

Prot. n. 2503 del 15/02/2022

RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO E DEL DIRETTORE SGA AL CONTO
CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

Il Conto Consuntivo dell'esercizio 2021 è stato elaborato conformemente alle disposizioni amministrativo – contabili contenute negli artt.22 e 23 del Nuovo regolamento di contabilità D.I. 129/2018.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel programma annuale per l'e.f. 2021 approvato dal Consiglio di Istituto in data 19/01/2021.

Il presente Conto Consuntivo riassume la gestione finanziaria dell'Istituto che è stato oggetto di statalizzazione a decorrere dal 01/09/2007 a seguito della deliberazione della Giunta Regionale Toscana n. 84 del 05.02.2007 con la quale è stato approvato il piano di dimensionamento scolastico per l'anno scolastico 2007/08 che ha previsto, con l'assenso della Provincia, la trasformazione dell'ITI- IPIA Leonardo da Vinci da Scuola paritaria Comunale a Istituto Scolastico Statale. Tale Delibera è stata recepita dalla Convenzione per la Statalizzazione dell'ITI-IPIA Leonardo da Vinci approvata con deliberazione consiliare n. 2007/C/00038 e sottoscritta in data 27/06/2007 tra il Comune di Firenze e l'Ufficio Scolastico Regionale per la Toscana.

Le variazioni apportate a dette previsioni sono state disposte, a seguito di approvazione del Consiglio di Istituto o di presa d'atto in caso di entrate finalizzate, con i sotto elencati decreti:

Decreto n. 8151 del 08.06.2021	€ 1.053.586,62
Decreto n. 8152 del 08.06.2021	€ 25.928,00
Decreto n. 8368 del 11.06.2021	€ 67.233,20
Decreto n. 9289 del 09.07.2021	€ 106.000,00
Decreto n. 13114 del 20.10.2021	€ 104.836,79
Decreto n. 13912 del 08.11.2021	€ 424.154,76
Decreto n. 13917 del 08.11.2021	€ 128.408,07
Decreto n.16275 del 13.12.2021	€ 251.717,76
Decreto n.16991 del 30.12.2021	€ 238.758,56
TOTALE VARIAZIONI	€ 2.400.623,76

Il Consiglio di Istituto ha inoltre deliberato la radiazioni/variazioni dei seguenti residui attivi e passivi:

RESIDUI ATTIVI

Voce: 02 02 FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)		
N. 56/2020 Oggetto: Finanziamento Progetto PON Smart Class 10.8.6A-FESRPON-TO-2020-345 - Avviso pubblico 11978/2020 autorizzato con nota prot. AOODGEFID-22967 del 20 luglio 2020 27/08/2020 Creditore: Ministero Pubblica Istruzione		Importo originario 9.999,92
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minore rendicontazione	-23,74
Voce: 03 03 FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)		
N. 69/2019 Oggetto: Finanziamento Scuola Polo Nazionale del Piano Nazionale Cinema per la Scuola Progetto Nazionale "Operatori di Educazione Visiva a Scuola" Piano Scuola A3 DG CINEMA - Decreto MIUR-DGSIP n.1310 del 10/09/2019 10/10/2019 Creditore: Ministero Pubblica Istruzione		Importo originario 600.000,00
Variazione del	Descrizione	Importo
07/06/2021	radiazioni per minori rendicontazioni	-600.000,00
Voce: 03 06 ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO		
N. 21/2019 Oggetto: Assegnazione finanziamento progetto "Porte d'Europa – Lampedusa" come da nota MIUR prot. 4434 del 24/10/2018 27/02/2019 Creditore: Ministero Pubblica Istruzione		Importo originario 1.500,00

Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minore rendicontazione	-1.500,00
N. 47/2019 Oggetto: Assegnazione risorse Scuola Polo Regionale Valutazione Apprendimenti e Esami di Stato - Decreto USR Toscana n.266 del 18/06/2019 01/07/2019 Creditore: Ministero Pubblica Istruzione		Importo originario 31.259,12
Variazione del	Descrizione	Importo
07/06/2021	radiazioni per minori rendicontazioni	-31.259,12
N. 54/2019 Oggetto: Assegnazione per Attività di formazione dei docenti nell'ambito dei poli formativi "Future Labs" - nota MIUR AOODGEFID.0026625.07-08-2019 28/08/2019 Creditore: Ministero Pubblica Istruzione		Importo originario 42.022,61
Variazione del	Descrizione	Importo
07/06/2021	radiazioni per minori rendicontazioni	-42.022,61
N. 55/2019 Oggetto: Assegnazione per Attività di formazione Azione #25 PNSD - Avviso pubblico prot. 28552 del 6/11/2018 29/08/2019 Creditore: Ministero Pubblica Istruzione		Importo originario 12.730,00
Variazione del	Descrizione	Importo
07/06/2021	radiazioni per minori rendicontazioni	-12.730,00
N. 3/2020 Oggetto: saldo formazione docenti neoassunti 2019/2020 09/01/2020 Creditore: Ministero Pubblica Istruzione		Importo originario 7.809,00
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minore rendicontazione	-263,18
N. 25/2020 Oggetto: Assegnazione per gestione piattaforma Web "Cinema per la scuola" 05/02/2020 Creditore: Ministero Pubblica Istruzione		Importo originario 41.700,00
Variazione del	Descrizione	Importo
07/06/2021	diminuzione per minori spese	-41.700,00
N. 27/2020 Oggetto: Assegnazione fondi Scuola Polo formazione DS neoassunti 2019/2020 - nota MIUR n. 48961 del 27/11/2019 05/02/2020 Creditore: Ministero Pubblica Istruzione		Importo originario 25.119,67
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minore rendicontazione	-25.119,67
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minore rendicontazione	-91.098,43
N. 95/2020 Oggetto: Assegnazione fondi Formazione DSGA neoassunti 11/12/2020 Creditore: Ministero Pubblica Istruzione		Importo originario 11.155,00
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minore rendicontazione	-0,45
Voce: 11 03 CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE		
N. 84/2019 Oggetto: Convenzione per la concessione in uso di locali e attrezzature prot. 7909 del 17/09/2019 13/11/2019 Creditore: RANDSTAD HR SOLUTIONS SRL		Importo originario 3.360,00
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minore rendicontazione	-260,00
N. 22/2020 Oggetto: Canone di locazione anno 2020 05/02/2020 Creditore: DAI SPA (SUPERMATIC)		Importo originario 8.004,00
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minore rendicontazione	-3.246,06
TOTALE RADIAZIONE RESIDUI ATTIVI		-849.223,26

RESIDUI PASSIVI

Voce: A 01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA		
N. 791/2020 Oggetto: Ordine prot. 8294 del 21/11/2020		Importo originario
03/12/2020 Creditore: L'OROLOGIO SOCIETA'		4.555,48
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-707,60
Voce: A 02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		
N. 122/2020 Oggetto: Canone noleggio n. 8 stampanti MFP Samsung SLM4580FX		Importo originario
11/02/2020 Creditore: COPYWORLD SRL		1.997,62
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-350,62
N. 250/2020 Oggetto: SPESE POSTALI ANNO 2020		Importo originario
17/03/2020 Creditore: POSTE ITALIANE S.P.A. - anticipi e depositi - Firenze CMP		816,85
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-66,35
N. 278/2020 Oggetto: Canone noleggio fotocopiatrice D-COPIA 5000MF		Importo originario
16/04/2020 Creditore: Olivetti S.p.A.		370,48
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-160,64
N. 357/2020 Oggetto: Adesione servizio PagoPA Numera prot.4060 del 23/06/2020		Importo originario
29/06/2020 Creditore: BANCA DI CAMBIANO		4.500,00
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-4.500,00
Voce: A 03/01 DIDATTICA GENERALE		
N. 81/2020 Oggetto: Ordine n. 20E prot. 616 del 22/01/2020		Importo originario
22/01/2020 Creditore: ELETTRA OFFICINE GRAFICHE		4,40
Variazione del	Descrizione	Importo
07/06/2021	Radiazioni per minori impegni/spese	-4,40
N. 567/2020 Oggetto: Ordine TD MEPA n. 1371696 prot. 4864 del 28/08/2020		Importo originario
28/08/2020 Creditore: GERHO SPA-AG		12,09
Variazione del	Descrizione	Importo
07/06/2021	Radiazioni per minori impegni/spese	-12,09
Voce: A 03/02 TECNOLOGIE E AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA		
N. 664/2020 Oggetto: Ordine n. 41 prot. 6091 del 06/10/2020		Importo originario
09/10/2020 Creditore: CLIMAWELL S.R.L.		34,50
Variazione del	Descrizione	Importo
07/06/2021	Radiazioni per minori impegni/spese	-0,01
Voce: A 03/10 Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 - AVVIO A.S. 2020/2021		
N. 582/2020 Oggetto: Ordine MEPA 5679869 prot. 5061 del 07/09/2020		Importo originario
09/09/2020 Creditore: LINEA DATA SRL		44,88
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-44,88
Voce: A 03/12 PON SMART CLASS 10.8.6A-FESR PON-TO-2020-345		
N. 557/2020 Oggetto: Ordine CONVENZIONE MEPA 5640482 prot. 4586 del 04/08/2020		Importo originario
04/08/2020 Creditore: ITD SOLUTIONS S.P.A.		9.987,29

Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-11,11
Voce: A 06/01 ORIENTAMENTO ISTITUZIONALE		
N. 789/2020 Oggetto: Ordine MEPA n. 5896142 prot. 8737 del 02/12/2020 03/12/2020 Creditore: M&M ITECH SRLS		Importo originario 97,60
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-97,60
Voce: P 02/22 PON Potenziamento competenze di cittadinanza globale 10.2.5A- FSEPON-T0-2018-167		
N. 229/2020 Oggetto: INPS su impegno netti 226/2020 06/03/2020 Creditore: INPS - Sede di Firenze cod. 3000		Importo originario 0,45
Variazione del	Descrizione	Importo
07/06/2021	Radiazioni per minori impegni/spese	-0,45
Voce: P 02/26 FESTA NAZIONALE SPORT SCOLASTICO 2019		
N. 479/2019 Oggetto: Ordine n. 98E prot. 5028 del 08/05/2019 15/05/2019 Creditore: FEDERAZIONE ITALIANA RUGBY		Importo originario 1.480,00
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-1.480,00
N. 480/2019 Oggetto: Ordine n. 99E prot. 5029 del 08/05/2019 15/05/2019 Creditore: FEDERAZIONE ITALIANA FLYING		Importo originario 1.750,00
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-1.750,00
N. 481/2019 Oggetto: Ordine n. 100E prot. 5030 del 08/05/2019 15/05/2019 Creditore: FEDERAZIONE ITALIANA PALLACANESTRO - COMITATO REG.LE TOSCANA		Importo originario 1.000,00
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-1.000,00
N. 1000/2019 Oggetto: Rimborso spese trasferta Personale USR e UST 25/07/2019 Creditore: PERSONALE DELLA SCUOLA E DI PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI		Importo originario 307,00
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-307,00
Voce: P 02/29 Scuola Polo Regionale per organizzazione Campionati Studenteschi		
N. 78/2020 Oggetto: Ordine n. 17E prot. 542 del 21/01/2020 21/01/2020 Creditore: FEDERAZIONE ITALIANA		Importo originario 284,00
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-284,00
N. 149/2020 Oggetto: Ordine n. 55E prot. 1399 del 11/02/2020 14/02/2020 Creditore: VENERABILE ARCICONFRATERNITA DI MISERICORDIA DI PISTOIA		Importo originario 450,00
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-450,00
N. 633/2020 Oggetto: Rimborso spese 30/01/2020 e 13/02/2020 05/10/2020 Creditore: SVS LIVORNO		Importo originario 400,00
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-400,00
N. 634/2020 Oggetto: Rimborso spese 19 e 21/02/2020 05/10/2020 Creditore: PUBBLICA ASSISTENZA PISA		Importo originario 400,00
Variazione del	Descrizione	Importo

22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-400,00
N. 750/2020 Oggetto: Saldo 3% lordo Stato Attività Amministrativa Campionati Studenteschi		Importo originario
11/11/2020 Creditore: PERSONALE ATA		4.379,10
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minore impegno	-0,65
N. 756/2020 Oggetto: Ordine MEPA 5863501 prot. 8263 del 20/11/2020		Importo originario
20/11/2020 Creditore: FRANGI		1.966,88
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-5,85
Voce: P/04/05 MIUR - IOCONTO3 - FORMAZIONE DS, DSGA, ATA E REVISORI CONTI		
N. 1616/2017 Oggetto: Trasferimento scuole rete Nazionale per organizzazione edizioni formazione sul territorio		Importo originario
02/12/2017 Creditore: ISTITUTI SCOLASTICI RETE NAZIONALE IO CONTO2		77.912,16
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e fatturazioni	-77.912,16
N. 1184/2018 Oggetto: RIMBORSI SPESE TRASFERTE PER COORDINAMENTO E ORGANIZZAZIONE NAZIONALE 16/11/2018 Creditore: PERSONALE DELLA SCUOLA E DI PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI		Importo originario
		1.770,11
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e fatturazioni	-1.770,11
N. 1191/2018 Oggetto: TRASFERIMENTO QUOTE GESTIONE CORSI REVISORI DEI CONTI (55 CORSI)		Importo originario
16/11/2018 Creditore: ISTITUTI SCOLASTICI RETE NAZIONALE IO CONTO3		16.500,00
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e fatturazioni	-16.500,00
N. 1192/2018 Oggetto: RIMBORSO SPESE E ACQUISTO MATERIALI CANCELLERIA SCUOLE SEDE DI CORSO REVISORI DEI CONTI (55 CORSI)		Importo originario
16/11/2018 Creditore: ISTITUTI SCOLASTICI RETE NAZIONALE IO CONTO3		12.384,46
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e fatturazioni	-12.384,46
N. 1194/2018 Oggetto: Progettazione dei percorsi formativi in coerenza con i fabbisogni rilevati e formalizzazione del modello formativo - Ordine Trattativa diretta MEPA n. 694800 del 23/11/18		Importo originario
16/11/2018 Creditore: KPMG Advisory S.p.A		7.920,00
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e fatturazioni	-7.920,00
N. 1218/2018 Oggetto: Quota budget IO CONTO III Scuola Polo Regione Piemonte		Importo originario
16/11/2018 Creditore: IIS AVOGADRO		23.308,54
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-23.308,54
N. 1219/2018 Oggetto: Quota budget IO CONTO III Scuola Polo Regione Liguria		Importo originario
16/11/2018 Creditore: LICEO SC. CASSINI		3.892,75
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-3.892,75
N. 1220/2018 Oggetto: Quota budget IO CONTO III Scuola Polo Regione Lombardia		Importo originario
16/11/2018 Creditore: IIS GIULIO NATTA		52.076,86
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-52.076,86
N. 1221/2018 Oggetto: Quota budget IO CONTO III Scuola Polo Regione Veneto		Importo originario
16/11/2018 Creditore: IPSSAR MAFFIOLI		27.556,77
Variazione del	Descrizione	Importo

22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-27.556,77
N. 1222/2018 Oggetto: Quota budget IO CONTO III Scuola Polo Regione Friuli VG		Importo originario
16/11/2018 Creditore: IIS SANDRO PERTINI		5.321,54
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-5.321,54
N. 1223/2018 Oggetto: Quota budget IO CONTO III Scuola Polo Regione Emilia Romagna		Importo originario
16/11/2018 Creditore: IIS ALDINI VALERIANI - SIRANI		24.283,97
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-24.283,97
N. 1224/2018 Oggetto: Quota budget IO CONTO III Scuola Polo Regione Toscana		Importo originario
16/11/2018 Creditore: IIS LEONARDO DA VINCI DI FIRENZE		22.163,26
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-22.163,26
N. 1225/2018 Oggetto: Quota budget IO CONTO III Scuola Polo Regione Umbria		Importo originario
16/11/2018 Creditore: ITET ALDO CAPITINI DI PERUGIA		2.111,43
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-2.111,43
N. 1226/2018 Oggetto: Quota budget IO CONTO III Scuola Polo Regione Marche		Importo originario
16/11/2018 Creditore: IIS A. PANZINI DI SENIGALLIA		1.823,71
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-1.823,71
N. 1227/2018 Oggetto: Quota budget IO CONTO III Scuola Polo Regione Lazio		Importo originario
16/11/2018 Creditore: LICEO GINNASIO T. TASSO		15.668,67
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-15.668,67
N. 1228/2018 Oggetto: Quota budget IO CONTO III Scuola Polo Regione Abruzzo		Importo originario
16/11/2018 Creditore: IIS LEONARDO DA VINCI - O. COLECCHI		7.115,51
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-7.115,51
N. 1229/2018 Oggetto: Quota budget IO CONTO III Scuola Polo Regione Molise		Importo originario
16/11/2018 Creditore: ITST MARCONI		1.776,20
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-1.776,20
N. 1230/2018 Oggetto: Quota budget IO CONTO III Scuola Polo Regione Campania		Importo originario
16/11/2018 Creditore: IIS PAGANO - BERNINI		13.140,24
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-13.140,24
N. 1231/2018 Oggetto: Quota budget IO CONTO III Scuola Polo Regione Puglia		Importo originario
16/11/2018 Creditore: IIS A. MEUCCI DI CASARANO		13.979,82
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-13.979,82
N. 1232/2018 Oggetto: Quota budget IO CONTO III Scuola Polo Regione Basilicata		Importo originario
16/11/2018 Creditore: IIS F.S. NITTI DI POTENZA		1.893,51
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-1.893,51

N. 1233/2018 Oggetto: Quota budget IO CONTO III Scuola Polo Regione Calabria 16/11/2018 Creditore: IC CARDUCCI - V. DA FELTRE DI REGGIO CALABRIA		Importo originario 16.222,24
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-16.222,24
N. 1234/2018 Oggetto: Quota budget IO CONTO III Scuola Polo Regione Sicilia 16/11/2018 Creditore: ITI VITTORIO EMANUELE III - PALERMO		Importo originario 39.023,65
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-39.023,65
N. 1235/2018 Oggetto: Quota budget IO CONTO III Scuola Polo Regione Sardegna 16/11/2018 Creditore: IC MONTE ROSELLO BASSO DI SASSARI		Importo originario 12.781,27
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-12.781,27
Voce: P 04/09 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DA VINCI		
N. 363/2020 Oggetto: INPDAP su impegno 361/2020 03/07/2020 Creditore: TESORERIA DELLO STATO C.T.P.S. (pensioni Stato) - Inpdap C.S. 1094		Importo originario 0,02
Variazione del	Descrizione	Importo
07/06/2021	Radiazioni per minori impegni/spese	-0,02
Voce: P 04/25 PIANO NAZIONALE FORMAZIONE BULLISMO E CYBERBULLISMO		
N. 1340/2019 Oggetto: Contributi previdenziali a carico stato su impegno 1338 19/11/2019 Creditore: TESORERIA DELLO STATO C.T.P.S. (pensioni Stato) - Inpdap C.S. 1094		Importo originario 1,55
Variazione del	Descrizione	Importo
22/12/2021	minori impegni e/o fatturazioni	-1,55
Voce: P 04/27 Progetto Nazionale "Operatori di Educazione Visiva a Scuola" CINEMA		
N. 243/2020 Oggetto: Convenzione prot. 10327 del 28/11/2019 10/03/2020 Creditore: Algorithm S.r.l.s.		Importo originario 364.560,00
Variazione del	Descrizione	Importo
07/06/2021	Radiazioni per minori impegni/spese	-364.560,00
Voce: P 04/32 PIATTAFORMA WEB CINEMA PER LA SCUOLA		
N. 209/2020 Oggetto: Convenzione prot. 2183 del 04/03/2020 05/03/2020 Creditore: Maiora Labs Srl		Importo originario 66.400,00
Variazione del	Descrizione	Importo
07/06/2021	VARIAZIONE RESIDUO PER MINORE RENDICONTAZIONE	-28.980,00
TOTALE RADIAZIONE RESIDUI PASSIVI		- 806.201,49

In ottemperanza dell'art.1 c. 2 del sopra citato decreto, tutte le risorse disponibili e affluenti all'Istituto sono state destinate in coerenza con le previsioni del P.T.O.F. (aa.ss. 2020/2021 e 2021/2022) dell'Istituto di Istruzione Superiore "Leonardo da Vinci", adottato dal Consiglio di Istituto, per il prioritario svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento proprie dell'istituzione scolastica autonoma operante secondo quanto disposto dal D.P.R. 275 dell'8/03/99 emanato ai sensi dell'art. 21 L. 15/03/97 n° 59 e successive modificazioni e integrazioni di cui al D.P.R. n° 233 del 18/06/98, e nel rispetto delle competenze attribuite o delegate dagli EE.LL. dalla normativa vigente.

ANALISI DELLE RISULTANZE CONTABILI

- Il riepilogo del **Modello H : Conto Consuntivo e.f. 2021** presenta i seguenti totali:

Somme accertate pari ad	€	2.612.196,25 (escluse partite di giro € 1.000,00)
Somme impegnate pari ad	€	3.400.921,50 (escluse partite di giro € 1.000,00)
Disavanzo di competenza di	€	788.725,25

- Il **Modello L: Elenco dei residui attivi e passivi** risultanti al termine dell'e.f. 2021 presenta i seguenti totali:

Residui Attivi	€	2.263.815,89
Residui Passivi	€	1.283.794,18

Così determinati:

	Iniziali al 1/1/2021	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2021	Variaz. in diminuzione	Totale Residui al 31/12/2021
Residui Attivi	€ 2.382.017,94	€ 105.215,50	€ 1.427.579,18	€ 836.236,71	-€ 849.223,26	€ 2.263.815,89

	Iniziali al 1/1/2021	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2021	Variaz. in diminuzione	Totale Residui Al 31/12/2021
Residui Passivi	€ 1.616.449,31	€ 336.814,40	€ 473.433,42	€ 810.360,76	-€ 806.201,49	€ 1.283.794,18

- Il **Modello J - Situazione Amministrativa**, presenta le seguenti risultanze:

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021			5.253.517,10
	Competenza (di cui € 1.000 partite giro)	1.776.959,54	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	105.215,50	
	Totale(1)	1.882.175,04	
	Competenza (di cui € 1.000 partite giro)	2.591.560,74	
SOMME PAGATE			
	Residui	336.814,40	
	Totale(2)	2.928.375,14	
	Differenza (1-2)		-1.046.200,10
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			4.207.317,00

Il Fondo di Cassa, risultante dal giornale, concorda con l'estratto conto dell'Istituto Cassiere Credito Cooperativo di Cambiano sede di Firenze e con il mod.56T – Banca d'Italia.

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta a Euro **5.187.338,71** così determinato:

GESTIONE			
	Esercizio Corrente	836.236,71	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	1.427.579,18	
	Totale(1)	2.263.815,89	
	Esercizio Corrente	810.360,76	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	473.433,42	
	Totale(2)	1.283.794,18	
Differenza (1-2)			980.021,71
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			4.207.317,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021			5.187.338,71

Il disavanzo di Esercizio 2021 di Euro -788.725,25 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2021	2.613.196,25
SPESE EFFETTIVE E.F. 2021	3.401.921,50
AVANZO ESERCIZIO 2021	-788.725,25

L'Avanzo di Amministrazione di € **5.187.338,71** risulta essere così composto:

ATTIVITA'/ PROGETTI	AVANZO NON VINCOLATO	AVANZO VINCOLATO
A01/00	24.998,43	0,00
A01/03	0,00	5,47
A01/04	0,00	0,00
A01/05	0,00	1.788,70
A01/06	0,00	2.317,72
A02/00	45.253,27	3.534,94
A02/1	0,00	1.977,01
A03/01	11.324,64	0,00
A03/02	129,62	0,00
A03/03	0,00	7.588,84
A03/04	0,00	4.253,50
A03/06	0,00	2.809,96
A03/07	0,00	0,00
A03/13	0,00	0,00
A03/17	0,00	29,84
A03/18	0,00	0,40
A03/19	0,00	104.836,79
A03/20	0,00	87.607,29
A03/21	0,00	128.408,07
A03/22	0,00	13.462,40
A04/01	0,00	32.681,32
A04/03	0,00	10.539,02
A04/04	0,00	31.199,02
A04/05	0,00	71.784,43
A04/06	0,00	46.429,23
A05/01	0,00	750,00

A05/03	0,00	289.788,00
A05/04	0,00	19.919,52
A05/05	0,00	39.561,10
A06/01	0,00	1.617,32
P01/01	1.137,57	0,00
P01/03	0,00	2.538,10
P01/05	0,00	21.545,86
P01/10	0,00	41.999,98
P01/11	0,00	27.486,67
P01/12	0,00	18.616,72
P01/13	0,00	43.137,54
P02/01	0,00	1.140,00
P02/08	2.380,29	0,00
P02/12	0,00	93.817,37
P02/13	0,00	43.979,34
P02/14	0,00	0,00
P02/15	0,00	16.846,00
P02/18	0,00	3.135,72
P02/19	0,00	18.666,00
P02/20	0,00	2.598,65
P02/21	0,00	840,02
P02/22	0,00	1.416,23
P02/29	0,00	7.243,60
P02/30	0,00	4.000,00
P02/31	0,00	0,00
P02/32	0,00	9.248,61
P02/33	0,00	6.482,00
P02/34	0,00	93.350,50
P03/01	0,00	355,00
P03/03	0,00	12.703,35
P03/04	0,00	19.418,02
P03/06	0,00	2.114,99
P03/07	0,00	5.538,47
P03/10	0,00	111.312,12
P03/11	0,00	3.577,80
P03/12	0,00	0,34
P03/15	0,00	8.582,61
P03/16	0,00	12.257,15
P03/17	0,00	0,00
P03/18	0,00	5.361,80
P03/19	0,00	20.600,29
P03/20	0,00	21.663,86
P03/21	0,00	28.000,00
P03/22	0,00	28.000,00
P04/01	0,00	63.655,22

P04/03	0,00	11.063,69
P04/04	0,00	0,00
P04/05	0,00	365.634,60
P04/06	0,00	1.180,96
P04/07	0,00	15.502,61
P04/08	0,00	6.909,82
P04/09	0,00	4.085,75
P04/12	0,00	0,00
P04/13	0,00	263,18
P04/14	0,00	45.496,80
P04/15	0,00	454,20
P04/16	0,00	571,59
P04/18	0,00	17.975,17
P04/22	0,00	42.022,61
P04/23	0,00	12.730,00
P04/26	0,00	0,61
P04/27	0,00	783.054,88
P04/28	0,00	3.944,94
P04/29	0,00	3,59
P04/30	0,00	53.382,54
P04/31	959,64	4.600,00
P04/32	0,00	12.720,00
P04/33	0,00	25.119,67
P04/34	0,00	9.024,00
P04/35	0,00	0,00
P04/36	0,00	0,00
P04/37	0,00	0,00
P04/38	0,00	90.126,06
P04/39	0,00	148.693,52
P04/40	0,00	0,45
P04/41	0,00	72.170,74
P04/42	0,00	1.368.337,40
P04/43	0,00	71.380,00
P04/44	0,00	31.466,97
P04/45	0,00	20.806,00
P04/46	0,00	71.779,00
P05/01	773,62	0,00
P05/02	0,00	300,00
R98	1.000,00	0,00
Z01	82518,12	64.964,11
Radiazione residui	5.490,72	-48.512,49
TOTALE	175.965,92	5.011.372,79
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	5.187.338,71	

Si riporta di seguito la tabella di controllo dell'Avanzo di Amministrazione 2021 indicato:

A) CONTROLLO CORRETTO RIPORTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO PRECEDENTE

1. Avanzo di amministrazione a inizio esercizio 2021 (come da modello A anno 2021)	6.019.085,73
2. Totale variazioni su avanzo di amministrazione	0,00
3. Avanzo di amministrazione attuale (Somma algebrica 1 + 2)	6.019.085,73
4. Avanzo di amministrazione a fine esercizio (punto 7 da modello J anno 2020)	6.019.085,73
5. Differenza 3 - 4	0,00

B) CONGRUENZA AVANZO/DISAVANZO D'ESERCIZIO FRA MODELLI H E J

1. Avanzo/disavanzo d'esercizio modello H 2021	-788.725,25
2. Avanzo/disavanzo d'esercizio modello J 2021 (punto 10 modello J anno 2021)	-788.725,25
3. Differenza 1 - 2	0,00

C) CONGRUENZA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE COMPLESSIVO FRA MODELLI H E J

1. Avanzo/disavanzo d'esercizio modello H 2021	-788.725,25
2. Avanzo di amministrazione attuale (Valore colonna A del modello H 2021 per l'avanzo di amministrazione)	6.019.085,73
3. Avanzo di amministrazione complessivo modello H 2021 (Somma algebrica 1 + 2)	5.230.360,48
4. Somme derivanti da radiazione residui (vedi stampa movimentazione residui)	-43.021,77
5. Avanzo di amministrazione compreso di radiazione su residui (Somma algebrica 3 + 4)	5.187.338,71
6. Avanzo di amministrazione a fine esercizio 2021 (punto 7 da modello J anno 2021)	5.187.338,71
7. Differenza 5 - 6	0,00

N.B.: tutti i campi differenza devono risultare zero. I calcoli degli avanzi di amministrazione vengono eseguiti sommando i valori relativi alle partite di giro.

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	118.279,29
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	118.279,29

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	5.900.806,44
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	5.900.806,44

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/06/2021	5		25.928,00
Previsione definitiva			25.928,00
Somme Riscosse			5.833,80
Somme da riscuotere			20.094,20
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/10/2021	8	ISCRIZIONE IN BILANCIO SOMME VINCOLATE	104.836,79
09/11/2021	10	ISCRIZIONE IN BILANCIO SOMME VINCOLATE	128.408,07
Previsione definitiva			233.244,86
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			233.244,86
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/06/2021	4	VB 4	73.312,00
Previsione definitiva			73.312,00
Somme Riscosse			48.102,80
Somme da riscuotere			25.209,20
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			97.557,18
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/11/2021	9		48.811,00
22/12/2021	12	VB 9	42.115,26
Previsione definitiva			188.483,44
Somme Riscosse			188.483,44
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
08/06/2021	4	VB 4	285.371,37
11/06/2021	6		39.182,69
08/11/2021	9		231.695,61
13/12/2021	11	VB 8	133.061,72
22/12/2021	12	VB 9	179.375,90
Previsione definitiva			868.687,29
Somme Riscosse			660.872,17
Somme da riscuotere			207.815,12
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/06/2021	4	VB 4	541.596,80
09/07/2021	7	VB 7	106.000,00
08/11/2021	9		43.857,04
13/12/2021	11	VB 8	34.000,00
Previsione definitiva			725.453,84
Somme Riscosse			513.000,00
Somme da riscuotere			212.453,84
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/06/2021	4	VB 4	6.290,70
Previsione definitiva			6.290,70
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			6.290,70
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			10.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/06/2021	4	VB 4	80.277,69
11/06/2021	6		27.331,72
08/11/2021	9		77.777,32
13/12/2021	11	VB 8	84.045,36
22/12/2021	12	VB 9	17.026,43
23/12/2021	13	variazione diminuzione quote rete sicurezza e contributo ditta DAI	-5.275,00
Previsione definitiva			291.183,52
Somme Riscosse			242.149,00
Somme da riscuotere			49.034,52
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	
Previsione iniziale	60.000,00
Somme Riscosse	59.427,45
Somme da riscuotere	572,55
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	
Previsione iniziale	11.688,00
Somme Riscosse	11.688,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/12/2021	11	VB 8	590,00
Previsione definitiva			590,00
Somme Riscosse			590,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			17.532,00
Somme Riscosse			17.532,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/06/2021	4	VB 4	306,00
22/12/2021	12	VB 9	27,00
Previsione definitiva			333,00
Somme Riscosse			333,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/11/2021	9		69,74
Previsione definitiva			69,74
Somme Riscosse			69,74
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/06/2021	4	VB 4	5.600,00
Previsione definitiva			5.600,00
Somme Riscosse			5.600,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/11/2021	9		12.677,72
Previsione definitiva			12.677,72
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			12.677,72
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/06/2021	4	VB 4	60.000,00
08/11/2021	9		500,00
Previsione definitiva			60.500,00
Somme Riscosse			500,00
Somme da riscuotere			60.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 03 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/06/2021	6		718,79
Previsione definitiva			718,79
Somme Riscosse			718,79
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/06/2021	4	VB 4	770,00
Previsione definitiva			770,00
Somme Riscosse			770,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 11 voce 03 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE			
Previsione iniziale			14.795,31
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/11/2021	9	VB 8	3.860,00
22/12/2021	12	VB 9	6.071,82
23/12/2021	13	variazione diminuzione quote rete sicurezza e contributo ditta DAI	-833,19
Previsione definitiva			23.893,94
Somme Riscosse			15.049,94
Somme da riscuotere			8.844,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/11/2021	9		0,98
Previsione definitiva			0,98
Somme Riscosse			0,98
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/06/2021	4	VB 4	0,02
Previsione definitiva			0,02
Somme Riscosse			0,02
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/06/2021	4	VB 4	62,04
08/11/2021	9		4.905,35
13/12/2021	11	VB 8	20,68
22/12/2021	12	VB 9	250,34
Previsione definitiva			5.238,41
Somme Riscosse			5.238,41
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da	Differenze in + o in -
8.631.281,98	2.612.196,25	1.775.959,54	836.236,71	6.019.085,73

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			55.089,26
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/06/2021	4	VB 4	67.035,09
08/11/2021	9		57.258,60
13/12/2021	11	VB 8	66,28
22/12/2021	12	VB 9	6.071,82
23/12/2021	13	variazione diminuzione quote rete sicurezza e contributo ditta DAI	-833,19
Previsione definitiva			184.687,86

Somme Pagate	71.507,22
Somme da pagare	84.070,32
Economie	29.110,32
Percentuale di utilizzo 84,24%	

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			61.860,09
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/01/2021	2	Prelevamento da Z01 come da nota MI n. 59 del 21.01.2021	35.000,00
08/06/2021	4	VB 4	7.251,78
08/11/2021	9		3.236,30
13/12/2021	11	VB 8	10.080,00
22/12/2021	12	VB 9	42.114,28
Previsione definitiva			159.542,45
Somme Pagate			101.560,15
Somme da pagare			8.217,08
Economie			49.765,22
Percentuale di utilizzo 68,18%			

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			147.890,01
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/02/2021	3	storno da Z01 a A03/01 per restituzione fondi COVID	2,12
08/06/2021	4	VB 4	638.030,92
11/06/2021	6		718,79
20/10/2021	8	ISCRIZIONE IN BILANCIO SOMME VINCOLATE	104.836,79
08/11/2021	9		140.049,74
09/11/2021	10	ISCRIZIONE IN BILANCIO SOMME VINCOLATE	128.408,07
13/12/2021	11	VB 8	73.802,55
22/12/2021	12	VB 9	1.142,74
Previsione definitiva			1.234.881,73
Somme Pagate			738.249,86
Somme da pagare			136.180,52
Economie			360.451,35
Percentuale di utilizzo 70,81%			

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
Previsione iniziale			240.432,70
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/11/2021	9		13.553,63
13/12/2021	11	VB 8	590,00
Previsione definitiva			254.576,33
Somme Pagate			59.092,53
Somme da pagare			2.850,78
Economie			192.633,02
Percentuale di utilizzo 24,33%			

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			631.620,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/06/2021	4	VB 4	74.062,00
Previsione definitiva			705.682,00
Somme Pagate			355.663,38
Somme da pagare			0,00
Economie			350.018,62
Percentuale di utilizzo 50,40%			

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			396,24
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/11/2021	9		2.021,05
Previsione definitiva			2.417,29
Somme Pagate			799,97
Somme da pagare			0,00
Economie			1.617,32
Percentuale di utilizzo 33,09%			

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			196.937,57
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/06/2021	4	VB 4	41.596,80
11/06/2021	6		39.182,69
08/11/2021	9		43.857,04
Previsione definitiva			321.574,10
Somme Pagate			70.912,99
Somme da pagare			94.198,67

Economie	156.462,44
Percentuale di utilizzo 51,34%	

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			279.417,72
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/06/2021	4	VB 4	89.500,20
08/06/2021	5		25.928,00
08/11/2021	9		20.766,00
13/12/2021	11	VB 8	47.098,90
22/12/2021	12	VB 9	93.350,50
Previsione definitiva			556.061,32
Somme Pagate			89.701,59
Somme da pagare			161.215,40
Economie			305.144,33
Percentuale di utilizzo 45,12%			

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			217.240,46
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/06/2021	4	VB 4	11.890,70
09/07/2021	7	VB 7	106.000,00
08/11/2021	9		12.677,72
22/12/2021	12	VB 9	7.402,43
Previsione definitiva			355.211,31
Somme Pagate			65.376,11
Somme da pagare			10.349,40
Economie			279.485,80
Percentuale di utilizzo 21,32%			

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			4.267.927,15
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/01/2021	1	storno tecnico da P04/04 a P04/03 per formazione in ingresso	0,00
08/06/2021	4	VB 4	124.219,13
11/06/2021	6		27.331,72
08/11/2021	9		125.860,35
13/12/2021	11	VB 8	70.080,03
22/12/2021	12	VB 9	94.784,98

23/12/2021	13	variazione diminuzione quote rete sicurezza e contributo ditta DAI	-5.275,00
Previsione definitiva			4.704.928,36
Somme Pagate			1.036.593,56
Somme da pagare			313.218,59
Economie			3.355.116,21
Percentuale di utilizzo 28,69%			

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
Previsione iniziale			3.237,00
Somme Pagate			2.103,38
Somme da pagare			60,00
Economie			1.073,62
Percentuale di utilizzo 66,83%			

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

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da	Differenze in + o in -
8.483.799,75	3.401.921,50	2.591.560,74	810.360,76	5.081.878,25

La dotazione ordinaria di Istituto accertata, così come individuata dal comma 3 dell'art. 1 del Regolamento, pari ad € 188.483,44 (totale aggregato 03/01 Entrata accertata) risulta essere stata utilizzata per il 58,82 %. Infatti, a fronte di tale accertamento, sono state impegnate somme per complessivi € 110.861,13 (impegni su dotazione ordinaria : A02/00 € 69.220,39 - A03/01 € 22.354,42 – A03/02 € 11.321,00 – A03/07 € 607,39 – A04/01 € 9.954,20 - A06/01 € 403,73

Si ritiene inoltre, in relazione ad alcune attività e progetti la cui utilizzazione risulta inferiore al 50% dello stanziamento, di evidenziare quanto segue:

1. A04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO
2. A06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO
3. P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"
4. P03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"
5. P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"

La bassa percentuale di utilizzo è giustificata dalla presenza di somme pervenute all'Istituto al termine dell'esercizio 2021, ovvero dalla prosecuzione di tali attività/progetti nell'A.S. 2021/2022. Le economie vincolate, relative ad alcuni progetti, sono confluite in avanzo di amministrazione e utilizzate per le attività programmate nell'esercizio 2022.

In relazione alle specifiche finalità e le voci di spesa cui sono stati destinati i fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie, nonché quelli derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015 e quelli reperiti ai sensi dell'articolo 43, comma 5, si fornisce la seguente tabella riassuntiva.

**TABELLA RIASSUNTIVA DELLE FINALITÀ E VOCI DI SPESA DI DESTINAZIONE
DELLE ENTRATE DERIVANTI DAL CONTRIBUTO DELLE FAMIGLIE E DI PRIVATI
EX ART. 23, COMMA 1, DEL D.I. 129/2018**

Aggregato di entrata	Tipologia	Importo previsto €	Importo incassato/ accertato €	Finalità/Destinazione	Voci di spesa	Importo Utilizzato €
06/ 01	Contributi volontari da famiglie	60.000,00	60.000,00	A01 – Funzionamento generale e decoro della scuola	- piccoli interventi di manutenzione ordinaria degli edifici scolastici, - acquisto di utensili e materiale per la piccola manutenzione ordinaria degli edifici, - riparazione e/o sostituzione di porte, vetri, infissi e tende veneziane.	24.000,00
				A03/02 – Tecnologie e ampliamento offerta formativa	Acquisto di attrezzature, hardware, impianti, strumentazioni scientifiche e macchinari per i	36.000,00
06/02	Contributi per iscrizione alunni	11.688,00	11.688,00	A03/01 – Didattica generale	Acquisto materiale di facile consumo, carta, cancelleria, stampati, materiale tecnico specifico per le attività didattiche e di laboratorio degli studenti, riviste, dotazioni librerie per biblioteche scolastiche e di classe, materiale tecnico specifico, strumentazione e attrezzature per i laboratori, equipaggiamenti, DPI e materiale di consumo	11.688,00
06/05	Contributi per copertura assicurativa alunni	17.532,00	17.532,00	A03/01 – Didattica generale	Contratto di assicurazione infortuni e responsabilità civile per gli studenti	15.237,00

SITUAZIONE PATRIMONIALE (mod.K)

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

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI - Materiali	€	717.362,95
DISPONIBILITA' – Rimanenze	€	15.959,17
Crediti	€	2.263.815,89
Disponibilità liquide	€	4.207.317,00
TOTALE ATTIVO	€	7.204.455,01

PASSIVO

DEBITI – Residui Passivi	€	1.283.794,18
CONSISTENZA PATRIMONIALE	€	5.920.660,83
TOTALE PASSIVO	€	7.204.455,01

I valori indicati ai punti A-2-2, A-2-3 e A-2-6 sono quelli risultanti a seguito del rinnovo inventariale previsto dalla Circolare MIUR prot. 4083 del 23/02/2021 e relative Linee Guida e Allegati.

Si precisa, inoltre, che l'importo di € 4.207.317,00, indicato nel prospetto dell'attivo al punto B – 4 – 1 – Depositi bancari e postali, è dato unicamente dalla somma del fondo di cassa giacente, al 31/12/2021, presso l'Istituto Cassiere in quanto le somme residue depositate, alla stessa data, sul CCP dell'Istituto (€ 100,00) sono state accertate in bilancio e, pertanto, risultano iscritte tra i residui attivi.

- **IL MODELLO M - PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE** presenta una spesa di € 617.281,87 (comprensiva di oneri a carico dell'Amministrazione) pari agli emolumenti per prestazioni di lavoro autonomo e compensi accessori corrisposti, fino al 31.12.2021, al personale docente, ATA ed esperto esterno.

SITUAZIONE ORGANICO DEL PERSONALE A.S. 2021/2022

Nel corrente anno scolastico l'organico di fatto è basato su una popolazione scolastica di n° 1816 alunni suddivisi in n° 88 classi:

SITUAZIONE CLASSI AL 15/02/2022

N. indirizzi presenti: 2 - N. classi articolate: 6

Classi/Sezioni			Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1°settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1°settembre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	18		18	402	0	375		375	21	-27	0	20,83	0
Seconde	18		18	391	0	381		381	21	-10	0	21,17	0
Terze	19		19	430	0	415		415	9	-15	0	21,84	0
Quarte	17		17	337	0	327		327	14	-10	0	19,24	0
Quinte	16		16	324	0	318		318	12	-6	0	19,88	0
Totale	88	0	88	1884	0	1816	0	1816	77	-68	0	20,64	0

A) Il personale amministrato dall'Istituto è così composto:

- n. 1 Dirigente Scolastico di ruolo
- n. 1 Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi di ruolo

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto alla data di predisposizione del consuntivo) in servizio può pertanto così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	166
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	17
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	60
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	5
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	16
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	34
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<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 diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	314
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
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	11
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	4
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	19
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	6
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
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	4
Personale ATA a tempo determinato in organico COVID	10

Personale utilizzato ex art. 113 - Bibliotecario	2
TOTALE PERSONALE ATA	66

Il **MODELLO N: RIEPILOGO PER TIPOLOGIE DI SPESA** presenta i seguenti dati utili alla rilevazione e all'analisi dei costi e dei rendimenti dell'attività amministrativa in collegamento con le risorse umane, finanziarie e strumentali impiegate negli anni scolastici 2020/2021 e 2021/2022.

Tale 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 previste 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.

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	1.060.196,40	370.898,76	34,98%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	500.571,96	222.886,77	44,53%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	5.165.405,33	1.232.186,29	23,85%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	361.652,52	204.464,02	56,54%
05	ALTRE SPESE	1.338.330,50	1.314.905,80	98,25%
06	IMPOSTE E TASSE	854,18	854,18	100,00%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	55.788,86	54.725,68	98,09%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	1.000,00	0,00	0,00%
Totale generale		8.483.799,75	3.400.921,50	

Dall'esame del prospetto emerge che le spese complessive risultano abbastanza armoniche con le previsioni definitive di entrata/uscita considerato, altresì, che le assegnazioni finanziarie risultano essere state comunicate, in prevalenza, nel secondo semestre dell'esercizio 2021.

Nella programmazione delle varie tipologie di spesa si evidenziano risultati complessivamente apprezzabili. Le somme definitivamente stanziare sono state utilizzate, nel complesso, per circa il 40% della loro disponibilità finanziaria globale.



**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE
"LEONARDO DA VINCI"**

50127 FIRENZE VIA DEL TERZOLLE, 91 C.F. 94149320486 C.M. FIIS01700A

SPESE ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

	SPESE DI PERSONALE (Impegnato)	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO (Impegnato)	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI (Impegnato)	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIME NTO (Impegnato)	ALTRE SPESE (Impegnato)	IMPOSTE E TASSE (Impegnato)	ONERI STRAORDINA RI E DA CONTENZIOS O (Impegnato)	ONERI FINANZIARI (Impegnato)	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE (Impegnato)	Tot.Spese (programmate)	Tot. Impegni (impegnato)	Impegni/Spese % (impegnato)
A01	7.338,31	23.598,43	49.170,65	74.914,99	511,00				44,16	184.687,86	155.577,54	84,24%
A02	17.290,02	4.978,55	78.571,09	2.559,93	5.377,64					159.542,45	108.777,23	68,18%
A03	70.210,21	84.382,21	52.871,77	96.622,31	515.013,18	854,18			54.476,52	1.234.881,73	874.430,38	70,81%
A04	57.746,61	3.541,70	655,00							254.576,33	61.943,31	24,33%
A05	16.572,55	658,48	338.432,35							705.682,00	355.663,38	50,40%
A06		89,94	710,03							2.417,29	799,97	33,09%
P01	21.522,88	838,75	14.600,43		128.149,60					321.574,10	165.111,66	51,34%
P02	35.169,53	65.654,67	149.996,79		96,00					556.061,32	250.916,99	45,12%
P03	64.383,47		11.137,04						205,00	355.211,31	75.725,51	21,32%
P04	78.561,80	39.144,04	536.041,14	30.366,79	665.698,38					4.704.928,36	1.349.812,15	28,69%
P05	2.103,38				60,00					3.237,00	2.163,38	66,83%
TOTALE	370.898,76	222.886,77	1.232.186,29	204.464,02	1.314.905,80	854,18	0,00	0,00	54.725,68	8.482.799,75	3.400.921,50	
TOTALE/TOTALE IMPEGNI	0,11	0,07	0,36	0,06	0,39	0,00	0,00	0,00	0,02	0,40		
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	10,91%	6,55%	36,23%	6,01%	38,66%	0,03%	0,00%	0,00%	1,61%	40,09%		

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2021

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 2.612.196,25

Indice di dipendenza finanziaria = _____ = _____ = 0,30

Totale Entrate 8.631.281,98
(tot colonna a - Entrate mod. H)

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 836.236,71

Incidenza residui attivi = _____ = _____ = 0,32

Accertamenti di competenza 2.612.196,25
(tot colonna b - Entrate mod. H)

Impegni non pagati
(tot colonna d - Spese mod. H) 810.360,76

Incidenza residui passivi = _____ = _____ = 0,24

Impegni di competenza 3.400.921,50
(tot colonna b - Spese mod. H)

Riscossioni a residuo
(tot colonna g - Entrate mod. N) 105.215,50

Smaltimento residui attivi = _____ = _____ = 0,07

Residui attivi iniziali 1.532.794,68
(tot colonna f - Entrate mod. N)

Pagamenti a residuo
(tot colonna g - Spese mod. N) 336.814,40

Smaltimento residui passivi = _____ = _____ = 0,42

Residui passivi iniziali 810.247,82

(tot colonna f - Spese mod. N)

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 2.927.375,14

Indice capacità di spesa = _____ = _____ = 0,70

Impegni comp. res. pass. iniz. 4.211.169,32
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 1.283.794,18

Indice accumulo dei residui passivi = _____ = _____ = 0,30

Impegni comp. res. pass. iniz. 4.211.169,32
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

ANALISI DEI RISULTATI

I risultati raggiunti dall'Istituzione Scolastica nell'esercizio 2021, secondo gli obiettivi inizialmente stabiliti e perseguiti attraverso l'attività didattica, amministrativa e progettuale - così come definito dal PTOF e nel rispetto dell'attività istituzionale - si possono così riassumere:

1. positivo inserimento degli studenti diplomati in diversi ambiti professionali;
2. incremento delle dotazioni tecnologiche e laboratoriali e loro utilizzo nella didattica curricolare;
3. incremento delle dotazioni tecnologiche, piattaforme didattiche e strumenti di connessione per consentire a studenti e docenti l'erogazione e la fruizione del servizio di didattica a distanza in emergenza Covid, con le connesse attività di formazione per il personale in termini di operatività ed utilizzo degli strumenti nella didattica;
4. incremento degli strumenti e piattaforme di connessione per consentire lo svolgimento in modalità online delle attività funzionali all'insegnamento e delle relazioni scuola-famiglia;
5. incremento dei dispositivi di protezione e di ogni altro strumento e misure atti a garantire la possibilità di didattica in presenza in emergenza Covid;
6. attività, strumenti e procedure relative al contrasto al disagio e alla dispersione;
7. iniziative in materia di assistenza allo studio, personalizzazione dell'intervento didattico, attivazione dei piani di apprendimento individualizzato;
8. orientamento in ingresso, rapporti con le Istituzioni e significativa presenza dell'Istituto sul territorio in termini di offerta formativa;
9. migliore servizio all'utenza attraverso una più puntuale azione amministrativa, conseguita mediante interventi di formazione del personale ATA, ed implementazione delle comunicazioni scuola-famiglia attraverso il sito WEB della scuola e specifiche piattaforme digitali.



ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SUPERIORE
LEONARDO DA VINCI



Via del Terzolle, 91 - 50127 **Firenze** - Tel. 05545961 - Fax 055412096 - E-mail: fiis01700a@istruzione.it - <http://www.isisdavinci.gov.it>
PEC: FIIS01700A@pec.istruzione.it - Cod. Mecc. FIIS01700A - Cod. Univoco IPA UF224P - Cod. Fisc. 94149320486

Lo svolgimento dei progetti didattici è stato condizionato dall'emergenza Covid. Tra le attività nuove introdotte nell'Istituto, e per le quali si prevede la prosecuzione nei prossimi anni, si segnala in particolare l'introduzione del progetto "Raccolta differenziata", nell'ambito dell'educazione ambientale e dello sviluppo di competenze civiche e di cittadinanza attiva.

Si dichiara, infine, che, ai sensi dell'art.4, c.2, del D.I. 129/2018, non sono state tenute gestioni fuori bilancio e che tutte le economie con vincolo di destinazione sono state reimpiegate nell'Esercizio finanziario 2022.

Per quanto sopra esposto, si auspica che il Conto Consuntivo per l'e.f. 2021, così predisposto in coerenza con i mezzi finanziari disponibili, possa descrivere le linee generali dell'azione didattica, amministrativa e progettuale che questo Istituto ha inteso perseguire per il trascorso esercizio e possa, pertanto, ottenere l'approvazione dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto.

Firenze, 15 febbraio 2022

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

(Dott.ssa Paola Conti)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

(Prof. Marco Paterni)