



ISTITUTO D'ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE



**“UGO FOSCOLO”
LICEI DI CANICATTI'**

Scientifico - Classico - Linguistico

Via Pirandello, 6 - 92024 Canicattì (AG)

Cod. Ministeriale **AGIS00100X** - Cod. Fiscale **82002070843**

Sede centrale **Via Pirandello, 6** - Tel. **0922 851006** – Sede **Via Pasolini** Tel. **0922 612502**

Web: <http://www.liceocanicatti.edu.it> – e-mail: agis00100x@istruzione.it – Pec: agis00100x@pec.istruzione.it



RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO E. F. 2021

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO E. F. 2021

ai sensi degli artt. 22 e 23 del D.A. della Regione Siciliana n. 7753 del 28/12/2018
“Istruzioni generali gestione amministrativo contabile istituzioni scolastiche del statali
ogni ordine e grado operanti nel territorio regione siciliana” e della Circolare n. 7 del
11/03/2022 dell'Assessorato all'Istruzione e alla Formazione professionale della Regione
Siciliana.

Il Ministero dell'Istruzione ha emanato la comunicazione prot. n. 9148 del 04-03-2022 avente ad oggetto “proroga per la predisposizione ed approvazione del Conto consuntivo 2021”, recepita dall'Assessorato all'Istruzione e alla Formazione professionale della Regione Siciliana con la circolare n. 7 del 11/03/2022 e, pertanto, i termini di cui all'art. 23 commi 1, 2, 3, 4 e 5 del D.A. n. 7753 del 28/12/2018 vengono prorogati di 30 giorni.

Ne consegue che le Istituzioni scolastiche provvedono all'approvazione del conto consuntivo 2021, secondo le tempistiche di seguito indicate:

- entro il 15 aprile 2022, le Istituzioni scolastiche predispongono il Conto consuntivo e la relazione illustrativa da sottoporre all'esame dei Revisori dei conti;
- entro il 15 maggio 2022, i Revisori dei conti esprimono il parere di regolarità amministrativo-contabile sul Conto consuntivo con apposita relazione;
- entro il 30 maggio 2022, le Istituzioni scolastiche provvedono all'approvazione del Conto consuntivo

DATI STRUTTURALI DELL'ISTITUTO

L'Istituto di Istruzione Secondaria Superiore "Ugo Foscolo", ha sede in Via L. Pirandello, 6 ed è dotato dei seguenti plessi scolastici come di seguito ubicati, tutti in Canicattì:

Sede/ Plesso	Denominazione	Indirizzo e/o localita'
Sede Liceo classico	Ugo Foscolo	Via Pirandello 6 Canicattì
n. 2 plessi Liceo scientifico e linguistico biennio	A. Sciascia	Via P. Pasolini 11 Canicattì
n. 1 plesso Liceo scientifico triennio	A. Sciascia	Via P. Pasolini 14 Canicattì

Prima di passare all'esame dei dati contabili, si rileva che il numero delle classi e degli alunni per l'anno scolastico 2020/2021 alla data del termine delle lezioni 9 giugno 2021 è di n° 14 classi di liceo classico - n° 25 classi di liceo scientifico - n° 14 di liceo linguistico, totale 53 classi articolate nel modo seguente:

Liceo classico	Classi		Alunni			
	Totale Numero Classi	Di cui tempo pieno	Alunni iscritti	Alunni frequentanti (b)	di cui alunni diversamente abili	
					Iscritti	Frequentanti
Prime	3		58	58	2	2
Seconde	3		66	66	1	1
Terze	3		71	71	2	2
Quarte	2		42	42	0	0
Quinte	3		55	55	1	1
Totale	14	0	292	292	6	6

Liceo Scientifico	Classi		Alunni			
	Totale Numero Classi	Di cui tempo pieno	Alunni iscritti	Alunni frequentanti (b)	di cui alunni diversamente abili	
					Iscritti	Frequentanti
Prime	5		115	115	0	0
Seconde	5		108	108	0	0
Terze	5		121	121	1	1
Quarte	4		87	87	0	0
Quinte	6		137	137	0	0
Totale	25		568	568	1	1

Liceo Linguistico	Classi		Alunni			
	Totale Numero Classi	Di cui tempo pieno	Alunni iscritti	Alunni frequentanti (b)	di cui alunni diversamente abili	
					Iscritti	Frequentanti
Prime	3		51	51	0	0
Seconde	3		76	76	1	1
Terze	3		59	59	0	0
Quarte	3		63	63	0	0
Quinte	2		59	59	0	0
Totale	14		308	308	1	1

La situazione del personale docente e non docente in servizio nell'anno scolastico 2020/2021 può così sintetizzarsi:

Docenti a tempo indeterminato full-time	81
Docenti a tempo indeterminato part-time	4
Docenti a tempo determinato con contratto annuale	4
Docenti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Docenti di sostegno a tempo indeterminato full-time	6
Docenti di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Docenti a tempo determinato di sostegno con contratto annuale	0
Docenti a tempo determinato di sostegno con contratto fino al 30 Giugno	0
Docenti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Docenti di religione a tempo determinato con contratto annuale	1
Docenti con contratto a tempo determinato su spezzone orario	5
Docenti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	0
Docenti a tempo indeterminato dell'organico del potenziamento	11
TOTALE PERSONALE DOCENTE	114
DSGA	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato full-time	9
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato full-time	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato full-time	1
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato full-time	17
Collaboratori scolastici a tempo determinato part-time	2
TOTALE PERSONALE NON DOCENTE - ATA	31

Si procede di seguito ad alcune valutazioni riguardanti le risorse disponibili e l'impiego delle stesse.

Risorse umane.

1) Personale docente:

Per l'a.s. 2020/21 si è avuto un mantenimento della situazione dell'organico di fatto comprensivo del fabbisogno di docenti da destinare ai tre indirizzi di studi e dell'assegnazione dei docenti dell'organico del potenziamento.

L'incidenza nella spesa per supplenze brevi è dovuta principalmente alla sostituzione del personale assente per malattia.

2) Personale ATA:

Per l'a.s. 2020/21 sono presenti nell'organico n. 9 unità di Assistenti amministrativi a tempo pieno e indeterminato e n. 19 Collaboratori scolastici di cui 17 a tempo pieno e indeterminato e 2 a tempo determinato part-time.

Da anni si è determinata una riduzione di personale assistente tecnico, per cui le due unità assegnate, una con contratto di lavoro a tempo pieno e indeterminato ed una con contratto a tempo determinato al 30-06-2021, sono esigue per gestire tutti i laboratori e le dotazioni tecnologiche dell'Istituto.

E' stato necessario ricorrere anche al servizio straordinario del personale ATA per garantire lo svolgimento di tutte le attività aggiuntive in orario pomeridiano.

Risorse finanziarie

La consistenza del contributo regionale e provinciale per le spese di funzionamento didattico ed amministrativo, tenuto conto della complessità della gestione, nell'anno 2021 è risultata adeguata a far fronte alle esigenze di funzionamento ordinario, tenuto conto che:

- l'innovazione tecnologica richiede spese per garantire un'adeguata assistenza hardware e software della rete e un rinnovo costante delle attrezzature obsolete;
- la normativa sulla sicurezza e la complessa articolazione dell'Istituto richiedono l'assistenza di un qualificato Responsabile della Sicurezza esterno e di numerosi e continui interventi di adeguamento, anche ai fini del contenimento dell'emergenza epidemiologica da COVID-19;
- l'uso ormai imprescindibile di p.c., notebook, tablet e altri apparati tecnologici richiede spese notevoli interventi di manutenzione e materiali di consumo cui si è cercato di dare una certa razionalizzazione mediante l'introduzione di un sistema di controllo;
- gli edifici dei plessi dove hanno sede il Liceo scientifico/linguistico cc.dd. Biennio Vecchio e Triennio, già in condizioni strutturali precarie, si deteriorano progressivamente a causa della mancanza di interventi sistematici e costanti da parte del competente Ente locale.

Un elemento di difficoltà gestionale è rappresentato dal notevole ritardo con cui l'Ente locale assegna ed accredita i finanziamenti alla scuola.

Il contributo "volontario" degli studenti è un'altra importante e imprescindibile fonte di finanziamento per la realizzazione del P.T.O.F, anche se l'ammontare complessivo dei versamenti fatti dalle famiglie ha subito una drastica riduzione rispetto agli anni precedenti, anche per la natura squisitamente volontaria del contributo e per le possibili diversificazioni di versamento previsti dallo specifico Regolamento di gestione del contributo volontario approvato dal Consiglio d'istituto.

Una parte cospicua del contributo volontario viene utilizzata per l'ampliamento dell'offerta culturale e formativa che altrimenti, nell'attuale contesto delle ben note riduzioni della spesa pubblica, non si sarebbe potuta assicurare. L'erogazione liberale da parte delle famiglie, dunque, costituisce una fonte importante di cofinanziamento di tutte quelle attività che permettono di elevare, al di là dei livelli minimi essenziali, la qualità del servizio didattico ed educativo offerto agli studenti.

E' evidente che non sarebbe possibile realizzare il piano dell'offerta formativa, così come fino ad oggi è avvenuto, con le sole risorse che il Ministero, la Regione e l'Ente locale assegnano alla scuola.

L'attività negoziale dell'Istituto si è svolta secondo criteri di trasparenza, correttezza, snellezza ed economicità, in applicazione del Regolamento approvato dal Consiglio d'Istituto. Per la selezione delle offerte economiche più vantaggiose ci si è avvalsi di ricerche Consip, MEPA, ma anche di preventivi e di proposte richiesti ad hoc, tenuto conto dell'albo fornitori, indagini di mercato e confronto tra listini e tariffe acquisiti precedentemente o reperibili in Internet.

Nel determinare le spese da impegnare si è proceduto ai sensi del Regolamento di contabilità e della normativa vigente sugli appalti pubblici, visto altresì il regolamento interno.

Strutture e dotazioni

Una particolare attenzione è stata riservata allo sviluppo e all'ottimizzazione delle strutture con azioni finalizzate a:

- Incrementare la disponibilità di aule, a fronte dell'aumento delle classi;
- Incrementare l'accessibilità per studenti, docenti e personale della scuola ai servizi in rete telematica, anche attraverso il miglioramento e il potenziamento del sito di Istituto;
- Sviluppare la connettività globale, supporto di progetti didattici afferenti o che utilizzino le ICT come ambiente di apprendimento o mezzo di comunicazione;
- Implementare, sulla base di priorità, "in progress" tutti i laboratori adeguandoli anche ai bisogni didattici dettati dalle novità e dagli indirizzi di studio presenti nell'Istituto;
- Sostituire, di volta in volta, con strumentazione di ricambio, le dotazioni desuete, non funzionanti e inadeguate nei laboratori di maggior utilizzo da parte dell'utenza;
- Riorganizzare gli spazi scolastici finalizzandoli e riadattandoli a bisogni prioritari, in considerazione della popolazione scolastica dell'Istituto;
- Mettere a disposizione risorse per la sicurezza dell'ambiente di lavoro (D.L.vo 81/2008) e per la sicurezza dei dati per la tutela della Privacy (Reg. UE679/2016);
- Aggiornare e ammodernare l'arredo e le attrezzature degli uffici per un'organizzazione del servizio in termini di efficacia, efficienza e sicurezza;
- Ampliare i processi di digitalizzazione e trasparenza amministrativa.
- Ampliare le dotazioni tecnologiche e di connettività, da mettere a disposizione degli alunni richiedenti, per garantire a tutti lo svolgimento delle attività didattiche a distanza (DAD) rese necessarie a seguito del perdurare dell'emergenza epidemiologica da COVID-19.

Spese a carico del Libero Consorzio Comunale di Agrigento (Ex Provincia)

Il Libero Consorzio Comunale di Agrigento ha finanziato nell'anno 2021 per le spese di sua competenza relative al pagamento delle fatture per consumi di elettricità, di gas, di acqua, delle utenze telefoniche e delle linee ADSL e alle spese per la manutenzione dei quattro edifici scolastici **€ 97.627,65**, somma risultata sufficiente alla copertura di tutte le spese effettuate, sia per l'azione già intrapresa di contenimento delle spese correnti, sia perchè si sono registrati minori consumi relativi alle utenze ed alle spese di manutenzione degli edifici scolastici.

Inoltre l'Ente locale ha assegnato un finanziamento straordinario di **€ 50,000,00**, con anticipazione di € 35.000,00, quale percentuale del 70% della somma richiesta dalla scuola, da destinare alla spese sostenute nell'E.F. 2021 relative all'emergenza epidemiologica da COVID-19, con obbligo di rendiconto per l'erogazione del saldo del finanziamento.

Attività formativa curricolare e extracurricolare

Nell'a.s. 2020/21 si è garantita l'erogazione di un servizio ordinario, regolare e affidabile per più di 200 giorni di lezione, seppure all'occorrenza l'attività didattica si è svolta in modalità a distanza – DAD - per garantire i docenti e gli alunni dai rischi connessi all'emergenza epidemiologica da COVID-19.

Le classi si sono numericamente mantenute.

Il tasso di promozione è stato elevato in conseguenza della alla valutazione che ha tenuto conto delle condizioni di disagio derivanti dalla pandemia.

L'Istituto ha confermato, secondo i dati "Eudoscopia" della fondazione Agnelli, i risultati qualificati, anche per per i risultati a distanza.

Sono proseguiti, inoltre, anche a distanza, i vari progetti di innovazione e formazione che ormai da diversi anni caratterizzano l'offerta formativa del Liceo, seppure non si sono potute realizzate interamente in presenza, come gli anni precedenti, a causa dell'emergenza epidemiologica da COVID-19, le attività e i progetti previsti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa per gli anni scolastici 2020/21 (gennaio/agosto) quali: attività di alternanza scuola/lavoro, attività di orientamento per le classi in uscita, corsi di recupero del debito formativo per le abilità linguistiche e logico-matematiche, corsi pomeridiani per il potenziamento delle lingue straniere e il conseguimento delle relative certificazioni, laboratori di teatro, attività sportive e partecipazione a gare di diverso tipo, visite guidate e viaggi d'istruzione. Parte di tali attività sono però state riavviate nel periodo settembre / dicembre 2021.

E' evidentemente aumentato il ricorso all'uso delle tecnologie informatiche al fine di assicurare l'implementazione del piano per la didattica digitale integrata previsto dalle Piano Scuola

ANALISI TECNICO-FINANZIARIA

La presente relazione tecnico-contabile 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 P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Il Conto Consuntivo (come da art. 22 del regolamento di contabilità) è costituito dal Conto Finanziario (mod. H) e dal Conto del Patrimonio (mod. K).

Prima di procedere alla relazione relativa alla rendicontazione si è proceduto alla chiusura dell'Esercizio finanziario 2021, alla stampa del Giornale di Cassa, alla stampa dei Registri dei Partitari di competenza e dei residui.

Accanto, e a corredo di questi documenti, il D.A. 7753/2018 prevede i seguenti documenti da allegare:

1. rendiconto di progetti/attività (modello I) che permette di conoscere la situazione contabile di ciascun progetto e attività al termine dell'esercizio;
2. la situazione amministrativa definitiva (modello J) che permette di conoscere il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio e l'avanzo o il disavanzo definitivi;
3. l'elenco dei residui attivi e passivi (modello L) che permette di conoscere le riscossioni e i pagamenti ancora da effettuare al momento della chiusura dell'esercizio,
4. il prospetto delle spese per il personale (modello M) che riporta le spese per il personale e per i i contratti d'opera;
5. il riepilogo per tipologia di spesa (modello N) che riporta un quadro sintetico delle spese effettuate, riassunte secondo l'effettiva tipologia e destinazione, classificate in base al piano dei conti relativo.

La programmazione iniziale è quella indicata nel Programma Annuale E.F. 2021, approvato dal Consiglio d'Istituto con verbale n. 8 del 05/02/2021.

Dal Mod. A risulta una previsione iniziale ENTRATE e SPESE per € 467.154,99.

EVOLUZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2021

Le previsioni formulate nel P.A. 2021 sono state modificate a seguito di intervenuti fatti contabili, per cui si sono registrate nuove assegnazioni finanziarie, tra cui quelle relative alle esigenze di nuove spese per adempiere alle disposizioni di sicurezza per il contenimento del contagio da COVID-19 (DPI, sanificazione, controllo temperatura, strumenti informatici e di connettività, ecc) ovvero variazioni per riduzione di fondi, a seguito di ridefinizione dei finanziamenti programmati.

Si riscontrano n. 37 variazioni intervenute al programma annuale per l'esercizio 2021.

Sono state contabilizzate, e quindi conteggiate in bilancio, le poste aventi giustificazione contabile, indipendentemente dalla previsione iniziale.

Nei casi opportuni, si è proceduto alla costituzione di nuovi residui attivi e passivi.

Verificato che lo stato di attuazione del programma ha richiesto interventi modificativi rispetto alle previsioni, durante l'esercizio finanziario 2021 il Programma ha subito variazioni sia in entrata che in uscita per complessive **€ 350.512,37** (con una programmazione definitiva al 31/12/2021 di **€ 817.667,36**).

Il presente consuntivo, ai fini di una comparazione delle ENTRATE e delle SPESE, è illustrato in modo sintetico nel seguente prospetto, che rappresenta la programmazione definitiva dell'Esercizio Finanziario 2021.

Aggr.	ENTRATE	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	329.451,85
02	Finanziamenti dell'Unione Europea	99.974,40
03	Finanziamenti dello Stato	171.182,85
04	Finanziamenti della Regione	38.695,50
05	Finanziamenti da Enti Locali o altre Istituzioni pubbliche	150.881,20
06	Contributi privati	25.398,48
07	Proventi da gestioni economiche	
08	Rimborsi e restituzione somme	687,46
09	Alienazione di beni materiali	
10	Alienazione di beni immateriali	
11	Sponsor e utilizzo locali	
12	Altre entrate	1.395,62
13	Mutui	
	TOTALE ENTRATE	817.667,36

Voce	USCITE	Importo
A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	290.364,29
A02	Funzionamento amministrativo	84.754,36
A03	Didattica	214.788,72
A04	Alternanza Scuola-Lavoro	20.921,86
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	48.150,76
A06	Attività di orientamento	4.561,69
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.002,04
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	99.974,40
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.018,82
P05	Progetti per "Gare e concorsi"	2.812,56
G	Gestioni economiche	0,00
R	Fondo di riserva	1.399,90
Z01	Disponibilità da programmare	42.917,96
	TOTALE USCITE	817.667,36

SITUAZIONE FINANZIARIA

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021			359.053,26
	Competenza	372.745,11	
SOMME RISCOSE			
	Residui	26.676,43	
	Totale(1)	399.421,54	
	Competenza	253.215,31	
SOMME PAGATE			
	Residui	32.220,48	
	Totale(2)	285.435,79	
Differenza (1-2)			113.985,75
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			473.039,01

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta ad € 443.285,55 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	115.470,40	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	11.043,79	
	Totale(1)	126.514,19	
	Esercizio Corrente	116.703,06	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	39.564,59	
	Totale(2)	156.267,65	
Differenza (1-2)			-29.753,46
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			473.039,01
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021			443.285,55

L'avanzo di Esercizio 2021 di Euro 118.297,14 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2021	488.215,51
SPESE EFFETTIVE E.F. 2021	369.918,37
AVANZO ESERCIZIO 2021	118.297,14

Permane in bilancio il residuo passivo proveniente dall'E.F. 2010 di € 36.785,71 collegato ad oneri previdenziali per compensi liquidati al personale per attività varie pagate nell'anno 2010 in quanto, ancora ad oggi, non è stata definita con l'INPS l'attività istruttoria mirante alla definizione e chiusura delle pendenze contabili che la scuola ha con l'Ente previdenziale, sia a debito che a credito. In relazione a tali residui il Ministero dell'Istruzione con nota prot. 30395 del 27/12/2021 ha assegnato € 36.388,88 relativa ai residui passivi 2010 (impegni 1682-1684) quale assegnazione finanziaria per sofferenze finanziarie A.F. 2021, destinate nell'aggregato di spesa A01/5 Economie finanziamenti MIUR.

RISULTANZE DATI CONTABILI

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	20.231,19
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	20.231,19

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO		
	Previsione iniziale	309.220,66
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	309.220,66

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/07/2021	10	Apprendimento e socialità - Avviso 9707 del 27/04/2021 Codice progetto 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-480 Riscopriamoci capaci di...	99.974,40
Previsione definitiva			99.974,40
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			99.974,40
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			9.107,12
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/10/2021	16	Dotazione finanziaria ordinaria per spese di funzionamento amm.vo/didattico alunni H (4/12 settembre/dicembre 2021) a.s. 2021/22	40,00
25/10/2021	17	Assegnazione finanziamento per le competenze trasversali e per l'orientamento PCTO 4/12 settembre /dicembre 2021 - Nota prot. 21503 del 30/09/2021	4.308,99
25/10/2021	18	Assegnazione per attività di "Orientamento degli studenti" D. L. n. 104/2013 art. 8 comma 1 a.s. 2021/22 - Nota prot. n. 21503 del 30 settembre 2021	1.354,41
21/12/2021	31	Integrazione dotazione finanziaria ordinaria per spese di funzionamento amm.vo/didattico A.F.2021 Nota prot. n. 30165 del 23 dicembre 2021	141,21
Previsione definitiva			14.951,73
Somme Riscosse			14.951,73
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
21/07/2021	11	Assegnazione PNSD Azione #28 "Un animatore digitale in ogni scuola" anno 2021, giusta nota prot. 722 del 12-05-2021	1.000,00
03/11/2021	20	Finanziamento PNSD DDI Regioni del Mezzogiorno art. 32 del Decreto Legge 22 marzo 2021, n. 41 - D.I. 30/09/2021 - Nota prot. n. 40321 del 19/10/2021	12.487,71
18/11/2021	23	Assegnazione per la valorizzazione delle eccellenze a favore degli alunni ind. scient./lingu. hanno conseguito la votazione di 100/lode a.s. 2020/21	1.440,00
18/11/2021	24	Assegnazione per la valorizzazione delle eccellenze a favore degli alunni del liceo classico che hanno conseguito la votazione di 100/lode a.s.2020/21	990,00
28/12/2021	35	Assegnazione finanziaria per sofferenze finanziarie A.F. 2021 Nota prot. 30395 del 27/12/2021 (Vedi residui passivi 2010 impegni 1682-1684)	36.388,88
28/12/2021	36	Assegnazione integrativa per funzionamento amministrativo/didattico per sofferenze finanziarie E.F. 2021 Nota prot. n. 30411 del 28 dicembre 2021	789,81
30/03/2021	3	Risorse finalizzate all'acquisto di DAE (defibrillatore semiautomatico) et similia, giusta nota prot. n. 7144 del 25 marzo 2021	1.000,00
15/04/2021	4	Assegnazione prot. 7697 del 31/03/2021 ex art. 31, comma 1 del D.L. 22 marzo 2021, n. 41 (cd. Decreto "sostegni") - Nota prot. 453 del 31/03/2021	22.243,70
28/05/2021	8	Assegnazione prot. 3849 del 15/05/2021 ex art. 31, comma 6 del D.L. 22 marzo 2021, n. 41 c.d. "Decreto Sostegni" - Nota prot. 11653 del 14/05/2021	25.288,67
13/09/2021	13	Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23-07-2021, n. 106 ("c.d. Decreto sostegni-bis")	49.653,23
18/11/2021	22	Assegnazione risorse finanziarie per lo svolgimento degli esami di Stato in sicurezza a.s. 2020-21 ex art.1 commi 504 e 505 L. n.178 del 30-12-2020	4.949,12
Previsione definitiva			156.231,12
Somme Riscosse			156.231,12
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			27.399,90
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2021	19	Dotazione finanziaria ordinaria per spese di funzionamento amm.vo e didattico A.S. 2021/22 (4/12 sett./dic. 2021) - D.D.S. n. 2258 del 13/10/2021	11.295,60

Previsione definitiva	38.695,50
Somme Riscosse	38.695,50
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI			
Previsione iniziale			80.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/09/2021	14	Maggiore entrata per spese COVID-19 carico Ente locale anno 2021 - Determina n° 1197 del 01/09/2021	50.000,00
23/09/2021	15	Maggiore entrata per anticipazione ordinaria per spese di funzionamento carico Ente locale 2° semestre anno 2021 - Determina n° 1280 del 15/09/2021	17.627,65
Previsione definitiva			147.627,65
Somme Riscosse			132.627,65
Somme da riscuotere			15.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			2.745,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/11/2021	25	Premio assegnato dalla Camera di Commercio di Agrigento "Storie di Alternanza" a.s. 2020-21	500,00
28/12/2021	37	Maggiore entrata a carico delle scuole dell'ambito n. 8 prov. AG per compensi pagati quale scuola capofila al Collegio Revisori dei Conti E.F. 2021	8,55
Previsione definitiva			3.253,55
Somme Riscosse			3.253,55
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI D FAMIGLIE			
Previsione iniziale			10.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/12/2021	29	Maggiore entrata per contributo volontario dalle famiglie per ampliamento dell'Offerta formativa e tasse versate erroneamente sul ccp a.s. 2021-22	489,45
Previsione definitiva			10.489,45
Somme Riscosse			10.405,45
Somme da riscuotere			84,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/12/2021	27	Maggiore entrata per pagamento di € 384,00 da parte di n. 9 alunni partecipanti al viaggio d'istruzione in Campania a.s. 2021-22	3.456,00
Previsione definitiva			3.456,00
Somme Riscosse			3.456,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			8.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/12/2021	30	Maggiore entrata per contributi dalle famiglie per copertura assicurativa degli alunni a. s. 2021/22	301,04
28/12/2021	33	Maggiore entrata per contributi dalle famiglie per copertura assicurativa degli alunni a. s. 2021/22	8,00
Previsione definitiva			8.309,04
Somme Riscosse			8.197,04
Somme da riscuotere			112,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

08/11/2021	21	Contributo di 100 unità di pers. scolastico per adesione alla polizza assicurativa infortuni ed RC stipulata con la Compagnia Benacquista a.s.21/22	800,00
Previsione definitiva			800,00
Somme Riscosse			800,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/06/2021	9	Liquidazione GSE S.p.a. per scambio sul posto dell'energia elettrica prodotta dall'impianto fotovoltaico del liceo classico	411,05
23/11/2021	26	Liquidazione GSE S.p.a. per scambio sul posto dell'energia elettrica prodotta dall'impianto fotovoltaico del L. classico anno 2021	182,94
Previsione definitiva			593,99
Somme Riscosse			593,99
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			450,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/05/2021	5	Contributo versato da n. 3 alunni partecipanti al percorso di sperimentazione Nazionale "Biologia con Curvatura Biomedica" a.s. 2020-21	150,00
13/12/2021	28	Contributo versato da n. 19 alunni partecipanti al percorso di sperimentazione Nazionale "Biologia con Curvatura Biomedica" a.s. 2021-22	950,00
28/12/2021	34	Contributo versato da n. 4 alunni partecipanti al percorso di sperimentazione Nazionale "Biologia con Curvatura Biomedica" a.s. 2021-22	200,00
Previsione definitiva			1.750,00
Somme Riscosse			1.450,00
Somme da riscuotere			300,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE	
Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno	

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/08/2021	12	Rimborso di € 452,37 da ENEL Energia spa ed € 225,09 da ENI gas e luce spa relativo alla fornitura di gas naturale	677,46
21/12/2021	32	Rimborso da HERA COMM spa della somma a credito di cui alla nota di credito n. 422110230853 del 07/10/2021	10,00
Previsione definitiva			687,46
Somme Riscosse			687,46
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI			
Previsione iniziale			0,85
Somme Riscosse			0,85
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,27
Somme Riscosse			0,27
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/02/2021	1	Maggiore entrata per rimborso della quota versata per il viaggio d'istruzione in Grecia a.s. 2019-20 a seguito di annullamento del viaggio	384,00
22/03/2021	2	Maggiore entrata per rimborso della quota versata per il viaggio d'istruzione in Grecia a.s. 2019-20 a seguito di annullamento del viaggio	384,00
15/05/2021	7	Maggiore entrata per storno mandato 244 per rimborso viaggio d'istruzione nel Regno Unito respinto dalla banca per IBAN errato	622,00
03/05/2021	6	Contributo spese per rilascio copie a seguito di accesso agli atti	4,50
Previsione definitiva			1.394,50
Somme Riscosse			1.394,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
817.667,36	488.215,51	372.745,11	115.470,40	329.451,85

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
Previsione iniziale				119.169,38
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/03/2021	3	Risorse finalizzate all'acquisto di DAE (defibrillatore semiautomatico) et similia, giusta nota prot. n. 7144 del 25-03-2021	1.000,00	
15/04/2021	4	Assegnazione prot. 7697 del 31/03/2021 ex art. 31, comma 1 del D.L. 22 marzo 2021, n. 41 (cd. Decreto "sostegni") - Nota prot. 453 del 31/03/2021	22.243,70	
28/06/2021	9	Liquidazione GSE S.p.a. per scambio sul posto dell'energia elettrica prodotta dall'impianto fotovoltaico del liceo classico	411,05	
19/08/2021	12	Rimborso di € 452,37 da ENEL Energia spa ed € 225,09 da ENI gas e luce spa relativo alla fornitura di gas naturale	677,46	
13/09/2021	14	Maggiore entrata per spese COVID-19 carico Ente locale anno 2021 - Determina n° 1197 del 01/09/2021	50.000,00	
13/09/2021	13	Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23-07-2021, n. 106 ("c.d. Decreto sostegni-bis")	42.653,23	
23/09/2021	15	Maggiore entrata per anticipazione ordinaria per spese di funzionamento carico Ente locale 2° semestre anno 2021 - Determina n° 1280 del 15/09/2021	17.627,65	
23/11/2021	26	Liquidazione GSE S.p.a. per scambio sul posto dell'energia elettrica prodotta dall'impianto fotovoltaico del L. classico anno 2021	182,94	
21/12/2021	32	Rimborso da HERA COMM spa della somma a credito di cui alla nota di credito n. 422110230853 del 07/10/2021	10,00	
28/12/2021	35	Assegnazione finanziaria per sofferenze finanziarie A.F. 2021 Nota prot. 30395 del 27/12/2021 (Vedi residui passivi 2010 impegni 1682-1684)	36.388,88	
Previsione definitiva				290.364,29
Somme Pagate				116.927,66
Somme da pagare				70.116,68
Economie				103.319,95

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			79.741,31
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/05/2021	6	Contributo spese per rilascio copie a seguito di accesso agli atti	4,50
25/10/2021	19	Dotazione finanziaria ordinaria per spese di funzionamento amm.vo e didattico A.S. 2021/22 (4/12 sett./dic. 2021) - D.D.S. n. 2258 del 13/10/2021	5.000,00
28/12/2021	37	Maggiore entrata a carico delle scuole dell'ambito n. 8 prov. AG per compensi pagati quale scuola capofila al Collegio Revisori dei Conti E.F. 2021	8,55
Previsione definitiva			84.754,36
Somme Pagate			13.435,99
Somme da pagare			1.313,73
Economie			70.004,64

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			157.468,11
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/05/2021	5	Contributo versato da n. 3 alunni partecipanti al percorso di sperimentazione Nazionale "Biologia con Curvatura Biomedica" a.s. 2020-21	150,00
28/05/2021	8	Assegnazione prot. 3849 del 15/05/2021 ex art. 31, comma 6 del D.L. 22 marzo 2021, n. 41 c.d. "Decreto Sostegni" - Nota prot. 11653 del 14/05/2021	25.288,67
13/09/2021	13	Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23-07-2021, n. 106 ("c.d. Decreto sostegni-bis")	2.000,00
13/10/2021	16	Dotazione finanziaria ordinaria per spese di funzionamento amm.vo/didattico alunni H (4/12 settembre/dicembre 2021) a.s. 2021/22	40,00
25/10/2021	19	Dotazione finanziaria ordinaria per spese di funzionamento amm.vo e didattico A.S. 2021/22 (4/12 sett./dic. 2021) - D.D.S. n. 2258 del 13/10/2021	6.295,60
03/11/2021	20	Finanziamento PNSD DDI Regioni del Mezzogiorno art. 32 del Decreto Legge 22 marzo 2021, n. 41 - D.I. 30/09/2021 - Nota prot. n. 40321 del 19/10/2021	12.487,71
08/11/2021	21	Contributo di 100 unità di pers. scolastico per adesione alla polizza assicurativa infortuni ed RC stipulata con la Compagnia Benacquista a.s. 2021/22	800,00
18/11/2021	22	Assegnazione risorse finanziarie per lo svolgimento degli esami di Stato in sicurezza a.s. 2020-21 ex art.1 commi 504 e 505 L. n.178 del 30-12-2020	4.949,12
18/11/2021	23	Assegnazione per la valorizzazione delle eccellenze a favore degli alunni ind. scient./lingu. hanno conseguito la votazione di 100/lode a.s. 2020/21	1.440,00

18/11/2021	24	Assegnazione per la valorizzazione delle eccellenze a favore degli alunni del liceo classico che hanno conseguito la votazione di 100/lode a.s.2020/21	990,00
13/12/2021	28	Contributo versato da n. 19 alunni partecipanti al percorso di sperimentazione Nazionale "Biologia con Curvatura Biomedica" a.s. 2021-22	950,00
13/12/2021	29	Maggiore entrata per contributo volontario dalle famiglie per ampliamento dell'Offerta formativa e tasse versate erroneamente sul ccp a.s. 2021-22	489,45
13/12/2021	30	Maggiore entrata per contributi dalle famiglie per copertura assicurativa degli alunni a. s. 2021/22	301,04
21/12/2021	31	Integrazione dotazione finanziaria ordinaria per spese di funzionamento amm.vo/didattico A.F.2021 Nota prot. n. 30165 del 23 dicembre 2021	141,21
28/12/2021	36	Assegnazione integrativa per funzionamento amministrativo/didattico per sofferenze finanziarie E.F. 2021 Nota prot. n. 30411 del 28 dicembre 2021	789,81
28/12/2021	33	Maggiore entrata per contributi dalle famiglie per copertura assicurativa degli alunni a. s. 2021/22	8,00
28/12/2021	34	Contributo versato da n. 4 alunni partecipanti al percorso di sperimentazione Nazionale "Biologia con Curvatura Biomedica" a.s. 2021-22	200,00
Previsione definitiva			214.788,72
Somme Pagate			82.733,43
Somme da pagare			33.625,49
Economie			98.429,80

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO

Previsione iniziale			16.112,87
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2021	17	Assegnazione finanziamento per le competenze trasversali e per l'orientamento PCTO 4/12 settembre /dicembre 2021 - Nota prot. 21503 del 30/09/2021	4.308,99
18/11/2021	25	Premio assegnato dalla Camera di Commercio di Agrigento "Storie di Alternanza" a.s. 2020-21	500,00
Previsione definitiva			20.921,86
Somme Pagate			13.246,22
Somme da pagare			1.098,00
Economie			6.577,64

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Previsione iniziale			43.304,76
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

10/02/2021	1	Maggiore entrata per rimborso della quota versata per il viaggio d'istruzione in Grecia a.s. 2019-20 a seguito di annullamento del viaggio	384,00
22/03/2021	2	Maggiore entrata per rimborso della quota versata per il viaggio d'istruzione in Grecia a.s. 2019-20 a seguito di annullamento del viaggio	384,00
15/05/2021	7	Maggiore entrata per storno mandato 244 per rimborso viaggio d'istruzione nel Regno Unito respinto dalla banca per IBAN errato, da rimettere	622,00
13/12/2021	27	Maggiore entrata per pagamento di € 384,00 da parte di n. 9 alunni partecipanti al viaggio d'istruzione in Campania a.s. 2021-22	3.456,00
Previsione definitiva			48.150,76
Somme Pagate			25.724,40
Somme da pagare			7.749,16
Economie			14.677,20

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			3.207,28
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2021	18	Assegnazione per attività di "Orientamento degli studenti" D. L. n. 104/2013 art. 8 comma 1 a.s. 2021/22 - Nota prot. n. 21503 del 30 settembre 2021	1.354,41
Previsione definitiva			4.561,69
Somme Pagate			47,57
Somme da pagare			0,00
Economie			4.514,12

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			2,04
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/07/2021	11	Assegnazione PNSD Azione #28 "Un animatore digitale in ogni scuola" anno 2021, giusta nota prot. 722 del 12-05-2021	1.000,00
Previsione definitiva			1.002,04
Somme Pagate			2,04
Somme da pagare			0,00
Economie			1.000,00

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	
Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno	

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/07/2021	10	Apprendimento e socialità - Avviso 9707 del 27/04/2021 Codice progetto 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-480 Riscopriamoci capaci di...	99.974,40
Previsione definitiva			99.974,40
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			99.974,40

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

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			1.018,82
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/09/2021	13	Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23-07-2021, n. 106 (c.d. Decreto sostegni-bis)	5.000,00
Previsione definitiva			6.018,82
Somme Pagate			968,00
Somme da pagare			2.800,00
Economie			2.250,82

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
Previsione iniziale			2.812,56
Somme Pagate			130,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.682,56

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA			
Previsione iniziale			1.399,90
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.399,90

Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
774.749,40	369.918,37	253.215,31	116.703,06	404.831,03

Aggregato A03-02 "Gestione contributo alunni"

L'art 23 comma 1 del regolamento di contabilità D.A. della Regione Siciliana n. 7753 del 28/12/2018 prevede che in fase di predisposizione del Conto consuntivo "la relazione illustrativa della gestione evidenzia, altresì, in modo specifico le finalità e le voci di spesa cui sono stati destinati i fondi eventualmente acquisiti con il contributo volontario delle famiglie, nonché quelli derivanti da erogazioni liberali".

Pertanto, si relaziona che i fondi derivanti da contributi volontari delle famiglie sono stati gestiti nel P.A. 2021 tramite **l'aggregato di spesa A3/2 "Gestione contributo alunni"** che al 31/12/2021 presenta le seguenti risultanze in ordine alle voci di entrata e di spesa. Una parte cospicua del contributo volontario viene utilizzata per la copertura delle spese di assicurazione alunni, per l'ampliamento dell'offerta culturale e formativa e per dare servizi agli alunni (fotocopie, sms, stampati, ecc), come da modello rendiconto dell'aggregato di spesa.

La differenza risultante come avanzo dell'E.F. 2021 Euro **10.795,18** è destinata alla copertura delle spese relative al periodo gennaio/agosto 2022 dell'a.s. 2021/22.

Aggr.	ENTRATE A03-02 "Gestione contributo alunni"	Importo
01-02	Avanzo al 31/12/2020	9.025,99
06-01	Contributo volontario dalle famiglie	10.489,45
06-05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.309,04
	Disponibilità derivante dalla radiazione di residuo passivo	1.927,00
	Totale entrate al 31/12/2021	€ 29.751,48

Voce	SPESE A03-02 "Gestione contributo alunni"	Importo
02/03/009	Materiale informatico per comunicazione tramite Registro elettronico con opzione SMS, badge per fotocopie, ecc.	2.684,00
02/03/010	Medicinali ed altri beni di consumo sanitari	445,74
03/02/002	Esperti per commissioni esami certificazione lingua	176,50
03/07/005	Locazione palazzetto dello sport a.s. 2020-21	4.528,00
03/07/006	Licenza d'uso app genitori per software registro Archimede	610,00
03/11/003	Assicurazione per alunni	8.592,00
05/03/004	Partecipazione alle gare per le Olimpiadi di matematica	80,00
09/01/004	Restituzione versamenti non dovuti a famiglie	783,56
09/02/004	Restituzione somme non utilizzate a famiglie	1.056,50
	Totale spese al 31/12/2021	€ 18.956,30

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il Conto del patrimonio è stato adeguato alla mutata configurazione assunta dalle Istituzioni scolastiche, alle quali è stata riconosciuta, a seguito dell'autonomia, la personalità giuridica, e quindi la titolarità dei beni patrimoniali di cui dispongono.

Dal Modello K risulta che la consistenza patrimoniale finale dei beni soggetti ad inventario è di **€ 173.151,97** concordante con le risultanze dei Registri dell'inventario sottoposti a procedura di rivalutazione con la procedura informatizzata del SIDI inventario.

Nei registri inventario al 31/12/2021 si riscontra per categoria il seguente risultato patrimoniale

Beni mobili ex categoria I - dotazioni € 56.828,98;

Beni mobili ex categoria III - materiali € 105.519,52;

Materiale bibliografico ex categoria II € 10.803,47.

I valori sopra esposti sono come di seguito illustrati:

SITUAZIONE PATRIMONIALE			
Voci	Situazione al 01/01/2021	Variazioni	Situazione al 31/12/2021
Prospetto dell'attivo:			
Immobilizzazioni			
Immateriali			
Materiali	148.476,00	24.675,97	173.151,97
Finanziarie			
Totale immobilizzazioni	148.476,00	24.675,97	173.151,97
Disponibilità			
Rimanenze			
Residui attivi	44.110,66	82.403,53	126.514,19
Disponibilità liquide	359.053,26	113.985,75	473.039,01
Totale disponibilità	403.163,92	196.389,28	599.553,20
Deficit patrimoniale			
TOTALE ATTIVO	551.639,92	221.065,25	772.705,17
Prospetto del passivo:			
Debiti a lungo termine			
Residui passivi	73.712,07	82.555,58	156.267,65
Totale debiti	73.712,07	82.555,58	156.267,65
Consistenza patrimoniale	477.927,85	138.509,67	616.437,52
TOTALE PASSIVO	551.639,92	221.065,25	772.705,17

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Il modello N fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i progetti/attività ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la sezione spese della scheda illustrativa finanziaria.

Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'Istituto dal punto di vista economico.

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	193.170,32	40.813,42	21,13%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	84.157,65	19.090,29	22,68%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	251.020,52	139.835,63	55,71%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	194.150,57	131.269,37	67,61%
05	ALTRE SPESE	19.990,20	8.457,05	42,31%
06	IMPOSTE E TASSE	507,22	103,20	20,35%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	10,00	6,39	63,90%
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	30.343,02	30.343,02	100,00%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	1.399,90	0,00	0,00%
Totale generale		774.749,40	369.918,37	

INDICI GENERALI DI BILANCIO E.F. 2021

Gli indici generali di bilancio di seguito descritti, forniscono informazioni utili circa l'andamento della gestione finanziaria. Essi sono illustrati come segue:

N.1 INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA – Rapporto tra le entrate da trasferimenti correnti ed il totale delle entrate correnti – Accertamenti – Varia da zero, dipendenza nulla, ad uno, dipendenza massima.

$$\text{Indice di dipendenza finanziaria} = \frac{\text{Accertamenti competenza (tot. colonna b - Entrate mod. H)}}{\text{Totale Entrate (tot. colonna a - Entrate mod. H)}} = \frac{488.215,51}{817.667,36} = 0,60$$

N. 2 – INDICE DELLA CAPACITA' DI SPESA – Rapporto tra il totale dei pagamenti (in conto competenza ed in conto residui) dell'anno ed il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza + residui iniziali) – Il risultato moltiplicato per cento, varia da zero, nessuna spesa, a 100 che indica l'utilizzazione totale delle autorizzazioni di spesa.

$$\text{Indice capacit\`a di spesa} = \frac{\text{Pagamenti competenza + residuo (tot. colonne c, g - Spese mod. N)}}{\text{Impegni comp. + res. pass. iniz. (tot. colonne b, f - Spese mod. N)}} = \frac{285.435,79}{441.703,38\ 44} = 0,65$$

N. 3 – INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI – Rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno ed il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza + residui iniziali) Il risultato moltiplicato per cento, varia da zero, nessun accumulo, a 100 indica il totale riporto dei residui all'anno successivo.

$$\text{Indice accumulo dei residui passivi} = \frac{\text{Residui passivi al 31/12 (tot. colonna i mod. N)}}{\text{Impegni comp. + res. pass. iniz. (tot. colonne b, f - Spese mod. N)}} = \frac{156.267,65}{441.703,44} = 0,35$$

N. 4 -- INCIDENZA DEI RESIDUI ATTIVI – Rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza. Il risultato moltiplicato per cento, varia da zero, produzione nulla di residui, a 100 produzione massima di residui.

$$\text{Incidenza residui attivi} = \frac{\text{Accertamenti da riscuotere (tot. colonna d - Entrate mod. H)}}{\text{Accertamenti di competenza (tot. colonna b - Entrate mod. H)}} = \frac{115.470,40}{488.215,51} = 0,24$$

N. 5 – INCIDENZA DEI RESIDUI PASSIVI – Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza. Il risultato moltiplicato per cento, varia da zero, produzione nulla di residui, a 100 produzione massima di residui.

$$\text{Incidenza residui passivi} = \frac{\text{Impegni non pagati (tot. colonna d - Spese mod. H)}}{\text{Impegni di competenza (tot. colonna b - Spese mod. H)}} = \frac{116.703,06}{369.918,37} = 0,32$$

N. 6 – SMALTIMENTO DEI RESIDUI ATTIVI – Rapporto tra le riscossioni ed i residui attivi iniziali. Il risultato moltiplicato per cento, varia da zero, realizzazione nulla di residui, a 100 realizzazione massima di residui.

$$\text{Smaltimento residui attivi} = \frac{\text{Riscossioni a residuo (tot. colonna g - Entrate mod. N)}}{\text{Residui attivi iniziali (tot. colonna f - Spese mod. N)}} = \frac{26.676,43}{37.720,22} = 0,71$$

N. 7 – SMALTIMENTO DEI RESIDUI PASSIVI – Rapporto tra i pagamenti ed i residui passivi iniziali. Il risultato moltiplicato per cento, varia da zero, smaltimento nullo di residui, a 100 smaltimento massimo di residui.

$$\text{Smaltimento residui passivi} = \frac{\text{Pagamenti a residuo (tot. colonna g - Spese mod. N)}}{\text{Residui passivi iniziali (tot. colonna f - Spese mod. N)}} = \frac{32.220,48}{71.785,07} = 0,45$$

RISULTATI CONSEGUITI

Dall'esame dettagliato delle risultanze del Conto Consuntivo E.F. 2021, si evidenzia che l'Istituto, nonostante le gravi conseguenze derivanti dalla riorganizzazione imposta dalla pandemia, ha cercato di mantenere la sua progettualità didattica nel lavoro scolastico sulla base degli indirizzi generali consegnati dal Consiglio di Istituto al Collegio dei Docenti al momento dell'elaborazione del PTOF, in coerenza con i mezzi finanziari disponibili e giuridicamente certi, che sinteticamente si possono così riassumere:

A. Rispetto all'AUTONOMIA ORGANIZZATIVA:

- EFFICACIA ed EFFICIENZA del servizio scolastico
- FLESSIBILITA' e DIVERSIFICAZIONE dell'offerta formativa
- OTTIMIZZAZIONE dell'uso delle risorse umane, materiali e finanziarie
- INTRODUZIONE di INNOVAZIONI TECNOLOGICHE
- COORDINAMENTO con il CONTESTO TERRITORIALE
- ORGANIZZAZIONE FUNZIONALE del PERSONALE

B. Rispetto all'AUTONOMIA DIDATTICA:

- a) PROMOZIONE dell'"eccellenza" e del "successo scolastico" attraverso l'ATTENZIONE ai BISOGNI di APPRENDIMENTO
- b) DIVERSIFICAZIONE delle Metodologie e uso di tecniche didattiche innovative
- c) AMPLIAMENTO dell'OFFERTA FORMATIVA e insegnamenti opzionali, facoltativi, aggiuntivi;
- d) ELABORAZIONE di PROGETTI FORMATIVI da proporre all'utenza e al territorio
- e) RIFLESSIONE CONTINUA SUGLI STRUMENTI di VALUTAZIONE (di tutte le attività scolastiche).
- f) PIANO DI MIGLIORAMENTO E AUTOANALISI di ISTITUTO (valutazione della produttività scolastica e del raggiungimento degli obiettivi) e PRODUZIONE di STRUMENTI per la raccolta DATI.

Tali indirizzi di carattere generale, in termini di obiettivi a breve e medio termine, trovano riscontro nelle varie attività riportate in maniera sintetica nella rendicontazione dei vari progetti realizzati nell'a.f. 2021.

In conclusione, è possibile mettere in risalto nella rendicontazione relativa all'anno finanziario 2021 l'impegno che l'Istituto sta approfondendo per perseguire in varie aree strategiche quel miglioramento continuo che deve caratterizzare una visione scolastica - che pur con tutte le difficoltà oggettive e soggettive, strutturali e contingenti - vuole far emergere aspetti di qualità.

Le aree strategiche di attenzione riguardano in particolare:

- a) Da un lato, l'INNOVAZIONE con tre obiettivi specifici:
 - migliorare l'offerta formativa;
 - ampliare l'offerta formativa;
 - sostenere, in proiezione europea, il curriculum di apprendimento.

b) Dall'altro lato, lo SVILUPPO del SERVIZIO, anche a distanza, in un'ottica di attenzione all'utenza e a quanti sono interessati alla scuola del territorio. Le risorse profuse per il sito WEB e per ogni altro canale di comunicazione attivato (Blog orientamento, pagina FB, giornalino scolastico online) continuamente aggiornati con l'utilizzo di competenze interne, per le attività di orientamento e riorientamento degli studenti, per lo sportello psicologico per studenti, genitori e docenti, per gli incontri culturali su temi letterari e di attualità, per gli incontri di sensibilizzazione su tematiche afferenti l'Educazione Civica, hanno inteso potenziare questa area strategica che va ben oltre il solo aspetto curricolare e vuole mettere la Scuola al servizio dei bisogni culturali e sociali delle persone e del contesto territoriale.

Si segnala inoltre il proseguimento dei servizi di:

- di comunicazioni alle famiglie tramite il registro elettronico;
- didattica integrata (DID);
- gestione on line dello scrutinio.

Questo Istituto continuerà a lavorare con l'obiettivo di potenziare la qualità degli apprendimenti e degli esiti, per un miglioramento interno coerente e congruente con gli obiettivi di sistema e con il contesto.

Per quanto riguarda le SPESE, si precisa che l'ammontare dei mandati, per ogni singola attività o progetto, sono contenuti nei limiti degli stanziamenti della previsione delle attività/progetti. I mandati risultano emessi a favore dei beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati.

I sottoscritti Dirigente scolastico e D.S.G.A. dichiarano, infine, che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Il Conto Consuntivo E.F. 2021, nel rispetto delle disposizioni del D.A. della Regione Siciliana n. 7753/2018 (art. 22-23), risulta completo di tutti i documenti previsti alla chiusura dell'Esercizio Finanziario 2021 e quindi viene sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per la deliberazione di competenza.

Canicattì, lì 13/04/2022

F.to digitalmente

IL DIRETTORE S.G.A.
Dott.ssa Maria Sedita

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Rossana Maria Virciglio