



I. C. S. "GIUSEPPE SCELSA"

CODICE FISCALE 80019800822- C.Univ. UF21Z6- Sito Web www.icscelsa.edu.it

E-mail paic8ar00v@istruzione.it E-mail certificata paic8ar00v@pec.istruzione.it

Via Villani, 40 Tel 091/7798925 - 90129 PALERMO



RELAZIONE ILLUSTRATIVA del CONTO CONSUNTIVO E.F. 2021

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

RELAZIONE ILLUSTRATIVA sull'andamento della gestione dell'Istituzione scolastica

La presente relazione accompagna il Conto Consuntivo predisposto dalla scrivente Direttrice dei Servizi Generali ed Amministrativi per l'esercizio finanziario 2021 in ottemperanza alle disposizioni impartite dal Decreto Interministeriale n. 129 del 28/08/2018 e dal Decreto Assessoriale Regione Sicilia n° 7753 del 28/12/2018.

La relazione ha natura tecnico-contabile con lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione alla data del 31/12/2021 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021, approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n.3 del 04/02/2021 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La gestione amministrativo-contabile per l'anno 2021 è stata svolta fino alla data del 31/08/2021 dalla DSGA Dott.ssa Capizzi Antonella; a partire dalla data del 01/09/2021 dalla scrivente DSGA Dott.ssa Onorato Rosa.

Il conto consuntivo è così composto:

- **Conto finanziario (Mod. H)**
- **Rendiconti progetti/attività (Mod. I)**
- **Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)**
- **Conto del patrimonio (Mod. K)**
- **Elenco residui (Mod. L)**
- **Spese personale (Mod. M)**
- **Riepilogo spese (Mod. N)**

Preliminarmente, nelle tabelle che seguono, si illustrano la struttura dell'Istituto, il numero delle classi e degli alunni, l'articolazione del personale presso questa istituzione scolastica nell'anno 2021.

A. LOCALI SCOLASTICI

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

CODICE MINISTERIALE	COMUNE	INDIRIZZO
PAIC8AR00V	PALERMO	VIA VILLANI, 40
PAAA8AR01Q	PALERMO	VIA VILLAGRAZIA, 298
PAAA8AR02R	PALERMO	BAGLIO MUSSO, 9
PAAA8AR03T	PALERMO	PIAZZA VILLAGRAZIA, 46
PAAA8AR04V	PALERMO	PIAZZA PAGLIARELLI, 1
PAAA8AR05X	PALERMO	VIA MOLARA, 30
PAEE8AR011	PALERMO	VIA VILLAGRAZIA, 298
PAEE8AR033	PALERMO	BAGLIO MUSSO, 9
PAEE8AR044	PALERMO	BAGLIO BARONE SCALA, 3
PAEE8AR055	PALERMO	VIA MOLARA, 30
PAEE8AR066	PALERMO	VIA VILLANI, 40
PAMM8AR01X	PALERMO	VIA VILLANI, 40
PAMM8AR01X	PALERMO	PIAZZA VILLAGRAZIA, 46
PAMM8AR01X	PALERMO	BAGLIO BARONE SCALA, 3

B. POPOLAZIONE SCOLASTICA E PERSONALE IN SERVIZIO

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 11 marzo 2021

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti								
	Totale Numero (a)	Di cui tempo ridotto		Alunni a tempo normale	<i>di cui div. abili</i>	Alunni a tempo pieno	<i>di cui div. Abili</i>	Alunni a tempo ridotto	<i>di cui div. abili</i>	Alunni a tempo prolungato	<i>di cui div. abili</i>	Totale alunni frequentanti
Scuola dell'infanzia	11	11	200	0	0	0	0	199	1	0	0	199
Totale	11	11	200	0	0	0	0	199	1	0	0	199

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 11 marzo 2021

Scuola primaria	Totale Numero Classi	Di cui tempo pieno	Alunni Iscritti	Alunni a tempo normale	<i>di cui div. abili</i>	Alunni a tempo pieno	<i>di cui div. Abili</i>	Alunni a tempo ridotto	<i>di cui div. abili</i>	Alunni a tempo prolungato	<i>di cui div. abili</i>	Totale alunni frequentanti
Prime	6	0	116	116	4	0	0	0	0	0	0	116
Seconde	6	0	111	111	6	0	0	0	0	0	0	111
Terze	7	0	120	120	4	0	0	0	0	0	0	120
Quarte	8	0	136	136	4	0	0	0	0	0	0	136
Quinte	9	0	147	147	5	0	0	0	0	0	0	147
Totale	36	0	630	630	19	0	0	0	0	0	0	630

Scuola secondaria di I grado	Totale Numero Classi	Di cui tempo pieno	Alunni Iscritti	Alunni a tempo normale	<i>di cui div. abili</i>	Alunni a tempo pieno	<i>di cui div. Abili</i>	Alunni a tempo ridotto	<i>di cui div. abili</i>	Alunni a tempo prolungato	<i>di cui div. abili</i>	Totale alunni frequentanti
Prime	3	0	65	65	2	0	0	0	0	0	0	65
Seconde	3	0	73	73	3	0	0	0	0	0	0	73
Terze	5	0	106	106	5	0	0	0	0	0	0	106
Totale	11	0	244	244	10	0	0	0	0	0	0	244
Totale complessivo	58	0	1074	874	29	0	0	199	1	0	0	1073

Il personale alla data dell'11/03/2021

Dirigente scolastico	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	80
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	18
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1

Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	5
Insegnanti di religione incaricati annuali in assegnazione provvisoria	2
TOTALE PERSONALE DOCENTE	113

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
ex LSU	0
CO.CO.CO.	0
TOTALE PERSONALE ATA	28

RISULTANZE DATI CONTABILI

Si illustrano di seguito le risultanze contabili della gestione amministrativa 2021 di questa Istituzione Scolastica.

I dettagli dei dati qui riportati sono riscontrabili nei modelli allegati alla presente relazione, agli atti della scuola e on-line sul software di programma ARGO-BILANCIO.

Si fa presente che, per ottimizzare il risparmio degli stampati, nel rispetto dell'ambiente e nell'ottica della digitalizzazione, i partitari e altri registri, sono tenuti su supporto informatizzato e nell'archivio del Software in uso Argo.

CONTO FINANZIARIO 2021 - mod. H

ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilita' (b/a)
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	101.874,07		0%
FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	52.944,45	52.944,45	0%
FINANZIAMENTI DELLO STATO	98.758,18	98.758,18	100%
FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	11.664,11	11.664,11	100%
FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	93.501,74	93.501,74	100%
CONTRIBUTI DA PRIVATI	557,00	557,00	100%
PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA			0%
PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA			0%
RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME	1875,00	1875,00	100%
ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI			0%
ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI			0%
SPONSOR E UTILIZZO LOCALI			0%
ALTRE ENTRATE	500,01	500,01	100%
MUTUI			
Totale entrate	€ 361.674,56		
Disavanzo di competenza		-	
Totale a pareggio		€ 259.800,49	

SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
ATTIVITA'	323.228,94	173.551,06	53,69%
PROGETTI	37.262,29	8.149,39	21,87%
FONDO DI RISERVA	300,00	-	0,00%
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	-	-	0,00%
Totale spese	360.791,23	181.700,45	50,36%
Avanzo di competenza	0	78.100,04	0,00%
Totale a pareggio	0	259.800,49	0,00%

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA – mod. J			
CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° gennaio 2021			90.522,72
SOMME RISCOSE	Residui	47.198,34	
	Competenza	206.856,03	
	Totale (1)	254.054,37	
SOMME PAGATE	Residui	31.413,17	
	Competenza	157.956,47	
	Totale (2)	189.369,64	
Differenza (1 - 2)			64.684,73
Saldo di cassa al 31 dicembre 2021			155.207,45

GESTIONE DEI RESIDUI – mod L

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta a Euro 180.089,66 così determinato:

	Esercizio Corrente	52.944,46	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	5.026,15	
	Totale(1)	57.970,61	
	Esercizio Corrente	23.743,98	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	9.344,42	
	Totale(2)	33.088,40	
Differenza (1-2)			24.882,21
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			155.207,45
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021			180.089,66

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

L'avanzo di Esercizio 2021 di Euro **78.100,04** è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2021	259.800,49
SPESE EFFETTIVE E.F. 2021	181.700,45
AVANZO ESERCIZIO 2021	78.100,04

SALDO CASSA

L'Estratto conto della Banca Monte dei Paschi di Siena cassiere dell'Istituto alla data del 31/12/2021 presenta un saldo contabile di € **155.207,45** che corrisponde al saldo contabile del Giornale di Cassa pari ad € **155.207,45**.

Il saldo del conto corrente postale alla data del 31/12/2021, come si evince dal riassunto scalare BancoPosta alla data considerata, è pari ad € **147,01**.

Passiamo ora all'analisi delle Entrate e delle Spese.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

Il conto consuntivo evidenzia un incremento delle entrate abitualmente ricevute da U.E., Stato, Regione, EE.LL a seguito dell'emergenza COVID-19 e alla digitalizzazione che hanno interessato l'intero anno 2021.

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Previsione iniziale	Variazione	Programma- zione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	differenza in + o -
					a	b	c	d=b-c	e=a-b
01		AVANZO DI AM- MINISTRAZIONE PRESUNTO	101.874,07		101.874,07				101.874,07
	01	NON VINCOLATO	48.626,77		48.626,77				48.626,77
	02	VINCOLATO	53.247,30		53.247,30				53.247,30
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EU- ROPEA		52.944,45	52.944,45	52.944,45		52.944,45	
	01	FONDI SOCIALI EU- ROPEI (FSE)							
		PON 10.2.2A- FSEPON-SI-2020-58 -Libri per imparare, per sognare per essere liberi							
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGION- ALE (FESR)							
		PON Per la scuola - REACT EU Digital Board		52.944,45	52.944,45	52.944,45		52.944,45	
	03	ALTRI FINANZIA- MENTI DALL'UNIONE EU- ROPEA							
		GRAMMATICA VALENZIALE Co- dice progetto - 10.8.4.A2- FSEPON- INDIRE-2017-1							
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO		98.758,18	98.758,18	98.758,18	98.758,18		
	01	DOTAZIONE ORDI- NARIA		700,85	700,85	700,85	700,85		
		Finanziamento per alunni diversamente abili		643,61	643,61	643,61	643,61		
		Risorse per assistenza psicologica e medica		220,20	220,20	220,20	220,20		
	02	DOTAZIONE PE- REQUATIVA							
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIA- MENTO DELL'OF- FERTA FORMA- TIVA (EX L.440/97)							
	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)							

	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO							
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO		1.935,56	1.935,56	1.935,56	1.935,56		
		Risorse ex art 120 DL 18/2020							
		PNSD		14.196,42	14.196,42	14.196,42	14.196,42		
		Contributo formazione docenti a.s. 19/20 - ripartizione fondi tramite ITIS Volta		1.656,50	1.656,50	1.656,50	1.656,50		
		Risorse ex art 231 comma 1 DL 34/2020							
		Risorse ex art 21c. 3 del DL 28/10/2020 n. 137 DL 137/2020 giusta nota MI 155 del 02/11/2020							
		Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
		Risorse ex art 31 comma 1, lett a) DL 41/2021		17.718,87	17.718,87	17.718,87	17.718,87		
		Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021		21.746,29	21.746,29	21.746,29	21.746,29		
		Assegnazione risorse ex art 58 c4 DL 73/2021 giusto decreto MI 0000265 del 16/08/2021		38.939,88	38.939,88	38.939,88	38.939,88		

Livello 1	Livello 2		Previsione iniziale	Variazione	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	differenza in + o -
					a	b	c	d=b-c	e=a-b
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO		98.758,18	98.758,18	98.758,18	98.758,18		
		Piano nazionale di ripresa e resilienza-PNRR e Piano nazionale per la scuola digitale-PNSD							
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	1.597,53	10.066,58	11.664,11	11.664,11	11.664,11		
	01	DOTAZIONE ORDINARIA		8.466,39	8.466,39	8.466,39	8.466,39		
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA							
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI							
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI							
		Contributi ex L.R. 20/19 n.10 acquisto di dotazioni informatiche							
		Contributo ordinario manutenzione edifici	1.597,53	1.600,19	3.197,72	3.197,72	3.197,72		
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI		93.501,74	93.501,74	93.501,74	93.501,74		
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI							
	02	PROVINCIA VINCOLATI							
	03	COMUNE NON VINCOLATI							
	04	COMUNE VINCOLATI							
		Contributo manutenzione ordinaria immobili		8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00		
		Contributo per oneri ac-		2.790,22	2.790,22	2.790,22	2.790,22		

		quisto materiale cancel- leria e pulizia							
		Contributo assistenza specializzata alunni di- versamente abili		53.058,39	53.058,39	53.058,39	53.058,39		
		Contributo fornitura gra- tuita libri di testo		29.433,08	29.433,08	29.433,08	29.433,08		
		Contributo per ac- quisto attrezzature alunni diversamente abili							
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI							
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI		220,05	220,05	220,05	220,05		
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI		557,00	557,00	557,00	557,00		
	01	CONTRIBUTI VO- LONTARI DA FAMI- GLIE		75,00	75,00	75,00	75,00		
	02	CONTRIBUTI PER IS- CRIZIONE ALUNNI							
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA							
	04	CONTRIBUTI PER VISITE, VI- AGGI E PRO- GRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO							
		Contributo per spettacoli e manifestazioni varie							
		Contributo viaggi di istruzione e visite gui- date							

Livello 1	Livello 2		Previsione	Variazione	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste	differenza in + o - e=a-b
			iniziale		definitiva	accertate	riscosse	da riscuotere	
					a	b	c	d=b-c	
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI		557,00	557,00	557,00	557,00		
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA AS- SICURATIVA DE- GLI ALUNNI		430,00	430,00	430,00	430,00		
	06	CON- TRIBUTI PER COPER- TURA AS- SICURA- TIVA PER- SONALE							
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI							
	08	CONTRIBUTI DA IM- PRESE NON VINCO- LATI							
	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SO- CIALI PRIVATE NON VINCOLATI							
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VIN- COLATI							
		Contributi per progetto Diamo un calcio alla mafia							
		Contributi per corso Eu- rolingue							
		Contributi per webnair e corsi		52,00	52,00	52,00	52,00		
	11	CONTRIBUTI DA IM- PRESE VINCOLATI							
	12	CONTRIBUTI DA IS- TITUZIONI SOCIALI VINCOLATI							
07		PROVENTI DA GES- TIONE ECONOMICA							
	01	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO							

	02	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI							
	03	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO							
	04	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI							
	05	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO							
	06	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI							
	07	ATTIVITA' CONVITTUALE							
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME		1.875,00	1.875,00	1.875,00	1.875,00		
	01	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI							
	02	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI							

Livello 1	Livello 2		Previsione	Variazione	Programmazione	Somme	Somme	Somme ri-maste da riscuotere	differenza in + o -
			iniziale						
					a	b	c	d=b-c	e=a-b
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME		1.875,00	1.875,00	1.875,00	1.875,00		
	03	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI							
	04	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE							
		Storni istituto tesoriere di rimborsi a genitori da rimettere a beneficiari diversi		1.875,00	1.875,00	1.875,00	1.875,00		
	05	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE							

	06	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP							
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI							
	01	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI							
	02	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE							
	03	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA							
	04	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO							
	05	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER ALLOGGI E PERTINENZE							
	06	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI							
	07	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c							
	08	ALIENAZIONE DI MACCHINARI							
	09	ALIENAZIONE DI IMPIANTI							
	10	ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE							
	11	ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO							
	12	ALIENAZIONE DI SERVER							
	13	ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO							
	14	ALIENAZIONE DI PERIFERICHE							
	15	ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE							
	16	ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE							
	17	ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C							
	18	ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE							
	19	ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI							

Livello 1	Livello 2		Previsione	Variazione	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste	differenza
			iniziale						
					a	b	c	d=b-c	e=a-b
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI							
	20	ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO							
	21	ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI							
	22	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c							
10		ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI							
	01	ALIENAZIONE DI SOFTWARE							
	02	ALIENAZIONE DI BREVETTI							

	03	ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE							
	04	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c							
11		SPONSOR E UTILIZZO LOCALI							
	01	PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSO- RIZZAZIONI							
	02	DIRITTI REALI DI GODI- MENTO							
	03	CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLI- CHE							
	04	PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI							
12		ALTRE ENTRATE	0,01	500,00	500,01	500,01	500,00	0,01	
	01	INTERESSI							
		Interessi attivi da conto corrente postale	0,01		0,01	0,01		0,01	
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA							
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c		500,00	500,00	500,00	500,00		
13		MUTUI							
	01	MUTUI							
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE							
Totale entrate			103.471,61	258.202,95	361.674,56	259.800,49	206.856,03	52.944,46	101.874,07

Disavanzo di competenza	
Totale a pareggio	259.800,49

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
361.674,56	259.800,49	206.856,03	52.944,46	101.874,07

Il totale della previsione iniziale delle entrate sommata alle variazioni avvenute nel corso dell'esercizio determina la previsione definitiva (mod H);

La differenza tra la previsione definitiva delle entrate (mod H) e le somme accertate (mod H), determina l'avanzo di amministrazione di inizio esercizio (mod H).

ANALISI DELLE SPESE

Le spese sono raggruppate nel seguente modo:

ATTIVITA':

A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola
A02	Funzionamento amministrativo
A03	Didattica
A04	Alternanza Scuola-Lavoro
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero
A06	Attività di orientamento

PROGETTI:

P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"
P05	Progetti per "Gare e concorsi"

GESTIONI ECONOMICHE, ove presenti.

G01	Azienda agraria
G02	Azienda speciale
G03	Attività per conto terzi
G04	Attività convittuale

Nell'Istituto non sono presenti aziende né si svolgono attività per conto terzi o convittuali.

Anche le spese hanno avuto un trend di crescita rispetto agli anni passati, determinato dalla necessità di procedere ad acquisti di materiale igienico/sanitario necessari per impedire e contrastare la diffusione del COVID-19 e per garantire la DAD.

Livello 1	Livello 2	SPESE	Previsione	Variazione	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste	differenza
			iniziale		definitiva	impegnate	pagate	da pagare	in + o -
					a	b	c	d=b-c	e=a-b
A		ATTIVITA'	98.091,56	225.137,38	323.228,94	173.551,06	152.860,34	20.690,72	149.677,88
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA		1.935,56	1.935,56	1.935,56		1.935,56	
		Sicurezza	13.901,86		13.901,86	4.805,82	1.718,80	3.087,02	9.096,04
		Manutenzione ordinaria Regione Sicilia	3.738,28	1.600,19	5.338,47	771,40	683,40	88,00	4.567,07
		Manutenzione ordinaria Comune di Palermo		8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00		
		F.to STATO Sostegno economico emergenza sanitaria COVID-19 D.L. 17 marzo 2020 n.18							
		Risorse ex art 231 comma 1 DL 34/2020							
		Risorse per assistenza psicologica e medica Stato							
		Risorse ex art 31 comma 1, lett a) DL 41/2021		17.718,87	17.718,87	17.295,59	10.846,92	6.448,67	423,28
		risorse ex art 58 comma 4 DL 73/2021		10.000,00	10.000,00				10.000,00
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO							
		Funzionamento Amministrativo Generale	24.973,46	9.667,24	34.640,70	12.440,88	11.671,09	769,79	22.199,82
		Assicurazione alunni	3.657,56	430,00	4.087,56				4.087,56
		Spese per oneri cancelleria e pulizia Comune di Palermo		2.790,22	2.790,22	2.790,22	2.790,22		
		Spese di investimento - Regione	5.919,20		5.919,20				5.919,20
		Assicurazione personale scolastico							
	A03	DIDATTICA		13.196,42	13.196,42				13.196,42
		Funzionamento Didattico Generale	3.777,07	643,81	4.420,88	2.852,92	2.251,65	601,27	1.567,96
		Acquisto materiale per alunni diversamente abili - Comune							
		Acquisto materiale per alunni diversamente abili - Stato	2.028,14	220,00	2.248,14				2.248,14
		Servizi per gli studenti per spettacoli e attività varie	2.357,89	127,00	2.484,89	52,00	52,00		2.432,89
		Spese per assistenza alunni diversamente abili		53.058,39	53.058,39	53.058,39	53.058,39		
		Fornitura gratuita libri di testo		31.308,08	31.308,08	31.308,08	31.308,08		
		5% dotazione ordinaria Regione Sicilia		1.557,27	1.557,27	216,00	216,00		1.341,27
		Risorse ex art 120 DL 18/2020 lett. b							
		Risorse ex art 120 DL 18/2020 lett a							
		Risorse Regione ex L.R.10/2019 -acquisto dotazioni informatiche							
		Risorse ex art 231 comma 1 DL 34/2020							
		Supporti didattici Avviso 19146/2020-PON 10.2.2A-	23.082,35		23.082,35	23.070,92	21.790,28	1.280,64	11,43

		FSEPON-SI-2020-58							
A		ATTIVITA'	98.091,56	225.137,38	323.228,94	173.551,06	152.860,34	20.690,72	149.677,88
		Risorse ex art 21 DL 137/2020- fondi per la DID- nota MI 155 del 2/11/2020	13.954,10		13.954,10	13.954,10	8.473,51	5.480,59	
		Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia -defibrillatore		1.000,00	1.000,00	999,18		999,18	0,82
		Risorse ex art 58 c4 DL 73/2021 giusto decreto MI 0000265 del 16/08/2021		18.939,88	18.939,88				18.939,88
		Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione- Avviso 28966/2021		52.944,45	52.944,45				52.944,45
		Completamento programma di sostegno fruizione attività DDI regioni Mezzogiorno							
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO							
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO							
		Viaggi d'istruzione e visite guidate							
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO							
		Continuità D.L. 104/2013	701,65		701,65				701,65
P		PROGETTI	2.639,45	34.622,84	37.262,29	8.149,39	5.096,13	3.053,26	29.112,90
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"							
		FSEPON SI 2017 243 NON SOLO P4C							
		FSEPON SI 2017 152 Il mondo nelle nostre piccole mani							
		PON FSE S1 2017 291 Noi Insieme per il Domani							
		"Le nuove frontiere della didattica" Codice 10.8.1.A3-FESRPON-SI-2015-59							
		PNSD Azione # 28		1.000,00	1.000,00				1.000,00
		PNSD per DAD integrata scuole vulnerabili- decreto 103 del 19/08/2020	800,00		800,00	797,88	797,88		2,12
		Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021		21.746,29	21.746,29	4.756,96	1.703,70	3.053,26	16.989,33
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"							
		Legalità - Diamo un calcio alla mafia							
		10.2.2A FSEPON SI 2017 243 NON SOLO P4C							
		10.2.1A-FSEPON SI 2017 152 Il mondo nelle nostre piccole mani							
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"							
		Eurolingue	120,00		120,00				120,00

Livello 1	Livello 2		Previsione	Variazione	Programmazione	Somme	Somme	Somme ri-	differenza
			iniziale		definitiva	impegnate	pagate	maste	in + o -
					a	b	c	da pagare d=b-c	e=a-b

P		PROGETTI	2.639,45	34.622,84	37.262,29	8.149,39	5.096,13	3.053,26	29.112,90
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE		300,00	300,00				300,00
		Risorse ex art 120 DL 18/2020 formazione							
		Risorse ex art 231 comma 1 DL 34/2020							
		GRAMMATICA VALENZIALE Codice progetto - 10.8.4.A2- FSEPON-INDIRE-2017-1	701,45		701,45				701,45
		Contributo formazione docenti da ITIS VOLTA	1.018,00	1.356,50	2.374,50	2.374,50	2.374,50		
		Contributo formazione docenti IC Antonio Ugo		220,05	220,05	220,05	220,05		
		risorse ex art 58 comma 4 DL 73/2021		10.000,00	10.000,00				10.000,00
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"							
G		GESTIONE ECONOMICHE							
	G01	AZIENDA AGRARIA							
	G02	AZIENDA SPECIALE							
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI							
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE							
R		FONDO DI RISERVA	300,00		300,00				300,00
	R98	FONDO DI RISERVA	300,00		300,00				300,00
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
Totale spese			101.031,01	259.760,22	360.791,23	181.700,45	157.956,47	23.743,98	179.090,78
Avanzo di competenza						78.100,04			
Totale a pareggio						259.800,49			

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
360.791,23	181.700,45	157.956,47	23.743,98	179.090,78

Esaminando ulteriormente le Entrate e le Spese si rilevano le seguenti risultanze derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, **Variazioni di Bilancio** e quindi della programmazione definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere/da Pagare:

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	48.626,77
Somme riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	48.626,77

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	
Somme Riscosse	53.247,30
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00
	53.247,30

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
21/12/2021	24	Modifica al P.A 2021 - Digital Board - avviso 28966 del 6/9/21	52.944,45
			52.944,45
			0,00
			52.944,45
			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale 0,00			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/12/2021	27	A.F. 2021 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SOFFERENZE IDMOV: 055150083633012021-12-22008394537 TU-R-MAN PROV: 515 0972901203144902021-12-22TU-R-	619,40
28/12/2021	28	A.F. 2021 SOFFERENZE FINANZIARIEIDMOV: 055150083615762021-12-21008392812 TU-R-MAN PROV: 515 0972901203144902021-12-21TU-R-MA 05752	81,45
04/02/2021	1	F.to alunni H stato 8/12 gen/ago 2021;Comune Palermo:manut.ord e oneri 2021e fornitura libri di testo 18/19 e 19/20;contr alunni volontari e assic	100,00
15/11/2021	16	Modifica al P.A 2021 - funzionamento amministrativo didattico sett.dic 2021 -quota alunni diversamente abili	120,00
21/12/2021	26	Modifica al P.A. - a.f. 2021 integrazione funzionamento amministrativo didattico	423,61
24/03/2021	4	Ammissione finanziamento MI assistenza psicologica e medica gennaio/giugno 2021 a seguito di monitoraggio corretto	3.200,00
03/08/2021	14	Eliminazione somma permancato finanziamento MI assistenza psicologica e medica gennaio/giugno 2021 a seguito di monitoraggio corretto giusta nota MI 2	-3.200,00
16/11/2021	17	Modifica al P.A 2021 - orientamento - nota 21503 del 30/09/21	220,20
Previsione definitiva			1.564,66
Somme Riscosse			1.564,66
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
16/11/2021	18	Modifica al P.A 2021 - DM 162/2021 Esami di Stato in sicurezza - art.1 co.504-505 L.178/2020	1.935,56
22/07/2021	12	Assegnazione finanziamento PNSD #28 - animatori digitali A.S. 21/22 -nota MI 0020518 DEL 21/07/2021	1.000,00
10/12/2021	23	Modifica al P.A 2021-DDI Mezzogiorno- PNSD-art.32 DL 41/2021	13.196,42
08/04/2021	6	Storni emessi dall'Istituto tesoriere su somme rimborsate ai genitori per rimborso libri di testo - F.to formazione docenti da ITIS A.Volta	1.356,50
29/11/2021	19	Modifica al P.A 2021 - quota forfettaria corso educazione civica	300,00
29/03/2021	5	Assegnazione somma per defibrillatore giusta nota MI 0007144 dl 25/03/2021	1.000,00
26/04/2021	7	Storni emessi dall'Istituto tesoriere su somme rimborsate ai genitori con IBAN inesistenti--Avviso assegnazione F.o ex art. 31 DL 41/2021	17.718,87
25/06/2021	11	Assegnazione Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 giusta nota MI del 22/06/2021 prot14736 rif nota MI 14/05/2021prot 1653	21.746,29
23/08/2021	15	Assegnazione risorse ex art 58 c4 DL 73/2021 giusto decretoMI 0000265 del 19/08/2021	38.939,88
Previsione definitiva			97.193,52
Somme Riscosse			97.193,52
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/12/2021	20	Modifica al P.A 2021-spesa funzionamento amministrativo Regione siciliana periodo sett/dic 2021	8.466,39
Previsione definitiva			8.466,39
Somme Riscosse			8.466,39
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			1.597,53
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/05/2021	8	Contributo alunni per adesione webnair su Dante Alighieri - avviso assegnazione fondi Regione manutenzione ordinaria LR 15/88 art 6	1.600,19
Previsione definitiva			3.197,72
Somme Riscosse			3.197,72
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/02/2021	1	F.to alunni H stato 8/12 gen/ago 2021;Comune Palermo:manut.ord e oneri 2021e fornitura libri di testo 18/19 e 19/20;contr alunni volontari e assic	8.000,00
04/02/2021	1	F.to alunni H stato 8/12 gen/ago 2021;Comune Palermo:manut.ord e oneri 2021e fornitura libri di testo 18/19 e 19/20;contr alunni volontari e assic	2.790,22
23/02/2021	2	F.to Comune sett/dic 2020 ass.ti specialistici alunni disabili(€19.122,25-DD 1460 del 10/02/2021)	19.122,25
26/05/2021	10	Comune Palermo:assegnazione f.to compensi operatori specializzati gen/marzo 2021 e Fto A.Ugo formazione indiretta II liv	20.402,27
27/07/2021	13	Comune Palermo:assegnazione f.to compensi operatori specializzati apr/giu 2021-	13.533,87
04/02/2021	1	F.to alunni H stato 8/12 gen/ago 2021;Comune Palermo:manut.ord e oneri 2021e fornitura libri di testo 18/19 e 19/20;contr alunni volontari e assic	29.433,08
Previsione definitiva			93.281,69
Somme Riscosse			93.281,69
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
26/05/2021	10	Comune Palermo:assegnazione f.to compensi operatori specializzati gen/marzo 2021 e Fto A.Ugo formazione indiretta II liv	220,05
Previsione definitiva			220,05
Somme Riscosse			220,05
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/02/2021	1	F.to alunni H stato 8/12 gen/ago 2021;Comune Palermo:manut.ord e oneri 2021e fornitura libri di testo 18/19 e 19/20;contr alunni volontari e assic	60,00
05/03/2021	3	Contributo alunni volontario (15,00) e per assicurazione(5.00)	15,00
Previsione definitiva			75,00
Somme Riscosse			75,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/02/2021	1	F.to alunni H stato 8/12 gen/ago 2021;Comune Palermo:manut.ord e oneri 2021e fornitura libri di testo 18/19 e 19/20;contr alunni volontari e assic	160,00
05/03/2021	3	Contributo alunni volontario (15,00) e per assicurazione(5.00)	5,00
06/12/2021	21	Modifica al P.A 2021-quote Assicurazione alunni	150,00
09/12/2021	22	Modifica al P.A 2021-quota assicurazione alunni - sospeso 57	5,00
21/12/2021	25	Modifica al P.A 2021-quote Assicurazione alunni n.21 per 582602205905	105,00
30/12/2021	31	Modifica al P.A. PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/2021-12-28PPAYITR1XXXS011746	5,00
Previsione definitiva			430,00
Somme Riscosse			430,00
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
11/05/2021	8	Contributo alunni per adesione webnair su Dante Alighieri - avviso assegnazione fondi Regione manutenzione ordinaria LR 15/88 art 6	52,00
Previsione definitiva			52,00
Somme Riscosse			52,00
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
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/04/2021	6	Storni emessi dall'Istituto tesoriere su somme rimborsate ai genitori per rimborso libri di testo - F.to formazione docenti da ITIS A.Volta	1.758,00
26/04/2021	7	Storni emessi dall'Istituto tesoriere su somme rimborsate ai genitori con IBAN inesistenti--Avviso assegnazione F.o ex art. 31 DL 41/2021	117,00
Previsione definitiva			1.875,00
Somme Riscosse			1.875,00
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
29/12/2021	29	modifica al P.A. restituzione somme non dovute da Onorato Rosa docente	500,00
Previsione definitiva			500,00
Somme Riscosse			500,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
361.674,56	259.800,49	206.856,03	52.944,46	101.874,07

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			17.640,14
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/02/2021	1	F.to alunni H stato 8/12 gen/ago 2021; Comune Palermo: manut. ord e oneri 2021 e fornitura libri di testo 18/19 e 19/20; contr alunni volontari e assic	8.000,00
24/03/2021	4	Ammissione finanziamento MI assistenza psicologica e medica gennaio/giugno 2021 a seguito di monitoraggio corretto	3.200,00
26/04/2021	7	Storni emessi dall'Istituto tesoriere su somme rimborsate ai genitori con IBAN inesistenti--Avviso assegnazione F.o ex art. 31 DL 41/2021	17.718,87
11/05/2021	8	Contributo alunni per adesione webnair su Dante Alighieri - avviso assegnazione fondi Regione manutenzione ordinaria LR 15/88 art 6	1.600,19
03/08/2021	14	Eliminazione somma permancato finanziamento MI assistenza psicologica e medica gennaio/giugno 2021 a seguito di monitoraggio corretto giusta nota MI 2	-3.200,00
23/08/2021	15	Assegnazione risorse ex art 58 c4 DL 73/2021 giusto decreto MI 0000265 del 19/08/2021	10.000,00
16/11/2021	18	Modifica al P.A 2021 - DM 162/2021 Esami di Stato in sicurezza - art.1 co.504-505 L.178/2020	1.935,56
Previsione definitiva			56.894,76
Somme Pagate			21.249,12
Somme da pagare			11.559,25
Economie			24.086,39

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			34.550,22
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/02/2021	1	F.to alunni H stato 8/12 gen/ago 2021;Comune Palermo:manut.ord e oneri 2021e fornitura libri di testo 18/19 e 19/20;contr alunni volontari e assic	2.950,22
05/03/2021	3	Contributo alunni volontario (15,00) e per assicurazione(5.00)	5,00
06/12/2021	20	Modifica al P.A 2021-spesa funzionamento amministrativo Regione siciliana periodo sett/dic 2021	8.466,39
06/12/2021	21	Modifica al P.A 2021-quote Assicurazione alunni	150,00
09/12/2021	22	Modifica al P.A 2021-quota assicurazione alunni - sospeso 57	5,00
21/12/2021	25	Modifica al P.A 2021-quote Assicurazione alunni n.21 per 582602205905	105,00
27/12/2021	27	A.F. 2021 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SOFFERENZE IDMOV: 055150083633012021-12-22008394537 TU-R-MAN PROV: 515 0972901203144902021-12-22TU-R-	619,40
28/12/2021	28	A.F. 2021 SOFFERENZE FINANZIARIEIDMOV: 055150083615762021-12-21008392812 TU-R-MAN PROV: 515 0972901203144902021-12-21TU-R-MAN 05752	81,45
29/12/2021	29	modifica al P.A. restituzione somme non dovute da Onorato Rosa docente	500,00
30/12/2021	31	Modifica al P.A. PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/2021-12-28PPAYITR1XXXS011746	5,00
Previsione definitiva			47.437,68
Somme Pagate			14.461,31
Somme da pagare			769,79
Economie			32.206,58

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			45.199,55
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/02/2021	1	F.to alunni H stato 8/12 gen/ago 2021;Comune Palermo:manut.ord e oneri 2021e fornitura libri di testo 18/19 e 19/20;contr alunni volontari e assic	29.593,08
23/02/2021	2	F.to Comune sett/dic 2020 ass.ti specialistici alunni disabili(€19.122,25-DD 1460 del 10/02/2021)	19.122,25
05/03/2021	3	Contributo alunni volontario (15,00) e per assicurazione(5.00)	15,00
29/03/2021	5	Assegnazione somma per defibrillatore giusta nota MI 0007144 dl 25/03/2021	1.000,00
08/04/2021	6	Storni emessi dall'Istituto tesoriere su somme rimborsate ai genitori per rimborso libri di testo - F.to formazione docenti da ITIS A.Volta	1.758,00
26/04/2021	7	Storni emessi dall'Istituto tesoriere su somme rimborsate ai genitori con IBAN inesistenti--Avviso assegnazione F.o ex art. 31 DL 41/2021	117,00
11/05/2021	8	Contributo alunni per adesione webnair su Dante Alighieri - avviso assegnazione fondi Regione manutenzione ordinaria LR 15/88 art 6	52,00
13/05/2021	9	Prelievo da Z01 dotazione perequativa Regione aa.pp (5% dotazione ordinaria Regione per finalità stabilita dal CdI)	1.557,27
26/05/2021	10	Comune Palermo:assegnazione f.to compensi operatori specializzati gen/marzo 2021 e Fto A.Ugo formazione indiretta II liv	20.402,27
27/07/2021	13	Comune Palermo:assegnazione f.to compensi operatori specializzati apr/giu 2021-	13.533,87
23/08/2021	15	Assegnazione risorse ex art 58 c4 DL 73/2021 giusto decretoMI 0000265 del 19/08/2021	18.939,88
15/11/2021	16	Modifica al P.A 2021 - funzionamento amministrativo didattico sett.dic 2021 -quota alunni diversamente abili	120,00
16/11/2021	17	Modifica al P.A 2021 - orientamento - nota 21503 del 30/09/21	220,20
10/12/2021	23	Modifica al P.A 2021-DDI Mezzogiorno-PNSD-art.32 DL 41/2021	13.196,42
21/12/2021	24	Modifica al P.A 2021 - Digital Board - avviso 28966 del 6/9/21	52.944,45
21/12/2021	26	Modifica al P.A. - a.f. 2021 integrazione funzionamento amministrativo didattico	423,61
Previsione definitiva			218.194,85
Somme Pagate			117.149,91
Somme da pagare			8.361,68
Economie			92.683,26

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO		
	Previsione iniziale	701,65
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	701,65

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
		Previsione iniziale	800,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/07/2021	12	Assegnazione finanziamento PNSD #28 -animatori digitali A.S. 21/22 -nota MI 0020518 DEL 21/07/2021	1.000,00
25/06/2021	11	Assegnazione Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 giusta nota MI del 22/06/2021 prot14736 rif nota MI 14/05/2021prot 1653	21.746,29
		Previsione definitiva	23.546,29
		Somme Pagate	2.501,58
		Somme da pagare	3.053,26
		Economie	17.991,45

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"		
	Previsione iniziale	120,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	120,00

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
		Previsione iniziale	1.719,45
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/11/2021	19	Modifica al P.A 2021 - quota forfettaria corso educazione civica	300,00
08/04/2021	6	Storni emessi dall'Istituto tesoriere su somme rimborsate ai genitori per rimborso libri di testo - F.to formazione docenti da ITIS A.Volta	1.356,50
26/05/2021	10	Comune Palermo:assegnazione f.to compensi operatori specializzati gen/marzo 2021 e Fto A.Ugo formazione indiretta II liv	220,05
23/08/2021	15	Assegnazione risorse ex art 58 c4 DL 73/2021 giusto decretoMI 0000265 del 19/08/2021	10.000,00
		Previsione definitiva	13.596,00
		Somme Pagate	2.594,55
		Somme da pagare	0,00
		Economie	11.001,45

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	300,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	300,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
360.791,23	181.700,45	157.956,47	23.743,98	179.090,78

CONTO PATRIMONIO SITUAZIONE PATRIMONIALE – mod. K

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2021 si evincono le seguenti risultanze:

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali			
Materiali	176.442,71	19.901,55	196.344,26
Finanziarie			0,00
Totale immobilizzazioni	176.442,71	19.901,55	196.344,26
DISPONIBILITA'			
Rimanenze			
Crediti	52.925,94	5.044,67	57.970,61
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni			
Disponibilità liquide	90.669,73	64.684,73	155.354,46
Totale disponibilità	143.595,67	69.729,40	213.325,07
Deficit patrimoniale	0	0	0,00
TOTALE ATTIVO	320.038,38	89.630,95	409.669,33
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine			
Residui passivi	41.574,59	-8.486,19	33.088,40
Consistenza patrimoniale	278.463,79	98.117,14	376.580,93
TOTALE PASSIVO	320.038,38	89.630,95	409.669,33

Per quanto concerne il conto del patrimonio nell'anno 2021 sono stati fatti acquisti di beni da inventariare pari ad € 19.901,55.

Alla luce di quanto sopra, le risultanze enunciate nel Mod. K sono quelle riportate nel Registro dell'inventario, dal quale risulta una consistenza patrimoniale pari a € 196.344,26 date da Materiali: A-2-3 Attrezzature e A-2-6 Altri beni.

Per le disponibilità liquide, la somma di € 155.354,46 è rappresentata dalla variazione totale nell'anno del c/c bancario più il saldo di c/c postale al 31/12/2021 (€ 155.207,45 (saldo c/c bancario + € 147,01 saldo c/c postale)).

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI – mod N

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti.

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	17.277,52	220,05	1,27%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	77.292,07	42.326,52	54,76%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	144.709,80	93.725,76	64,77%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	86.585,25	9.572,98	11,06%
05	ALTRE SPESE	20.964,86	18.829,82	89,82%
06	IMPOSTE E TASSE	0,00	3.363,59	
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	667,65	667,65	100,00%
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	12.994,08	12.994,08	100,00%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	300,00	0,00	0,00%
Totale generale		360.791,23	181.700,45	

MINUTE SPESE

La gestione del fondo economale per le minute spese per l'esercizio finanziario 2021 è stata effettuata dalla DSGA Dott.ssa Antonella Capizzi fino al 31/08/2021 e dalla DSGA Dott.ssa Rosa Onorato dal 01/09/2021 al 31/12/2021. Le spese sono state registrate nell'apposito registro.

Il fondo iniziale di € 500,00 anticipato alla DSGA con mandato n. 20 del 05/01/2021.

Esso è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 40 del 07/12/2021.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa)

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2021

$$\text{Indice di dipendenza finanziaria} = \frac{\begin{array}{l} \text{Accertamenti Competenza} \\ \text{(tot colonna b - Entrate mod. H)} \end{array} \quad 259.800,49}{\begin{array}{l} \text{Totale Entrate} \\ \text{(tot colonna a - Entrate mod. H)} \end{array} \quad 361.674,56} = \text{-----} = \mathbf{0,72}$$

$$\text{Incidenza residui attivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Accertamenti da riscuotere} \\ \text{(tot colonna d - Entrate mod. H)} \end{array} \quad 52.944,46}{\begin{array}{l} \text{Accertamenti di competenza} \\ \text{(tot colonna b - Entrate mod. H)} \end{array} \quad 259.800,49} = \text{-----} = \mathbf{0,20}$$

$$\text{Incidenza residui passivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Impegni non pagati} \\ \text{(tot colonna d - Spese mod. H)} \end{array} \quad 23.743,98}{\begin{array}{l} \text{Impegni di competenza} \\ \text{(tot colonna b - Spese mod. H)} \end{array} \quad 181.700,45} = \text{-----} = \mathbf{0,13}$$

$$\text{Smaltimento residui attivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Riscossioni a residuo} \\ \text{(tot colonna g - Entrate mod. N)} \end{array} \quad 47.198,34}{\begin{array}{l} \text{Residui attivi iniziali} \\ \text{(tot colonna f - Entrate mod. N)} \end{array} \quad 52.224,49} = \text{-----} = \mathbf{0,90}$$

$$\text{Smaltimento residui passivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Pagamenti a residuo} \\ \text{(tot colonna g - Spese mod. N)} \end{array} \quad 31.413,17}{\begin{array}{l} \text{Residui passivi iniziali} \\ \text{(tot colonna f - Spese mod. N)} \end{array} \quad 40.757,59} = \text{-----} = \mathbf{0,77}$$

$$\text{Indice capacità di spesa} = \frac{\begin{array}{l} \text{Pagamenti competenza residuo} \\ \text{(tot colonne c,g - Spese mod. N)} \end{array} \quad 189.369,64}{\begin{array}{l} \text{Impegni comp. res. pass. iniz.} \\ \text{(tot colonne b,f - Spese mod. N)} \end{array} \quad 222.458,04} = \text{-----} = \mathbf{0,85}$$

$$\text{Indice accumulo dei residui passivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Residui passivi al 31/12} \\ \text{(tot colonna i mod. N)} \end{array} \quad 33.088,40}{\begin{array}{l} \text{Impegni comp. res. pass. iniz.} \\ \text{(tot colonne b,f - Spese mod. N)} \end{array} \quad 222.458,04} = \text{-----} = \mathbf{0,15}$$

DICHIARAZIONI SULLA GESTIONE

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

- 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.

CONCLUSIONI

Da quanto illustrato in merito alla gestione economica del 2021 si evince la corrispondenza tra le entrate accertate e le somme impegnate, nonché la provenienza dettagliata dell'avanzo di amministrazione per il corretto utilizzo nell'anno 2021.

Nel corso dell'E.F. 2021 l'andamento della gestione ha sostanzialmente rispettato le esigenze operative, funzionali ed amministrative dell'ICS "G.Scelsa" di Palermo ed ha perseguito in modo efficace le finalità istituzionali della scuola, gli obiettivi strategici e quanto previsto nel PTOF, come tradotto in termini economico-finanziari all'interno del Programma Annuale 2021.

La gestione è stata comunque rivolta al miglioramento del servizio in termini di efficienza e di efficacia e si è assicurato l'ordinario svolgimento dell'attività amministrativa e didattica.

In particolare:

-L'offerta formativa della scuola è stata arricchita e migliorata con l'attivazione di laboratori extracurricolari finanziati con il fondo dell'istituzione scolastica e con fondi dello Stato.

-Tutti i progetti inseriti nel PTOF sono stati portati a termine ed hanno, in linea di massima, raggiunto gli obiettivi prefissati, contribuendo al miglioramento dell'offerta formativa ed alla crescita culturale e sociale degli alunni che vi hanno partecipato;

-Si è cercato di valorizzare le diverse professionalità presenti all'interno della scuola, con l'attribuzione di deleghe e/o incarichi all'interno della struttura organizzativa della scuola o con l'utilizzo delle loro competenze specifiche in laboratori pomeridiani;

-E' stato perpetuato l'uso delle nuove tecnologie (pc, lavagne multimediali, etc.) nell'attività didattica;

-Si è assicurata al personale adeguata formazione su aspetti professionali specifici in particolare per la formazione DID e DAD ai docenti e al personale docente e ATA per l'attuazione dei protocolli anti COVID-19 volti a prevenire e contrastare l'emergenza epidemiologica in atto;

-Si è assicurato l'adempimento degli obblighi previsti dal D. Lgs 81/2008 e in materia di privacy.

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

Palermo, 14 marzo 2022

LA DIRETTRICE S.G.A
(Dott.ssa Rosa Onorato)

LA DIRIGENTE SCOLASTICA
(Prof. ssa Ilaria M.R. Virciglio)

*Documento informatico firmato digitalmente
ai sensi del D.lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate*