



Istituto Comprensivo Statale
"GIOVANNI VERGA"

*Infanzia – Primaria - Secondaria ad Indirizzo Musicale
Via Pacini, 62 - 95029 – Viagrande (CT)*

Tel. 0957894373 - Fax: 0957901476

C.F.81003650876

IC - "G. VERGA" - VIAGRANDE (CT)
Prot. 0004873 del 12/04/2022
VI-3 (Uscita)

RELAZIONE

AL CONTO CONSUNTIVO 2021

Redatta in conformità alla normativa vigente.



RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

Il Conto Consuntivo per il periodo dal 01.01.2021 al 31.12.2021 riassume i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dal D.A. 7753 del 28.12.2018, ed eventuali successive modificazioni, riguardo la nuova Istituzione giuridica che si è venuta a costituire.

Nella scuola dell'autonomia tale documento costituisce lo specchio della gestione complessiva annuale in quanto evidenzia la rendicontazione delle operazioni finanziarie effettuate e dei risultati conseguiti nel quadro degli obiettivi fissati dal P.T.O.F. e dei principi generali di riferimento che connotano l'azione amministrativa.

Analisi dei traguardi e degli obiettivi

Priorità formativa della Scuola del I ciclo è la promozione del pieno sviluppo della personalità di tutti e di ciascuno attraverso:

- La promozione del successo formativo
- La sollecitazione delle intelligenze multiple
- Pratiche di didattica innovativa e inclusiva
- L'orientamento personale e scolastico
- L'attivazione di processi inclusivi
- La prevenzione del disagio e della dispersione
- Il perseguimento della qualità del sistema di istruzione

L'IC VERGA VIAGRANDE, in virtù di quanto sopra, opera in sintonia con i bisogni del territorio, delle famiglie e degli studenti e sempre nel rispetto della norma e dei principi cardine della pubblica amministrazione (efficacia, efficienza, economicità, trasparenza, pubblicità). Con l'entrata in vigore della recente normativa (La L. 107/15 e successivi decreti attuativi, il nuovo codice degli appalti, solo per citare alcune novità normative che riguardano la scuola) ma anche in ragione dei numerosi mutamenti della società contemporanea rispetto al passato, la scuola deve infatti essere aperta al nuovo e all'utenza, alle competenze diversificate dei docenti, alle esigenze didattiche che si evidenziano per essere all'altezza delle sfide della complessità, dando sempre prova di correttezza nello svolgimento dei processi e delle procedure puntando al miglioramento della qualità.

Il nostro Istituto, nel triennio 2019-22 ha fissato le seguenti priorità relative al miglioramento degli esiti degli studenti:

Risultati scolastici:

- Migliorare le competenze degli alunni in italiano e matematica
- Competenze chiave e di cittadinanza
- Sviluppare competenze chiave per una piena cittadinanza.

I traguardi che l'Istituto si è assegnato in relazione alle priorità sono:

- Ridurre del 2% la percentuale di popolazione scolastica complessiva (primaria e secondaria) con votazione finale 5/6/7 in italiano/matematica.
- Ridurre del 2% la percentuale di popolazione scolastica complessiva (primaria e secondaria) con votazione finale comportamento 5/6/7/sufficiente/buono

Tali obiettivi si realizzano se si creano i setting formativi e si offrono agli studenti gli strumenti culturali per sapere/saper essere, per esercitare convenientemente e consapevolmente la cittadinanza attiva e per agire con competenza e responsabilità nella dimensione del reale e del virtuale.



A tal fine è stato quindi necessario rivolgere particolare attenzione ai seguenti aspetti:

- ottimizzazione delle risorse umane, in relazione all'orario di servizio e all'offerta formativa;
- potenziamento della cultura della centralità della persona "unica e irripetibile" nel processo di apprendimento, in una scuola intesa come luogo di crescita umana nel rispetto delle diversità;
- potenziamento della cultura del controllo e dell'autovalutazione, al fine di superare eventuali forme di autoreferenzialità che nuocciono all'efficientizzazione e all'innovazione del sistema.

Fatte tali premesse, le scelte finanziarie, convergenti a quelle strategiche, sono funzionali al raggiungimento degli obiettivi didattici ed ai progetti previsti dal PTOF, ponendosi i seguenti obiettivi:

- implementare la pratica della individualizzazione/personalizzazione attivando tutte le risorse e strategie disponibili rendendo così possibili ed efficaci attività di recupero, di consolidamento e di potenziamento;
- promuovere le eccellenze con iniziative/attività mirate in campo informatico, linguistico e logico-matematico e relative allo sviluppo di competenze di cittadinanza;
- porre in atto l'accoglienza e l'inclusione dei disabili e degli alunni con BES (DSA, ADHD, minori non accompagnati, con disagi imputabili a svantaggio socio-economico-culturale), attraverso la differenziazione dei percorsi e la gradazione delle attività per livelli di difficoltà, nel rispetto dei tempi individuali di esecuzione e delle diverse potenzialità cognitive; attraverso il coinvolgimento di attori istituzionali competenti (servizi sociali, associazioni no profit, altri enti pubblici) e del servizio di psicologia scolastica;
- favorire, con l'apporto economico delle famiglie, l'acquisizione delle quattro abilità chiave della lingua inglese con interventi di docenti madrelingua in tutte le sezioni/classi e l'organizzazione/realizzazione di un campus in Inghilterra per le classi terze scuola secondaria di I grado (quest'ultimo non attuato a causa della pandemia);
- organizzare ambienti per l'apprendimento che offra stimoli vari (plurisensoriali, plurilinguistici multi-intellettivi) attraverso l'uso integrato e sistematico dei diversi mediatori didattici;
- incrementare l'acquisto degli strumenti digitali affinché possa decollare il PSND e si possa sopperire all'usura delle strumentazioni e al danno proveniente dal furto di alcune installazioni informatiche; in particolare, attraverso le risorse umane e finanziarie disponibili, si mira all'efficientizzazione dei due laboratori di informatica (primaria e secondaria), alla sostituzione nell'istituto degli strumenti obsoleti o inutilizzabili con attrezzature nuove, alla dotazione di tutte le aule con le LIM, alla realizzazione di aule/laboratorio per lo sviluppo di competenze disciplinari e di cittadinanza;
- privilegiare collegamenti, relazioni, collaborazioni con la ricca rete territoriale: Amministrazione Comunale, Regionale, Parrocchiale, associazioni varie.
- captare le opportunità di finanziamento a vari livelli (MIUR, USR reti di ambito e di scopo, Regione Sicilia, ecc.) per ampliare e qualificare ulteriormente l'offerta formativa;
- promuovere la cultura della prevenzione e della sicurezza.

Obiettivi strategici sottesi alla progettazione didattica e finanziaria sono stati primariamente:

1. l'innalzamento dei livelli di apprendimento degli studenti poiché le risorse finanziarie sono state finalizzate a mettere in atto azioni utili a migliorare il capitale umano degli studenti, inteso come l'insieme delle conoscenze di base, del sapere esperienziale, delle competenze trasversali e di quelle sociali di cittadinanza attiva.
2. Lo sviluppo professionale dei docenti e del personale ATA
3. Lo sviluppo organizzativo dell'istituzione scolastica
4. La riqualificazione degli ambienti per rispondere agli standard di sicurezza come previsto dal dgs 81/08 e per creare spazi idonei a una didattica in linea con i paradigmi pedagogici di tipo costruttivista.

Coerenza tra PTOF e PA – coerenza tra progettualità didattica, progettualità finanziaria, azioni organizzative, amministrative e finanziarie.

Le attività del P.T.O.F. sono state supportate da un'organizzazione della scuola e da azioni amministrative e finanziarie coerenti e in linea alla progettazione didattica e alle esigenze dell'utenza, utili al perseguimento dei traguardi di competenza e agli obiettivi di processo attesi. Le scelte economiche effettuate, a sostegno e a corredo di quelle didattiche e organizzative, si sono svolte a norma di legge, previo consenso delle componenti scolastiche espresso nelle sedi



competenti, sono state compiute secondo i principi di economicità, efficacia e trasparenza. I processi realizzati, finalizzati al miglioramento continuo dell'organizzazione, hanno seguito il percorso PDCA secondo i principi della Total Quality

Le spese sono state finalizzate primariamente a perseguimento dei seguenti obiettivi di processo:

Curricolo, progettazione e valutazione

- Elaborare prove strutturate in ingresso- intermedie- in uscita, per discipline, per classi parallele, per dipartimento
- Utilizzare griglie di valutazione.
- Diffondere e analizzare i risultati della verifica/valutazione in incontri comuni per uniformare la misurazione degli apprendimenti.
- Utilizzare i risultati della valutazione per la programmazione di interventi didattici mirati.

Ambiente di apprendimento

- Implementare pratiche didattiche innovative e inclusive (didattica metacognitiva, tutoraggio, flipped classroom, didattica laboratoriale, coding)

Sviluppo e valorizzazione delle risorse umane

- Creare gruppi di lavoro in cui gli insegnanti possano confrontarsi e collaborare.

Migliorare nei docenti la capacità di gestione della classe attraverso l'apprendimento di strategie/tecniche metariflessive e/o pratiche psicocorporee

Ma anche a:

- Potenziare l'inclusione educativa negli alunni con disturbi specifici di apprendimento, così come previsto dalla legge 170/2010, dalle Linee guida per il diritto allo studio degli studenti con DSA del 2011 e dalle Indicazioni Nazionali per il curricolo, al fine di promuovere il miglioramento continuo dei processi di apprendimento degli alunni e diffondere prassi ordinarie inclusive.
- Potenziare le competenze di base attraverso un piano di Ricerca azione per ridurre il fenomeno della dispersione scolastica.
- Rafforzare l'identità musicale dell'istituto attraverso il potenziamento delle attività musicali nel curricolo verticale.

Interventi attivati per il raggiungimento degli obiettivi

Per il raggiungimento degli obiettivi su elencati sono state attivate le seguenti azioni, supportate da adeguate misure amministrative, finanziarie, didattico-organizzative:

- Individualizzazione/personalizzazione dell'insegnamento mediante azioni didattiche per il recupero, il consolidamento delle conoscenze ed il potenziamento delle eccellenze;
- realizzazione di attività di integrazione per i disabili e per gli alunni svantaggiati;
- definizione di procedure interne per la stesura dei progetti prevedendo fasi per la progettazione, l'approvazione, il monitoraggio e la verifica;
- attivazione di convenzioni ed accordi di rete con altre istituzioni scolastiche e associazioni/enti pubblici e privati finalizzati all'ampliamento dell'offerta formativa ed alla condivisione di competenze e risorse, oltre che al contenimento della spesa potendo disporre gratuitamente del servizio reso, a titolo non oneroso, da associazioni sportive, da enti o da privati previo accordo per attività che per il loro grado di specializzazione non potevano essere svolte da personale interno;
- utilizzo di criteri di flessibilità nell'organizzazione scolastica, conferma della settimana corta, articolazione del calendario scolastico per rispondere ad esigenze territoriali;
- articolazione flessibile della classe mediante l'attivazione di lavori di gruppo, laboratori, classi aperte e attività opzionali extrascolastiche (nel periodo precovid sempre; nel periodo dell'emergenza sanitaria, solo quando possibile e nel rispetto delle misure anticovid);
- conoscenza dei nuovi linguaggi informatici e multimediali, potenziamento dello studio delle lingue straniere;
- partecipazione a progettazione europea PON FESR 2014-20, nazionale MIUR PNSD, regionale Piano Triennale delle arti e acquisto di beni e servizi necessari all'avvio e l'implementazione del PSND e del PdM dell'istituzione scolastica



- Corsi di formazione per docenti e personale ATA con finanziamento del MIUR, USR Sicilia, enti riconosciuti per la formazione, reti di scopo, scuola.

Il contesto pandemico ha rappresentato un limite rispetto alla consuetudine di ricorrere alle attività laboratoriali/di gruppo/a classe/sezione aperta per il conseguimento degli obiettivi didattici in modalità "in presenza". Le risorse disponibili sono state destinate, in coerenza con quanto disposto dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa della scuola elaborato dal Collegio dei Docenti e approvato dal Consiglio d'Istituto, per il prioritario svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento proprie dell'istituzione scolastica autonoma secondo le modalità previste dal piano scuola per la prevenzione e il contenimento della diffusione del COVID19, per il sostegno allo sportello di ascolto e per l'attuazione del piano annuale della formazione dei docenti e del personale ATA. Anche nel corso del 2021, l'Istituto ha continuato a caratterizzarsi per il suo notevole dinamismo e per le numerose attività didattiche integrative alle progettazioni curriculari svolte, come già detto, nel rispetto delle norme anticovid.

Tutti gli ambiti formativi e didattici sono stati coinvolti in maniera abbastanza equilibrata e si sono concretizzati nell'ottica dell'interdisciplinarietà, della continuità tra le scuole, dell'approfondimento, dello sviluppo e del recupero di conoscenze e competenze, dell'apertura al territorio (famiglie e altre agenzie educative), con la partecipazione attiva e motivata degli alunni in attività laboratoriali. Le diverse, l'alto grado di partecipazione e la reattività positiva dell'utenza a tali iniziative testimoniano la validità delle scelte operate e dell'impegno profuso.

I contributi volontari delle famiglie sono stati finalizzati a sostenere il piano di miglioramento d'istituto e spesi per acquistare beni e servizi necessari alla didattica, alla formazione, ai processi di inclusione, di europeizzazione, di transizione ecologica e digitale, e all'implementazione del PNSD.

Alcune somme assunte in bilancio e spese sono state destinate all'acquisto di strumenti per la didattica a distanza, per l'assistenza psicologica, per le misure didattiche digitali integrate, per l'acquisto di materiale e/o strumenti per la sanificazione e igienizzazione degli ambienti o comunque per l'acquisto del necessario per la prevenzione/contenimento del contagio da SARS Covid19.

Analisi dei risultati

Il conto consuntivo organizzato in attività e progetti, ha tenuto conto di quanto previsto nel PTOF approvato dagli organismi collegiali dell'Istituzione Scolastica ed 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)

Evidenzia in modo sintetico i risultati della gestione dell'Istituto e i risultati raggiunti in rapporto agli obiettivi programmati, con particolare riferimento al PTOF e al Programma Annuale 2021 precisando che con le risorse indicate di seguito si è cercato, in generale, di perseguire le finalità dell'Istituto.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021			66.928,32
	Competenza	287.971,41	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	76.900,60	
	Totale(1)	364.872,01	
	Competenza	323.546,91	
SOMME PAGATE			
	Residui	10.467,05	
	Totale(2)	334.013,96	
Differenza (1-2)			30.858,05
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			97.786,37

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta a Euro 281.189,23 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	140.165,22	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	47.848,34	
Totale(1)		188.013,56	
	Esercizio Corrente	4.610,70	

PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(2)	4.610,70	
Differenza (1-2)			183.402,86
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			97.786,37
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021			281.189,23

L'avanzo di Esercizio 2021 di Euro 99.979,02 è così determinato

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2021	428.136,63
SPESE EFFETTIVE E.F. 2021	328.157,61
AVANZO ESERCIZIO 2021	99.979,02

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	32.780,04
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	32.780,04

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	157.233,76
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	157.233,76

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/06/2021	11	Assunzione in Bilancio "Progetti di Apprendimento e Socialità" - Avviso 9707/2021 - 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-226 Suola Verde	15.246,00



09/06/2021	12	Assunzione in Bilancio "Progetti di Apprendimento e Socialità" - Avviso 9707/2021 - 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-237 Suola delle competenze	81.312,00
20/12/2021	40	pon in diminuzione	-11.274,03
Previsione definitiva			85.283,97
Somme Riscosse			72.491,36
Somme da riscuotere			12.792,61
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
22/10/2021	23	Assunzione in bilancio PON FESR "REACT EU" Avviso 20480 del 20/07/2021 - 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-33	47.563,64
25/11/2021	29	Assunzione in bilancio PON FESR REACT EU Az. 13.1.2 "Digital Board"	49.250,63
Previsione definitiva			96.814,27
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			96.814,27
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			220,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/01/2021	2	Integrazione all'assegnaione comunicata con nota del 30/09/2020 - Funzionamento Amm.-Didatt. gennaio/agosto 2021	120,00
13/10/2021	22	Funzionamento amministrativo - didattico quota per alunni diversamente abili periodo settembre-dicembre 2021	185,00
Previsione definitiva			525,00
Somme Riscosse			525,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/12/2021	39	A.F. 2021 - Integrazione funzionamento amministrativo didattico	653,07
27/12/2021	43	A.F. 2021 - Funzionamento amministrativo didattico - sofferenze	609,85
Previsione definitiva			1.262,92
Somme Riscosse			1.262,92
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
15/07/2021	16	ANIMATORI DIGITALI 2021	1.000,00
28/10/2021	24	A.F. 2021 DL.104_2013 ART. 8 C. 1 - ORIENTAMENTO A.S. 2021-22	349,91
30/03/2021	6	Risorse finalizzate all'acquisto di defibrillatori semiautomatici (DAE) et similia	1.000,00
07/04/2021	7	Assunzione in bilancio Assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1, D.L. 41 del 22 marzo 2021	15.186,37
20/05/2021	9	Assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 31, comma 6 D.L.41/2021 (cd. Decreto "sostegni")	19.109,19
25/08/2021	20	Assunzione in Bilancio Risorse ex art. 58, comma 4 del D.L. 73/2021 ("c.d. Decreto sostegni-bis")	38.339,62
12/11/2021	27	Incaso Risorse finanziarie per il corretto svolgimento degli esami di Stato conclusivi del primo e secondo ciclo a.s. 2020/21	1.946,12
25/11/2021	31	Assunzione in bilancio "Piano nazionale di ripresa e resilienza – PNRR e Piano nazionale per la scuola digitale – PNSD" STEM	16.000,00
10/12/2021	35	Risorse art. 32 D.L. 41/2021 - PNSD Dispositivi e Strumenti Digitali Regioni del Mezzogiorno	10.605,33
Previsione definitiva			103.536,54
Somme Riscosse			95.536,54



Somme da riscuotere	8.000,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	19.182,60
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazioni	Descrizione	Importo
02/12/2021	33	Somme per Funzionamento Amministrativo e Didattico 4/12 2021	8.471,29
Previsione definitiva			27.653,89
Somme Riscosse			27.653,89
Somme da riscuotere			0
Differenza			0

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/05/2021	8	Assegnazione contributo per ordinaria manutenzione	1.113,24
03/06/2021	10	Assegnazione ulteriore contributo per ordinaria manutenzione	1.114,58
05/07/2021	14	Ass. in Bilancio Prog. "Contrasto alla povertà e all'emergenza educativa" DM 39 - Avv. n. 39 del 14/05/2021 - Finan. agg. Reg. n. 26642 del 21.06.2021	40.000,00
25/11/2021	30	Assunzione in bilancio PO FESR Az. 10.8.1	17.629,19
Previsione definitiva			59.857,01
Somme Riscosse			44.331,17
Somme da riscuotere			15.525,84
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/08/2021	19	Contributo integrativo progetto Piano Scuola Estate 2021 - Comune	29.500,00



		di Viagrande	
06/10/2021	21	Contributo Comune di Viagrande per funzionamento a.s. 2021-22	5.760,00
Previsione definitiva			35.260,00
Somme Riscosse			29.500,00
Somme da riscuotere			5.760,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/03/2021	4	Contributo TFA sostegno n. 1 corsista (a.s. 2019/20) - Università di Messina	370,00
30/03/2021	5	Rimborsi per tirocinanti	1.120,00
28/07/2021	18	Premio concorso musicale città di Scandicchi 2021	100,00
Previsione definitiva			1.590,00
Somme Riscosse			1.590,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/06/2021	13	Saldo formazione docenti a.s. 2019-20	918,00
20/07/2021	17	Piano Formazione docenti a.s. 2020-21	2.545,00
Previsione definitiva			3.463,00
Somme Riscosse			2.190,50
Somme da riscuotere			1.272,50
Differenza			0,00



Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/11/2021	25	Incasso somme Contributo e Assicurazione a.s. 2021/22 da pagonline	3.550,50
12/11/2021	26	Incasso somme Contributo e Assicurazione a.s. 2021/22 da pagonline	5.706,70
19/11/2021	28	Incasso somme Contributo e Assicurazione a.s. 2021/22 da pagonline	517,20
29/11/2021	32	Incasso somme Contributo e Assicurazione a.s. 2021/22 da pagonline	276,50
02/12/2021	34	Incasso somme Contributo e Assicurazione a.s. 2021/22 da pagonline	45,00
10/12/2021	36	Incasso somme Contributo e Assicurazione a.s. 2021/22 da pagonline	90,00
17/12/2021	38	Incasso somme Contributo e Assicurazione a.s. 2021/22 da pagonline	60,00
27/12/2021	42	Incasso somme Contributo e Assicurazione a.s. 2021/22 da pagonline + posta	786,92
Previsione definitiva			11.032,82
Somme Riscosse			11.032,82
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
14/12/2021	37	Incasso somme assicurazione operatori a.s. 2021/22 da pagonline	357,20
Previsione definitiva			357,20
Somme Riscosse			357,20
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
28/01/2021	1	Interessi T.U anno 2020	0,01

Previsione definitiva	0,01
Somme Riscosse	0,01
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
616.650,43	426.636,63	286.471,41	140.165,22	190.013,80

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
Previsione iniziale				0,88
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
07/04/2021	7	Assunzione in bilancio Assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1, D.L. 41 del 22 marzo 2021	12.186,37	
25/08/2021	20	Assunzione in Bilancio Risorse ex art. 58, comma 4 del D.L. 73/2021 ("c.d. Decreto sostegni-bis")	38.339,62	
Previsione definitiva				50.526,87
Somme Pagate				17.021,75
Somme da pagare				0,00
Economie				33.505,12

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO				
Previsione iniziale				30.983,17
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/01/2021	1	Interessi T.U anno 2020	0,01	
16/07/2021	15	Spostamento somme per impegno su progetto P04/02	-2.745,68	
02/12/2021	33	Somme per Funzionamento Amministrativo e Didattico 4/12 2021	8.471,29	
20/05/2021	8	Assegnazione contributo per ordinaria manutenzione	1.113,24	



03/06/2021	10	Assegnazione ulteriore contributo per ordinaria manutenzione	1.114,58
07/04/2021	7	Assunzione in bilancio Assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1, D.L. 41 del 22 marzo 2021	3.000,00
Previsione definitiva			41.936,61
Somme Pagate			27.615,57
Somme da pagare			0,00
Economie			14.321,04

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			25.373,20
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/02/2021	3	Spostamento somme da A03 per prestazioni professionali specialistiche relative all'Orientamento	-208,57
17/12/2021	39	A.F. 2021 - Integrazione funzionamento amministrativo didattico	653,07
27/12/2021	43	A.F. 2021 - Funzionamento amministrativo didattico - sofferenze	609,85
28/07/2021	18	Premio concorso musicale città di Scandicchi 2021	100,00
04/11/2021	25	Incasso somme Contributo e Assicurazione a.s. 2021/22 da pagonline	3.550,50
12/11/2021	26	Incasso somme Contributo e Assicurazione a.s. 2021/22 da pagonline	5.706,70
19/11/2021	28	Incasso somme Contributo e Assicurazione a.s. 2021/22 da pagonline	517,20
29/11/2021	32	Incasso somme Contributo e Assicurazione a.s. 2021/22 da pagonline	276,50
02/12/2021	34	Incasso somme Contributo e Assicurazione a.s. 2021/22 da pagonline	45,00
10/12/2021	36	Incasso somme Contributo e Assicurazione a.s. 2021/22 da pagonline	90,00
14/12/2021	37	Incasso somme assicurazione operatori a.s. 2021/22 da pagonline	357,20
17/12/2021	38	Incasso somme Contributo e Assicurazione a.s. 2021/22 da pagonline	60,00
27/12/2021	42	Incasso somme Contributo e Assicurazione a.s. 2021/22 da pagonline + posta	786,92
28/01/2021	2	Integrazione all'assegnazione comunicata con nota del 30/09/2020 - Funzionamento Amm.-Didatt. gennaio/agosto 2021	120,00
13/10/2021	22	Funzionamento amministrativo - didattico quota per alunni diversamente abili periodo settembre-dicembre 2021	185,00
20/12/2021	41	spostamento somme radiate in Z NO avanzo	-400,58
22/10/2021	23	Assunzione in bilancio PON FESR "REACT EU" Avviso 20480 del 20/07/2021 - 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-33	47.563,64
12/11/2021	27	Incasso Risorse finanziarie per il corretto svolgimento degli esami di	1.946,12



		Stato conclusivi del primo e secondo ciclo a.s. 2020/21	
25/11/2021	29	Assunzione in bilancio PON FESR REACT EU Az. 13.1.2 "Digital Board"	49.250,63
25/11/2021	31	Assunzione in bilancio "Piano nazionale di ripresa e resilienza – PNRR e Piano nazionale per la scuola digitale – PNSD" STEM	16.000,00
10/12/2021	35	Risorse art. 32 D.L. 41/2021 - PNSD Dispositivi e Strumenti Digitali Regioni del Mezzogiorno	10.605,33
Previsione definitiva			163.187,71
Somme Pagate			21.725,43
Somme da pagare			4.610,70
Economie			136.851,58

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			30.777,77
Somme Pagate			1.925,00
Somme da pagare			0,00
Economie			28.852,77

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			291,43
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/02/2021	3	Spostamento somme da A03 per prestazioni professionali specialistiche relative all'Orientamento	208,57
28/10/2021	24	A.F. 2021 DL.104_2013 ART. 8 C. 1 - ORIENTAMENTO A.S. 2021-22	349,91
Previsione definitiva			849,91
Somme Pagate			500,00
Somme da pagare			0,00
Economie			349,91

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			5.052,16
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

20/05/2021	9	Assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 31, comma 6 D.L.41/2021 (cd. Decreto "sostegni")	19.109,19
15/07/2021	16	ANIMATORI DIGITALI 2021	1.000,00
25/11/2021	30	Assunzione in bilancio PO FESR Az. 10.8.1	17.629,19
20/12/2021	41	spostamento somme radiate in Z NO avanzo	-1.019,74
Previsione definitiva			41.770,80
Somme Pagate			23.976,88
Somme da pagare			0,00
Economie			17.793,92

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			109.999,71
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/06/2021	11	Assunzione in Bilancio "Progetti di Apprendimento e Socialità" - Avviso 9707/2021 - 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-226 Suola Verde	15.246,00
09/06/2021	12	Assunzione in Bilancio "Progetti di Apprendimento e Socialità" - Avviso 9707/2021 - 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-237 Suola delle competenze	81.312,00
05/07/2021	14	Ass. in Bilancio Prog. "Contrasto alla povertà e all'emergenza educativa" DM 39 - Avv. n. 39 del 14/05/2021 - Finan. agg. Reg. n. 26642 del 21.06.2021	40.000,00
23/08/2021	19	Contributo integrativo progetto Piano Scuola Estate 2021 - Comune di Viagrande	29.500,00
06/10/2021	21	Contributo Comune di Viagrande per funzionamento a.s. 2021-22	5.760,00
20/12/2021	40	pon in diminuzione	-11.274,03
20/12/2021	41	spostamento somme radiate in Z NO avanzo	-7.383,27
Previsione definitiva			263.160,41
Somme Pagate			221.286,62
Somme da pagare			0,00
Economie			41.873,79

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	
Previsione iniziale	719,49
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00

Economie	719,49
----------	--------

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			5.259,46
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/03/2021	4	Contributo TFA sostegno n. 1 corsista (a.s. 2019/20) - Università di Messina	370,00
30/03/2021	5	Rimborsi per tirocinanti	1.120,00
30/03/2021	6	Risorse finalizzate all'acquisto di defibrillatori semiautomatici (DAE) et similia	1.000,00
17/06/2021	13	Saldo formazione docenti a.s. 2019-20	918,00
16/07/2021	15	Spostamento somme per impegno su progetto P04/02	2.745,68
20/07/2021	17	Piano Formazione docenti a.s. 2020-21	2.545,00
Previsione definitiva			13.958,14
Somme Pagate			9.495,66
Somme da pagare			0,00
Economie			4.462,48

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	959,13
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	959,13

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
607.846,84	328.157,61	323.546,91	4.610,70	279.689,23

INDICE ATTIVITA' DELL'ISTITUTO

La sottostante tabella mette a raffronto per ciascun aggregato di spesa, progetto e gestione economica gli impegni effettuati con la programmazione definitiva:

SPESE SUDDIVISE PER ATTIVITA', PROGETTI E GESTIONI ECONOMICHE	Programmazione definitiva (A)	Somme impegnate (B)	Impegni/Spese %	Differenza A-B
Agg. A 01 (da 01 a 03) – Funz. Generale e Decoro della Scuola	50.526,87	15.521,75	30,72%	35.005,12
Agg. A 02 (da 01 a 06) – Funz. Amministrativo	41.936,61	27.615,57	65,85%	14.321,04
Agg. A 03 (da 01 a 17) – Didattica	163.187,71	26.336,13	16,14%	136.851,58
Agg. A 04 – Alternanza Scuola Lavoro				
Agg. A 05 (da 01 a 04) – Visite, Viaggi e Programmi Studio	30.777,77	1.925,00	6,25%	28.852,77
Agg. A 06 (da 01 a 02) – Attività di Orientamento	849,91	500,00	58,83%	349,91
Prog. P 01 (da 01 a 11) – Prog. In Ambito "Scient., Tecn., e Prof."	41.770,80	23.976,88	57,40%	17.793,92
Prog. P 02 (da 01 a 19) – Prog. In Ambito "Umanistico e Sociale"	263.160,41	221.286,62	84,09%	41.873,79
Prog. P 03 (da 01 a 03) – Prog. per "Certificazioni e Concorsi"	719,49		0,00%	719,49
Prog. P 04 (da 01 a 05) – Prog. per "Formazione / Agg.to del personale"	13.958,14	9.495,66	68,03%	4.462,48
Prog. P 05 – Prog. per "Gare e Concorsi"				
R98 – Fondo di Riserva	959,13		0,00%	959,13
TOTALI	607.846,84	326.657,61		281.189,23
RAPPORTO TRA COLONNA "B" E COLONNA "A" = 53,74%				

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	178.546,52	133.650,82	74,85%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	40.320,76	21.245,40	52,69%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	286.962,99	147.080,71	51,26%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	98.256,56	22.400,59	22,80%
05	ALTRE SPESE	2.800,00	2.279,21	81,40%
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	0,88	0,88	100%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	959,13	0,00	0,00%
Totale generale		607.846,84	326.657,61	

GESTIONE DEL FONDO ECONOMALE

Il movimento relativo al fondo economale ammonta ad € 1.500,00 e concorda con i dati riportati nel relativo registro. A fine esercizio il reintegro del mandato di anticipazione al Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi risulta essere stato effettuato con la reversale n° 47 del 10/12/2021.



CONCLUSIONI

Andamento della gestione

L'andamento gestionale e contabile è risultato soddisfacente sia con riferimento ai tempi relativi alla realizzazione delle attività scolastiche sia alla tempistica fissata dal D.A. 7753 del 28/12/2018.

E' stato possibile, infatti, assumere gli impegni di spesa prima che iniziassero le attività programmate e procedere alla liquidazione delle competenze in tempi relativamente brevi. Gli impegni di spesa sono stati assunti, con atti formali, dal Dirigente Scolastico mentre la liquidazione delle competenze è stata effettuata dal D.S.G.A sulla base dei rispettivi documenti giustificativi.

Risultati conseguiti

Dall'analisi della gestione si evince la sostanziale corrispondenza tra le previsioni contenute nelle schede finanziarie allegatale alle attività e progetti del PTOF e le spese effettivamente sostenute.

In conclusione, per quanto riguarda l'aspetto educativo-didattico, è confermata la validità dei progetti individuati nel PTOF ed attuati nel corso dell'esercizio finanziario in esame.

Le priorità individuate in fase di elaborazione del Programma Annuale sono state sostanzialmente rispettate e il rapporto fra gli obiettivi attesi, i risultati raggiunti e le risorse impegnate può dirsi positivo. Si è cercato di soddisfare le esigenze degli utenti mantenendo sempre un buon livello della proposta formativa. Le metodiche usate sono state caratterizzate da: propositività; ricerca di elementi di innovazione; coinvolgimento dell'intera comunità scolastica sia nella fase progettuale che nelle fasi organizzative, implementative, valutative; trasparenza e rendicontazione delle azioni; economicità.

In riferimento alla qualità del servizio erogato e alla percezione di essa da parte dell'utenza del territorio, si ha ragione di ritenere che l'immagine dell'Istituto continui ad essere molto positiva. I rapporti con l'utenza sono stati e sono particolarmente curati, nell'ottica della massima collaborazione, nell'ambito delle rispettive competenze e della trasparenza. Tutte le attività hanno trovato ampio consenso da parte delle famiglie, consenso che si è potuto rilevare nelle assemblee e negli incontri formali dei Consigli di classe, intersezione/interclasse e nel Consiglio di Istituto. Le attività destinate agli alunni rivelano da parte dell'Istituzione scolastica un'attenzione particolare alla formazione di personalità armoniose, al successo formativo e al benessere psico-fisico di tutti e di ciascuno.

IL D.S.G.A.

(Lucia Serges)



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

(Dott.ssa Agata Patrizia Nicolini)