONVITTUALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 01 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 02 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 03 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 06 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 01 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 02 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 03 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 04 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 05 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER ALLOGGI E PERTINENZE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 06 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 07 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 08 - ALIENAZIONE DI MACCHINARI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 09 - ALIENAZIONE DI IMPIANTI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 10 - ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 11 - ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 12 - ALIENAZIONE DI SERVER		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 13 - ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 14 - ALIENAZIONE DI PERIFERICHE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 15 - ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 16 - ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 17 - ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 18 - ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 19 - ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 20 - ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 21 - ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 22 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 01 - ALIENAZIONE DI SOFTWARE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 02 - ALIENAZIONE DI BREVETTI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 03 - ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 04 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 01 - PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 02 - DIRITTI REALI DI GODIMENTO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 03 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 04 - PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
			Previsione iniziale
			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/02/2021	1	variazione per maggiori entrate	0,02
			Previsione definitiva
			0,02
			Somme Riscosse
			0,02
			Somme da riscuotere
			0,00
			Differenza
			0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
			Previsione iniziale
			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/06/2021	8	Variazione per maggiori entrate	69,65
21/07/2021	10	Variazioni per maggiori entrate non previste	210,00
20/10/2021	15	Variazione per maggiori entrate	40,37
13/12/2021	19	Variazione per maggiore entrate	1.049,54
			Previsione definitiva
			1.369,56
			Somme Riscosse
			1.369,56
			Somme da riscuotere
			0,00
			Differenza
			0,00

Aggregato 13 voce 01 - MUTUI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 13 voce 02 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
1.598.633,48	568.615,08	391.300,08	177.315,00	1.030.018,40

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
				Previsione iniziale
				134.486,21
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
20/04/2021	2	Risorse finanziarie finalizzate all'acquisto di DAE et similia	1.000,00	
30/04/2021	3	Risorse finanziarie ex art. 31, comma 1 , D.L. 22/3/2021 n. 41	26.777,20	
12/05/2021	4	Trasferimento somma per interventi manutenzione straordinaria per la messa in sicurezza plessi - Libero Consorzio Ragusa	17.291,89	
21/07/2021	10	Variazioni per maggiori entrate non previste	4.466,73	
27/08/2021	12	Variazione per maggiori entrate non previste	39.766,38	
28/09/2021	13	Risorse ex art. 58, comma 4 D.L. 73/2021	26.000,00	
13/12/2021	19	Variazione per maggiore entrate	19.250,00	
				Previsione definitiva
				269.038,41
				Somme Pagate
				104.677,55
				Somme da pagare
				15.098,56
				Economie
				149.262,30

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO				
				Previsione iniziale
				74.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
13/02/2021	1	variazione per maggiori entrate	0,02	
27/07/2021	11	variazione per maggiori entrate: sofferenze finanziarie A.F. 2021	2.120,87	
27/08/2021	12	Variazione per maggiori entrate non previste	2.100,00	
13/12/2021	19	Variazione per maggiore entrate	9.000,00	
27/12/2021	21	Variazione per maggiore entrate	1.184,21	
30/12/2021	22	variazione per minori entrate previste e contestuale variazione spese progetti.	-11.362,58	
				Previsione definitiva
				77.042,52
				Somme Pagate
				29.571,68
				Somme da pagare
				450,91
				Economie
				47.019,93

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
			Previsione iniziale
			165.214,28
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/04/2021	3	Risorse finanziarie ex art. 31, comma 1 , D.L. 22/3/2021 n. 41	3.200,00
08/06/2021	5	Assegnazione risorsa ex art.31 co.6 D.L. 41/2021 e contributi volontari famiglie alunni	19.365,02
21/07/2021	10	Variazioni per maggiori entrate non previste	810,00
28/09/2021	13	Risorse ex art. 58, comma 4 D.L. 73/2021	40.000,00
20/10/2021	14	Assunzione in bilancio PON 13.1.1A-FESR PON-SI-2021-110 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless	37.892,84
08/11/2021	16	Assunzione in bilancio progetto PO FESR SICILIA 2014-2020 az. 10.8.1	20.349,27
09/11/2021	18	Assunzione in bilancio pon 13.1.2A-FESR PON-SI-2021-120 - "Digital Board	60.332,06
13/12/2021	19	Variazione per maggiore entrate	27.618,81
21/12/2021	20	Variazione per maggiore entrate	229,47
27/12/2021	21	Variazione per maggiore entrate	90,00
			Previsione definitiva
			375.101,75
			Somme Pagate
			99.963,96
			Somme da pagare
			8.179,81
			Economie
			266.957,98

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
			Previsione iniziale
			200.569,62
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/11/2021	17	nota n. 21503 del 30/09/2021 del MIUR - assegnazioni integrative al Programma Annuale 2021 – periodo set-dic 2021	6.007,92
			Previsione definitiva
			206.577,54
			Somme Pagate
			0,00
			Somme da pagare
			0,00
			Economie
			206.577,54

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
		Previsione iniziale	10.000,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	10.000,00

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
			Previsione iniziale
			21.263,15
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/11/2021	17	nota n. 21503 del 30/09/2021 del MIUR - assegnazioni integrative al Programma Annuale 2021 – periodo set-dic 2021	1.173,42
			Previsione definitiva
			22.436,57
			Somme Pagate
			7.741,70
			Somme da pagare
			0,00
			Economie
			14.694,87

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
			Previsione iniziale
			242.051,42
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/02/2021	1	variazione per maggiori entrate	0,00
28/06/2021	8	Variazione per maggiori entrate	69,65

21/07/2021	10	Variazioni per maggiori entrate non previste	1.000,00
Previsione definitiva			243.121,07
Somme Pagate			15.252,56
Somme da pagare			0,00
Economie			227.868,51

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			182.246,36
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/06/2021	6	Assunzione in bilancio PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-246 "Giochiamo insieme"	15.784,50
10/06/2021	7	Assunzione in bilancio PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-259 "Un ponte per il futuro"	84.172,50
20/10/2021	15	Variazione per maggiori entrate	65,00
13/12/2021	19	Variazione per maggiore entrate	1.049,54
Previsione definitiva			283.317,90
Somme Pagate			37.526,68
Somme da pagare			3.657,09
Economie			242.134,13

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			2.470,67
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/12/2021	20	Variazione per maggiore entrate	1.335,00
Previsione definitiva			3.805,67
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			1.647,00
Economie			2.158,67

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			13.442,16
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/07/2021	9	Risorse finanziarie per Piano Nazionale Formazione Docenti (P.N.F.D) - a.s. 2020/2021	1.314,50
27/08/2021	12	Variazione per maggiori entrate non previste	300,00
28/09/2021	13	Risorse ex art. 58, comma 4 D.L. 73/2021	8.448,33
20/10/2021	15	Variazione per maggiori entrate	534,12
Previsione definitiva			24.039,11
Somme Pagate			5.422,95
Somme da pagare			1.710,07
Economie			16.906,09

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
Previsione iniziale			10.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/06/2021	5	Assegnazione risorsa ex art.31 co.6 D.L. 41/2021 e contributi volontari famiglie alunni	28,00
Previsione definitiva			10.028,00
Somme Pagate			1.424,19
Somme da pagare			0,00
Economie			8.603,81

--

Aggregato G voce 01 - AZIENDA AGRARIA			
Previsione iniziale			10.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/06/2021	8	Variazione per maggiori entrate	143,10
20/10/2021	15	Variazione per maggiori entrate	2.431,52
Previsione definitiva			12.574,62
Somme Pagate			6.976,26
Somme da pagare			0,00
Economie			5.598,36

Aggregato G voce 02 - AZIENDA SPECIALE			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato G voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato G voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA			
Previsione iniziale			5.393,48
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			5.393,48

Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
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 -
1.542.476,64	339.300,97	308.557,53	30.743,44	1.203.175,67

FONDO PER LE MINUTE SPESE

Il fondo relativo all'anticipazione al Direttore S.G.A. per le minute spese per l'anno 2021 ammonta a €. 500,00. La somma anticipata con tale fondo è analiticamente elencata nell'apposito registro agli atti della Scuola ed è stata reintegrata in Programma Annuale con reversale numero 68 del 27 dicembre 2021.

RIEPILOGO GENERALE DELLA GESTIONE

Il riepilogo generale della gestione dell'esercizio 2021 è ampiamente documentato dell'allegato N.

ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE

Il riscontro analitico viene riportato sui Modelli I che formano parte integrante di quanto oggetto della presente relazione illustrativa.

CONCLUSIONI

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2021, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2021, nelle sue linee generali, è stata condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

Risultati conseguiti

A fronte dell'impiego delle risorse finanziarie ed umane, è da rilevare innanzitutto e in particolare quanto segue:

L'Istituto d'Istruzione Superiore "E. Fermi", collocato nella Via Como del Comune di Vittoria, comprende gli indirizzi di recente autorizzazione (giusta nota dell'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale prot.n. 28626 del 30.12.2020 per l'anno scolastico 2021-2022) come di seguito indicati: Settore Economico – Indirizzo Turismo; Settore Tecnologico – Indirizzo Costruzione, Ambiente e Territorio (serale); Indirizzo Informatica e Telecomunicazioni; – Articolazione dell'indirizzo Agraria, Agroalimentare e Agroindustria, produzione e trasformazione, che si incardinano agli indirizzi preesistenti, quali "Amministrazione Finanza e Marketing" (AFM), "Costruzioni Ambiente e Territorio" (CAT), "Sistemi Informativi Aziendali" (SIA), "Agraria-Agroalimentare- Agroindustria" (ITA), corsi serali "Amministrazione Finanza e Marketing" e "Agraria-Agroalimentare- Agroindustria".

Il nostro Istituto opera in un'area territoriale ricca di attività nei settori dell'agrumicoltura, dell'olivicoltura, del florovivaismo e del commercio. La presenza dell'Istituto "Fermi" in una tale area è di notevole importanza per la formazione degli studenti e per lo sviluppo delle capacità imprenditoriali spendibili nello stesso territorio.

Gli anni scolastici 2019-2020, 2020-2021 caratterizzati dalla situazione emergenziale causa Covid-19, hanno conosciuto l'ingresso nel mondo scolastico della didattica a distanza al fine di contenere i contagi. Tale scenario ha avviato l'intensificazione di una serie di misure urgenti per supportare e

garantire la didattica anche da remoto, attraverso l'erogazione di numerosi finanziamenti da parte dello Stato, della Regione e Provincia. In virtù dei finanziamenti ricevuti l'Istituto Fermi si è adoperato, di conseguenza, ad effettuare un notevole quantitativo di acquisti di dispositivi informatici: notebook, schede sim e router al fine di poter permettere alla quasi totalità degli alunni di usufruire degli strumenti informatici necessari, concessi in comodato d'uso dalla scuola stessa alle famiglie meno abbienti, per consentire loro di seguire a distanza le lezioni e con l'obiettivo principe di non lasciare indietro nessuno e contemporaneamente garantire il successo scolastico di tutti. I finanziamenti ottenuti, con vincolo di destinazione, sono stati, altresì, impiegati anche nel campo dei materiali per l'igiene individuale e degli ambienti, nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, il cui impiego è stato ricondotto all'emergenza epidemiologica da Covid-19; ci si è orientati, quindi, verso l'acquisto di dispositivi di protezione individuale (mascherine), prodotti di igiene degli ambienti, termo scanner, pannelli in plexiglass, macchinari per pulizie etc.

La scuola, inoltre, è risultata beneficiaria, di diversi progetti finanziati con Fondi Strutturali Europei e Regionali rientranti nella programmazione PON FSE-FESR 2014/2020 Competenze per lo Sviluppo che sono stati curati alle reali esigenze dell'utenza e al raggiungimento delle priorità strategiche indicate nel PDM. Fondamentale è stata la realizzazione del progetto PON FSE "Ripartiamo oltre le barriere", il cui obiettivo prioritario si è configurato nel contrastare situazioni di povertà educativa degli allievi supportando le scuole secondarie secondo grado nell'acquisizione di supporti, libri e kit didattici, da concedere in comodato d'uso, a favore di studentesse e studenti in difficoltà garantendo pari opportunità e diritto allo studio ed intervenendo a favore delle famiglie indigenti.

Non meno importante il progetto FESR "Centro Scolastico Digitale 2.0" che ha supportato le scuole del secondo ciclo per il potenziamento di forme di didattica digitale attraverso l'acquisizione di dispositivi elettronici.

Per la gestione del consuntivo in esame, occorre infine evidenziare l'incidenza del funzionamento generale sia didattico che amministrativo a carattere per così dire **routinario**, che ha dato luogo ad un insieme di spese (per la piccola manutenzione e per il noleggio e la riparazione delle apparecchiature in dotazione, destinate alla didattica ed agli uffici, per gli adempimenti in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, per materiali di consumo ad uso prevalentemente didattico e per l'acquisto di sussidi di modesta entità). Tali spese non possono essere considerate sovradimensionate, visto che nelle varie attività amministrative e didattiche della scuola vengono tra l'altro impiegati, in quanto indispensabili, un consistente numero di computer (installati nei Laboratori multimediali, negli uffici e in altre strutture della scuola); tutti i dispositivi informatici sono dotati di collegamento in rete locale e con fibra ottica e dotati di stampanti. La scuola dispone di copy printer in noleggio con funzione di stampanti di rete, fotocopiatrici e numerose altre apparecchiature: video-proiettori, LIM, ecc.. Naturalmente per tali sussidi, impiegati costantemente dal personale ATA, dai docenti e dagli alunni, si è provveduto puntualmente alla riparazione di eventuali guasti e/o sostituzioni di parti elettroniche e/o meccaniche.

Infine, nel rispetto delle scelte progettuali della scuola, il **Fondo di Istituto**, a seguito della contrattazione integrativa di istituto, è stato impiegato sia per la realizzazione delle attività di ampliamento dell'offerta formativa previste dal P.T.O.F., secondo le diverse modalità di erogazione della didattica in ottemperanza ai protocolli di sicurezza in atto, sia per l'attivazione di azioni di coordinamento dei docenti e di collaborazione col Dirigente Scolastico che per l'attivazione di referenti, gruppi e commissioni di lavoro, che hanno avuto lo scopo di approfondire ed ampliare le competenze del personale, di creare il confronto culturale sia all'interno che all'esterno dell'istituzione scolastica, di riflettere sui processi posti in essere, nell'ottica della valorizzazione delle competenze, dell'innovazione metodologico-didattica, della attivazione dei processi di autovalutazione, non escludendo lo stesso personale amministrativo ed i collaboratori scolastici, che sono stati sempre attivamente coinvolti nella gestione complessiva dell'Istituzione in ragione delle esigenze relative al funzionamento amministrativo, organizzativo e gestionale. Più precisamente, all'interno del quadro culturale dell'Autonomia, come ridefinita dalla Legge 107/2015, che vede tutti gli operatori scolastici resi corresponsabili, nel processo di innovazione e ricerca, il personale è stato opportunamente stimolato ed ha anche visto il riconoscimento di competenze e specificità. La progressiva azione di valorizzazione delle risorse umane interne all'istituzione, ha rappresentato una

strategia di stimolo per lo sviluppo di professionalità più consapevoli e, perciò, capaci di essere parte attiva di un progetto unitario e condiviso, che punta alla qualità complessiva dell'istituzione scolastica nello spirito dell'art. 24 "**Comunità educante**" del CCNL 19/04/2018.

In ogni caso la maggior parte delle soluzioni organizzative, amministrative e didattiche, relative all'esercizio, è stata messa in pratica con risultati soddisfacenti, che hanno corrisposto alle attese dell'utenza. Pertanto, l'impostazione del progetto culturale, organizzativo e didattico della scuola ha trovato conferma e raccordo con il Programma annuale.

Gli obiettivi iniziali sono stati "curvati" per adattarsi alle mutate esigenze che si sono evidenziate nel corso dell'anno scolastico.

Si ribadisce, quindi, il senso e la ragione di un programma che è riuscito a collegare, in modo coerente, l'atto pedagogico e l'atto amministrativo e ad armonizzare, l'efficienza, l'efficacia e l'economicità della gestione, con la qualità e gli scopi educativi e formativi che connotano il ruolo delle Istituzioni Scolastiche.

Inoltre, la complessità della realtà odierna chiede alla scuola di saper rispondere in modo adeguato ai bisogni delle studentesse e degli studenti, elevandone al tempo stesso il potenziale individuale, ma anche valorizzandone le competenze professionali ed umane esistenti e di sapersi confrontare col nuovo, con l'altro, con la complessità dei linguaggi che caratterizzano la realtà contemporanea.

Raggiungimento degli obiettivi e realizzazione dei progetti

Si ritiene di poter esprimere una valutazione positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti nell'ambito della situazione emergenziale causa pandemia che ha caratterizzato, quasi totalmente, l'esercizio finanziario 2021.

In rapporto a quanto esposto, si può affermare che:

- tutti gli impegni di spesa (**Attività negoziale**) per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo - contabili, contenute nel D.I. 129/2018 e del D.L.vo 50/2016 come modificato dal D.L.vo 56/2017 e ssmmii;
- tutti gli impegni di spesa per il trattamento fondamentale ai docenti **supplenti brevi** (gestiti con il Cedolino Unico) riguardano esclusivamente quei casi in cui non si sono potuti sostituire i docenti assenti con risorse interne o con adattamenti dell'orario;
- gli impegni di spesa per il **trattamento accessorio** a carico del Fondo dell'Istituzione Scolastica (gestiti con il Cedolino Unico), sono stati assunti esclusivamente per il personale in servizio nell'Istituzione Scolastica e sono stati liquidati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede contrattazione integrativa di istituto, fatta salva la verifica da parte del Dirigente Scolastico dell'effettiva prestazione delle attività aggiuntive;
- tutti gli impegni assunti dalla Istituzione Scolastica hanno **copertura finanziaria** e sono stati formalizzati con contratto, lettera di incarico e/o nomina che costituiscono documentazione di supporto ai relativi pagamenti;
- le retribuzioni fondamentali e accessorie corrisposte rispettano le **tabelle contrattuali vigenti** all'atto del conferimento degli incarichi o della stipula dei contratti;
- sono stati incassati **contributi volontari** delle famiglie per attività previste nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa;
- tutti i **movimenti finanziari** trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K.

La relazione illustra i risultati finali della gestione finanziaria dell'E.F.2021 e si presenta strutturalmente conforme al Programma Annuale, rilevando i risultati della gestione sotto il profilo della competenza finanziaria, legata alla dinamica degli accertamenti e degli impegni. Aderendo in pieno alla "**logica di budget**", che richiede solo in fase di progettazione una relazione tra finanziamenti e spesa, si è operato coscientemente nella direzione di verificare, una volta approvato il Programma Annuale, la dinamica delle entrate e delle spese rispetto alla loro previsione iniziale,

con particolare attenzione per l'attuazione effettiva del Piano di miglioramento.

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2021, si precisa:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2021;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2021 della gestione del Programma annuale 2021 al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2021, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto all'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Vittoria, 08 aprile 2022

Il D.S.G.A
Concetta Grande

Firma autografa apposta sull'originale cartaceo e sostituita
dell'indicazione a stampa del nominativo del soggetto
responsabile ex art. 3, comma 2, D. Lgs. 39/1993

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Rosaria Costanzo

Firmato digitalmente ai sensi e per gli effetti del c.d. Codice
Codice dell'Amministrazione Digitale e norme ad esso connesse