



ISTITUTO OMNICOMPENSIVO

Largo Mazzini, 1 - 65013 Città Sant'Angelo (Pe)

Tel.: 0859699052 – 0859699776

C.F. 91111420682 – Cod. Mec. PEIS00400Q – Cod. Univoco UFDD4P

PEO: peis00400q@istruzione.it - PEC: peis00400q@pec.istruzione.it

Sito WEB: www.omnicompensivocsangelo.edu.it

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2021

PREMESSA

La presente relazione viene presentata ai Revisori dei Conti in allegato al Conto Consuntivo 2021, predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ai sensi del D.I. n. 129/2018. Il documento contabile della programmazione economica, finanziaria, amministrativa e didattica dell'E.F. 2021, è stato elaborato tenendo conto dei principi fissati dal Decreto Interministeriale n. 129/2018, nonché delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal M.I. secondo i principi delle norme sull'autonomia delle istituzioni scolastiche e considerato il Piano Triennale dell'Offerta Formativa della scuola, deliberato dal Collegio dei docenti.

La relazione si articola in:

- Dati strutturali dell'Istituzione Scolastica;
- Dati relativi alla previsione iniziale;
- Risultanze contabili;
- Variazioni al Programma;
- Analisi delle entrate e delle spese;
- Indici di bilancio;
- Conclusioni

La formulazione del Programma Annuale 2021, organizzato per *attività e progetti*, ha tenuto conto di quanto previsto nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa approvato dagli organismi collegiali dell'Istituzione Scolastica.

DATI STRUTTURALI DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

L'Istituto Omnicompensivo è composto da quattro plessi distinti:

- Plesso B. Spaventa, Largo Mazzini n. 1, che ospita la scuola secondaria di secondo grado e gli uffici di segreteria;
- Plesso Mediateca che ospita n. 1 classe della scuola secondaria di secondo grado;
- Plesso Ritucci che ospita n. 2 classi della scuola secondaria di secondo grado;
- Plesso N. Giansante, via Circonvallazione n.1, che ospita la scuola secondaria di primo grado e alcune classi della scuola secondaria di secondo grado;
- Plesso F. Fabbiani, via Aldo Moro, che ospita la scuola primaria e alcune classi della scuola secondaria di primo grado;
- Edificio Giallo, Via Salara, che ospita alcune classi della scuola secondaria di primo grado.

Gli edifici scolastici sono di proprietà della Provincia di Pescara e del Comune di Città Sant'Angelo i quali sono i responsabili della loro manutenzione ordinaria e straordinaria.

Gli Enti Locali provvedono altresì alla sicurezza strutturale nonché all'adeguamento alle norme antincendio.

Alla data del 15 marzo la struttura delle classi risulta articolata come da tabelle che seguono:

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

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

	Nume ro classi funzion anti con 24 ore (a)	Numero classi funzion anti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzion anti a tempo pieno/p rolungat o (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b +c)	Alunni iscritti al 1° settemb re (e)	Alunni frequent anti classi funzion anti con 24 ore (f)	Alunni frequent anti classi funzion anti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequent anti classi funzion anti a tempo pieno/pro lungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequent anti (i=f+g+h)	Di cui diversame nte abili	Differen za tra alunni iscritti al 1° settemb re e alunni frequent anti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	2	1	3	52	0	33	19	52	0	0	17,33
Seconde	0	3	0	3	67	0	67	0	67	4	1	22,33
Terze	0	3	0	3	49	0	49	0	49	0	0	16,33
Quarte	0	3	0	3	61	0	58	0	58	1	-3	19,33
Quinte	0	3	0	3	61	0	62	0	62	1	1	20,67
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	15	0	15	290	0	269	19	288	6	-2	19,20
Prime	0	7	0	7	151	0	151	0	151	2	0	21,57
Seconde	0	7	0	7	146	0	148	0	148	6	2	21,14
Terze	0	7	0	7	158	0	159	0	159	4	1	22,71
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	21	0	21	455	0	458	0	458	12	3	21,81

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 marzo

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

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 5

N. classi articolate: =

Classi/Sezioni	Alunni Iscritti	Alunni frequentanti											
	Numero classi corsi diurni (a)	Nu mer o clas si corsi sera li (b)	Totale classi (c=a+b)	Alun ni iscritti al 1° settem bre corsi diurni (d)	Alun ni iscritti al 1° settem bre corsi serali (e)	Alun ni frequent anti classi corsi diurni (f)	Alun ni frequent anti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequent anti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differen za tra alunni iscritti al 1° settem bre e alunni frequent anti corsi diurni (i=d-f)	Differen za tra alunni iscritti al 1° settem bre e alunni frequent anti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	6	0	6	122	0	112	0	112	0	4	-10	18,67	0
Seconde	6	0	6	121	0	116	0	116	4	0	-5	19,33	0
Terze	6	0	6	128	0	124	0	124	6	7	-4	20,67	0
Quarte	6	0	6	124	0	119	0	119	5	3	-5	19,83	0
Quinte	4	0	4	90	0	90	0	90	3	1	0	22,50	0
Totale	28	0	28	585	0	561	0	561	18	15	-24	20,05	0

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	
<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	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	16
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	22
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	12
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato di altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	154
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	18
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	6
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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	0
TOTALE PERSONALE ATA	36

DATI RELATIVI ALLA PREVISIONE INIZIALE

Il Programma Annuale E.F. 2021 approvato dal Commissario ad Acta in data 14/01/2021 prevedeva la seguente situazione:

ENTRATE

Livello 1			Importi
	Livello 2		
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	350.936,97
	01	NON VINCOLATO	86.766,23
	02	VINCOLATO	264.170,74
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	25.294,31
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	25.294,31
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	3.000,00
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI	

	02	PROVINCIA VINCOLATI	
	03	COMUNE NON VINCOLATI	3.000,00
	04	COMUNE VINCOLATI	
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	29.000,00
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	2.000,00
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	6.000,00
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA	
	04	CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	6.000,00
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	
	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	15.000,00
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA	
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME	
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI	
10		ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI	
11		SPONSOR E UTILIZZO LOCALI	
12		ALTRE ENTRATE	
	01	INTERESSI	
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c	
13		MUTUI	
	01	MUTUI	
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE	
Totale entrate			408.231,28

SPESE

Livello 1	Livello 2		Importi
A		ATTIVITA'	190.252,34
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	55.942,38
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	4.167,33
	A03	DIDATTICA	116.471,05
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	11.671,58
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	2.000,00
P		PROGETTI	169.353,20
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"	50.2116,20
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	109.759,00
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	3.000,00
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	4.879,00
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	1.500,00
G		GESTIONE ECONOMICHE	
	G01	AZIENDA AGRARIA	
	G02	AZIENDA SPECIALE	
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE	
R		FONDO DI RISERVA	500,00
	R98	FONDO DI RISERVA	500,00
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
Totale spese			360.105,54
Z	Z01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	48.125,74
Totale a pareggio			408.231,28

La gestione delle **Minute Spese** per l'Esercizio finanziario 2021 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi.

Le spese sono state registrate nell'apposito Registro per le Minute Spese, il Fondo iniziale programmato e incassato di Euro 1.000,00, anticipato al Direttore SGA con mandato n. 25 del 23/02/2021, è stato regolarmente chiuso con apposita reversale n. 105 del 09/12/2021.

REGISTRO MINUTE SPESE

Progr.	Data	Aggr/ Voce/ Sottovoce	Tipo	Conto	Sotto conto	Beneficiario Causale	Somme addebitate	Somme accreditate
						Riporto:	0,00	0,00
1	23/02/2021	A01/4				CASCEGNA MARILENA Anticipo minute spese anno 2021		1.000,00
2	23/02/2021	A01/4	02	03	011	FERCOLOR DI A. CANTAGALLO Acquisto n. 1 ciabatta per ufficio segreteria (Sig. Pelusi)	10,00	
3	08/04/2021	A01/4	02	03	011	AGRARIA SALVATORELLI Acquisto prodotti dissinfettanti archivio Liceo (Sig. Campanile)	10,00	
4	12/04/2021	A01/4	02	03	011	BRICO CENTER ITALIA SRL Acquisto ciabatte e prese per scuola sec. 1° grado marina (Prof.Cilli)	27,90	
5	20/04/2021	A01/4	02	03	011	SCACCO MATTO Acquisto materiale vario per attività studenti in difficoltà (Prof.ssa Onesti)	44,60	
6	21/04/2021	A01/4	02	03	011	CHINATOWN MERKET S.R.L. Acquisto materiale vario per attività studenti in difficoltà Liceo (Prof.ssa Onesti)	39,50	
7	27/04/2021	A01/4	02	03	011	SHOP CHINA MARKET SRL Acquisto cordless Scuola Primaria marina (Sig. Bozzelli)	25,90	
8	06/05/2021	A01/4	02	03	011	PUNTO E A CAPO Acquisto tubetto attack per mediateca (Sig.ra M. Orlando)	5,50	
9	06/05/2021	A01/4	02	03	011	TAXI N°3 CH - PAOLO TARANTINO Pagamento corsa taxi Pescara (Pronto Soccorso Ospedale)/Città S.Angelo seguito malore alunna Scuola Marina (Ins. L. Salini)	29,00	
10	21/05/2021	A01/4	02	03	011	OFFICENTER 2 Acquisto timbro autoinchiostante Dirigente Scolastico (Sig.ra Gentili)	12,00	
11	26/05/2021	A01/4	02	03	011	RIDOLFI SINGLETICO Acquisto n. 6 rotoloni mani (Sig.ra Domenicone)	15,00	
12	11/06/2021	A01/4	02	03	011	OFFICENTER 2 Acquisto n. 2 pen drive per commissioni esami di Stato 2021 (Sig.ra Gentili)	17,00	
13	21/06/2021	A01/4	02	03	011	SHOP CHINA MARKET SRL Acquisto insetticida per scuola primaria "Fabbiani" (Sig. Bozzelli)	4,59	
14	10/07/2021	A01/4	02	03	011	ACQUA & SAPONE Acquisto gadget per alunni impegnati in attività extrascolastiche (Prof.ssa Pierfelice)	49,80	
15	12/07/2021	A01/4	02	03	011	ACQUA & SAPONE Acquisto gadget per alunni impegnati in attività extrascolastiche (Prof.ssa Pierfelice)	52,20	

16	12/07/2021	A01/4	02	03	011	BRICO CENTER ITALIA SRL Acquisto tubo per irrigazione orto didattico SS1 (Prof.ssa Zenone)	39,90	
17	06/08/2021	A01/4	02	03	011	SPAZIO CONAD Acquisto semi per attività orto didattico SS1 (Prof.ssa Zenone)	18,70	
18	09/09/2021	A01/4	02	03	011	BRICO CENTER ITALIA SRL Acquisto batteria per ricarica distributori gel igienizzanti (Sig. Pelusi)	54,01	
19	16/09/2021	A01/4	02	03	011	FERCOLOR DI A. CANTAGALLO Acquisto copri water bagno Liceo (Sig. Pelusi)	25,00	
20	17/09/2021	A01/4	02	03	009	TRONY DML SPA Acquisto n. 2 cavi hdmi da 5 m. e detergente per pc (Prof. Cilli)	49,90	
21	21/09/2021	A01/4	02	03	009	RABBIT -ASSISTENZA TECNICA DI SILVETTI E.- Acquisto batteria per PC HP 8(Prof. Cilli)	25,00	
22	23/09/2021	A01/4	02	03	009	LUCKY STAR D'ASIA Acquisto n. adattatori per lim e pc liceo (Sig. Coco)	33,80	
23	24/09/2021	A01/4	02	03	009	FERCOLOR DI A. CANTAGALLO Acquisto viti per fissaggio videoproiettore lim Liceo (Sig. Pelusi)	4,50	
24	24/09/2021	A01/4	02	03	009	LUCKY STAR D'ASIA Acquisto n. 2 adattatori-cavo hdmi vga (Prof. Cilli)	41,40	
25	24/09/2021	A02/1	05	01	001	UFFICIO POSTALE Spese spedizione pacco restituzione drone malfunzionante (Prof. Cilli)	17,50	
26	29/09/2021	A01/4	02	03	011	MULTI SERVICE Duplicazione chiave ascensore Liceo (Sig. Coco)	1,50	
27	05/10/2021	A01/4	02	03	011	FERCOLOR DI A. CANTAGALLO Acquisto viti per fissaggio lavagne scuola Giansante (Sig. Coco)	11,50	
28	07/10/2021	A01/4	02	03	009	Ferramenta Rapagnetta Giuliano Acquisto n. 5 ciabatte per alimentazione schermi multimediali scuola Giansante (Sig. Coco)	35,00	
29	07/10/2021	A01/4	02	01	002	CENTRO UFFICIO 2000 Acquisto n. 20 cancellini magnetici per lavagne bianche (Sig. Pelusi)	52,00	
30	08/10/2021	A01/4	02	03	011	ORTHOSAN SRL Acquisto rotolo lenzuola per lettino medico Scuola Giansante (Sig. Pelusi)	9,00	
31	13/10/2021	A01/4	02	03	011	BRICO CENTER ITALIA SRL Acquisto batterie per ricarica termoscanner (Sig. Pelusi)	7,95	
32	13/10/2021	A01/4	02	03	011	BRICO CENTER ITALIA SRL Acquisto tappeto platificato per aula magna e n. 8 plafoniere per bagni - Liceo (Sig. Campanile)	52,05	
33	14/10/2021	A01/4	02	03	011	FERCOLOR DI A. CANTAGALLO Acquisto n. 6 lampadine led per bagni Liceo (Sig. Pelusi)	12,00	
34	19/10/2021	A01/4	02	03	011	F.lli Montefusco Acquisto n. 25 buste ghiaccio istantaneo (Sig.ra Di Felice)	21,25	

35	21/10/2021	A01/4	02	03	011	Centro Ufficio 2000 di Brisighella Annamaria Acquisto cucitrice a braccio lungo con n. 2 scatole puntine (Sig. Pelusi)	19,35	
36	21/10/2021	A01/4	02	03	011	FERCOLOR DI A. CANTAGALLO Duplicazione chiavi mediateca e acquisto lampadine (Sig. Pelusi)	18,20	
37	21/10/2021	A01/4	02	03	011	RABBIT -ASSISTENZA TECNICA DI SILVETTI E.- Acquisto splitter hdmi, cavo hdmi e cavo vga (Prof. Cilli)	35,00	
38	30/10/2021	A01/4	02	03	011	FERRAMENTA DI POMPONIO S.A.S. Acquisto viti e tasselli per lavori piccola manutenzione scuola Giansante (Sig. D'Eugenio)	9,80	
39	15/11/2021	A01/4	02	03	011	FERRAMENTA DI POMPONIO S.A.S. Duplicato chiave magazzino Scuola "Giansante" (Sig. D'Eugenio)	4,80	
40	15/11/2021	A01/4	02	03	011	SHOP CHINA MARKET SRL Acquisto materiale per realizzazione lavoro per concorso alunni SS2 (Prof.ssa Basile)	33,01	
41	16/11/2021	A01/4	02	03	011	OFFICENTER 2 Acquisto timbro lineare Istituto Omnicomprensivo - Città S. Angelo (Sig.ra Gentili)	8,00	
42	17/11/2021	A01/4	02	03	011	FERRAMENTA DI POMPONIO S.A.S. Duplicazione chiavi sportello contatori elettricità Liceo (Sig.ra Domenicone)	3,60	
43	01/12/2021	A01/4	02	03	011	RIDOLFI SINGLETICO Acquisto n. 5 rotoloni asciugamani (Sig.ra Domenicone)	13,29	
44	09/12/2021	A01/4				CASCEGNA MARILENA Reintegro minute spese		982,50
45	09/12/2021	A02/1				CASCEGNA MARILENA Reintegro minute spese		17,50
46	09/12/2021	99/01				Chiusura fondo minute spese	1.000,00	
Saldo:							0,00	

RISULTANZE CONTABILI

Si dichiara, inoltre, che:

1. Le scritture di cui al Giornale di Cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario. Saldo cassa al 31/12/2021 per € 167.280,25.
2. La risultanza delle Immobilizzazioni, tenuto conto delle operazioni di rinnovo inventariale effettuato ai sensi del Decreto n. 129/2018 e secondo le istruzioni della Circolare M.I. 4083 del 23/02/2021, è di € 199.888,66 come si evince dalla tabella che segue:

CODICI	VOCI	SITUAZIONE AL 01/01/2021	VARIAZIONI	SITUAZIONE AL 31/12/2020
A-2-2	Impianti e macchinari	€ 67.441,37	€ 2.552,32	€ 69.993,69
A-2-3	Attrezzature	€ 82.113,75	€ 46.274,58	€ 128.388,33
A-2-6	Altri beni	€ 1.904,37	€ - 397,73	€ 1.506,64
		€ 151.459,49	€ 48.429,17	€ 199.888,66

3. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti

4. Le Reversali e i Mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere
5. Alla scuola è intestato un conto corrente bancario e un conto corrente postale
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal D.L.vo 196/2003
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio
8. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale
9. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati
10. Sono state emesse n. 113 Reversali e n. 377 Mandati
11. Le fatture sono conservate presso l'ufficio di segreteria di codesto Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'Esercizio Finanziario 2021.

CONTO DI CASSA

1- Fondo cassa inizio esercizio	€ 126.681,25				
<table border="1"> <tr> <td>a.Conto competenze</td><td>€ 237.852,49</td></tr> <tr> <td>a.Conto residui attivi</td><td>€ 60.511,44</td></tr> </table>	a.Conto competenze	€ 237.852,49	a.Conto residui attivi	€ 60.511,44	€ 298.363,93
a.Conto competenze	€ 237.852,49				
a.Conto residui attivi	€ 60.511,44				
1- Ammontare somme riscosse (a+b)					
2- Totale (1+2)	€ 425.045,18				
3- Ammontare somme pagate (c+d)					
<table border="1"> <tr> <td>c.Conto competenze</td><td>€ 248.933,09</td></tr> <tr> <td>d.Conto residui passivi</td><td>€ 8.831,84</td></tr> </table>	c.Conto competenze	€ 248.933,09	d.Conto residui passivi	€ 8.831,84	€ 257.764,93
c.Conto competenze	€ 248.933,09				
d.Conto residui passivi	€ 8.831,84				
4- Fondo Cassa al 31/12/2021 (3-4)	€ 167.280,25				

La situazione Banca d'Italia al 31/12/2021 (Mod. 56T) di € 167.280,25 corrisponde con la comunicazione dell'Istituto Cassiere Banca Intesa..

GESTIONE DEI RESIDUI

ELENCO RESIDUI ATTIVI INIZIALI E.F. 2021

Anno	Provenienza	Aggr./Voce	Accertam.	Oggetto/Debitore	Importo Iniziale
2018	0202	120		Fondi Pon 10.8.1.B1-FSC-AB-2018-17 Physics digital lab/UNIONE EUROPEA -PON	3.231,04
2018	0202	121		Fondi FesrPon 10.8.B1 Robot-Lab/UNIONE EUROPEA -PON	3.297,04
2018	0404	122		Fondi per realizzazione interventi potenziamento dotazioni della scuola secondaria di 1° grado/REGIONE ABRUZZO	19.970,20
Totale residui 2018					26.498,28
2019	0304	137		Pon 10.8.1.A6-FSC-AB-2018-89 Ambienti digitali per la didattica integrata "Crescere in rete"/MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE	25.000,00
Totale residui 2019					25.000,00
2020	0201	85		PON FSE Supporti didattici - Avviso 19146/2020 10.2.2A - FSEPON AB 2020-22 Progetto "Quarta & quinta di copertina"/UNIONE EUROPEA - PON	46.117,64

2020	0201	86	PON FSE Progetti di inclusione sociale e lotta al disagio - Avviso 4395/2018 - 2019-44 - Progetto "Stiamo bene a scuola"/UNIONE EUROPEA -PON	38.574,00
2020	0201	89	PON FSE Avviso 2775/2017 - Potenziamento dell'educazione all'imprenditorialità - 10.2.5A-FSEPONAB-2019-33 - Progetto cooperare in cooperativa/UNIONE EUROPEA -PON	15.246,00
2020	0201	90	PON FSE Avviso 4396/2018 - Competenze di base - 2a edizione 10.2.2A-FSEPON-AB-2019-54 - progetto English together/UNIONE EUROPEA -PON	14.229,60
2020	0201	95	Progetto PON competenze di base II ed. Solide basi per crescere/UNIONE EUROPEA -PON	31.399,20
2020	0202	87	PON FESR Smart Class per le scuole del primo ciclo - Avviso 4878/2020 - 10.8.6A-FESRPON-AB-2020-54 Progetto La Pizza di Ninive/UNIONE EUROPEA -PON	13.000,00
2020	0202	88	PON FESR Avviso 11978 del 15/06/2020 - Realizzazione di smart class per la scuola del secondo ciclo (10.8.6A-FESRPON-AB-2020-151) - progetto La Piazza di Ninive 2/UNIONE EUROPEA -PON	10.000,00
2020	0601	91	Contributi volontari da famiglie/GENITORI ALUNNI	4.059,84
2020	0605	92	Contributi per copertura assicurativa alunni/GENITORI ALUNNI	2.010,00
2020	0608	93	Contributi da imprese/IMPRESE	5.287,00
2020	0610	96	Contributi da famiglie/GENITORI ALUNNI	1.666,00

Totale residui 2020 181.589,28

Totali 233.087,56

ELENCO RESIDUI PASSIVI INIZIALI E.F. 2021

Anno	Provenienza	Aggr./Voce	Impegno	Oggetto/Creditore	Importo Iniziale
2020	A01/1	326	Iva su impegni n. 315/322 e 324/350 TESORERIA CENTRALE	22,00	
2020	A01/1	329	Ordine software prot. n. 8151/350 TESORERIA CENTRALE	0,16	
2020	A01/1	332	Iva su impegni n. 323, 328 e 329/350 TESORERIA CENTRALE	0,03	
2020	A01/2	438	Pagamento Fattura n.V3-1390 del 23/12/2020 /SACI PROFESSIONAL srl	23,97	
2020	A01/2	439	Pagamento IVA Fattura n.V3-1390 del 23/12/2020 /AGENZIA DELLE ENTRATE	5,27	
2020	A01/6	442	Antivirus per n. 10 pc/INFOTEAM SRL	197,64	
2020	A01/6	443	Pagamento Fattura n.2020E000011337 del 21/12/2020 /Wind Tre S.p.A.	412,83	
2020	A01/6	444	Pagamento IVA Fattura n.2020E000011337 del 21/12/2020 /AGENZIA DELLE ENTRATE	90,82	
2020	A01/7	452	Attività di supporto psicologico /Sclocco Marinella	1.600,00	
2020	A02/2	432	Pagamento Fattura n.8058000427 del 23/12/2020 /BANCA POPOLARE DI BARI spa -Ufficio Enti e Tesoreria	1.229,51	
2020	A02/2	433	Pagamento IVA Fattura n.8058000427 del 23/12/2020 /AGENZIA DELLE ENTRATE	270,49	
2020	A03/05	440	Pagamento Fattura n.3482/PA del 28/12/2020 /C & C Consulting S.p.A.	2.600,00	
2020	A03/05	441	Pagamento IVA Fattura n.3482/PA del 28/12/2020 /AGENZIA DELLE ENTRATE	572,00	
2020	A06	448	Trasporto FCCSA S.r.l. ottobre / dicembre 2019/FARMACIA COMUNALE DI CITTA' SANT'ANGELO SRL	882,60	
2020	A06	449	IVA trasporto FCCSA S.r.l. ottobre / dicembre 2019/AGENZIA DELLE ENTRATE	88,26	

2020	A06	450	Trasporto FCCSA gennaio / febbraio 2020/FARMACIA COMUNALE DI CITTA' SANT'ANGELO SRL	438,60
2020	A06	451	IVA trasporto FCCSA S.r.l. gennaio / febbraio 2020/AGENZIA DELLE ENTRATE	43,86
2020	P03	434	Pagamento Fattura n.312 del 24/12/2020 /ARTI GRAFICHE CANTAGALLO srls	290,00
2020	P03	435	Pagamento IVA Fattura n.312 del 24/12/2020 /AGENZIA DELLE ENTRATE	63,80
Totale residui 2020				8.831,84
Totale				8.831,84

RADIAZIONE RESIDUI ATTIVI E.F. 2021

Nel corso dell'Esercizio Finanziario 2021 si è proceduto alla radiazione dei seguenti residui attivi per un totale di € 76.404,64:

Voce: 02 01 FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)		
N. 85/2020 Oggetto: PON FSE Supporti didattici - Avviso 19146/2020 - 10.2.2A - FSEPON AB 2020-22 Progetto "Quarta & quinta di copertina" 13/12/2020 Creditore: UNIONE EUROPEA -PON		Importo originario 46.117,64
Variazione del	Descrizione	Importo
06/12/2021	Radiazione residui attivi per inesigibilità	-46.117,64
Totale variazioni: Residuo finale: Importo distribuito nei progetti/attività:		-46.117,64
		0,00
		0,00
Voce: 03 04 FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)		
N. 137/2019 Oggetto: Pon 10.8.1.A6-FSC-AB-2018-89 Ambienti digitali per la didattica integrata "Crescere in rete" 21/12/2019 Creditore: MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE		Importo originario 25.000,00
Variazione del	Descrizione	Importo
06/12/2021	Radiazione residui attivi per inesigibilità	-25.000,00
Totale variazioni: Residuo finale: Importo distribuito nei progetti/attività:		-25.000,00
		0,00
		0,00
Voce: 06 08 CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI		
N. 93/2020 Oggetto: Contributi da imprese 13/12/2020 Creditore: IMPRESE		Importo originario 5.287,00
Variazione del	Descrizione	Importo
06/12/2021	Radiazione residui attivi per inesigibilità	-5.287,00
Totale variazioni: Residuo finale: Importo distribuito nei progetti/attività:		-5.287,00
		0,00
		0,00

Nel corso dell'Esercizio Finanziario 2021 non si è proceduto alla radiazione di nessun residuo passivo.

VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE E.F. 2021

Il Programma Annuale 2021 è stato approvato dal Commissario ad Acta in data 12/02/2021.
Nel corso dell'Esercizio sono state adottate deliberale le seguenti variazioni del Programma Annuale:

N.	Data	Descrizione	Aggr.	Entrate	Aggr.	Spese
1	25/02/2021	Interessi attivi su c/c/bancario anno 2020 e dotazione ordinaria	03/1 03/12	€ 0,12 € 170,00	A02/2 P02/05	€ 0,12 € 170,00
2	29/03/2021	Acquisto defibrillatori et similia	03/06/01	€ 1.000,00	A01/9	€ 1.000,00
3	08/04/2021	Risorse finanziarie ex art.31, c. 1, D.L.41/2021	03/06/02	€ 21.523,93	A01/10	€ 21.523,93
4	18/05/2021	Piano Scuola Estate Ris. ex art. 31 c. 6 D.L. 41/21	03/06/03	€ 26.213,63	P02/08	€ 26.213,63
5	18/05/2021	Riduz. Disp. A01/04 x Increment. A01/02 e A02/01			A01/2 A01/4 A02/1 P01/01 P03	€ 200,00 € - 900,00 € 700,00 € - 1.772,00 € 1.772,00
6	09/06/2021	PonFse "Apprendim. e socialità"–Avviso 9707/2021	02/01	€ 40.656,00	P02/09	€ 40.656,00
7	30/06/2021	D.I. 30/2021 "Contrasto povertà e all'emergenza ed." Reincassi pagam.	03/06/04 12/03	€ 40.000,00 € 233,81	P02/10 A02/1 A03/02	€ 40.000,00 € 87,81 € 146,00
8	02/07/2021	Ex art. 1 –comma 389-L. n. 160 del 27/12/2021	03/06	€ 456,30	A03/01	€ 456,30
9	22/07/2021	PNSD – Azione #28 a.s. 2021/2022	03/06	€ 1.000,00	P04/1	€ 1.000,00
10	27/08/2021	Progetto F.A.M.I. – Lampedusa 2021	03/06	€ 4.000,00	A05/03	€ 4.000,00
11	24/09/2021	Lampedusa; Frutta e verdura nelle scuole; Tirocinanti	06/08 12/03	€ 167,00 € 1.172,97	A01/4 A05/03	€ 447,00 € 892,97
12	30/09/2021	Assegnaz integrativa PA 2021; Risorse art. 58 comma 4 D.L. 73/2021	03/01 03/06	€ 13.776,53 € 50.530,78	A 01/11 A01/3 A01/4 A01/5 A01/6 A01/7 A03/01 A03/10 A04/1 A06 P02/11 P04/02	€ 8.000,00 € 1.000,00 € 3.000,00 € 1.000,00 € 2.000,00 € 2.000,00 € 1.691,01 € 30.530,78 € 1.975,45 € 1.110,07 € 5.000,00 € 7.000,00
13	20/10/2021	Contributo Comune Città S.Angelo x spese funzionam. Contributo per borsa di studio	06/03 12/03	€ 451,97 € 700,00	A01/2 A05/03 P02/12	€ 445,03 € 6,94 € 700,00
14	29/10/2021	PonFesr Avviso 20480/2021-65 realizzaz. Reti locali	02/02/01	€ 72.840,68	A03/11	€ 72.840,68
15	08/11/2021	PonFesr Digital Board –Avviso 28966/2021 Fondi DM 162/2021 Esami di Stato in sicurezza	02/02/01 03/06	€ 78.801,05 € 6.374,50	A03/12 A01/12	€ 78.801,05 € 6.374,50
16	23/11/2021	Valorizzazione Eccellenze a.s. 2020/21; PNFD Finanziamento Stem Avviso 10812 del 13/05/2021 Implemento disponib. Su A05/2 e P01/03	03/06 03/06/06	€ 3.623,00 € 16.000,00	A03/03 A05/02 A05/02 P01/01 P01/03 P02/01 P04/03 Z01	€ 630,00 € 16.000,00 € 10.500,00 € - 7.000,00 € 19.970,20 € - 1.500,00 € 2.993,00 € -19.970,20
17	14/12/2021	Integrazione funzionamento amministrativo-didattico Contributo tirocinanti	03/01 12/03	€ 7.923,37 € 500,00	A01/2 A01/3 A01/5 A01/6 A03/14	€ 3.500,00 € 2.500,00 € 2.000,00 € 923,37 € 14.536,36
		DDI Regioni Mezzogiorno D.L. 41/2021 Risorse D.D. 39/2021	03/06/07 06/04	€ 14.536,36 € -20.000,00	P02/10	€ - 20.000,00
18	29/12/2021	Integraz. funzionamento amm.vo-didattico –sofferenze	03/01	€ 803,77	A01/6	€ 803,77

ANALISI DELLE ENTRATE E 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	86.766,23

Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	86.766,23

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	264.170,74
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	264.170,74

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/06/2021	6	PONFSE "Apprendimento e socialità" - Avviso 9707/2021 - progetti 2021_67 / 2021_76	40.656,00
Previsione definitiva			40.656,00
Somme Riscosse			12.204,02
Somme da riscuotere			28.451,98
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
29/10/2021	14	PON FESR Realizzazione reti locali, cablate e wireless nelle scuola	72.840,68
08/11/2021	15	PON FESR digital board; DM 162/2021	78.801,05
Previsione definitiva			151.641,73
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			151.641,73
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			25.294,31
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/02/2021	1	Integrazione funzionamento amministrativo didattico per alunni diversamente abili - interessi attivi	170,00
30/09/2021	12	Assegnazione Integrativa PA 2021; Risorse art. 58 DL 73/2021	13.776,53
14/12/2021	17	DDI Mezzogiorno; Tirocinanti Università di Foggia; integrazione funzionamento amministrativo didattico.	7.923,37
29/12/2021	18	Funzionamento amministrativo didattico sofferenze	803,77
Previsione definitiva			47.967,98
Somme Riscosse			47.967,98
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
02/07/2021	8	Ex art. 1- comma 389- Legge n. 160 del 27/12/2019	456,30
22/07/2021	9	PNSD - Animatore digitale	1.000,00
27/08/2021	10	Progetto F.A.M.I. - Lampedusa 2021	4.000,00
08/11/2021	15	PON FESR digital board; DM 162/2021	6.374,50
23/11/2021	16	STEM; Treno della memoria; implemento disponibilità su A05/2 e su P01/03; PNFD; eccellenze	3.623,00
29/03/2021	2	Assegnazione risorse per acquisto defibrillatori semiautomatici	1.000,00
08/04/2021	3	Risorse ex art. 31 comma 1 D.L. 41/2021	21.523,93
18/05/2021	4	Risorse ex art. 31 comma 6 D.L. 41/2021	26.213,63
30/06/2021	7	Risorse Decreto Dipartimentale 39/2021 + Reincassi	40.000,00
14/12/2021	17	DDI Mezzogiorno; Tirocinanti Università di Foggia; integrazione funzionamento amministrativo didattico.	-20.000,00
30/09/2021	12	Assegnazione Integrativa PA 2021; Risorse art. 58 DL 73/2021	50.530,78
23/11/2021	16	STEM; Treno della memoria; implemento disponibilità su A05/2 e su P01/03; PNFD; eccellenze	16.000,00
14/12/2021	17	DDI Mezzogiorno; Tirocinanti Università di Foggia; integrazione funzionam. amm.vo didattico.	14.536,36
Previsione definitiva			165.258,50
Somme Riscosse			145.362,00
Somme da riscuotere			19.896,50
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			3.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/10/2021	13	Contributo Comune; borsa di studio.	451,97
Previsione definitiva			3.451,97
Somme Riscosse			3.451,97
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	
Previsione iniziale	2.000,00
Somme Riscosse	1.312,09
Somme da riscuotere	687,91
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	
Previsione iniziale	6.000,00
Somme Riscosse	2.778,53
Somme da riscuotere	3.221,47
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	
Previsione iniziale	6.000,00
Somme Riscosse	6.000,00
Somme da riscuotere	0,00

Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/09/2021	11	Viaggio Lampedusa; Frutta e verdure nelle scuole; Tirocinanti.	167,00
Previsione definitiva			167,00
Somme Riscosse			167,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			15.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/11/2021	16	STEM; Treno della memoria; implemento disponibilità su A05/2 e su P01/03; PNFD; eccellenze	2.000,00
Previsione definitiva			17.000,00
Somme Riscosse			16.002,00
Somme da riscuotere			998,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/02/2021	1	Integrazione funzionamento amministrativo didattico per alunni diversamente abili - interessi attivi	0,12
Previsione definitiva			0,12
Somme Riscosse			0,12
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
30/06/2021	7	Risorse Decreto Dipartimentale 39/2021 + Reincassi	233,81
24/09/2021	11	Viaggio Lampedusa; Frutta e verdure nelle scuole; Tirocinanti.	1.172,97
20/10/2021	13	Contributo Comune; borsa di studio.	700,00
14/12/2021	17	DDI Mezzogiorno; Tirocinanti Università di Foggia; integrazione funzionamento amministrativo didattico.	500,00
Previsione definitiva			2.606,78
Somme Riscosse			2.606,78
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
---------------------------	-----------------	----------------	-----------------------------	---------------------------

793.687,05	442.750,08	237.852,49	204.897,59	350.936,97
------------	------------	------------	------------	------------

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
Previsione iniziale				55.942,38
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/03/2021	2	Assegnazione risorse per acquisto defibrillatori semiautomatici	1.000,00	
08/04/2021	3	Risorse ex art. 31 comma 1 D.L. 41/2021	21.523,93	
18/05/2021	5	Riduzione disponibilità scheda A01/04	-700,00	
24/09/2021	11	Viaggio Lampedusa; Frutta e verdure nelle scuole; Tirocinanti.	447,00	
30/09/2021	12	Assegnazione Integrativa PA 2021; Risorse art. 58 DL 73/2021	17.000,00	
20/10/2021	13	Contributo Comune; borsa di studio.	445,03	
08/11/2021	15	PON FESR digital board; DM 162/2021	6.374,50	
14/12/2021	17	DDI Mezzogiorno; Tirocinanti Università di Foggia; integrazione funzionamento amministrativo didattico.	8.423,37	
29/12/2021	18	Funzionamento amministrativo didattico sofferenze	803,77	
Previsione definitiva				111.259,98
Somme Pagate				66.622,15
Somme da pagare				220,85
Economie				44.416,98

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO				
Previsione iniziale				4.167,33
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
25/02/2021	1	Integrazione funzionamento amministrativo didattico per alunni diversamente abili - interessi attivi	0,12	
18/05/2021	5	Riduzione disponibilità scheda A01/04	700,00	
30/06/2021	7	Risorse Decreto Dipartimentale 39/2021 + Reincassi	87,81	
Previsione definitiva				4.955,26
Somme Pagate				3.407,90
Somme da pagare				0,00
Economie				1.547,36

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA				
Previsione iniziale				116.471,05
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/06/2021	7	Risorse Decreto Dipartimentale 39/2021 + Reincassi	146,00	
02/07/2021	8	Ex art. 1- comma 389- Legge n. 160 del 27/12/2019	456,30	
30/09/2021	12	Assegnazione Integrativa PA 2021; Risorse art. 58 DL 73/2021	32.221,79	
29/10/2021	14	PON FESR Realizzazione reti locali, cablate e wireless nelle scuola	72.840,68	
08/11/2021	15	PON FESR digital board; DM 162/2021	78.801,05	
23/11/2021	16	STEM; Treno della memoria; implemento disponibilità su A05/2 e su P01/03; PNFD; eccellenze	16.630,00	

14/12/2021	17	DDI Mezzogiorno; Tirocinanti Università di Foggia; integrazione funzionamento amministrativo didattico.	14.536,36
Previsione definitiva			332.103,23
Somme Pagate			39.214,49
Somme da pagare			929,78
Economie			291.958,96

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
Previsione iniziale			11.671,58
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/09/2021	12	Assegnazione Integrativa PA 2021; Risorse art. 58 DL 73/2021	1.975,45
Previsione definitiva			13.647,03
Somme Pagate			5.837,77
Somme da pagare			0,00
Economie			7.809,26

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/08/2021	10	Progetto F.A.M.I. - Lampedusa 2021	4.000,00
24/09/2021	11	Viaggio Lampedusa; Frutta e verdure nelle scuole; Tirocinanti.	892,97
20/10/2021	13	Contributo Comune; borsa di studio.	6,94
23/11/2021	16	STEM; Treno della memoria; implemento disponibilità su A05/2 e su P01/03; PNFD; eccellenze	10.500,00
Previsione definitiva			15.399,91
Somme Pagate			6.059,91
Somme da pagare			10,00
Economie			9.330,00

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			2.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/09/2021	12	Assegnazione Integrativa PA 2021; Risorse art. 58 DL 73/2021	1.110,07
Previsione definitiva			3.110,07
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			3.110,07

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			50.216,20
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/05/2021	5	Riduzione disponibilità scheda A01/04	-1.772,00
23/11/2021	16	STEM; Treno della memoria; implemento disponibilità su A05/2 e su P01/03; PNFD; eccellenze	12.970,20
Previsione definitiva			61.414,40
Somme Pagate			50.602,53

Somme da pagare	0,00
Economie	10.811,87

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			109.758,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/02/2021	1	Integrazione funzionamento amministrativo didattico per alunni diversamente abili - interessi attivi	170,00
18/05/2021	4	Risorse ex art. 31 comma 6 D.L. 41/2021	26.213,63
09/06/2021	6	PONFSE "Apprendimento e socialità" - Avviso 9707/2021 - progetti 2021_67 / 2021_76	40.656,00
30/06/2021	7	Risorse Decreto Dipartimentale 39/2021 + Reincassi	40.000,00
30/09/2021	12	Assegnazione Integrativa PA 2021; Risorse art. 58 DL 73/2021	5.000,00
20/10/2021	13	Contributo Comune; borsa di studio.	700,00
23/11/2021	16	STEM; Treno della memoria; implemento disponibilità su A05/2 e su P01/03; PNFD; eccellenze	-1.500,00
14/12/2021	17	DDI Mezzogiorno; Tirocinanti Università di Foggia; integrazione funzionamento amministrativo didattico.	-20.000,00
Previsione definitiva			200.997,63
Somme Pagate			74.656,64
Somme da pagare			3.759,56
Economie			122.581,43

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			3.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/05/2021	5	Riduzione disponibilità scheda A01/04	1.772,00
Previsione definitiva			4.772,00
Somme Pagate			2.141,70
Somme da pagare			0,00
Economie			2.630,30

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			4.879,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/07/2021	9	PNSD - Animatore digitale	1.000,00
30/09/2021	12	Assegnazione Integrativa PA 2021; Risorse art. 58 DL 73/2021	7.000,00
23/11/2021	16	STEM; Treno della memoria; implemento disponibilità su A05/2 e su P01/03; PNFD; eccellenze	2.993,00
Previsione definitiva			15.872,00
Somme Pagate			340,00
Somme da pagare			0,00
Economie			15.532,00

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	
Previsione iniziale	1.500,00
Somme Pagate	50,00

Somme da pagare	0,00
Economie	1.450,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	500,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	500,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
765.531,51	253.853,28	248.933,09	4.920,19	511.678,23

INDICI DI BILANCIO 2021

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 442.750,08

Indice di dipendenza finanziaria = $\frac{442.750,08}{793.687,05} = 0,56$

Totale Entrate
(tot colonna a - Entrate mod. H) 793.687,05

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 204.897,59

Incidenza residui attivi = $\frac{204.897,59}{442.750,08} = 0,46$

Accertamenti di competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 442.750,08

Impegni non pagati
(tot colonna d - Spese mod. H) 4.920,19

Incidenza residui passivi = $\frac{4.920,19}{253.853,28} = 0,02$

Impegni di competenza
(tot colonna b - Spese mod. H) 253.853,28

Riscossioni a residuo
(tot colonna g - Entrate mod. N) 60.511,44

Smaltimento residui attivi = $\frac{60.511,44}{156.682,92} = 0,39$

Residui attivi iniziali
(tot colonna f - Entrate mod. N) 156.682,92

Pagamenti a residuo
(tot colonna g - Spese mod. N) 8.831,84

Smaltimento residui passivi = $\frac{8.831,84}{8.831,84} = 1,00$

Residui passivi iniziali
(tot colonna f - Spese mod. N) 8.831,84

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 257.764,93

Indice capacità di spesa = $\frac{257.764,93}{262.685,12} = 0,98$

Impegni comp. res. pass. iniz.
(tot colonne b,f - Spese mod. N) 262.685,12

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 4.920,19

Indice accumulo dei residui passivi = $\frac{4.920,19}{262.685,12} = 0,02$

CHIAVI DI LETTURA

Questi indici economici di bilancio, sia pure elaborati automaticamente dalla procedura informatica ARGO per la gestione del Programma Annuale, costituiscono un'utile traccia di valutazione dell'azione amministrativa:

- Il rapporto tra le somme accertate in competenza e gli importi totali dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili; più si avvicina al valore a 1 e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto
- L'incidenza dei Residui Attivi e Passivi, per una gestione corretta, deve manifestare una tendenza allo 0, mantenendosi comunque su valori piuttosto bassi, che indicano una bassa produzione di residui.
- Lo smaltimento dei Residui Attivi e Passivi, al contrario deve tendere a 1, valore che indica il loro totale smaltimento.
- Il rapporto tra le somme pagate in competenza e residui rispetto a quelle impegnate definisce la percentuale degli obblighi di pagare che l'Istituto ha assunto; più tale percentuale si avvicina a 1 e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'Istituto.
- L'indice di accumulo dei Residui Passivi rispetto agli impegni complessivi deve mantenersi su valori bassi, comunque compatibili con il valore dell'incidenza dei Residui passivi.

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	149.319,20	47.403,60	31,75%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	60.585,79	31.200,15	51,50%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	161.744,42	77.783,69	48,09%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	358.296,28	80.130,03	22,36%
05	ALTRE SPESE	20.745,32	3.701,40	17,84%
06	IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	14.340,50	13.634,41	95,08%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	500,00	0,00	0,00%
Totale generale		765.531,51	253.853,28	

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese perviste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

RISULTATI DI GESTIONE

In ottemperanza all'art. 18 del Decreto Interministeriale n. 129/2018 e successive disposizioni, si è illustrato, per l'esame dei Revisori dei conti, l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati come scaturiscono dal Conto Consuntivo 2020 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi.

Gli aspetti più significativi previsti dall'ordinamento finanziario e contabile, sono:

CONTO ECONOMICO

Il Conto Economico evidenzia i componenti positivi e negativi dell'attività della Scuola secondo il principio della competenza economica. Stabilisce la correlazione tra le spese e le entrate che è realizzata secondo i principi e con le modalità previste dalle norme vigenti e consente di valutare le variazioni subite dal patrimonio della Scuola per effetto della gestione. Comprende gli accertamenti e gli impegni del Programma Annuale, al fine di costituire la dimensione finanziaria dei valori economici riferiti alla gestione di competenza. E' pertanto opportuno, soffermare l'attenzione sulla formazione del conto economico, sui contenuti e sul risultato che espone. I costi sono sostenuti per l'acquisizione dei fattori necessari al conseguimento dell'obiettivo: realizzazione dei progetti, l'attuazione e/o svolgimento dei processi di erogazione dei servizi.

CONTO DEL PATRIMONIO

Il Conto del Patrimonio rileva i risultati della gestione patrimoniale e riassume la consistenza del patrimonio al termine dell'esercizio, evidenziando le variazioni intervenute nel corso dello stesso, rispetto alla consistenza iniziale. Il patrimonio è costituito dal complesso dei beni e dei rapporti giuridici, attivi e passivi, di pertinenza della Scuola, suscettibili di valutazione, attraverso la cui rappresentazione contabile ed il relativo risultato finale differenziale è determinata la consistenza netta della dotazione patrimoniale. Ne fanno parte anche i beni mobili inclusi in inventario le cui risultanze finali sono state determinate a seguito del rinnovo decennale degli inventari effettuato con riferimento al 31/12/2021 ai sensi dell'art. 31, comma 9, del Decreto n. 129 del 28/08/2018 e delle istruzioni impartite dal Ministero dell'Istruzione con circolare 4083 del 23/12/2012.

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una **consistenza patrimoniale pari a € 663.419,79** così suddivisa:

IMMOBILIZZAZIONI € 199.888,66

CODICI	VOCI	SITUAZIONE AL 01/01/2021	VARIAZIONI	SITUAZIONE AL 31/12/2021
A-2-2	Impianti e macchinari	€ 67.441,37	€ 2.552,32	€ 69.993,69
A-2-3	Attrezzature	€ 82.113,75	€ 46.274,58	€ 128.388,33
A-2-6	Altri beni	€ 1.904,37	€ - 397,73	€ 1.506,64
	TOTALE	€ 151.459,49	€ 48.429,17	€ 199.888,66

DISPONIBILITA' € 468.451,32

CODICI	VOCI	SITUAZIONE AL 01/01/2021	VARIAZIONI	SITUAZIONE AL 31/12/2021
B-2-1	Crediti verso lo Stato	€ 200.094,52	€	€ 200.094,52
B-2-2	Crediti verso altri	€ 32.993,04	€ 67.981,51	€ 100.974,55
B-4	Disponibilità liquide	€ 126.783,25	€ 40.599,00	€ 167.382,25
	TOTALE	€ 359.870,81	€ 108.580,51	€ 468.451,32

DEBITI € 8.831,84

CODICI	VOCI	SITUAZIONE AL 01/01/2021	VARIAZIONI	SITUAZIONE AL 31/12/2021
A-2-1	Debiti verso lo Stato	€ 1.156,69	€	€ 1.156,69
A-2-2	Debiti verso altri	€ 7.675,15	€ - 3.911,65	€ 3.763,50
	TOTALE	€ 8.831,84	€ - 3.911,65	€ 4.920,19

CONCLUSIONI

Si ritiene di poter esprimere una valutazione di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto al Piano dell'Offerta Formativa, alle risultanze del Rapporto di Autovalutazione, ai conseguenti percorsi di miglioramento dei livelli di apprendimento, alla complessità di gestione della didattica e delle dinamiche relazionali, data la pandemia da covid, ai costi effettivamente sostenuti.

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
- tutti gli impegni assunti dalla Istituzione Scolastica avevano la 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 ad integrazione del finanziamento statale per attività previste nel Piano 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, nei registri degli inventari.

Città Sant'Angelo, 14/04/2022

La Dirigente Scolastica
Prof.ssa Lorella Romano

Il Direttore dei Servizi Generali e Amm.vi sost.
Dott.ssa Anna Maria Di Felice
Firma digitale

Firma digitale

Allegati:

- 1) Controlli Avanzo Esercizio 2021
- 2) Mod. H Conto Finanziario
- 3) Mod. H bis Attuazione Programma Annuale
- 4) Mod. I Schede Rendiconto Attività/Progetto
- 5) Mod. J Situazione Amministrativa Definitiva al 31/12/2021
- 6) Mod. K Conto del Patrimonio
- 7) Mod. L Elenco dei Residui Attivi e Passivi
- 8) Elenchi dei Residui Movimentati
- 9) Mod. M Prospetto delle spese del personale
- 10) Mod. N Riepilogo per tipologia di spese
- 11) Indici di Bilancio 2021