Ministero dell'Istruzione
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE " MAREDOLCE"
VIA FICHIDINDIA,6
90124 PALERMO (PA)
Codice Fiscale: 80013640828 Codice Meccanografico: PAIC8AV00G

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

Il Dirigente Scolastico dell'ICS Maredolce di Palermo, sottopone all'esame dei Revisori dei Conti e all'approvazione del Consiglio di Istituto il CONTO CONSUNTIVO dell'esercizio finanziario 2021 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi secondo le modalità ed i criteri stabiliti dal Decreto Ass.le n.7753 del 28 dicembre 2018 Regione Siciliana.

Il processo gestionale relativo all'esercizio finanziario 2021, attivato con l'approvazione del Programma annuale, si conclude con l'illustrazione dei risultati conseguiti e descritti nella presente relazione tecnico-contabile che ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2021 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

La gestione finanziaria è stata improntata nell'ottica del raggiungimento dell'efficacia, efficienza ed economicità e si conforma ai principi della trasparenza, integrità, veridicità.

Nell'ambito dell'autonomia, l'ICS Maredolce ha perseguito il valore della gestione responsabile, attuando una policy della qualità e dell'autovalutazione dei processi che tenga conto della rendicontabilità agli stakeholders e che offra elementi di riflessione per avviare, a partire dalle criticità, azioni di miglioramento nell'erogazione del servizio di istruzione e formazione.

In quest'ottica la relazione del DS al conto consuntivo ha la funzione di analizzare i flussi finanziari al fine di illustrare l'andamento e i risultati della gestione stessa conseguiti in relazione agli obiettivi previsti e indicati nel Programma Annuale in conformità e in coerenza con azioni e tempi del Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Il Programma Annuale e. f. 2021 ha rappresentato in quest'ottica uno strumento duttile e flessibile a supporto del PTOF e degli obiettivi dei Progetti e delle Attività implementate dall'ICS Maredolce. Per tale motivo, la verifica della gestione non può tener conto del mero dato quantitativo contabile-finanziario, ma deve altresì tenere nella giusta considerazione il dato qualitativo dell'efficacia dell'azione formativa in termini di costi/benefici, all'interno di un sistema integrato che divenga nel tempo un vero e proprio controllo sulla gestione dei processi.

Numerose sono le criticità rilevabili nell'esperire il controllo della pianificazione finanziaria integrata:

1. la necessità di prevedere sia le esigenze istituzionali di tipo formativo che di tipo economico si scontra nel concreto con l'opportunità di armonizzare la tempistica dell'anno scolastico con quelle dell'esercizio finanziario;
2. l'incertezza dei finanziamenti erogati dallo Stato, dagli EELL, dall'UE che spesso ritardano i processi decisionali e la stessa implementazione di attività e progetti del PA;
3. la complessità ad effettuare un controllo di gestione sulle attività e i progetti al termine dell'anno solare in quanto tale esercizio finanziario si colloca a cavallo di due anni scolastici che spesso hanno attori differenti a causa della mobilità del personale della scuola e, talvolta, anche delle figure apicali.

RAV

Dalle risultanze dell'autovalutazione d'istituto, così come contenuta nel **Rapporto di Autovalutazione (RAV)**, pubblicato all'Albo digitale della scuola e presente sul portale Scuola in Chiaro del Ministero dell'Istruzione, reperibile all'indirizzo: www.icsmaredolce.edu.it, sono stati individuati in forma esplicita gli elementi conclusivi del RAV e cioè: Priorità, Traguardi di lungo periodo (triennali) e Obiettivi di processo da implementare al fine del miglioramento ed il loro impatto e fattibilità sulla e nella comunità scolastica:

INDIVIDUAZIONE DELLE PRIORITÀ

RISULTATI SCOLASTICI

Priorità	Traguardo	Obiettivi di processo collegati alla priorità e al traguardo
Raggiungere il successo formativo per tutti gli alunni.	Riduzione della varianza fra le classi degli esiti finali in Italiano, Matematica e Inglese.	• Elaborazione da parte dei Dipartimenti disciplinari di attività specifiche finalizzate al miglioramento degli esiti delle prove standardizzate nazionali. • Sviluppo della progettazione per competenze all'interno del curricolo verticale. • Sviluppo della progettazione per competenze all'interno del curricolo verticale. • Introduzione del Curricolo trasversale di Educazione Civica per lo sviluppo delle competenze in materia di: Costituzione, Sviluppo sostenibile e Cittadinanza digitale. • Corsi di potenziamento per le competenze scientifiche, matematiche e informatiche, alfabetica funzionale e multilinguistica. • Realizzazione di ambienti di apprendimento che favoriscano strategie didattiche inclusive. • Introduzione del Curricolo trasversale di Educazione Civica per lo sviluppo delle competenze in materia di: Costituzione, Sviluppo sostenibile e Cittadinanza digitale. • Promuovere una didattica inclusiva valorizzando la cooperazione e le diversità. • Sviluppare una progettualità che valorizzi le competenze professionali di tutto il personale scolastico.
Raggiungere il successo formativo per tutti gli alunni.	Ridurre il tasso di dispersione scolastica (evasione, bocciature, frequenza irregolare).	• Realizzazione di ambienti di apprendimento che favoriscano strategie didattiche inclusive. Introduzione del Curricolo trasversale di Educazione Civica per lo sviluppo delle competenze in materia di: Costituzione, Sviluppo sostenibile e Cittadinanza digitale. • Elaborazione di una progettazione didattica per competenze per tutte le discipline all'interno del curricolo verticale. • Introduzione del Curricolo trasversale di Educazione Civica per lo sviluppo delle competenze in materia di: Costituzione, Sviluppo sostenibile e Cittadinanza digitale. • Sviluppare una progettualità che valorizzi le competenze professionali di tutto il personale scolastico • Incrementare la partecipazione delle famiglie attraverso progetti legati alle esigenze del contesto socio- educativo. • Migliorare la comunicazione scuola-famiglia promuovendo l'utilizzo dei canali informatici. • Sviluppare una progettualità che favorisca la partecipazione ad eventi di interesse civico e sociale. • Introduzione del Curricolo trasversale di Educazione Civica per lo sviluppo delle competenze in materia di: Costituzione, Sviluppo sostenibile e Cittadinanza digitale.

RISULTATI NELLE PROVE STANDARDIZZATE NAZIONALI

Priorità	Traguardi	Obiettivi di processo collegati alla priorità e al traguardo
Miglioramento degli esiti nelle prove standardizzate nazionali.	Aumento della media dei risultati tra le classi nelle prove standardizzate nazionali.	• Elaborazione da parte dei Dipartimenti disciplinari di attività specifiche finalizzate al miglioramento degli esiti delle prove standardizzate nazionali. • Realizzazione di ambienti di apprendimento che favoriscano strategie didattiche inclusive. • Elaborazione di una progettazione didattica per competenze per tutte le discipline all'interno del curricolo verticale. • Sviluppare una progettualità che valorizzi le competenze professionali di tutto il personale scolastico.
	Riduzione della varianza dei risultati delle prove standardizzate nazionali tra le classi.	• Elaborazione da parte dei Dipartimenti disciplinari di attività specifiche finalizzate al miglioramento degli esiti delle prove standardizzate nazionali. • Sviluppo della progettazione per competenze all'interno del curricolo verticale. • Introduzione del Curricolo trasversale di Educazione Civica per lo sviluppo delle competenze in materia di: Costituzione, Sviluppo sostenibile e Cittadinanza digitale. • Corsi di potenziamento per le competenze scientifiche, matematiche e informatiche, alfabetica funzionale e multilinguistica. • Realizzazione di ambienti di apprendimento che favoriscano strategie didattiche inclusive • Realizzazione di ambienti di apprendimento multimediali che favoriscano la didattica digitale. • Promuovere una didattica inclusiva valorizzando la cooperazione e le diversità. • Elaborazione da parte dei Dipartimenti disciplinari di attività specifiche finalizzate al miglioramento dei livelli di competenza. • Pianificazione e realizzazione nel corso dell'anno scolastico di prove standardizzate d'istituto di Italiano, di Matematica e di Inglese. • Sviluppare una progettualità che valorizzi le competenze professionali di tutto il personale scolastico.

COMPETENZE CHIAVE EUROPEE

Priorità	Traguardi	Obiettivi di processo collegati alla priorità e al traguardo
Promuovere comportamenti corretti nella vita scolastica e sociale.	Miglioramento dei comportamenti non conformi al Regolamento d'Istituto con riduzione del 10% delle sanzioni disciplinari e aumento del 10% del numero degli alunni impegnati in attività progettuali.	• Sviluppo della progettazione per competenze all'interno del curricolo verticale. • Introduzione del Curricolo trasversale di Educazione Civica per lo sviluppo delle competenze in materia di: Costituzione, Sviluppo sostenibile e Cittadinanza digitale. • Corsi di potenziamento per le competenze scientifiche, matematiche e informatiche, alfabetica funzionale e multilinguistica. • Realizzazione di ambienti di apprendimento che favoriscano strategie didattiche inclusive. • Realizzazione di ambienti di apprendimento multimediali che favoriscano la didattica digitale. • Promuovere una didattica inclusiva valorizzando la cooperazione e le diversità • Sviluppare una progettualità che valorizzi le competenze professionali di tutto il personale scolastico. • Incrementare la partecipazione delle famiglie attraverso progetti legati alle esigenze del contesto socio- educativo. • Sviluppare una progettualità che favorisca la partecipazione ad eventi di interesse civico e sociale.

Promuovere comportamenti corretti nella vita scolastica e sociale.	Garantire l'uso degli strumenti digitali al fine di aumentarne l'uso consapevole al termine del Primo ciclo di istruzione.	• Sviluppo della progettazione per competenze all'interno del curricolo verticale. • Introduzione del Curricolo trasversale di Educazione Civica per lo sviluppo delle competenze in materia di: Costituzione, Sviluppo sostenibile e Cittadinanza digitale. • Corsi di potenziamento per le competenze scientifiche, matematiche e informatiche, alfabetica funzionale e multilinguistica. • Realizzazione di ambienti di apprendimento che favoriscano strategie didattiche inclusive. • Realizzazione di ambienti di apprendimento multimediali che favoriscano la didattica digitale. • Promuovere una didattica inclusiva valorizzando la cooperazione e le diversità.

Motivazione della scelta delle priorità sulla base dei risultati dell'autovalutazione

I risultati scolastici e delle prove standardizzate nazionali esigono una rivalutazione delle stesse per raggiungere un successo formativo adeguato.

L'analisi dei vincoli e le criticità del contesto scolastico impongono una maggiore attenzione all'acquisizione delle competenze chiave europee. Pertanto, l'introduzione del curricolo di Educazione civica consentirà di organizzare la progettualità finalizzata alla formazione di una cittadinanza consapevole.

AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA ALLA LUCE DEL RAV

Progetti della Scuola

TITOLO	**ORDINE DI SCUOLA**	**CURRICULARE EXTRACURRICULARE EVENTUALE PRODOTTO FINALE**	**TEMPI/ORE**	**AMBITO**	**BILANCIO**
Piccoli eroi a scuola	Infanzia	Curriculare Prodotto finale:no	3 incontri settimanali dagennaio a marzo	Linguistico e delle Educazioni	Positivo in parte per la mancanza di spazi adeguatiad attività motorie
Progetto di Motoria 0246	Infanzia	Curriculare Prodotto finale:ppt e monitoraggio e registrazione dati	5 incontri con ibambini 3 esercitazioni mensili 80 ore di attivitàper le docenti	Linguistico e delle educazioni Metodo di studio Progettazione	Positivo inparte
Sostenibilità ambientale e consumo consapevole	Secondaria	Curriculare Prodotto finale:test	3 ore nel mesedi febbraio	Ed.alla salute Cittadinanza Legalità Ambiente	Positivo per la promozione di comportamentivirtuosi a tuteladell'ambiente
Educazione civica e non solo (In corso)	I tre ordini di scuola	Curriculare/ Extracurriculare Prodotto finale: video ***Come Giovanni e Paolonoi rispetTIAMO*** Allestimento mostra presso il Castello di Maredolce	Da febbraio 2021 ad ottobre 2021	Tutti gli ambiti	Positivo
Sport: un diritto per tutti	Secondaria	Curriculare	Dal 15 febbraio al 28 maggio 2021	Ambito delle Educazioni (sc. motoria)	Positivo Attività motoriaall'aperto

Tennistavololtre Plus	Secondaria	Curriculare	Dal 24 marzo al 21 maggio 2021	Ambito delle educazioni (sc.motoria)	Positivo obiettivo principale l'integrazione degli alunni condisabilità con la collaborazione dei compagni di classe con il ruolo di "tutor".
Nessuno resta indietro	Primaria	extracurriculare	Dal 19 febbraio al 6 giugno 2021	Metodo di studio Imparare ad imparare Recupero e Potenziamento	Positivo Per strategie e strumenti innovativi di recupero e potenziamento volto a contrastare gli effetti della pandemia sugli alunni in difficoltà

Attivazione corsi extracurriculari – progetti sportivi da ottobre 2021

- Corso di basket – ASD Panormus
- Corso di scacchi – ASD Pedoni Uniti

Progetti Erasmus	**Progetti PON**	**Adesione Piano Scuola Estate 2021**
Erasmus+ KA229 "Sea Inspired Active Learning of United STEAM"	PON – FSE Codice 10.2.2A – FSEPON-SI2020-559 "Maredolce supporta il tuo studio".	• 1 Corso di Musica • 2 Corsi di Inglese • 1 Corso di Pallavolo • 1 Corso di Basket • 1 Corso di Scacchi • 1 Corso di Informatica
Erasmus+ KA229 "Act Responsible, Think Sustainable"	PON – FESR 10.8.6A - FESR PON – SI – 2020 – 342 "Smart Class Maredolce".	
Erasmus+ KA3SIEP 2.0 Contrasto al Bullismo e Cyberbullismo	PON – FESR PROT. N. 28966 DEL 06/09/2021 "Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione"	
Erasmus+ Azione KA1 – Progetti di mobilità a breve termine settore scuola "Enhancing and empowering empathy and emotions in education for future generations – 5E 4 Future.	PON – FESR PROT. N. 20480 DEL 20/07/2021"Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici".	

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 28/12/2020 con provvedimento n. 119 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	661.072,18	Programmazione definitiva	589.433,28	*Disp. fin. da programmare* 71.638,90
Accertamenti	438.629,65	Impegni	328.355,45	*Avanzo/Disavanzo di competenza* 110.274,20
Riscossioni competenza	329.039,25	Pagamenti competenza	313.880,20	*Saldo di cassa corrente (a)*
Riscossioni residui	30.655,41	Pagamenti residui	64.166,13	-18.351,67
Somme rimaste da riscuotere	109.590,40	Somme rimaste da pagare	14.475,25	*Residui dell'anno attivi/passivi*
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	22.734,12	Residui non pagati anni precedenti	303,46	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	132.324,52	Totale residui passivi	14.778,71	*Sbilancio residui (b)* 117.545,81
			Saldo cassa iniziale (c)	232.965,83
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		*(a+b+c)* **332.159,97**

CONTO FINANZIARIO 2021

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	222.442,53	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	108.107,90	108.107,90	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	100.167,62	100.167,62	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	28.930,87	28.930,87	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	191.485,37	191.485,37	100,00%
Contributi da privati	8.476,00	8.476,00	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
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	1.461,89	1.461,89	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	**661.072,18**	**438.629,65**	
Disavanzo di competenza		**0,00**	
Totale a pareggio		**438.629,65**	

(*) 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 [illegible] definitiva approvata.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale € *70.848,67*
Variazioni in corso d'anno € *87,50*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/03/2021	2562	E	87,50	allineamento dell'avanzo di amministrazione definitivo al 31.12.2020

Previsione definitiva € *70.936,17*
Somme accertate € *0,00*
Riscosso € *0,00*
Rimaste da riscuotere € *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € *148.469,33*
Variazioni in corso d'anno € *3.037,03*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/03/2021	2562	E	3.037,03	allineamento dell'avanzo di amministrazione definitivo al 31.12.2020

Previsione definitiva € *151.506,36*
Somme accertate € *0,00*
Riscosso € *0,00*
Rimaste da riscuotere € *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Quasimodo € 6.285,62 - 02) P 228 PON inclusione € 17,27 - 03) P 231 Pon Orientamento € 19,61 - 04) Dot. Perequativa € 1.006,32 - 05) Prestazioni delle cooperative € 634,87 - 06) Prestazioni delle cooperative € 677,18 - 07) Somme da restituire alla M.P.I. € 1.247,45 - 08) Somme da restituire alle famiglie € 23,00 - 09) Indirizzo sportivo € 164,60 - 10) altri finanziamenti UE € 150,00 - 11) Contributo ministeriale per revisori conti € 100,00 - 12) Contributo regionale per la manutenzione € 2.653,96 - 13) Contributo comunale per la manutenzione € 8.838,48 - 14) Frutta e Latte nella Scuola € 123,81 - 15) Alunni H € 3.143,77 - 16) Contributo regionale pe dispositivi informatici € 128,32 - 17) Contributo regionale per traffico dati internet € 400,00 - 18) Contributi per viaggi d'istruzione € 976,93 - 19) Orientamento € 1.242,31 - 20) Contributi volontari delle famiglie € 1.492,40 - 21) Funzionamento didattico € 18.081,57 - 22) Formazione personale docente € 2.117,00 - 23) Pon SMART CLASS Avviso 4878/2020 € 935,80 - 24) Pon SUPPORTI DIDATTICI Avviso 19146/2020 € 37.647,06 - 25) PNSD Un animatore digitale in ogni scuola € 1.000,00 - 26) ERASMUS "Act Responsible, Think Sustainable" € 26.385,00 - 27) ERASMUS"Sea-inspired Active Learning of Utd.STEAM" € 30.815,00 - 28) Contributo Unipa per tirocini a.a. 2018/2019 € 2.220,00 - 29) Contributi assicurativi degli alunni € 2.604,20 - 30) Ristori Bis Decreto M.I. n. 155 del 2/11/2020 € 323,91 - 31) Potenziamento D.D.I. ex Decreto M.I. n. 103/2020 € 50,92
Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

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

Previsione iniziale € *0,00*
Variazioni in corso d'anno € *108.107,90*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/11/2021	13091	E	61.563,30	Progetto PON "Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione"
29/11/2021	13096	E	46.544,60	Progetto pon FESR REACT EU - Realiz... ...ne di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole

Previsione definitiva € *108.107,90*
Somme accertate € *108.107,90*
Riscosso € *0,00*
Rimaste da riscuotere € *108.107,90* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci:
02) PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU € 108.107,90
Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € *0,00*
Variazioni in corso d'anno € *935,48*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/12/2021	14269	E	935,48	assegnazione integrativa del funzionamento amministrativo didattico

Previsione definitiva € *935,48*
Somme accertate € *935,48*

Riscosso	*€*	*935,48*	
Rimaste da riscuotere	*€*	*0,00*	*(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni: Con Nota prot. n. 30165 del 23 dicembre 2021, assunta al prot. interno n. 0014443/E del 27/12/2021, il Ministero dell'Istruzione, successivamente alla materiale erogazione, ha comunicato che la risorsa è erogata quale integrazione della quota per Funzionamento amministrativo – didattico per l'anno scolastico 2021/22, comunicata con la nota 21503 del 30 settembre 2021. Rilevato che con detta nota il Ministero dell'Istruzione ha assegnato le risorse per il funzionamento Amministrativo Didattico a titolo di quota per Alunni diversamente abili, l'assegnazione integrativa deve considerarsi erogata per la medesima finalità. Essendo stata erogata nell'imminenza della chiusura dell'esercizio finanziario, la risorsa costituisce integralmente economia e confluirà nella sezione "Alunni H" dell'avanzo vincolato. Sarà oggetto di corrispondente variazione di allineamento per il programma annuale 2022.

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione Iniziale	*€*	*190,00*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*99.042,14*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/02/2021	1517	E	350,00	A.F. 2021 Funzionamento "Amministrativo - didattico" periodo gennaio - agosto 2021 per alunni diversamente abili erogazione contributo con integrazione di euro 350,00 - rif. prot. n. 1147/E del 02/02/2021
27/04/2021	4556	E	1.000,00	Assegnazione risorse finanziarie finalizzate per l'acquisto di defibrillatori semiautomatici et simila
10/05/2021	5181	E	14.939,21	Risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021 (cd. Decreto Sostegni) - nota M.I. prot. n. 7697 del 31 marzo 2021 (Ns. prot. n. 3851/E dell'01/04/21)
18/06/2021	7127	E	18.400,71	Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 (cd. Decreto Sostegni) - nota M.I. prot. n. 11658 del 14 maggio 2021 (Ns. prot. n. 5476/E dell'14/05/21)
[illegible]	9823	E	10.350,00	Risorse art. 3, comma 1, lettera a) D.M. n. 48/2021
20/09/2021	9855	E	1.000,00	Contributo PNSD Azione #28 "Un animatore digitale in ogni scuola" A.s. 2021/2022
06/10/2021	10680	E	38.320,71	Risorse ex art 58, comma 4, DL [illegible] Sostegni Bis rif prot. 8732/E del 25/8/2021
25/10/2021	11578	E	774,79	A.F. 2021 Funzionamento "Amministrativo - didattico" periodo settembre/dicembre 2021 per alunni diversamente abili e orientamento erogazione contributo - nota m.i. prot n. 21503 del 30 settembre 2021- rif. prot. n. 10523/E del 30/09/2021
29/11/2021	13093	E	2.494,58	A.F. 2021 DM 162_2021 ESAMI DISTATO IN SICUREZZA
10/12/2021	13685	E	10.802,59	PNSD DDI Regioni Mezzogiorno art. 32 dl 41/2021
27/12/2021	14455	E	609,55	Risorse M.I. per sofferenze a.f. 2021 funzionamento amministrativo didattico

Previsione definitiva	*€*	*99.232,14*	
Somme accertate	*€*	*99.232,14*	
Riscosso	*€*	*99.232,14*	
Rimaste da riscuotere	*€*	*0,00*	*(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci:
02) Orientamento ex art 8, comma 1 DL 104/2013 € 509,79 - 05) Alunni H € 805,00 - 06) Risorse Finalizzate all'acquisto di DAE et similia € 1.000,00 - 07) Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021 € 14.939,21 - 08) Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. n. 41/2021 € 18.400,71 - 09) Risorse art. 3, comma 1, lettera a) D.M.n. 48/2021 € 10.350,00 - 10) PNSD Azione 28 a.s. 2021/2022 € 1.000,00 - 11) Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 € 38.320,71 - 12) A.F. 2021 DM 162_2021 ESAMI DISTATO IN SICUREZZA € 2.494,58 - 13) PNSD DDI Regioni Mezzogiorno art. 32 DL 41/21 € 10.802,59 - 14) Sofferenze finanziarie a.f. 2021 funz. amm. did. € 609,55

Annotazioni:
Con Nota prot. n. 30411 del 28 dicembre 2021, assunta al prot. interno n. 0014547/E del 29/12/2021, il Ministero dell'Istruzione, successivamente alla materiale erogazione, ha comunicato che la risorsa è erogata quale integrazione della quota per Funzionamento amministrativo – didattico per l'anno scolastico 2021/22, comunicata con la nota 21503 del 30 settembre 2021. Rilevato che con detta nota il Ministero dell'Istruzione ha assegnato le risorse per il funzionamento Amministrativo Didattico a titolo di quota per Alunni diversamente abili, l'assegnazione integrativa viene considerata erogata per la medesima finalità. Essendo stata erogata nell'imminenza della chiusura dell'esercizio finanziario, la risorsa costituisce integralmente economia e confluirà integralmente nella sezione "Alunni H" dell'avanzo vincolato. Sarà oggetto di corrispondente variazione di allineamento per il programma annuale 2022.

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € *17.766,86*
Variazioni in corso d'anno € *8.008,19*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/10/2021	173	C	8.008,19	dotazione ordinaria della regione sicilia del periodo settembra/dicembre 2021 D.D.S. n. 2258 del 13/10/2021

Previsione definitiva € *25.775,05*
Somme accertate € *25.775,05*
Riscosso € *25.775,05*
Rimaste da riscuotere € *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € *0,00*
Variazioni in corso d'anno € *3.155,82*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/03/2021	2359	E	928,00	Istruzione Domiciliare A.s. 2019/2020 rif prot. n. 4750/U del 11/06/2020
17/05/2021	5560	E	1.113,24	contributo per manutenzione ordinaria scuola infanzia e primo ciclo ex DDG. n. 1623 del 21/12/2020 Regione Sicilia - rif prot n. 5535/E del 17/05/2021
07/06/2021	6562	E	1.114,58	Contributo Regionale per la manutenzione Ordinaria degli edifici ad uso della scuola dell'infanzia e del primo ciclo di istruzione per l'anno scolastico 2020/2021 DDG. n. 601 del 30/04/2020. rif prot. n. 6524/E del 04/06/2021

Previsione definitiva € *3.155,82*
Somme accertate € *3.155,82*
Riscosso € *3.155,82*
Rimaste da riscuotere € *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € *0,00*
Variazioni in corso d'anno € *185.596,87*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/02/2021	1503	E	43.500,00	DECRETO DI VARIAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2021 PER FORNITURA GRATUITA LIBRI DI TESTO A.S. 2019/2020. rif prot. n. 982/E del 28/01/2020
10/02/2021	1508	E	50.764,16	DECRETO DI VARIAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2021 PER FORNITURA GRATUITA LIBRI

				DI TESTO A.S. 2018/2019 rif prot. n. 976/E del 28/01/2020
10/02/2021	1514	E	26.021,87	Contributo comunale per assistenza specializzata in favore degli alunni disabili periodo settembre - dicembre 2020 - rif prot n. 1092/E del 01/02/2021
12/02/2021	1617	E	589,16	Contributo comunale per funzionamento refezione scolastica a.s. 2020/2021 - acconto - rif prot. n. 1603/E dell'11/02/2021
02/03/2021	2354	E	17.090,86	contributo comunale per la manutenzione ordinaria urgente ed indifferibile e spese di funzionamento D.DG n. 13281 del 31.12.2020 rif prot 671/E del 20/1/2021
03/05/2021	4759	E	450,84	Contributo comunale per funzionamento refezione scolastica a.s. 2020/2021 - saldo - rif prot. n. 2246/E del 03/03/2021
01/06/2021	6405	E	27.746,78	Contributo comunale per assistenza specializzata in favore degli alunni disabili periodo gennaio - marzo 2021 - rif prot n. 5946/E del 21/05/2021
12/07/2021	8036	E	19.433,20	Contributo comunale per assistenza specializzata in favore degli alunni disabili periodo aprile - giugno 2021

Previsione definitiva € *185.596,87*
Somme accertate € *185.596,87*
Riscosso € *185.596,87*
Rimaste da riscuotere € *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci:
02) spese di funzionamento e manut. comunale € 17.090,86 - 03) Fornitura gratuita libri di testo € 94.264,16 - 04) Fondi per refezione scolastica € 1.040,00 - 05) Fondi per assistenza specialistica € 73.201,85

Annotazioni:

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € *0,00*
Variazioni in corso d'anno € *5.888,50*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/06/2021	6823	E	1.260,00	quote relative al pagamento del compenso semestrale dei revisori dei conti periodo gennaio - giugno 2021
11/06/2021	6834	E	146,70	Risorse finanziarie per il pagamento dei docenti che hanno partecipato al corso di Formazione di II livello per le attività di sostegno e tutor rif prot interno n. 4221/E del 16/04/2021
17/06/2021	7076	E	2.965,00	Piano nazionale di formazione docenti in servizio a.s.2020/2021 - secondo triennio - seconda annualità - a.s. 2020/2021 - rif prot. n. 3822/E del 31/03/2021
29/11/2021	13094	E	240,00	Quota forfettaria dovuta ai docenti partecipanti corso Educazione Civica (N. 4 DOCENTI)
13/12/2021	13777	E	1.276,80	Incasso quote delle scuole dell'ambito per il pagamento dei revisori dei conti II semestre e rimborso spese al Presidente in relazione alle verifiche di luglio 2021 - N. 1 quota assicurativa

Previsione definitiva € *5.888,50*
Somme accertate € *5.888,50*
Riscosso € *4.406,00*
Rimaste da riscuotere € *1.482,50* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € *0,00*
Variazioni in corso d'anno € *2.831,50*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/03/2021	2351	E	72,00	Contributi volontari degli alunni
17/06/2021	7080	E	20,00	Contributi da famiglie
11/11/2021	12379	E	2.027,50	Contributi delle famiglie
29/11/2021	13095	E	92,00	Contributi famiglie e personale scolastico
22/12/2021	14269	E	620,00	Rimborso spese festival service learning

Previsione definitiva € *2.831,50*
Somme accertate € *2.831,50*
Riscosso € *2.831,50*
Rimaste da riscuotere € *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € *0,00*
Variazioni in corso d'anno € *4.450,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/03/2021	2352	E	136,00	per assicurazione degli alunni
11/11/2021	12379	E	4.200,00	Contributi delle famiglie
29/11/2021	13095	E	108,00	Contributi famiglie e personale scolastico
13/12/2021	13777	E	6,00	Storno per oneri fiscali sui progetti settembre Piano Estate - Incasso quote delle scuole dell'ambito per il pagamento dei revisori dei conti II semestre e rimborso spese al Presidente in relazione alle verifiche di luglio 2021 - N. 1 quota assicurativa

Previsione definitiva € *4.450,00*
Somme accertate € *4.450,00*
Riscosso € *4.450,00*
Rimaste da riscuotere € *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € *0,00*
Variazioni in corso d'anno € *1.194,50*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/02/2021	1814	E	567,00	N. 162 contributi volontari del personale scolastico per copertura assicurativa gennaio-agosto 2021
02/03/2021	2353	E	3,50	N. 1 contributi volontari del personale scolastico per copertura assicurativa gennaio-agosto 2021
29/10/2021	11788	E	606,00	Assicurazione del personale scolastico
29/11/2021	13095	E	18,00	Contributi famiglie e personale scolastico

Previsione definitiva € *1.194,50*
Somme accertate € *1.194,50*
Riscosso € *1.194,50*

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale € *0,00*
Variazioni in corso d'anno € *1.461,89*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/05/2021	5517	E	1.033,53	Restituzione somme da Banca Intesa per mancata esecuzione di n. 4 mandati relativi alla fornitura libri di testo aa.ss. 2018/19 e 2019/20
16/12/2021	14007	E	428,36	Restituzione risorse per mandato non eseguito n. 627

Previsione definitiva € *1.461,89*
Somme accertate € *1.461,89*
Riscosso € *1.461,89*
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	510.283,66	317.759,80	62,27%
Progetti	77.372,94	10.595,65	13,69%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.776,68	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	**589.433,28**	**328.355,45**	
Avanzo di competenza		**110.274,20**	
Totale a pareggio		**438.629,65**	

(*) 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 € *30.354,08*
Variazioni in corso d'anno € *195.892,07*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/02/2021	1503	E	5/4	43.500,00	DECRETO DI VARIAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2021 PER FORNITURA GRATUITA LIBRI DI TESTO A.S. 2019/2020. rif prot. n. 982/E del 28/01/2020
10/02/2021	1508	E	5/4	50.764,16	DECRETO DI VARIAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2021 PER FORNITURA GRATUITA LIBRI DI TESTO A.S. 2018/2019 rif prot. n. 976/E del 28/01/2020
10/02/2021	1514	E	3/2	26.021,87	Contributo comunale per assistenza specializzata in favore degli alunni disabili periodo settembre - dicembre 2020 - rif prot n. 1092/E del 01/02/2021
12/02/2021	1617	E	2/3	589,16	Contributo comunale per funzionamento refezione scolastica a.s. 2020/2021 - acconto - rif prot. n. 1603/E dell'11/02/2021
17/02/2021	1814	E	3/11	567,00	N. 162 contributi volontari del personale scolastico per copertura assicurativa gennaio-agosto 2021
02/03/2021	2353	E	3/11	3,50	N. 1 contributi volontari del personale scolastico per copertura assicurativa gennaio-agosto 2021
02/03/2021	2354	E	2/3	5.590,86	contributo comunale per la manutenzione ordinaria urgente ed indifferibile e spese di funzionamento D.DG n. 13281 del 31.12.2020 rif prot 671/E del 20/1/2021
02/03/2021	2354	E	3/6	10.000,00	contributo comunale per la manutenzione ordinaria urgente ed indifferibile e spese di funzionamento D.DG n. 13281 del 31.12.2020 rif prot 671/E del 20/1/2021
27/04/2021	4556	E	4/3	1.000,00	Assegnazione risorse finanziarie finalizzate per l'acquisto di defibrillatori semiautomatici et similia
03/05/2021	4759	E	2/3	450,84	Contributo comunale per funzionamento refezione scolastica a.s. 2020/2021 - saldo - rif prot. n. 2246/E del 03/03/2021
17/05/2021	5517	E	5/4	1.033,53	Restituzione somme da Banca Intesa per mancata esecuzione di n. 4 mandati relativi alla fornitura libri di testo aa.ss. 2018/19 e 2019/20
17/05/2021	5560	E	3/6	1.113,24	contributo per manutenzione ordinaria scuola infanzia e primo ciclo ex DDG. n. 1623 del 21/12/2020 Regione Sicilia - rif prot n. 5535/E del 17/05/2021
21/05/2021	5923	E	2/3	-265,00	Storno tra Aggregati della Scheda Finanziaria A01.1 per l'utilizzo del contributo per spese di funzionamento del servizio di Refezione scolastica, gs. Delibera del C.d.I. n. 133 del 04/03/2021
21/05/2021	5923	E	3/2	195,00	Storno tra Aggregati della Scheda Finanziaria A01.1 per l'utilizzo del contributo per spese di funzionamento del servizio di Refezione scolastica, gs. Delibera del C.d.I. n. 133 del 04/03/2021
21/05/2021	5923	E	3/5	70,00	Storno tra Aggregati della Scheda Finanziaria A01.1 per l'utilizzo del contributo per spese di funzionamento del servizio di Refezione scolastica, gs. Delibera del C.d.I. n. 133 del 04/03/2021
01/06/2021	6405	E	3/2	27.746,78	Contributo comunale per assistenza specializzata in favore degli alunni disabili periodo gennaio - marzo 2021 - rif prot n. 5946/E del 21/05/2021
07/06/2021	6562	E	3/6	1.114,58	Contributo Regionale per la manutenzione Ordinaria degli edifici ad uso della scuola dell'infanzia e del primo ciclo di istruzione per l'anno scolastico 2020/2021 DDG. n. 601 del 30/04/2020. rif prot. n. 6524/E del 04/06/2021
07/06/2021	6574	E	5/4	-26.909,33	Storno tra aggregati dell'Attività A01.1 per la restituzione al Comune di Palermo delle somme residue della fornitura libri di testo: € 17.904,77 per l'a.s. 2018/2019 ed € 9.004,56 per l'a.s. 2019/2020
07/06/2021	6574	E	9/2	26.909,33	Storno tra aggregati dell'Attività A01.1 per la restituzione al Comune di Palermo delle somme residue della fornitura libri di testo: € 17.904,77 per l'a.s. 2018/2019 ed € 9.004,56 per l'a.s. 2019/2020
12/07/2021	8036	E	3/2	19.433,20	Contributo comunale per assistenza specializzata in favore degli alunni disabili periodo aprile - giugno 2021
28/10/2021	173	C	2/3	3.300,00	dotazione ordinaria della regione sicilia del periodo settembra/dicembre 2021 D.D.S. n. 2258 del 13/10/2021
28/10/2021	173	C	3/8	544,77	dotazione ordinaria della regione sicilia del periodo settembra/dicembre 2021 D.D.S. n. 2258 del 13/10/2021
29/10/2021	11788	E	3/11	606,00	Assicurazione del personale scolastico
29/11/2021	13093	E	9/2	2.494,58	A.F. 2021 DM 162_2021 ESAMI DISTATO IN SICUREZZA
29/11/2021	13095	E	3/11	18,00	Contributi famiglie e personale scolastico

Previsione definitiva	*€*	*226.246,15*	
Somme impegnate	*€*	*209.415,62*	
Pagato	*€*	*208.259,82*	
Rimasto da pagare	*€*	*1.155,80*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*226.246,15*	
Residua disponibilità finanz	*€*	***16.830,53***	

Annotazioni:

Attività - A01.39 - Risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021

Risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021 - rif prot 3851/E del 01/04/2021

Previsione iniziale	*€*	*0,00*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*14.939,21*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/05/2021	5181	E	2/3	5.039,21	Risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021 (cd. Decreto Sostegni) - nota M.I. prot. n. 7697 del 31 marzo 2021 (Ns. prot. n. 3851/E dell'01/04/21)
10/05/2021	5181	E	3/2	3.500,00	Risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021 (cd. Decreto Sostegni) - nota M.I. prot. n. 7697 del 31 marzo 2021 (Ns. prot. n. 3851/E dell'01/04/21)
10/05/2021	5181	E	4/3	6.400,00	Risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021 (cd. Decreto Sostegni) - nota M.I. prot. n. 7697 del 31 marzo 2021 (Ns. prot. n. 3851/E dell'01/04/21)

Previsione definitiva	*€*	*14.939,21*	
Somme impegnate	*€*	*14.939,21*	
Pagato	*€*	*13.039,21*	
Rimasto da pagare	*€*	*1.900,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*14.939,21*	
Residua disponibilità finanz	*€*	***0,00***	

Annotazioni:

Attività - A01.41 - Risorse ex art. 58 comma 4 DL 73/2021

Risorse ex art. 58 comma 4 DL 73/2021 cd Decreto Sostegni BIS

Previsione iniziale	*€*	*0,00*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*22.820,71*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/10/2021	10680	E	2/3	6.320,21	Risorse ex art 58, comma 4, DL 73/2021 cd Decreto Sostegni Bis rif prot. 8732/E del 25/8/2021
06/10/2021	10680	E	3/2	6.400,00	Risorse ex art 58, comma 4, DL 73/2021 cd Decreto Sostegni Bis rif prot. 8732/E del 25/8/2021
06/10/2021	10680	E	4/3	10.100,50	Risorse ex art 58, comma 4, DL 73/2021 cd Decreto Sostegni Bis rif prot. 8732/E del 25/8/2021

Previsione definitiva	*€*	*22.820,71*	
Somme impegnate	*€*	*13.028,50*	
Pagato	*€*	*10.100,50*	
Rimasto da pagare	*€*	*2.928,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*22.820,71*	
Residua disponibilità finanz	*€*	***9.792,21***	

Annotazioni:

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € *15.840,18*
Variazioni in corso d'anno € *8.435,28*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/03/2021	2354	E	2/3	1.500,00	contributo comunale per la manutenzione ordinaria urgente ed indifferibile e spese di funzionamento D.DG n. 13281 del 31.12.2020 rif prot 671/E del 20/1/2021
11/06/2021	6823	E	5/2	1.260,00	quote relative al pagamento del compenso semestrale dei revisori del conti periodo gennaio - giugno 2021
11/06/2021	6834	E	1/1	146,70	Risorse finanziarie per il pagamento dei docenti che hanno partecipato al corso di Formazione di II livello per le attività di sostegno e tutor rif prot interno n. 4221/E del 16/04/2021
29/06/2021	147	C	1/1	600,00	Prelievo dalla disponibilità finanziaria da programmare per il pagamento dei compensi relativi al tirocinio curriculare di formazione ed orientamento svolto a.s. 2019/2020 - a.a. 2018/19 giusta Convenzione con l'Università degli Studi di Palermo
29/06/2021	147	C	1/2	1.620,00	Prelievo dalla disponibilità finanziaria da programmare per il pagamento dei compensi relativi al tirocinio curriculare di formazione ed orientamento svolto a.s. 2019/2020 - a.a. 2018/19 giusta Convenzione con l'Università degli Studi di Palermo
23/09/2021	10033	E	4/1	313,98	Storno tra aggregati dell'attività A02.2
23/09/2021	10033	E	4/3	-313,98	Storno tra aggregati dell'attività A02.2
28/10/2021	173	C	4/3	1.363,42	dotazione ordinaria della regione sicilia del periodo settembra/dicembre 2021 D.D.S. n. 2258 del 13/10/2021
29/11/2021	13094	E	1/1	240,00	Quota forfettaria dovuta ai docenti partecipanti corso Educazione Civica (N. 4 DOCENTI)
13/12/2021	13777	E	5/2	1.276,80	Storno per oneri fiscali sui progetti settembre Piano Estate - Incasso quote delle scuole dell'ambito per il pagamento dei revisori dei conti II semestre e rimborso spese al Presidente in relazione alle verifiche di luglio 2021 - N. 1 quota assicurativa
16/12/2021	14007	E	5/2	428,36	Restituzione risorse per mandato non eseguito n. 627

Previsione definitiva € *24.275,46*
Somme impegnate € *14.046,15*
Pagato € *14.046,15*
Rimasto da pagare € *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *24.275,46*
Residua disponibilità finanz € ***10.229,31***

Annotazioni:

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale € *27.768,17*
Variazioni in corso d'anno € *13.660,70*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/02/2021	1517	E	2/3	350,00	A.F. 2021 Funzionamento "Amministrativo - didattico" periodo gennaio - agosto 2021 per alunni diversamente abili erogazione contributo con integrazione di euro 350,00 - rif. prot. n. 1147/E del 02/02/2021
02/03/2021	2351	E	2/3	72,00	Contributi volontari degli alunni
02/03/2021	2352	E	3/11	136,00	per assicurazione degli alunni
02/03/2021	2359	E	1/1	928,00	Istruzione Domiciliare A.s. 2019/2020 rif prot. n. 4750/U del 11/06/2020
05/03/2021	2562	E	2/3	58,00	allineamento dell'avanzo di amministrazione definitivo al 31.12.2020
05/03/2021	2562	E	3/11	2.604,20	allineamento dell'avanzo di amministrazione definitivo al 31.12.2020
17/06/2021	7080	E	2/3	12,00	Contributi da famiglie
17/06/2021	7080	E	3/11	8,00	Contributi da famiglie

25/10/2021	11578	E	2/3	265,00	A.F. 2021 Funzionamento "Amministrativo - didattico" periodo settembre/dicembre 2021 per alunni diversamente abili e orientamento erogazione contributo - nota m.i. prot n. 21503 del 30 settembre 2021- rif. prot. n. 10523/E del 30/09/2021
28/10/2021	173	C	2/3	2.800,00	dotazione ordinaria della regione sicilia del periodo settembre/dicembre 2021 D.D.S. n. 2258 del 13/10/2021
11/11/2021	12379	E	2/3	2.027,50	Contributi delle famiglie
11/11/2021	12379	E	3/11	4.200,00	Contributi delle famiglie
29/11/2021	13095	E	2/3	92,00	Contributi famiglie e personale scolastico
29/11/2021	13095	E	3/11	108,00	Contributi famiglie e personale scolastico

Previsione definitiva € *41.428,87*
Somme Impegnate € *14.911,10*
Pagato € *8.786,39*
Rimasto da pagare € *6.124,71* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *41.428,87*
Residua disponibilità finanz € ***26.517,77***

Annotazioni:

Attività - A03.32 - "SMART CLASS AVVISO 4878/2020" FESRPON-SI-2020-342 AZIONE 10.8.6A

"SMART CLASS AVVISO 4878/2020" FESRPON-SI-2020-342 AZIONE 10.8.6A

Previsione iniziale € *935,80*
Variazioni in corso d'anno € *-18,21*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2021	13214	E	1/2	-0,96	Variazione a seguito di radiazione residui attivi nn. 20/2020 (scheda A.32) e nn. 30 (scheda P04.19)
30/11/2021	13214	E	1/3	-0,45	Variazione a seguito di radiazione residui attivi nn. 20/2020 (scheda A.32) e nn. 30 (scheda P04.19)
30/11/2021	13214	E	3/4	-2,00	Variazione a seguito di radiazione residui attivi nn. 20/2020 (scheda A.32) e nn. 30 (scheda P04.19)
30/11/2021	13214	E	4/3	-14,80	Variazione a seguito di radiazione residui attivi nn. 20/2020 (scheda A.32) e nn. 30 (scheda P04.19)

Previsione definitiva € *917,59*
Somme impegnate € *917,59*
Pagato € *917,59*
Rimasto da pagare € *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *917,59*
Residua disponibilità finanz € ***0,00***

Annotazioni:

Attività - A03.37 - Supporti didattici Avviso 19146/2020 - 10.2.2A-FSEPON-SI-2020-559

Supporti didattici Avviso 19146/2020 - (rif. prot. n. 8017/U del 8/10/2020)

Previsione iniziale € *37.647,06*
Variazioni in corso d'anno € *0,00*

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

Previsione definitiva € *37.647,06*
Somme impegnate € *37.428,44*
Pagato € *37.428,44*
Rimasto da pagare € *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *37.647,06*
Residua disponibilità finanz € ***218,62***

Annotazioni:

Attività - A03.40 - Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6 D.L. 41/2021

Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6 D.L. 41/2021 - rif prot. 5476/E del 14/05/2021

Previsione iniziale € *0,00*
Variazioni in corso d'anno € *18.400,71*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/06/2021	7127	E	1/1	4.133,74	Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 (cd. Decreto Sostegni) - nota M.I. prot. n. 11658 del 14 maggio 2021 (Ns. prot. n. 5476/E dell'14/05/21)
18/06/2021	7127	E	2/3	2.127,17	Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 (cd. Decreto Sostegni) - nota M.I. prot. n. 11658 del 14 maggio 2021 (Ns. prot. n. 5476/E dell'14/05/21)
18/06/2021	7127	E	3/2	1.939,80	Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 (cd. Decreto Sostegni) - nota M.I. prot. n. 11658 del 14 maggio 2021 (Ns. prot. n. 5476/E dell'14/05/21)
18/06/2021	7127	E	4/3	10.200,00	Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 (cd. Decreto Sostegni) - nota M.I. prot. n. 11658 del 14 maggio 2021 (Ns. prot. n. 5476/E dell'14/05/21)

Previsione definitiva € *18.400,71*
Somme impegnate € *13.073,19*
Pagato € *13.073,19*
Rimasto da pagare € *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *18.400,71*
Residua disponibilità finanz € ***5.327,52***

Annotazioni:

Attività - A03.42 - Risorse ex art. 58 comma 4 DL 73/2021

art. 58 comma 4 DL 73/2021 cd Decreto Sostegni Bis

Previsione iniziale € *0,00*
Variazioni in corso d'anno € *15.500,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/10/2021	10680	E	2/3	500,00	Risorse ex art 58, comma 4, DL 73/2021 cd Decreto Sostegni Bis rif prot. 8732/E del 25/8/2021
06/10/2021	10680	E	4/3	15.000,00	Risorse ex art 58, comma 4, DL 73/2021 cd Decreto Sostegni Bis rif prot. 8732/E del 25/8/2021

Previsione definitiva € *15.500,00*
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 € *15.500,00*
Residua disponibilità finanz € ***15.500,00***

Annotazioni:

Attività - A03.43 - Digital Board:trasformaz. digit. nella didatt. e nell'organ.- Avviso 28966/2021

Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021 CODICE PROGETTO 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-19

Previsione iniziale € *0,00*
Variazioni in corso d'anno € *61.563,30*

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

29/11/2021	13091	E	1/1	1.231,26	Progetto PON "Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione"
29/11/2021	13091	E	1/2	1.846,89	Progetto PON "Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione"
29/11/2021	13091	E	3/4	615,63	Progetto PON "Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione"
29/11/2021	13091	E	4/3	57.869,52	Progetto PON "Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione"

Previsione definitiva € *61.563,30*
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 € *61.563,30*
Residua disponibilità finanz € ***61.563,30***

Annotazioni:

Attività - A03.44 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021

Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021 codice progetto 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-62

Previsione iniziale € *0,00*
Variazioni in corso d'anno € *46.544,60*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/11/2021	13096	E	1/1	698,16	Progetto pon FESR REACT EU - Realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole
29/11/2021	13096	E	1/2	1.396,33	Progetto pon FESR REACT EU - Realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole
29/11/2021	13096	E	3/2	4.654,46	Progetto pon FESR REACT EU - Realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole
29/11/2021	13096	E	3/4	232,72	Progetto pon FESR REACT EU - Realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole
29/11/2021	13096	E	4/3	39.562,93	Progetto pon FESR REACT EU - Realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole

Previsione definitiva € *46.544,60*
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 € *46.544,60*
Residua disponibilità finanz € ***46.544,60***

Annotazioni:

Progetti - P01.17 - Progetto un animatore digitale in ogni scuola azione 28

Progetto un animatore digitale in ogni scuola azione 28

Previsione iniziale € *1.000,00*
Variazioni in corso d'anno € *1.000,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/06/2021	6825	E	2/3	-300,00	storno tra aggregati della scheda finanziaria P01.17 per l'utilizzo del contributo PNSD Azione #28 "un animatore digitale in ogni scuola" per l'anno 2020
11/06/2021	6825	E	3/6	-700,00	storno tra aggregati della scheda finanziaria P01.17 per l'utilizzo del contributo PNSD Azione #28 "un animatore digitale in ogni scuola" per l'anno 2020
11/06/2021	6825	E	4/3	1.000,00	storno tra aggregati della scheda finanziaria P01.17 per l'utilizzo del contributo PNSD Azione #28 "un animatore digitale in ogni scuola" per l'anno 2020
20/09/2021	9855	E	3/5	1.000,00	Contributo PNSD Azione #28 "Un animatore digitale in ogni scuola" A.s. 2021/2022

Previsione definitiva	*€*	*2.000,00*	
Somme impegnate	*€*	*1.000,00*	
Pagato	*€*	*1.000,00*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*2.000,00*	
Residua disponibilità finanz	*€*	***1.000,00***	

Annotazioni:

Progetti - P01.21 - Erasmus+ Call 2020 - KA2 - "Act Responsible, Think Sustainable"

Progetto Erasmus+ Call 2020 - KA2 - "Act Responsible, Think Sustainable" cod. progetto: 2020-1-DE03-KA229-077289_3

Previsione iniziale	*€*	*26.385,00*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*0,00*

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

Previsione definitiva	*€*	*26.385,00*	
Somme impegnate	*€*	*2.800,00*	
Pagato	*€*	*2.800,00*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*26.385,00*	
Residua disponibilità finanz	*€*	***23.585,00***	

Annotazioni:

Progetti - P01.22 - "Erasmus+ Call 2020 - KA2 - "Sea-inspired Active Learning of United STEAM"

Erasmus+ Call 2020 - KA2 - "Sea-inspired Active Learning of United STEAM" Codice progetto: 2020-1-[illegible]

Previsione iniziale	*€*	*30.815,00*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*0,00*

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

Previsione definitiva	*€*	*30.815,00*	
Somme impegnate	*€*	*2.322,71*	
Pagato	*€*	*2.322,71*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*30.815,00*	
Residua disponibilità finanz	*€*	***28.492,29***	

Annotazioni:

Progetti - P01.23 - Progetto "DA PORTA A PORTA"

Progetto "DA PORTA A PORTA"

Previsione iniziale	*€*	*150,00*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*0,00*

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

Previsione definitiva	*€*	*150,00*
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	*€*	*150,00*	
Residua disponibilità finanz	*€*	***150,00***	

Annotazioni:

Progetti - P01.24 - Piano Scuola Estate - Risorse art. 3, comma 1, lettera a) del D.M. n. 48/2021

Piano Scuola Estate - Risorse art. 3, comma 1, lettera a) del D.M. n. 48/2021

Previsione Iniziale	*€*	*0,00*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*10.350,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/09/2021	9823	E	9/1	10.350,00	Risorse art. 3, comma 1, lettera a) D.M. n. 48/2021

Previsione definitiva	*€*	*10.350,00*	
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	*€*	*10.350,00*	
Residua disponibilità finanz	*€*	***10.350,00***	

Annotazioni:

Progetti - P02.13 - Progetto FELICI DIGITALI

Progetto FELICI DIGITALI

Previsione iniziale	*€*	*500,00*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*0,00*

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

Previsione definitiva	*€*	*500,00*	
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	*€*	*500,00*	
Residua disponibilità finanz	*€*	***500,00***	

Annotazioni:

Progetti - P04.12 - Corsi di formazione sulla sicurezza

Corsi di formazione sulla sicurezza

Previsione iniziale	*€*	*2.000,00*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*0,00*

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

Previsione definitiva	*€*	*2.000,00*	
Somme impegnate	*€*	*650,00*	
Pagato	*€*	*0,00*	
Rimasto da pagare	*€*	*650,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*2.000,00*	
Residua disponibilità finanz	*€*	***1.350,00***	

Annotazioni:

Progetti - P04.19 - Piano Formazione docenti a.s. 2019.20- USR Sicilia

Piano Formazione docenti a.s. 2019.20- USR Sicilia

Previsione iniziale € *1.058,00*
Variazioni in corso d'anno € *898,20*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/05/2021	4853	E	1/1	1.046,84	Prelievo dalla disponibilità finanziaria da programmare ai fini del rendiconto del Piano Nazionale di Formazione dei docenti in servizio a.s. 2019/2020 e contestuale storno tra aggregati della scheda finanziaria P04.19
04/05/2021	4853	E	1/2	-49,10	Prelievo dalla disponibilità finanziaria da programmare ai fini del rendiconto del Piano Nazionale di Formazione dei docenti in servizio a.s. 2019/2020 e contestuale storno tra aggregati della scheda finanziaria P04.19
30/11/2021	13214	E	1/1	-99,54	Variazione a seguito di radiazione residui attivi nn. 20/2020 (scheda A.32) e nn. 30 (scheda P04.19)

Previsione definitiva € *1.956,20*
Somme impegnate € *1.956,20*
Pagato € *1.956,20*
Rimasto da pagare € *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *1.956,20*
Residua disponibilità finanz € ***0,00***

Annotazioni:

Progetti - P04.20 - Formazione ATA a.s. 2020/2021

Formazione ATA a.s. 2020/2021

Previsione iniziale € *1.500,00*
Variazioni in corso d'anno € *0,00*

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

Previsione definitiva € *1.500,00*
Somme impegnate € *150,00*
Pagato € *150,00*
Rimasto da pagare € *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *1.500,00*
Residua disponibilità finanz € ***1.350,00***

Annotazioni:

Progetti - P04.25 - Formazione docenti a.s. 2020.21 - USR Sicilia

Previsione iniziale € *0,00*
Variazioni in corso d'anno € *1.716,74*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/11/2021	181	C	1/2	197,74	Prelievo dalla disponibilità finanziaria da programmare per il pagamento dei compensi relativi al progetto formazione docenti a.s. 2020.21
10/11/2021	181	C	1/4	1.519,00	Prelievo dalla disponibilità finanziaria da programmare per il pagamento dei compensi relativi al progetto formazione docenti a.s. 2020.21

Previsione definitiva	*€*	*1.716,74*	
Somme impegnate	*€*	*1.716,74*	
Pagato	*€*	*0,00*	
Rimasto da pagare	*€*	*1.716,74*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*1.716,74*	
Residua disponibilità finanz	*€*	***0,00***	

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA				
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			€	232.965,83
Ammontare somme riscosse:				
a) in conto competenza	€	329.039,25		
b) in conto residui	€	30.655,41		
		Totale	€	359.694,66
Ammontare dei pagamenti eseguiti:				
c) in conto competenza	€	313.880,20		
d) in conto residui	€	64.166,13		
		Totale	€	378.046,33
Fondo di cassa a fine esercizio			€	214.614,16
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio				
- Residui attivi	€	132.324,52		
- Residui passivi	€	14.778,71		
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio			€	332.159,97

Note relative alla situazione amministrativa:
In relazione all'avanzo di amministrazione si evidenzia che in sede di predisposizione del programma annuale 2022 è stato presunto un importo di € 330.444,94 di cui:

- € 69.902,38 non vincolato;
- € 260.542,56 vincolato.

L'importo definitivo al 31/12/2021 dell'avanzo di amministrazione (€ 332.159,97) evidenzia una differenza di **€ 1.715,03** rispetto alla previsione.
In relazione all'attività gestionale svolta fino al termine dell'esercizio, si rende pertanto necessario procedere al nuovo dettaglio dell'avanzo e alla successiva variazione del programma annuale 2022, per allineare i dati previsionali alle risultanze definitiva

- Avanzo di amministrazione non vincolato: - € 450,00
- Avanzo di amministrazione vincolato: + € 2.165,03
  - Alunni H: + € 1.545,03*
  - Contributi volontari delle famiglie: + € 620,00

Saldo delle variazioni: + € 1.715,03

* Si vedano annotazioni inserite nella sezione "Analisi delle Entrate", paragrafi 03/05 e 03/06

Per l'effetto l'avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2021 di € 332.159,97 risulta così composto:

- Avanzo di Amministrazione non vincolato: € 69.452,38
- Avanzo di Amministrazione vincolato: € 262.707,59

€ 332.159,97

Composizione Avanzo Vincolato	*€262.707,59*
- Quasimodo	6.285,62
- P 228 PON inclusione	17,27
- P 231 Pon Orientamento	19,61
- Dot. Perequativa	1.006,32
- Prestazioni delle cooperative	634,87
- Sicurezza degli edifici	677,18
- Somme da restituire alla M.P.I.	1.247,45
- Somme da restituire alle famiglie	23,00
- Indirizzo sportivo	164,60
- altri finanziamenti UE	150,00
- Contributo ministeriale per revisori conti	100,00
- Contributo regionale per la manutenzione	2.653,96
- Frutta e Latte nella Scuola	123,81
- Contributi per viaggi d'istruzione	976,93
- Orientamento	1.752,10
- Funzionamento didattico	18.081,57
- Ristori Bis Decreto M.I. n. 155 del 2/11/2020	323,91
- Potenziamento D.D.I. ex Decreto M.I. n. 103/2020	50,92
- Formazione Docenti triennio 19/22	1.248,26
- Contributo Regionale DDG 1623 del 21.12.20	1.113,24
- Contributo Regionale DDG 601 del 30.04.2021	1.114,58
- Esami di Stato in Sicurezza A.F. 2021 DM 162 2021	2.494,58
- Sostegni bis - art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	25.292,21
- Alunni H	4.7679,79
- Contributi Volontari delle Famiglie	2.797,69
- Contributi Assicurativi degli alunni	1.794,20
- PON Supporti Didattici Avviso 19146/2020	218,62
- Piano Scuola Est.- Risorse ex art. 31,co.6,dL41/21	5.327,52
- PON Digital Board Avviso 28966/2021	61.563,30
- PON Reti locali cablate e wireless - Avv. 20480/21	46.544,60
- PNSD Azione 28 Un animatore digitale a.s. 21/22	1.000,00
- ERASMUS+ Call 2020-KA2- Act Responsible,Think Sust	23.585,00
- ERASMUS+ Call 2020-KA2- Sea Inspired SALUS	28.492,29
- Piano Scuola Estate art. 3, co. 1, lett a) DM48/21	10.350,00
- PNSD DDI Regioni Mezzogiorno art. 32 dl 41/2021	10.802,59

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	97.975,95*	28.372,22	126.348,17
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	97.975,95	28.372,22	126.348,17
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	54.096,86	78.227,66	132.324,52
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	116.651,85**	97.962,31**	214.614,16
Totale disponibilità	170.748,71	176.189,97	346.938,68
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	268.724,66	204.562,19	473.286,85
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	64.620,16	-49.841,45	14.778,71
Totale Debiti	64.620,16	-49.841,45	14.778,71
Consistenza patrimoniale	204.104,50	254.403,64	458.508,14
TOTALE PASSIVO	268.724,66	204.562,19	473.286,85

Note relative alla situazione patrimoniale:
*In relazione al modello K allegato al Conto Consuntivo 2021, prospetto dell'attivo, si evidenzia che il riscontro delle scritture inventariali ha consentito di distinguere la diversa imputazione dei beni riportati nel modello K anno 2020 al conto del patrimonio A-2-6, nei conti del Patrimonio A-2-2 e A-2-3.
Il modello K dell'esercizio finanziario 2021, pertanto, presenta variazione in diminuzione pari all'importo all'1/1/2021.
Il valore dei beni in A-2-6 di complessivi € 97.975,95 viene fatto confluire, partitamente, come variazione dei Conti di pertinenza, ossia:

- A-2-2 € 63.000,72;
- A-2-3 € 34.975,23.

Le variazioni indicate al modello K dell'esercizio finanziario 2021, inoltre, sono comprensive delle variazioni dell'esercizio finanziario 2021, pari a:

- A-2-2 € 11.519,80
- A-2-3 € 16.852,42.

Il valore delle immobilizzazioni risulta pertanto pari a € 126.348,17.

** La Situazione all'1/1 delle "Disponibilità Liquide" riporta i dati presenti al 31/12/2020 nel modello K allegato al conto consuntivo dell'anno 2020, in cui per mero errore materiale non sono stati trasfusi i dati di variazione risultanti dal modello J e dal giornale di cassa al 31/12/2020 pari a + 116.313,98 € rispetto al fondo di cassa all'1/1/2020, per un saldo di cassa al 31/12/2020 pari ad € 232.965,83.
Le variazioni del solo esercizio finanziario 2021 tra fondo di cassa all'1/1/2021 e saldo di cassa al 31/12/2021, ammontano a - 18.351,67 €, per un saldo di cassa al 31/12/2021 pari a € 214.614,16.
L'importo di € 97.962,31 indicato come "Variazioni" delle "Disponibilità Liquide" dell'esercizio finanziario 2021, costituisce la differenza tra le variazioni dei due esercizi finanziari (+ 116.313,98 € - 18.351,67 = 96.962,31) per correggere l'errore materiale summenzionato ed allineare la rappresentazione dello stato patrimoniale alle risultanze del modello J e del giornale di cassa dell'esercizio finanziario 2021.

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	54.096,86	-707,33	53.389,53	30.655,41	22.734,12	109.590,40	132.324,52
	Iniziali	**Variazioni (radiazioni)**	**Definitivi**	**Pagati**	**Da Pagare**	**Residui esercizio**	**Totale residui**
Passivi	64.620,16	-150,57	64.469,59	64.166,13	303,46	14.475,25	14.778,71

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	14.967,53	4,56%
02	Acquisto di beni di consumo	23.349,43	7,11%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	142.771,30	43,48%
04	Acquisto di beni d'investimento	48.028,96	14,63%
05	Altre spese	72.328,90	22,03%
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	26.909,33	8,20%
	Totale generale	**328.355,45**	**100%**

DICHIARAZIONI E CERTIFICAZIONI FISCALI

Dichiarazione IRAP
Dichiarazione IRAP inviata in data 26/11/2021 con prot. n. 21112608412944193

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)
Dichiarazione 770 inviata in data 28/10/2021 con prot. n. 21102808581157708

Certificazione Unica
C.U. inviata in data 04/03/2021 con prot. n. 21030410553838310

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 € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 59 del 28/04/2021 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 48 del 13/12/2021.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{129.098,49}{438.629,65} = \mathbf{0,29}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{309.531,16}{438.629,65} = \mathbf{0,71}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{438.629,65}{438.629,65} = \mathbf{1,00}$$

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{109.590,40}{438.629,65} = \mathbf{0,25}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI
Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{30.655,41}{53.389,53} = \mathbf{0,57}$$

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 [illegible]zio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{132.324,52}{492.019,18} = \mathbf{0,27}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'
Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{317.759,80}{328.355,45} = \mathbf{0,97}$$

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{10.595,65}{328.355,45} = \mathbf{0,03}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI
Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{14.475,25}{328.355,45} = \mathbf{0,04}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI
Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{64.166,13}{64.620,16} = \mathbf{0,99}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{14.778,71}{392.825,04} = \mathbf{0,04}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO
Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{328.355,45}{453} = \mathbf{724,85}$$

CONCLUSIONI

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2021 si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2021, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

1. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, ex D.L.vo 196/2003;
2. Non vi sono state gestioni fuori bilancio, ad esclusione del sistema del Cedolino Unico;
3. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
4. È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
5. Le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario.
6. Relativamente ai contributi versati dagli alunni si evidenzia quanto segue:

- I contributi sono stati riscossi come da delibera n. 146 del Consiglio di Istituto;
- gli alunni della scuola hanno versato € 4.458,00 per contributi assicurativi dell'anno scolastico 2021/2022, cui si aggiunge l'importo di € 2.604,20 quale economia degli anni precedenti, per un totale complessivo di € 7.062,20. Di tale importo € 5.268,000 sono stati impegnati allo scopo, per una economia residua vincolata di € 1.794,20
- gli alunni della scuola hanno versato € 2.203,50 di contributi volontari da destinare agli usi deliberati dal Consiglio di Istituto, cui si aggiunge l'importo di € 1.492,40 quale economia degli anni precedenti, per un totale complessivo di € 3.695,90. Tali contributi volontari degli alunni hanno finanziato l'acquisto di forniture per l'innovazione tecnologica e la didattica digitale nonché la realizzazione di eventi di ampliamento dell'offerta formativa quali il Progetto "Educazione Civica per l'Europa" e la partecipazione al Festival nazionale Service Learning tenutosi a Mestre (VE) dal 24 al 26 novembre 2021 in relazione al quale si evidenzia la premiazione del progetto "La Repubblica e i ragazzi del muretto" presentato dagli alunni della Scuola. Considerato il rimborso delle spese del progetto, residuano economie da contributi volontari degli alunni per l'importo vincolato di € 2.797,69.

Il Direttore S.G.A.
Dr. Roberto Terranova

I.C.S. MAREDOLCE PALERMO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Nicola Pizzolato