



VERIFICHE MODIFICHE E ASSISTEMANTO AL PA AL 25/6/2021

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

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021			560.270,71
	Competenza	193.435,75	
SOMME RISCOSE			
	Residui	86.340,39	
	Totale(1)	279.776,14	
	Competenza	248.393,92	
SOMME PAGATE			
	Residui	110.339,71	
	Totale(2)	358.733,63	
Differenza (1-2)			-78.957,49
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			481.313,22

L'avanzo di Amministrazione al 25/6/2021 ammonta a Euro 858.929,62 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	70.120,03	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	364.701,49	
	Totale(1)	434.821,52	
	Esercizio Corrente	41.311,78	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	15.893,34	
	Totale(2)	57.205,12	
Differenza (1-2)			377.616,40
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			481.313,22
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021			858.929,62

L'avanzo di Esercizio 2021 di Euro -26.149,92 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2021	263.555,78
SPESE EFFETTIVE E.F. 2021	289.705,70
AVANZO ESERCIZIO 2021	-26.149,92

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	85.731,30
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	85.731,30

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	799.317,75
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	799.317,75

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA	
Previsione iniziale	67.097,43
Somme Riscosse	65.919,12
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	1.178,31

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2021	13	CONTRIBUTO DEFIBRILLATORI E O CORSO REV N 61	1.000,00
23/06/2021	30	MAGGIOR ACCERMANTO REV N	1.060,44
23/06/2021	29	RISORSA FINANZIARIA EX ART 31 COMMA 1 DEL 22 MARZO 21 N 41 DECRETO SOSTEGNI REV N 105	45.258,68
23/06/2021	31	Risorse ex art. 31 comma 6 lett. d) D.L. 41/2021 - piano scuola estate	27.847,06
23/06/2021	32	Risorse ex art. 31 comma 6 lett. d) D.L. 48/2021 - piano scuola estate	40.000,00
Previsione definitiva			115.166,18
Somme Riscosse			47.319,12
Somme da riscuotere			67.847,06
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	25.000,00
Somme Riscosse	17.746,50
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	7.253,50

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/03/2021	7	MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO DAD L. DA VINCI REV N 26	2.228,83
26/03/2021	8	CONTRIBUTI SCUOLE RETE ROBOTOSCANA REV N 19-41-42-44-45-48-49-52-54-55	3.350,00
30/04/2021	18	CONTRIBUTO ROBOTOSCANA REV N 69/70/78	500,00
31/05/2021	23	MAGGIOR ACCERTAMETNO RETE ROBOTOSCANA REV N 99	100,00
08/06/2021	27	MAGGIOR ACCERTAMENTO A. VOLTA P BRAIN REV N 104	11.000,00
Previsione definitiva			17.178,83
Somme Riscosse			17.178,83
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	
Previsione iniziale	30.000,00
Somme Riscosse	3.889,03
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	26.110,97

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/04/2021	15	MAGGIOR ACCERTAMENTO ECDL REV N 85/73/77/80	1.099,00
31/05/2021	20	MAGGIOR ACCERTAMENTO IECDL REV N 87/91/94	120,00
24/06/2021	33	CONTRIBUTO IECDL REV N 103-109	195,00
Previsione definitiva			1.414,00
Somme Riscosse			1.414,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	
Previsione iniziale	9.800,00
Somme Riscosse	9.800,00
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
09/03/2021	2	CONTRIBUTO ESAMI E SKIL CARD ECDL REV N.2-9-12-17-21-25-30-40	1.110,00
09/03/2021	3	VONTRIBUTO ESAMI PET-DELF REV N3	131,00
09/03/2021	4	CONTRIBUTO ACQUISTO KIT PER PARRUCCHIERI REV N 4/8/11/14	2.080,65
09/03/2021	6	CONTRIBUTO GIOCHI MATEMATICI REV N 31/34	240,00
26/03/2021	9	CONTRIBUTO ESAMI E ACQUISTO ECDL REV N 50-56-130	274,00

26/03/2021	10	CONTRIBUTI CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE REV N 57-63	547,00
30/04/2021	14	maggior accertamento certificazioni linguistiche REV N 67/74/	808,00
30/04/2021	16	MAGGIOR ACCERTAMENTO ECDL REV N 68	400,00
31/05/2021	21	MAGGIOR ACCERTAMENTO CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE REV N 88/95/101	209,00
Previsione definitiva			5.799,65
Somme Riscosse			5.799,65
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/04/2021	17	RIMBORSO AGENZIA PIERRE OVERALL REV N 84	3.220,80
31/05/2021	22	RIMBORSO AGENZIA ATHENA VIAGGIO SOGGIORNO LINGUISTICO DUBLINO CL 5^ REV N 90	4.857,50
31/05/2021	24	SECONDO ACCONTO P RIFLESSI P PARTNER REV N 100	3.500,00
03/06/2021	25	SALDO P.RIFLESSI MATR. 2018AF0627	2.272,97
Previsione definitiva			13.851,27
Somme Riscosse			11.578,30
Somme da riscuotere			2.272,97
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
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2021	11	RIMBORSO RESIDUO P ERSAMUS EUTOURISM REV N 65	4.303,65
30/04/2021	19	RESTITUZIONE RESIDUI ERASMUS MET INSIDE REV N 72	8.417,54
Previsione definitiva			12.721,19
Somme Riscosse			12.721,19
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
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2021	12	RIMBORSO ARUBA REV N 64	70,00
Previsione definitiva			70,00
Somme Riscosse			70,00
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
09/03/2021	5	INTERESSI BANCARI	0,01
Previsione definitiva			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 -
1.183.147,61	263.555,78	193.435,75	70.120,03	919.591,83

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			54.110,67
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/03/2021	5	INTERESSI BANCARI	0,01

23/06/2021	29	RISORSA FINANZIARIA EX ART 31 COMMA 1 DEL 22 MARZO 21 N 41 DECRETO SOSTEGNI REV N 105	10.000,00
Previsione definitiva			64.110,68
Somme Pagate			13.467,87
Somme da pagare			3.874,24
Economie			46.768,57

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			57.018,43
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/02/2021	1	RESTITUZIONE SOMME NON UTILIZZATE-ERASMUS Our Planet Our Future 2018-1-no01-ka229-038797-4	2.953,40
26/03/2021	12	RIMBORSO ARUBA REV N 64	70,00
Previsione definitiva			60.041,83
Somme Pagate			27.433,86
Somme da pagare			1.828,77
Economie			30.779,20

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			139.430,20
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/03/2021	6	CONTRIBUTO GIOCHI MATEMATICI REV N 31/34	240,00
09/03/2021	7	MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO DAD L. DA VINCI REV N 26	2.228,83
09/03/2021	4	CONTRIBUTO ACQUISTO KIT PER PARRUCCHIERI REV N 4/8/11/14	2.080,65
21/06/2021	28	RESIDUO RADIATO PER MERO ERRORE PAGATO IN COMPETENZA	-50,00
23/06/2021	30	MAGGIOR ACCERTAMENTO REV N	1.060,44
03/06/2021	26		-19,51
23/06/2021	29	RISORSA FINANZIARIA EX ART 31 COMMA 1 DEL 22 MARZO 21 N 41 DECRETO SOSTEGNI REV N 105	35.258,68

23/06/2021	31	Risorse ex art. 31 comma 6 lett. d) D.L. 41/2021 - piano scuola estate	27.847,06
23/06/2021	32		26.000,00
Previsione definitiva			234.076,35
Somme Pagate			83.836,79
Somme da pagare			17.660,48
Economie			132.579,08

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
		Previsione iniziale	170.593,86
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	7.808,00
		Economie	162.785,86

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
			Previsione iniziale
			27.824,05
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/04/2021	17	RIMBORSO AGENZIA PIERRE OVERALL REV N 84	3.220,80
31/05/2021	22	RIMBORSO AGENZIA ATHENA VIAGGIO SOGGIORNO LINGUISTICO DUBLINO CL 5^ REV N 90	4.857,50
Previsione definitiva			35.902,35
Somme Pagate			14.504,00
Somme da pagare			0,00
Economie			21.398,35

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO		
	Previsione iniziale	10.000,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	10.000,00

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"			
		Previsione iniziale	190.193,80
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2021	11	RIMBORSO RESIDUO P ERSAMUS EUTOURISM REV N 65	4.303,65
30/04/2021	19	RESTITUZIONE RESIDUI ERASMUS MET INSIDE REV N 72	8.417,54
31/05/2021	24	SECONDO ACCONTO P RIFLESSI P PARTNER REV N 100	3.500,00
03/06/2021	25	SALDO P.RIFLESSI MATR. 2018AF0627	2.272,97
23/06/2021	32		14.000,00
		Previsione definitiva	222.687,96
		Somme Pagate	40.301,85
		Somme da pagare	2.125,32
		Economie	180.260,79

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"		
	Previsione iniziale	40.510,02
	Somme Pagate	15.666,22
	Somme da pagare	151,00
	Economie	24.692,80

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
			Previsione iniziale
			2.464,35
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/03/2021	2	CONTRIBUTO ESAMI E SKIL CARD ECDL REV N.2-9-12-17-21-25-30-40	1.110,00
09/03/2021	3	VONTRIBUTO ESAMI PET-DELF REV N3	131,00
26/03/2021	9	CONTRIBUTO ESAMI E ACQUISTO ECDL REV N 50-56-130	274,00
26/03/2021	10	CONTRIBUTI CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE REV N 57-63	547,00
30/04/2021	14	maggior accertamento certificazioni linguistiche REV N 67/74/	808,00
30/04/2021	15	MAGGIOR ACCERTAMENTO ECDL REV N 85/73/77/80	1.099,00
30/04/2021	16	MAGGIOR ACCERTAMENTO ECDL REV N 68	400,00
31/05/2021	20	MAGGIOR ACCERTAMENTO IECDL REV N 87/91/94	120,00
31/05/2021	21	MAGGIOR ACCERTAMETNO CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE REV N 88/95/101	209,00
24/06/2021	33	CONTRIBUTO IECDL REV N 103-109	195,00
			Previsione definitiva
			7.357,35
			Somme Pagate
			2.569,48
			Somme da pagare
			4.306,00
			Economie
			481,87

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
			Previsione iniziale
			309.458,07
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2021	13	CONTRIBUTO DEFIBRILLATORI E O CORSO REV N 61	1.000,00
08/06/2021	27	MAGGIOR ACCERTAMENTO A. VOLTA P BRAIN REV N 104	11.000,00
			Previsione definitiva
			321.458,07
			Somme Pagate
			50.128,95
			Somme da pagare
			3.557,97
			Economie
			267.771,15

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2021	8	CONTRIBUTI SCUOLE RETE ROBOTOSCANA REV N 19-41-42-44-45-48-49-52-54-55	3.350,00
30/04/2021	18	CONTRIBUTO ROBOTOSCANA REV N 69/70/78	500,00
31/05/2021	23	MAGGIOR ACCERTAMENTNO RETE ROBOTOSCANA REV N 99	100,00
Previsione definitiva			3.950,00
Somme Pagate			484,90
Somme da pagare			0,00
Economie			3.465,10

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.000,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
1.171.688,47	289.705,70	248.393,92	41.311,78	881.982,77

CONCLUSIONI

A Verifica del programma annuale, in data 25 di giugno 2021 possiamo affermare che rispetto a quanto ipotizzato, sono state necessarie alcune variazioni. Le più significative sono state le entrate relative alle Risorse ex art. 31 comma 1 del 22/3/2021 decreto sostegni (45.258,68), Risorse ex art. 31 comma 6 lett. d) D.L. 41/2021 - piano scuola estate (27.847,00) e Risorse ex art. 31 comma 6 lett. d) D.L. 48/2021 - piano scuola estate (40.000,00). In particolare, queste entrate afferiscono al finanziamento di € 10.000,00 relativo alla pulizia straordinaria degli ambienti scolastici, di € 35.258,68 per l'acquisto di strumenti per la didattica a distanza, di € 27.847,00 per le attività del piano scuola estate rivolto agli alunni e di € 26.000,00 per la realizzazione dei laboratori per contrastare la povertà ed alla emergenza educativa resa necessaria per l'inizio del nuovo anno scolastico. Infine, sempre tra le variazioni, € 14.000,00 sono stati impiegati per acquisti di beni e servizi per la loro realizzazione.

Per quanto riguarda le spese possiamo constatare che i progetti, non sono stati ancora liquidati nella loro totalità.

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI

.....

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

.....