



Istituto Comprensivo Statale "Montaldo"

Via Montaldo, 8 - 16137 GENOVA - Tel. 010 8392409; fax: 010 8393429

Codice meccanografico: GEIC83000D; E-mail: geic83000d@istruzione.it; P.E.C.: geic83000d@pec.istruzione.it

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

Il conto consuntivo per l'anno 2021 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

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)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto il 04/02/2021 con provvedimento n. 103 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	366.828,09	Programmazione definitiva	366.828,09	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	240.618,36	Impegni	153.997,51	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 86.620,85
competenza	149.469,75	competenza	149.167,51	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		
residui	5.281,74	residui	9.084,14	-3.500,16
Somme rimaste da riscuotere	91.148,61	Somme rimaste da pagare	4.830,00	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 86.318,61
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	12.480,69	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	103.629,30	Totale residui passivi	4.830,00	<i>Sbilancio residui (b)</i> 98.799,30
			Saldo cassa iniziale (c)	117.253,27
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	<i>(a+b+c)</i> 212.552,41

CONTO FINANZIARIO 2021

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	126.209,73	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	91.148,61	91.148,61	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	116.033,24	116.033,24	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.733,44	14.733,44	100,00%
Contributi da privati	18.663,32	18.663,32	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	39,75	39,75	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,00	0,00	-
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	366.828,09	240.618,36	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		240.618,36	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2021.

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.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale € 11.332,35
 Variazioni in corso d'anno € -600,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/12/2021		E	-600,12	Differenza di Avanzo Amministrazione da Consuntivo 2020 (€ 600,12)

Previsione definitiva € 10.732,23
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> <i>- nessuna -</i>
<i>Annotazioni:</i>

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 115.477,50
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 115.477,50
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> <i>- nessuna -</i>
<i>Annotazioni:</i>

02 / 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 91.148,61

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/10/2021		E	49.612,19	PON DIGITAL BOARD: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione AVVISO FESR REACT EU n. 28966
29/10/2021		E	41.536,42	PON RETI LOCALI, CABLATE E WIRELESS. FESR Avviso pubblico n. 20480

Previsione definitiva € 91.148,61
Somme accertate € 91.148,61
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 91.148,61 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> <i>01) PON FESR DIGITAL BOARD € 49.612,19 - 02) PON FESR RETI LOCALI, CABLATE E WIRELESS € 41.536,42</i>
<i>Annotazioni:</i>

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 12.245,33
Variazioni in corso d'anno € 12.740,39

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
-------------	-----------------------	--------------------------------------	----------------	--------------------

15/04/2021	4	E	200,00	Maggior finanziamento ministeriale 8/12 anno 2021 (€. 13445,33 anzichè 12245,33)per € 200,00-REVERSALE n.5
10/06/2021	11	E	1.000,00	Maggiore assegnazione per finanziamento ministeriale per assegnazione ordinaria per €. 1000,00-REV.5
23/11/2021		E	6.312,01	Finanziamento ministeriale per funzionamento 4/12 anno 2021
16/12/2021		E	4.753,83	A.F. 2021 Integrazione funzionamento amministrativo didattico
23/12/2021		E	474,55	A.F. 2021 Funzionamento amministrativo didattico Sofferenze

Previsione definitiva € 24.985,72
 Somme accertate € 24.985,72
 Riscosso € 24.985,72
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 91.047,52

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/04/2021	1	E	1.000,00	Finanziamento ministeriale per acquisto defibrillatori- €. 1000-REV. 11
28/06/2021	14	E	13.441,80	Finanziamento ministeriale D.L. Articolo 31 COMMA1-Ristori
28/06/2021	15	E	16.137,52	Finanziamento ministeriale D.L. Articolo 31 COMMA 6-Piano Estate
26/08/2021	21	E	29.833,53	Assegnazione risorse ex art. 58, comma 4, del DL:L 25maggio 2021, n. 73, convertito in L.23 luglio 2021, n. 106"DECRETO SOSTEGNI-BIS" pe acquisto di beni e servizi-€. 29.833,53
26/08/2021	22	E	27.391,02	Assegnazione per acquisto di banchi e sedute-art.58, comma 4-septies-D.L. 73/2021
26/08/2021	24	E	1.000,00	Assegnazione per animatori digitali a.s. 2021/22
26/08/2021	25	E	251,28	Contributi ministeriali per acquisto di riviste scolastiche-REV. 22 e 23
04/11/2021		E	1.796,30	Esami di Stato in sicurezza DM 162/2021
24/11/2021		E	196,07	Finanziamento ministeriale per orientamento a.s. 21/22

Previsione definitiva € 91.047,52
 Somme accertate € 91.047,52
 Riscosso € 91.047,52
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 05) Finanziamento per defibrillatori € 1.000,00 - 06) D.L. 41 articolo 31 COMMA 1 € 13.441,80 - 07) D.L. 41 Articolo 31 COMMA6 € 16.137,52 - 08) Finanziamento per animatori digitali € 1.000,00 - 09) Contributo per riviste scolastiche € 251,28 - 10) Risorse ex art.58, c.4, D.L. 73/2021-decr.sost.bis € 29.833,53 - 11) Ris.
--

<i>acq.banchi e sed.art.58,c.4-septies-DL73/21 € 27.391,02 - 12) Finanziamento per orientamento € 196,07 - 13) Esami di stato in sicurezza DM 162/2021 € 1.796,30</i>
<i>Annotazioni:</i>

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 5.058,00
Variazioni in corso d'anno € 6.124,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/04/2021	2	E	910,32	Maggior contributo da parte del Comune di Genova per fonia(€. 4471,32 anzichè 3561,00) per €. 910,32-REVERSALE n. 2
15/04/2021	3	E	352,98	Maggior contributo del Comune di Genova per L.23 per spese di cancelleria (€ 1849,98 anzichè 1497,00), per €. 352,98-REVERSALE n. 7
16/08/2021	20	E	2.537,32	Contributo del Comune di Genova per adozione alternativa a.s. 2020/21
23/11/2021		E	2.324,32	Finanziamento maggiore Comune di Genova per adozione alternativa a.s. 2020/21

Previsione definitiva € 11.182,94
Somme accertate € 11.182,94
Riscosso € 11.182,94
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>
<i>02) Adozione alternativa € 4.861,64 - 03) Contributi per fonia € 4.471,32 - 04) Contributi L.23 € 1.849,98</i>
<i>Annotazioni:</i>

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 3.550,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/04/2021	6	E	1.272,50	Finanziamento ministeriale per PNFD per €. 1272,50-REVERSALE n. 10
28/06/2021	16	E	1.320,00	Compenso per tirocini- Corsi TFA 2018/19 da parte di Istiuto Nautico San Giorgio di Genova
02/12/2021		E	958,00	Saldo finanziamento Piano Nazionale Formazione Docenti 20/21

Previsione definitiva € 3.550,50
Somme accertate € 3.550,50
Riscosso € 3.550,50
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>
<i>01) contributi per specializzazione di sostegno € 1.320,00 - 02) Piano Nazionale Formazione Docenti € 958,00</i>
<i>Annotazioni:</i>

[06 - Contributi da privati]**06 / 01 – Contributi volontari da famiglie**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 10.512,82

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/04/2021	7	E	629,60	Maggiori contributi volontari da parte delle famiglie per iscrizioni a.s. 2020/21-REVERSALI N. 1-4-8-9-12 per €. 629,60
10/06/2021	10	E	819,24	Contributi volontari delle famiglie per iscrizioni 2020/21-REV. 17 e 18
26/08/2021	26	E	132,88	Contributi volontari dei genitori per iscrizioni a.s. 20/21-REV. 24
23/11/2021		E	8.931,10	Contributi volontari delle famiglie a.s. 2021/2022

Previsione definitiva € 10.512,82

Somme accertate € 10.512,82

Riscosso € 10.512,82

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 04 – Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 181,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/11/2021		E	181,50	Uscita didattica Circolo Sertoli 2B/2C Da Passano

Previsione definitiva € 181,50

Somme accertate € 181,50

Riscosso € 181,50

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.040,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/05/2021	9	E	1.040,00	Contributo SDA per utilizzo distributori di bevande a.s. 2019/20-REV. 16

Previsione definitiva	€	1.040,00	
Somme accertate	€	1.040,00	
Riscosso	€	1.040,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	6.929,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/11/2021		E	4.830,00	Contributi da famiglie per CORSO ACQUATICITA'
26/11/2021		E	2.099,00	Contributo famiglie per corso Psicomotricità Anna Frank a.s. 2021/2022

Previsione definitiva	€	6.929,00	
Somme accertate	€	6.929,00	
Riscosso	€	6.929,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	39,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/04/2021	5	E	39,75	Rimborso da parte di Trenitalia per gita non effettuata nell'anno 2020 per €. 39,75- REVERSALE n. 13

Previsione definitiva	€	39,75	
Somme accertate	€	39,75	
Riscosso	€	39,75	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	213.970,15	124.139,34	58,02%
Progetti	152.657,94	29.858,17	19,56%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	200,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	366.828,09	153.997,51	
Avanzo di competenza		86.620,85	
Totale a pareggio		240.618,36	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Attività - A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 9.300,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.851,79

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/04/2021	1	E	2/3	1.000,00	Finanziamento ministeriale per acquisto defibrillatori- €. 1000-REV. 11
15/04/2021	8	E	2/3	-31,90	Storni per sistemazioni contabili
15/04/2021	8	E	3/6	31,90	Storni per sistemazioni contabili
17/05/2021	9	E	2/3	1.040,00	Contributo SDA per utilizzo distributori di bevande a.s. 2019/20-REV. 16
10/06/2021	12	E	2/3	-1.676,28	Storni
10/06/2021	12	E	3/2	1.340,78	Storni
10/06/2021	12	E	3/5	335,50	Storni
10/06/2021	13	E	2/3	-476,40	Variazione da A1(-476,40) ad A3
28/06/2021	17	E	2/3	-128,29	Storni
28/06/2021	17	E	3/2	-34,31	Storni
23/07/2021	18	E	2/3	-401,00	storni
23/07/2021	18	E	3/2	401,00	storni
16/08/2021	19	E	2/3	332,46	sistemazioni contabili
16/08/2021	19	E	3/2	-78,31	sistemazioni contabili
16/08/2021	19	E	3/6	414,80	sistemazioni contabili
26/08/2021	23	E	2/3	811,00	storni
04/11/2021		E	2/3	1.796,30	Esami di Stato in sicurezza DM 162/2021
23/11/2021		E	2/3	716,54	Finanziamento ministeriale per funzionamento 4/12 anno 2021

23/11/2021		E	3/2	302,00	Finanziamento ministeriale per funzionamento 4/12 anno 2021
23/11/2021		E	3/5	156,00	Finanziamento ministeriale per funzionamento 4/12 anno 2021

Previsione definitiva	€	15.151,79	
Somme impegnate	€	12.638,95	
Pagato	€	12.638,95	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	13.977,25	
Residua disponibilità finanz	€	1.338,30	

Annotazioni:

Attività - A01.16 - Risorse ex art. 58 comma 4 DL 73/2021

Risorse ex art. 58 comma 4 DL 73/2021 - Decreto sostegni bis

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	29.833,53

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/08/2021	21	E	2/3	27.840,53	Assegnazione risorse ex art. 58, comma 4, del DL:L 25maggio 2021, n. 73, convertito in L.23 luglio 2021, n. 106"DECRETO SOSTEGNI-BIS" pe acquisto di beni e servizi-€. 29.833,53
26/08/2021	21	E	3/2	1.993,00	Assegnazione risorse ex art. 58, comma 4, del DL:L 25maggio 2021, n. 73, convertito in L.23 luglio 2021, n. 106"DECRETO SOSTEGNI-BIS" pe acquisto di beni e servizi-€. 29.833,53

Previsione definitiva	€	29.833,53	
Somme impegnate	€	16.232,48	
Pagato	€	16.232,48	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	29.833,53	
Residua disponibilità finanz	€	13.601,05	

Annotazioni:

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale	€	14.597,73
Variazioni in corso d'anno	€	37.505,31

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/04/2021	2	E	3/8	910,32	Maggior contributo da parte del Comune di Genova per fonia(€. 4471,32 anzichè 3561,00) per €. 910,32-REVERSALE n. 2

15/04/2021	3	E	2/1	352,98	Maggior contributo del Comune di Genova per L.23 per spese di cancelleria (€ 1849,98 anzichè 1497,00), per €. 352,98-REVERSALE n. 7
15/04/2021	4	E	3/8	200,00	Maggior finanziamento ministeriale 8/12 anno 2021 (€. 13445,33 anzichè 12245,33)per € 200,00-REVERSALE n.5
15/04/2021	8	E	2/2	181,10	Storni per sistemazioni contabili
15/04/2021	8	E	2/3	170,80	Storni per sistemazioni contabili
15/04/2021	8	E	3/6	610,00	Storni per sistemazioni contabili
15/04/2021	8	E	3/7	-961,90	Storni per sistemazioni contabili
10/06/2021	12	E	2/1	-564,78	Storni
10/06/2021	12	E	2/2	260,00	Storni
10/06/2021	12	E	2/3	219,60	Storni
10/06/2021	12	E	3/5	72,00	Storni
10/06/2021	12	E	3/8	13,18	Storni
28/06/2021	14	E	5/1	-5,94	Finanziamento ministeriale D.L. Articolo 31 COMMA1-Ristori
28/06/2021	17	E	3/7	-1.500,00	Storni
28/06/2021	17	E	3/8	1.500,00	Storni
16/08/2021	19	E	2/1	-368,95	sistemazioni contabili
16/08/2021	19	E	2/3	2.074,00	sistemazioni contabili
16/08/2021	19	E	3/2	-2.666,80	sistemazioni contabili
16/08/2021	19	E	4/1	292,80	sistemazioni contabili
26/08/2021	22	E	4/3	27.391,02	Assegnazione per acquisto di banchi e sedute-art.58, comma 4-septies-D.L. 73/2021
26/08/2021	23	E	2/1	-619,25	storni
26/08/2021	23	E	3/2	-191,75	storni
26/08/2021	23	E	3/7	-1.202,27	storni
26/08/2021	23	E	3/8	1.202,27	storni
23/11/2021		E	2/1	42,00	Finanziamento ministeriale per funzionamento 4/12 anno 2021
23/11/2021		E	2/3	686,50	Finanziamento ministeriale per funzionamento 4/12 anno 2021
23/11/2021		E	3/2	1.743,45	Finanziamento ministeriale per funzionamento 4/12 anno 2021
23/11/2021		E	3/7	-241,47	Finanziamento ministeriale per funzionamento 4/12 anno 2021
23/11/2021		E	3/8	2.166,12	Finanziamento ministeriale per funzionamento 4/12 anno 2021
23/11/2021		E	3/13	511,90	Finanziamento ministeriale per funzionamento 4/12 anno 2021
16/12/2021		E	2/2	56,00	A.F. 2021 Integrazione funzionamento amministrativo didattico
16/12/2021		E	2/3	2.121,92	A.F. 2021 Integrazione funzionamento amministrativo didattico
16/12/2021		E	3/2	1.287,10	A.F. 2021 Integrazione funzionamento amministrativo didattico
16/12/2021		E	3/8	1.288,81	A.F. 2021 Integrazione funzionamento amministrativo didattico
23/12/2021		E	2/3	474,55	A.F. 2021 Funzionamento amministrativo didattico Sofferenze

Previsione definitiva € 52.103,04

Somme impegnate € 49.264,44

Pagato € 49.264,44

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 52.103,04

Residua disponibilità finanz € **2.838,60**

Annotazioni:

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale € 76.871,70

Variazioni in corso d'anno € 17.028,77

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/04/2021	5	E	2/3	39,75	Rimborso da parte di Trenitalia per gita non effettuata nell'anno 2020 per €. 39,75- REVERSALE n. 13
10/06/2021	11	E	3/2	1.000,00	Maggiore assegnazione per finanziamento ministeriale per assegnazione ordinaria per €. 1000,00-REV.5
10/06/2021	12	E	2/1	-785,00	Sorni
10/06/2021	12	E	2/3	-149,75	Sorni
10/06/2021	12	E	3/2	-2.343,85	Sorni
10/06/2021	12	E	3/6	3.183,60	Sorni
10/06/2021	12	E	9/1	95,00	Sorni
10/06/2021	13	E	3/6	476,40	Variazione da A1(-476,40) ad A3
28/06/2021	16	E	1/1	1.320,00	Compenso per tirocini- Corsi TFA 2018/19 da parte di Istituto Nautico San Giorgio di Genova
28/06/2021	17	E	1/1	-800,00	Sorni
28/06/2021	17	E	3/2	800,00	Sorni
16/08/2021	20	E	2/2	2.537,32	Contributo del Comune di Genova per adozione alternativa a.s. 2020/21
26/08/2021	23	E	2/3	202,40	sorni
26/08/2021	23	E	3/2	-202,40	sorni
26/08/2021	24	E	1/1	1.000,00	Assegnazione per animatori digitali a.s. 2021/22
23/11/2021		E	2/2	2.324,32	Finanziamento maggiore Comune di Genova per adozione alternativa a.s. 2020/21
23/11/2021		E	3/11	8.931,10	Contributi volontari delle famiglie a.s. 2021/2022
23/12/2021		E	2/2	-57,12	Differenza di Avanzo Amministrazione da Consuntivo 2020 (€ 600,12)
23/12/2021		E	2/3	-543,00	Differenza di Avanzo Amministrazione da Consuntivo 2020 (€ 600,12)

Previsione definitiva € 93.900,47

Somme impegnate € 35.168,06

Pagato € 35.168,06

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati

€ 93.900,47

Residua disponibilità finanz

€ **58.732,41**

Annotazioni:

Attività - A03.9 - Acquaticità

Acquaticità

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.830,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/11/2021		E	3/14	4.830,00	Contributi da famiglie per CORSO ACQUATICITA'

Previsione definitiva € 4.830,00
 Somme impegnate € 4.830,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 4.830,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.830,00
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Attività - A03.10 - Cantore

Cantore

Previsione iniziale € 2.737,95
 Variazioni in corso d'anno € 851,86

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/04/2021	7	E	2/3	629,60	Maggiori contributi volontari da parte delle famiglie per iscrizioni a.s. 2020/21- REVERSALI N. 1-4-8-9-12 per €. 629,60
15/04/2021	8	E	2/1	905,85	Storni per sistemazioni contabili
15/04/2021	8	E	2/3	-905,85	Storni per sistemazioni contabili
26/08/2021	25	E	2/2	125,00	Contributi ministeriali per acquisto di riviste scolastiche-REV. 22 e 23
26/08/2021	25	E	2/3	-125,00	Contributi ministeriali per acquisto di riviste scolastiche-REV. 22 e 23
26/08/2021	26	E	2/3	132,88	Contributi volontari dei genitori per iscrizioni a.s. 20/21-REV. 24
23/11/2021		E	2/3	89,38	Finanziamento ministeriale per funzionamento 4/12 anno 2021

Previsione definitiva € 3.589,81
 Somme impegnate € 3.589,81
 Pagato € 3.589,81
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.589,81
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Attività - A03.11 - Anna Frank

Anna Frank

Previsione iniziale € 3.574,60
 Variazioni in corso d'anno € 2.509,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/06/2021	10	E	2/3	410,24	Contributi volontari delle famiglie per iscrizioni 2020/21-REV. 17 e 18
26/11/2021		E	3/2	2.099,00	Contributo famiglie per corso Psicomotricità Anna Frank a.s. 2021/2022

Previsione definitiva € 6.083,84
Somme impegnate € 41,90
Pagato € 41,90
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 6.083,84
Residua disponibilità finanz € **6.041,94**

Annotazioni:

Attività - A03.12 - Da Passano

Da Passano

Previsione iniziale € 3.697,37
Variazioni in corso d'anno € 409,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/06/2021	10	E	2/3	409,00	Contributi volontari delle famiglie per iscrizioni 2020/21-REV. 17 e 18

Previsione definitiva € 4.106,37
Somme impegnate € 1,50
Pagato € 1,50
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.106,37
Residua disponibilità finanz € **4.104,87**

Annotazioni:

Attività - A03.13 - Mary Poppins

Mary Poppins

Previsione iniziale € 1.013,42
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 1.013,42
Somme impegnate € 712,45
Pagato € 712,45
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 1.013,42
Residua disponibilità finanz € **300,97**

Annotazioni:

Attività - A03.14 - Isola che non c'è

Isola che non c'è

Previsione iniziale € 1.059,46
Variazioni in corso d'anno € 139,59

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/11/2021		E	2/3	139,59	Finanziamento ministeriale per funzionamento 4/12 anno 2021

Previsione definitiva € 1.199,05
Somme impegnate € 1.199,05
Pagato € 1.199,05
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.199,05
Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Attività - A03.15 - Riviste scolastiche

Riviste scolastiche

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 413,88

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2021	17	E	2/2	162,60	Storni
26/08/2021	25	E	2/2	251,28	Contributi ministeriali per acquisto di riviste scolastiche-REV. 22 e 23

Previsione definitiva € 413,88
Somme impegnate € 279,20
Pagato € 279,20
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 413,88
Residua disponibilità finanz € **134,68**

Annotazioni:

Attività - A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 181,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/11/2021		E	3/7	181,50	Uscita didattica Circolo Sertoli 2B/2C Da Passano

Previsione definitiva € 181,50
Somme impegnate € 181,50
Pagato € 181,50
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 0,00
Residua disponibilità finanz € **-181,50**

Annotazioni:

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale € 1.367,38
Variazioni in corso d'anno € 196,07

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/11/2021		E	3/4	196,07	Finanziamento ministeriale per orientamento a.s. 21/22

Previsione definitiva € 1.563,45
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.367,38
Residua disponibilità finanz € **1.367,38**

Annotazioni:

Progetti - P01.14 - PON DIGITAL BOARD

PON DIGITAL BOARD: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione. Avviso pubblico n. 28966 del 06/09/2021

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 49.612,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/10/2021		E	2/3	49.612,19	PON DIGITAL BOARD: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione AVVISO FESR REACT EU n. 28966

Previsione definitiva € 49.612,19
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 49.612,19
Residua disponibilità finanz € **49.612,19**

Annotazioni:

Progetti - P01.15 - PON RETI LOCALI, CABLATE E WIRELESS

PON RETI LOCALI, CABLATE E WIRELESS. Avviso pubblico n. 20480 del 20/07/2021

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 41.536,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/10/2021		E	2/3	41.536,42	PON RETI LOCALI, CABLATE E WIRELESS. FESR Avviso pubblico n. 20480

Previsione definitiva € 41.536,42
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 41.536,42
Residua disponibilità finanz € **41.536,42**

Annotazioni:

Progetti - P02.7 - PON FSE Competenze di base-Infanzia

PON FSE Competenze di base-Infanzia

Previsione iniziale € 9.215,37
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 9.215,37
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 9.215,37
Residua disponibilità finanz € **9.215,37**

Annotazioni:

Progetti - P02.8 - PON FSE-Competenze di base-Secondaria

PON FSE-Competenze di base-Secondaria

Previsione iniziale € 5.673,26
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 5.673,26
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.673,26
 Residua disponibilità finanz € **5.673,26**

Annotazioni:

Progetti - P02.11 - Una scuola per tutti dopo l'emergenza

Una scuola per tutti dopo l'emergenza

Previsione iniziale € 11.764,71
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 11.764,71
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 11.764,71
 Residua disponibilità finanz € **11.764,71**

Annotazioni:

Progetti - P02.12 - PIANO ESTATE 2021

PIANO ESTATE 2021

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 16.137,52

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2021	15	E	1/1	16.137,52	Finanziamento ministeriale D.L. Articolo 31 COMMA 6-Piano Estate

Previsione definitiva € 16.137,52
 Somme impegnate € 12.521,87
 Pagato € 12.521,87
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 16.137,52
 Residua disponibilità finanz € **3.615,65**

Annotazioni:

Progetti - P02.13 - RISTORI 2021

RISTORI 2021

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 13.447,74

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2021	14	E	2/3	2.785,74	Finanziamento ministeriale D.L. Articolo 31 COMMA1-Ristori
28/06/2021	14	E	4/3	10.662,00	Finanziamento ministeriale D.L. Articolo 31 COMMA1-Ristori
28/06/2021	17	E	3/2	2.000,00	Storni
28/06/2021	17	E	4/3	-2.000,00	Storni

Previsione definitiva € 13.447,74
 Somme impegnate € 13.447,74
 Pagato € 13.447,74
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 13.441,80
 Residua disponibilità finanz € -5,94

Annotazioni:

Progetti - P04.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale € 3.040,23
 Variazioni in corso d'anno € 2.230,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/04/2021	6	E	3/5	1.272,50	Finanziamento ministeriale per PNFD per €. 1272,50-REVERSALE n. 10
10/06/2021	12	E	1/1	3.586,56	Storni
10/06/2021	12	E	3/5	-3.586,56	Storni
02/12/2021		E	3/5	958,00	Saldo finanziamento Piano Nazionale Formazione Docenti 20/21

Previsione definitiva € 5.270,73
 Somme impegnate € 3.888,56
 Pagato € 3.888,56
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.270,73
 Residua disponibilità finanz € 1.382,17

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**FONDO DI CASSA**

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€	117.253,27
--	---	------------

Ammontare somme riscosse:

a) in conto competenza	€	149.469,75	
b) in conto residui	€	5.281,74	
Totale	€		154.751,49

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

c) in conto competenza	€	149.167,51	
d) in conto residui	€	9.084,14	
Totale	€		158.251,65

Fondo di cassa a fine esercizio	€	113.753,11
--	---	------------

Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

- Residui attivi	€	103.629,30
- Residui passivi	€	4.830,00

Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€	212.552,41
---	---	------------

Note relative alla situazione amministrativa:

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	110.203,46	94.757,13	204.960,59
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	110.203,46	94.757,13	204.960,59
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	18.845,07	84.784,23	103.629,30
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	120.493,87	-6.740,76	113.753,11
Totale disponibilità	139.338,94	78.043,47	217.382,41
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	249.542,40	172.800,60	422.343,00
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	9.888,61	-5.058,61	4.830,00
Totale Debiti	9.888,61	-5.058,61	4.830,00
Consistenza patrimoniale	239.653,79	177.859,21	417.513,00
TOTALE PASSIVO	249.542,40	172.800,60	422.343,00
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	18.845,07	-1.082,64	17.762,43	5.281,74	12.480,69	91.148,61	103.629,30
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	9.888,61	-804,47	9.084,14	9.084,14	0,00	4.830,00	4.830,00

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

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare 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.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	17.827,02	11,58%
02	Acquisto di beni di consumo	56.429,09	36,64%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	43.164,09	28,03%
04	Acquisto di beni d'investimento	36.301,34	23,57%
05	Altre spese	180,97	0,12%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	95,00	0,06%
Totale generale		153.997,51	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2021 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 24 del 15/02/2021 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 49 del 20/12/2021.

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); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{116.033,24}{240.618,36} = \mathbf{0,48}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{124.585,12}{240.618,36} = \mathbf{0,52}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{240.618,36}{240.618,36} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{91.148,61}{240.618,36} = \mathbf{0,38}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{5.281,74}{17.762,43} = \mathbf{0,30}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{103.629,30}{258.380,79} = \mathbf{0,40}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{124.139,34}{153.997,51} = \mathbf{0,81}$$

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{29.858,17}{153.997,51} = \mathbf{0,19}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{4.830,00}{153.997,51} = \mathbf{0,03}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{9.084,14}{9.888,61} = \mathbf{0,92}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{4.830,00}{163.081,65} = \mathbf{0,03}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{153.997,51}{807} = \mathbf{190,83}$$

CONCLUSIONI

Le azioni ed i processi messi in atto per il conseguimento dei fini previsti hanno investito diversi piani dell'innovazione:

- amministrativo;
- organizzativo;
- educativo/didattico;
- di ricerca e sperimentazione.

Tutte le proposte di attività e di progetto contenute nel Programma Annuale 2021 sono state svolte con esito positivo e secondo le modalità e gli obiettivi programmati, a realizzazione degli impegni che la scuola si è assunta in sede di definizione del proprio Piano Triennale dell'Offerta Formativa, impostato in modo tale da fornire una risposta concreta alle esigenze ed ai bisogni formativi degli studenti e caratterizzato dalle priorità indicate nel RAV.

Ci sono infatti scelte educative che questo Istituto considera fondamentali e che costituiscono la sua identità e sono la giustificazione e il criterio di scelta delle concrete iniziative promosse; questi i settori nei quali si è ritenuto opportuno concentrare le risorse:

- la scuola come luogo di promozione del benessere dell'alunno;
- lo sviluppo di pratiche di valutazione delle competenze chiave e di cittadinanza;
- lo sviluppo del curricolo verticale;
- l'inclusione e la personalizzazione degli interventi didattici;
- l'apprendere come processo attivo di costruzione di effettive competenze;
- l'autonomia scolastica come luogo d'incontro tra libertà e responsabilità;
- lo sviluppo di pratiche condivise di valutazione degli apprendimenti, orientate verso la didattica per competenze;
- la valorizzazione e la differenziazione funzionale delle professionalità presenti nella scuola;
- l'intreccio formazione/attività professionale;
- l'educazione interculturale;
- l'interdisciplinarietà;
- l'apertura all'innovazione e alla sperimentazione;
- la collaborazione con il territorio;

- la valorizzazione dei nuovi linguaggi e delle nuove tecnologie.

Per la realizzazione delle sue finalità l'Istituto si è organizzato per aree di intervento, ciascuna delle quali affidata alla responsabilità di una Funzione strumentale.

La diversificazione delle responsabilità ha obbedito alla necessità di:

- conoscere sempre chi sta facendo cosa;
- disporre di una serie differenziata di osservatori per la verifica e la valutazione del lavoro.

Il fondo dell'Istituzione Scolastica è stato totalmente impegnato per la retribuzione dei soggetti investiti di compiti particolari a vario titolo, in applicazione delle deliberazioni degli OOCC in merito alla programmazione del piano annuale delle attività.

Gli stanziamenti previsti per le spese si sono basati sulle risorse finanziarie a disposizione dell'Istituto e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione il più possibile oculata e attenta, tenuto conto delle caratteristiche socio-ambientali della scuola, della complessità della gestione di tre ordini scolastici con caratteristiche formative e utenza diversificata, delle strutture e risorse materiali di cui la scuola dispone.

I fondi che il Ministero dell'Istruzione ha assegnato all'Istituzione Scolastica sono stati utilizzati con la massima tempestività possibile:

- per realizzare i progetti specifici ai quali sono destinati, secondo quanto indicato nei piani di previsione allegati ai progetti stessi
- per garantire il normale funzionamento amministrativo generale
- per garantire il funzionamento didattico ordinario di tutte le scuole dell'Istituto

Dall'andamento della consistenza e della dinamica delle risorse finanziarie impegnate si coglie lo sforzo gestionale per collegare, in modo coerente, l'atto educativo e l'atto amministrativo e per armonizzare l'efficienza, l'efficacia e l'economicità della gestione con la qualità e gli scopi educativi e formativi che connotano il ruolo dell'Istituzione Scolastica.

In questo senso, anche le modifiche apportate al Programma Annuale sono state funzionali all'attuazione dei percorsi progettuali previsti dal P.T.O.F., allo scopo di creare le condizioni migliori possibili per realizzare le attività didattiche, in particolare quelle legate alle pratiche dei laboratori e all'ampliamento dell'Offerta Formativa.

Le azioni progettuali messe in atto hanno raggiunto i risultati attesi, pur necessitando di una prosecuzione e di un'ulteriore implementazione nel lungo termine.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Marilena MONTAQUILA