



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002

Relazione Conto Consuntivo A.F. 2021

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2021 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (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 01/02/2021 con provvedimento n. 69 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Il conto finanziario (Mod. H) riepiloga i dati contabili risultanti dalle registrazioni d'entrata e di spesa del Programma annuale, rilevando lo stato di attuazione. Mette in rilievo la destinazione dei fondi in rapporto alle attività e ai progetti e individua la destinazione delle risorse ottenute.

Le schede finanziarie (Mod. I) riepilogano in modo analitico le entrate e le spese per ciascuna attività e progetto che si sono realizzati nel corso dell'anno 2021 e precisamente:

A.1.101 Funzionamento generale e decoro della Scuola	SPESE DI PERSONALE - SICUREZZA - ASSICURAZIONI
A.1.102 Funzionamento generale e decoro della Scuola	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE
A.1.103 Funzionamento generale e decoro della Scuola	SPESE INVENTARIABILI
A.1.104 Funzionamento generale e decoro della Scuola	ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARIE EX ART.231
COMMA 1 D.L. 19 MAGGIO 2020 N.34	
A.1.105 Funzionamento generale e decoro della Scuola	INTERESSI ATTIVI BANCA D'ITALIA A.1.106
A.1.106 Funzionamento generale e decoro della Scuola	RISORSE ART. 31, COMMA 1, D.L. 41/202
A.1. 107 Funzionamento generale e decoro della Scuola	REINTEGRO PER SPESE DI MATERIALE IGIENICO
SANITARIO PER ESAMI IN SICUREZZA	
A.1.108 Funzionamento generale e decoro della Scuola	E.F. 2021 - RISORSA FINANZIARIA EX ART. 58, COMMA
4, LET. D - F DEL D.L. 25/05 2021, N.	73, CON ..
A.2.201 Funzionamento amministrativo	FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE
A.3.301 Didattica	PROGETTO DID.CREAT.MUSICALE
A.3.302 Didattica	PROGETTO DIARIO
A.3.303 Didattica	RISORSE EX ART. 120 DL 18/2020
A.3.305 Didattica	ART. 21 DL 137/2020 MISURE DIDATTICA DIGITALE
INTEGRATA	
A.3.306 Didattica	RISORSE FINANZIARIE FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI
DEFIBRILLATORI SEMIAUTOMATICI	
(DAE) ET SIMILIA	
A.3.307 Didattica	E.F. 2021 - RISORSA FINANZIARIA EX ART. 58, COMMA 4,
LETT. B D E - DEL D.L. 25 MAGGIO 2021, N. 73,.	
A.5.501 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE
A.6.6 Attività di orientamento	ORIENTAMENTO SCOLASTICO
P.1.1 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE
P.2.1 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	PIANO SCUOLA ESTATE - RISORSE EX ART. 31, COMMA
6 D.L. N. 41/2021	
P.4.4 Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERSONALE



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002

P.4.5 Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" RISORSE EX ART. 120 DL 18/2020

P.4.7 Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARIE
FORMAZIONE DOCENTI IN SERVIZIO A.S. 2020- 2021

P.4.8 Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" E.F. 2021 - RISORSA FINANZIARIA EX ART. 58,
COMMA 4 -LETT.A, DEL D.L. 25 MAGGIO 2021, N. 73,
CON....

La situazione amministrativa (Mod. J) mostra il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio, le somme riscosse e pagate in conto competenze e in conto residui, il fondo di cassa alla fine dell'esercizio e l'avanzo o disavanzo di amministrazione. L'avanzo di competenza indicato al punto 10 del Mod. J per l'esercizio finanziario 2021 di € 24.502,74 coincide con quanto indicato nel Mod. H.

Il conto del patrimonio (**Mod. K**) indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi dell'Istituto all'inizio e al termine dell'esercizio, con le relative variazioni apportate, nonché il totale complessivo dei debiti/crediti risultanti alla fine dell'anno 2021. La consistenza patrimoniale al 31/12/2021 risulta pari a € 67.667,50 con una diminuzione di € 32.582,84 per rinnovo e scarico inventario e un aumento di €. 43.022,80 per acquisto nuovi beni rispetto all'anno 2020.

Il riepilogo dei residui passivi (Mod. L) elenca le somme rimaste da pagare, pari a € . 317,94 al 31/12/2021, con l'indicazione del creditore, della causale del debito e il loro ammontare.

Il Mod. M è il prospetto riepilogativo delle spese sostenute durante l'anno 2021 per la liquidazione dei compensi erogati al personale dipendente per la realizzazione dei progetti relativi al PTOF, per l'orientamento e al personale esterno per i corsi svolti nel corso dell'anno.

Il Mod. N è il riepilogo di tutte le entrate e spese raggruppate sinteticamente per aggregato e per tipologia.

Tutti i modelli sopra indicati risultano allegati alla presente relazione.

La formulazione del Programma Annuale 2021, organizzato per attività e progetti, ha tenuto conto di quanto previsto nel Piano dell'Offerta Formativa Triennale approvato dagli organismi collegiali dell'Istituzione Scolastica. In continuità con la storia di questo Istituto Comprensivo le scelte finanziarie, convergenti a quelle strategiche, sono state funzionali al raggiungimento di obiettivi didattici e ai progetti previsti dal P.T.O.F.:

Favorire la flessibilità dei percorsi di apprendimento con la valorizzazione delle tecniche metodologiche e organizzative utili (aumento delle compresenze, lavori di gruppo),

1 -Sottolineare la pratica della personalizzazione con tutte le risorse possibili e quindi rendere operanti il recupero, il consolidamento e il potenziamento.

2 -Approfondire il concetto di eccellenza con attività mirate in campo informatico, linguistico, logico matematico, di educazione motoria, sportivo e di musica.

3 -Mantenere la qualità dei sussidi, degli strumenti e delle aule speciali.

4 -L'allargamento della fruizione della lingua inglese si è concretizzato con interventi di docenti presenti nell'Istituzione.

5 -Captare le opportunità di finanziamento di progetti per ampliare e ancor più qualificare l'offerta formativa.

6 -Prendere atto che la presenza di alunni extra-comunitari richiede capacità progettuali, di collaborazione e di attivazione di percorsi di alfabetizzazione.

7 -Le esperienze effettuate, la documentazione acquisita, gli strumenti predisposti, le competenze dei docenti, la preparazione dei docenti delegati al compito permettono di ritenere i risultati raggiunti assai incoraggianti. Le scelte economiche effettuate a sostegno e a corredo di quelle didattiche e organizzative sono state sorrette dal consenso unanime delle componenti scolastiche. Ciò ha comportato l'attivazione delle seguenti azioni:

1- Tener conto della scansione temporale delle varie attività amministrative della scuola.

2- Definire procedure interne per la stesura dei progetti prevedendo fasi per la progettazione, l'approvazione, il monitoraggio e la verifica.

L'attività progettuale dell'Istituzione Scolastica è stata sostenuta prevalentemente dai finanziamenti integrativi del Ministero, pervenuti a seguito dell'emergenza sanitaria da Covid 19, e dai contributi dei Comuni. Questi proventi sono stati utilizzati per favorire la DID, la messa in sicurezza dei vari plessi e con il diritto allo studio sono state incentivate le attività educative di particolare rilevanza ed è stato potenziato l'acquisto di sussidi informatici.

DATI STRUTTURALI DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

Gli edifici scolastici sono di proprietà dei Comuni che sono responsabili della loro manutenzione ordinaria e straordinaria e provvedono anche alla dotazione degli arredi. I Comuni provvedono altresì, ai sensi del D. lgs 81/2008, alla sicurezza strutturale nonché all'adeguamento alle norme antincendio.

1.1 Sedi/plessi

L'Istituto Scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

ORDINE SCUOLA PLESSO

INDIRIZZO

CODICE MECCANOGRAFICO



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO**

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002

AA	LONGHENA CAP.	VIA UMBERTO SABA 12 - 25030 - BS	BSAA82302X
EE	DELLO CAP.	VIA KENNEDY 19 - 25020 - BS	BSEE823014
EE	DELLO FRAZ.QUINZANELLO	VIA TRIESTE 1 - 25020 - BS	BSEE823025
EE	BARBARIGA"A.MANZONI"	VIA ROMA - 25030 - BS	BSEE823036
EE	SCUOLA ELEMENTARE DI BRANDICO	VIA X GIORNATE - 25030 - BS	BSEE82307A
MM	AGOSTI - DELLO	VIA RAGAZZI DEL '99 - 25020 - BS	BSMM823013



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO**

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	231.838,86	Programmazione definitiva	221.431,50	<i>Disp. fin. da programmare</i> 10.407,36
Accertamenti	140.763,29	Impegni	116.260,55	<i>Avanzo di competenza</i> 24.502,74
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				92.164,14
Riscossioni competenza residui (B)	140.763,29	Pagamenti competenza residui (C)	117.031,18	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				115.896,25
Somme rimaste da riscuotere (E)	0,00	Somme rimaste da pagare (F)	317,94	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -317,94
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	0,00	Totale residui passivi (L=F+H)	317,94	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -317,94

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	231.838,36	Programmazione definitiva	221.431,50,00	<i>Disp. fin. da</i>
programmare	10.407,36			
Accertamenti	140.763,29	Impegni	116.260,55	<i>Avanzo di</i>
competenza	24.502,74			
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				
92.164,14				
Riscossioni competenza residui (B)	140.763,29	Pagamenti competenza residui (C)	117.031,18	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D= A+B-C)				
Somme rimaste da riscuotere(E)	0,00	Somme rimaste da pagare (F)	317,94	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i>
-317,94				
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	0,00	Totale residui passivi (L=F+H)	0,00	
Residui Attivi - Residui Passivi				
-317,94				

Le risultanze contabili riepilogano i seguenti dati:

- la programmazione definitiva in entrata e in uscita, le somme accertate ed impegnate corrispondono con quanto indicato nel Mod. H e nel Mod. J;
- il fondo cassa di inizio esercizio è pari a € 92.164,14;
- il fondo cassa di fine esercizio è pari a € 115.896,25 e corrisponde con le risultanze dell'Istituto cassiere al 31/12/2021;
- l'avanzo di competenza è pari a € 24.502,74 e corrisponde con quanto risulta al punto 10 del Mod. J;
- la disponibilità da programmare è pari a € 10.407,36 e corrisponde alla differenza tra l'avanzo risultante nella colonna E delle Spese del Mod. H di € 105.170,95 e l'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 pari a € 115.578,31 risultante al punto 7 del Mod. J;
- il totale dei residui attivi è pari a € 0,00 e corrisponde alle risultanze del Mod. L - Elenco dei residui attivi;
- il totale dei residui passivi è pari a € 317,94 e corrisponde alle risultanze del Mod. L - Elenco residui passivi.



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO**

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002



3. Conto Finanziario

Il conto finanziario (Mod. H) riepiloga i dati contabili risultanti dalle registrazioni d'entrata e di spesa del Programma annuale, rilevando lo stato di attuazione. Mette in rilievo la destinazione dei fondi in rapporto alle attività e ai progetti e individua la destinazione delle risorse ottenute.

Il Mod. H dell'esercizio finanziario 2021 evidenzia che la previsione definitiva di entrata è stata pari ad € 231.838,86, gli accertamenti sono stati pari a € 140.763,29 e sono stati tutti riscossi.

L'avanzo complessivo del Mod. H, pari a € 105.170,95, non coincide con quello risultante nel Mod. J, € 115.896,25- la differenza di € 10.725,30 corrisponde alla somma algebrica dell'aggregato Z1 "Disponibilità da programmare di € 10.407,36 + € 317,94 (Residui Passivi)

Le spese programmate sono state pari a € 221.431,50 e quelle impegnate sono state pari a € 116.260,55, di cui pagate € 115.942,61, mentre restano ancora da pagare € 317,94 per impegni assunti nel corso del mese di dicembre e che saranno liquidati nel mese di gennaio/febbraio 2022.

La differenza tra entrate programmate pari a € 231.838,86 e spese programmate pari a € 221.431,50 corrisponde alla disponibilità da programmare di € 10.407,36.

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2021

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	91.075,57	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	86.813,00	86.813,00	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	181,73	181,73	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	42.450,00	42.450,00	100,00 %
6. Contributi da privati	9.918,55	9.918,55	100,00 %
12. Altre entrate	1.400,01	1.400,01	100,00 %
Totale Entrate	231.838,86	140.763,29	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		140.763,29	



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO**

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002

Il riepilogo delle entrate individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni sulla base del rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva. Più ci si avvicina al 100% e maggiori risultano le disponibilità dell'Istituto.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	91.075,57	0,00	91.075,57
	2	Vincolato	15.768,33	0,00	15.768,33
	1	Non vincolato	75.307,24	0,00	75.307,24

L'Avanzo di Amministrazione presunto è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti anno 2021 secondo il vincolo di destinazione ed impegnato per le stesse finalità, come previsto nel Programma annuale 2021 approvato dal Consiglio di Istituto in data 01/02/2021

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	12.623,33	86.813,00	86.813,00	86.813,00	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	12.623,33	23.716,70	23.716,70	23.716,70	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	63.096,30	63.096,30	63.096,30	0,00	0,00

La risorsa finanziaria assegnata quale dotazione ordinaria, per il periodo gennaio - agosto 2021, oltre alla quota ordinaria per il funzionamento amministrativo e didattico annualmente stanziato dal Bilancio del MIUR, include anche l'incremento disposto con l'art. 1 comma 11 della Legge n. 107/2015 per il potenziamento dell'autonomia scolastica, ripartito secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal D.M. 834/2015, è stata interamente riscossa. Nel mese di settembre è stata accertata e riscossa la dotazione settembre-dicembre 2021.

Per quanto riguarda i finanziamenti dello Stato sono state apportate, nel corso dell'esercizio finanziario 2021, le seguenti variazioni:

- Variazione n.2 dell'11/5/2021 - Con nota prot. n. 7144 del 25/03/2021 il Miur ha diramato avviso di assegnazione e contestuale erogazione delle risorse finanziarie finalizzate all'acquisto di defibrillatori semiautomatici (DAE) et similia €1.000,00
- Variazione n.3 dell'11/05/2021 di €.895,00 -Con nota prot. n. 37467 del 24/11/2020 il Miur ha assegnato le risorse finanziarie per la formazione dei docenti in servizio a.s. 2020-2021. L'erogazione viene fatta dalla scuola polo con due acconti di pari importo di €.895,00
- Variazione n.5 del 16/06/2021 di €. 80,00 maggiori entrate da finanziamenti dello stato - dotazione ordinaria €. 80,00
- Variazione n.7 del 16/06/2021 Art. 31, comma 1, del D.L. 22 marzo 2021, n. 41 "c.d. Decreto sostegni" - "Misure per favorire l'attività didattica e per il recupero delle competenze e della socialità delle studentesse e degli studenti nell'emergenza COVID-19". 12.700,56
- Variazione n.8 del 13/07/2021 di €. 15.429,04 Risorse ex art. 31, comma 6 d.l. n. 41/2021. Rinforzo e potenziamento competenze relazionali e disciplinari. Piano Estate 2021.
- Variazione n. 9 del 16/07/2021 PNSD - Azione #28. Assegnazione di euro 1000 per a.s. 2021/2022 da destinare alla figura dell'animatore Digitale
- Variazione n. 10 del 23/08/2021 di €. 1260,00 Gettoni presenza Corso Educazione civica a.s. 2020/2021. Si tratta dei bonifici da predisporre a favore dei docenti formatori che hanno frequentato il Corso di Formazione di Ed. Civica organizzato dall'Is Capirola a.s. 2020/2021.
- Variazione n. 11 del 22/10/2021 di €. 6.110,00 -Assegnazione integrativa al Programma annuale 2021 -periodo Sett/Dic 2021
- Variazione n. 12 del 25/10/2021 di €. 310,70 -Risorse ex art.8 D-L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti
- Variazione n. 15 del 10/11/2021 di €.1932,92 A.F. 2021 DM 162 2021 ESAMI DISTATO IN SICUREZZA 2021 ESEGUITO dal DIPARTIMENTO PER LE RISORSE
- Variazione n. 18 del 29/11/2021 di €.28.878,22 E.F. 2021 - Risorsa finanziaria ex art. 58, comma 4, del D.L. 25



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002

maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 ('c.d. Decreto sostegni-bis'), finalizzate all'acquisto di beni e servizi -

- Variazione n. 23 del 16/12/2021 di €. 4133,31 A.F.2021 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO

- Variazione n.26 del 23/12/2021 di €. 459,36 Variazione per maggiori entrate da M.P.I. A.F.2021 funzionamento amministrativo didattico per sofferenze.

Le variazioni di cui sopra elencate ammontano ad un totale di €. 74.190,47, come da decreti allegati alla presente relazione.

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	181,73	181,73	181,73	0,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	181,73	181,73	181,73	0,00	0,00

E' stata effettuata la variazione n.22 del 15/12/2021 per un importo di €. 181,73 a seguito di "Assegnazione per decreto di riparto delle risorse per il sostegno finanziario ai patti di comunità e. f. 2021 ".

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	35.400,00	42.450,00	42.450,00	42.450,00	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	35.400,00	42.450,00	42.450,00	42.450,00	0,00	0,00

La previsione iniziale di €. 35.400,00 è stata incrementata dalle seguenti variazioni:

- Variazione n. 6 del 16/06/2021 di €. 900,00 per maggiori entrate da COMUNI (Comune di Dello entrata prevista €. 21.100,00 ; alla entrate rimosse €.26.500,00) data odierna

- Variazione n.13 del 02/11/2021 di €. 2500,00 per Appostamento per maggiori entrate da Comuni
- Variazione n.17 del 29/11/2021 di €. 2000,00 da (Comune di Brandico saldo versato regolarmente come da programmazione 2021 prevista; maggiore entrata da comune di Dello rispetto alla comunicazione e previsione iniziale 2021)

-Variazione n. 21 del 07/12/2021 di €. 1650,00 Maggiori entrate da Comune di Longhena per acconto diritto allo studio e.f. 2022

Totale importo variazioni €. 7.050,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
-----------	------	-------------	---------------------	-----------------------	-----------------	----------	-----------------------	---------------------



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO**

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002

6		Contributi da privati	21.900,00	9.918,55	9.918,55	9.918,55	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	6.000,00	3.208,55	3.208,55	3.208,55	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.900,00	6.710,00	6.710,00	6.710,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I contributi da privati ,da previsione definitiva ,sono stati interamente riscossi.

Nel corso dell'anno 2021 si sono dovute apportare le seguenti variazioni:

-Variazione n. 14 del 02/11/2021 di €. 10.000,00 per Minori entrate da famiglie vincolati per uscite didattiche non effettuate -10.000,
 -Variazione n .1 del 29/11/2021 di €. 802,50 per MAGGIORI ENTRATE DA PRIVATI VINCOLATI PER ASSICURAZIONE
 -Variazione n.19 del 29/11/2021 di €. -2.828,50 per Minori entrate da contributi volontari da famiglie
 - Variazione n.20 del 29/11/2021 per storno interno attività/progetto DIARIO per diversa imputazione al piano dei conti (vademecum MIUR del 6/3/2019) - Scheda A.3.302

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	1.400,00	1.400,01	1.400,01	1.400,01	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	0,00	0,00

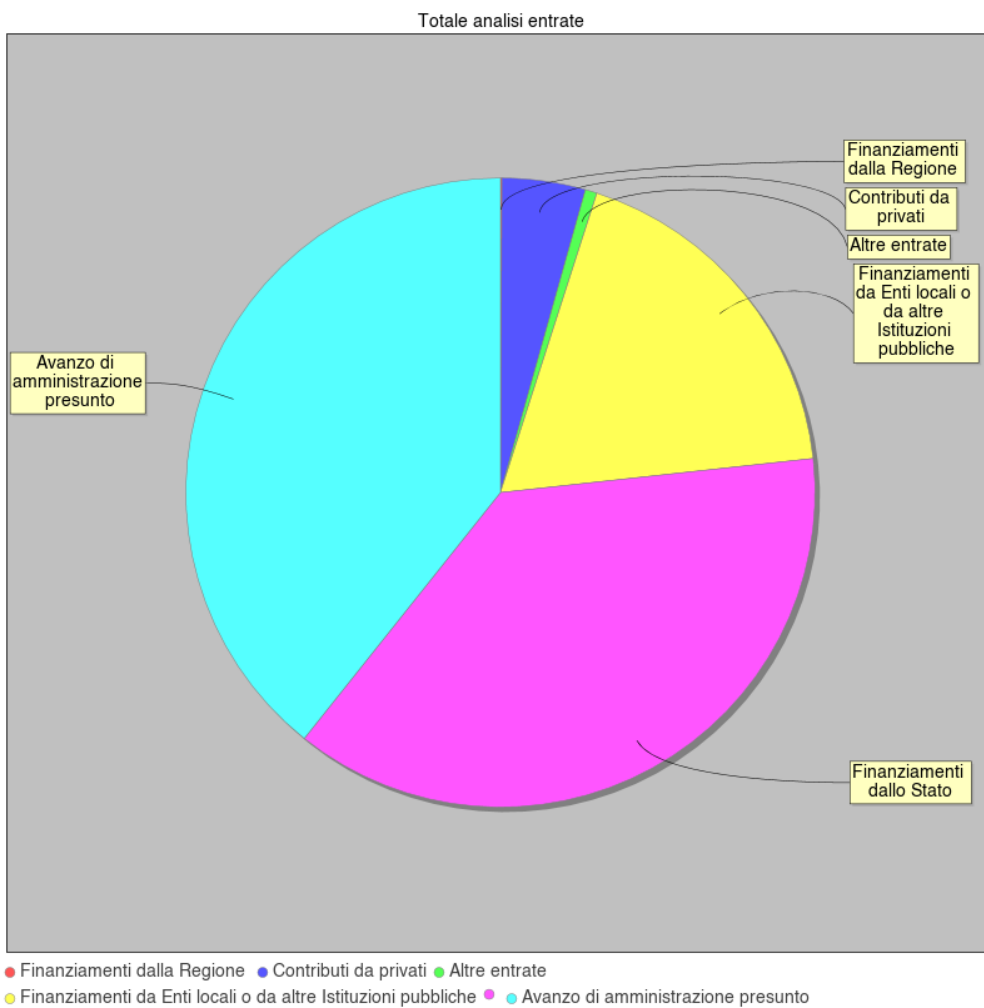
Sull'aggregato 12 sono stati interamente riscossi gli interessi attivi maturati sul conto di Tesoreria e il contributo previsto dall'utilizzo di distributori di bevande della ditta OVDAMATIC SPA.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	91.075,57
Finanziamenti dallo Stato	86.813,00
Finanziamenti dalla Regione	181,73
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	42.450,00
Contributi da privati	9.918,55
Altre entrate	1.400,01



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002





Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002

3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2021

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	179.865,71	93.027,88	51,72 %
P. Progetti	41.065,79	23.232,67	56,57 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	221.431,50	116.260,55	
Avanzo di competenza		24.502,74	
Totale a pareggio		140.763,29	

Le spese programmate sono state pari a € 221.431,50 oltre a € 10.407,36 appostati in Disponibilità da programmare; quelle impegnate sono state pari a € 116.260,55, di cui pagati € 115.942,61, mentre restano ancora da pagare € 317,94.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002

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

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	139.012,67	40.853,04	179.865,71	93.027,88	92.788,76	239,12	86.837,83
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	76.266,54	39.771,70	116.038,24	64.907,75	64.668,63	239,12	51.130,49
	2	Funzionamento amministrativo	22.000,00	4.183,31	26.183,31	12.983,20	12.983,20	0,00	13.200,11
	3	Didattica	30.518,28	6.587,33	37.105,61	15.136,93	15.136,93	0,00	21.968,68
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	Attività di orientamento	227,85	310,70	538,55	0,00	0,00	0,00	538,55

Dall'esame delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni al Programma annuale e, quindi, Programmazione definitiva, Somme impegnate, pagate e rimaste da pagare.

Si ritiene opportuno precisare che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole "voci di spesa" riferite alle "Attività", ed ai "Progetti", sono state prodotte le relative schede illustrative (Mod. I). Per consentire una uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto dello specifico "piano dei conti", predisposto dal MIUR, che considera le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche.

Attività € 179.865,71 così suddivisi:

A Categoria di destinazione A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Voce di destinazione A.1.101 - SPESE DI PERSONALE - SICUREZZA - ASSICURAZIONI

Programma Iniziale 24.322,18 Impegnato 20.221,77
Variazione programmazione 788,82 Pagato 20.221,77
Programmazione Definitiva 25.111,00 Da pagare 0,00

Sono stati effettuati impegni di spesa per €. 20.221,77 così ripartiti:

€. 1480,00 per spese di personale

€. 2056,23 per acquisto di medicinali e altri beni di consumo sanitario

€. 11.843,54 per consulenze tecnico-scientifiche (per RSPP – Medico competente e relative visite mediche al personale – per formazione sulla sicurezza e informativa del medico sul Covid)

€. 4.842,00 per assicurazione alunni e per personale (AIG EUROPE S.A.) e per assicurazione furto (TURETTI ASSICURAZIONI - CIG: ZC6327ABA2 rinnovo polizza)

A Categoria di destinazione A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Voce di destinazione A.1.102 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Programma Iniziale 21.558,53 Impegnato 15.112,43
Variazione programmazione 12.831,09 Pagato 15.112,43
Programmazione Definitiva 34.389,62 Da pagare 0,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002

Sono stati effettuati impegni di spesa per €. 15.112,43 così ripartiti:

- €. 4028,93 per acquisto beni di consumo – carta – cancelleria – stampati -giornali
- €. 5422,38 per materiali e accessori tecnico specialistici non sanitari
- €. 1474,39 per acquisto medicinali e altri beni di consumo sanitario
- €. 2166,21 per manutenzione ordinaria e riparazione di impianti e macchinari
- €. 1934,36 per oper d'ingegno e diritti d'autore
- €. 80,65 per spese postali
- €. 5,51 per altre imposte n.a.c

Tipologia di destinazione A 1 103 Categoria di destinazione
Voce di destinazione SPESE INVENTARIABILI

Programma Iniziale 30.200,00 Impegnato 16.668,86
Variazione programmazione 1.000,00 Pagato 16.668,86
Programmazione Definitiva 31.200,00 Da pagare 0,00

Sono stati effettuati impegni di spesa per €. 16.668,86 così ripartiti:
Acquisto Hardware n.a.c:

- 1 - OKI Multifunzione Laser e Ink-Jet - MC883DNCT
- 2 - 1 HPE SERVER TOWER ML350 GEN10 4208 1P 16G 4LFF-
- 3 - 2 HPE MIDLINE 2TB SAS 7.2K LFF LP DS HD
- 4 - 1 HP USB IT KEYBOARD/MOUSE KIT
- 5 - 3 ACER I5-10400T 8GB 256GB W10PRO
- 6- ACER I5-10400T 8GB 256GB W10PRO -
- 7 - 1 WESTERN DIGITAL ELEMENTS 2,5" 2TB -
- 8 - 1 EATON UPS 5E - 5E1500IUSB -
- 9 - 3PHILIPS MONITOR 27" IPS 16:9 MULTIMEDIALE -
- 10 - 9 CONCEPTRONIC HDMI 2.0 1.8MT M/M 4K
- 11 - 1 MICROSOFT WINDOWS SERVER STDCORE 2019 ACADEMIC OLP -
- 12 - 10 WINDOWS SERVER STANDARD 2019 SERVERCAL ACDM OLP -
- 13 - 10PANDA ADAPTIVE DEFENSE 360 EDUCATION 1 YEAR 1-100 -
- 14 - 4 ASUS 23,8" IPS 16:9 250CD MM VGA/HDMI/DP

Tipologia di destinazione A 1 103 Categoria di destinazione

ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARIE EX ART.231 COMMA 1 D.L. 19 MAGGIO 2020 N.34

Programma Iniziale 185,83 Impegnato 185,83
Variazione programmazione 0,00 Pagato 185,83



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002

Programmazione Definitiva 185,83 Da pagare 0,00

TESORERIA CENTRALE - ART. 231 COMMA 1 D.L. 34/2020 RESTITUZIONE SOMME INUTILIZZATE 185,83

Tipologia di destinazione A 1 106 Categoria di destinazione

Voce di destinazione RISORSE ART. 31, COMMA 1, D.L. 41/2021

Programma Iniziale 0,00 Impegnato 12.718,86

Variazione programmazione 12.718,86 Pagato 12.479,74

Programmazione Definitiva 12.718,86 Da pagare 239,12

Sono stati effettuati impegni di spesa per €. 12.718,86 così ripartiti:

Medicinali e altri beni di consumo sanitario €. 9.518,86

Assistenza medico-sanitaria 3.200,00

Tipologia di destinazione A 2 201

Voce di destinazione FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Programma Iniziale 22.000,00 Impegnato 12.983,20

Variazione programmazione 4.183,31 Pagato 12.983,20

Programmazione Definitiva 26.183,31 Da pagare 0,00

Nell'area A02 -201 sono state imputate le spese necessarie per l'acquisto dei materiali e della piccola strumentazione necessaria all'efficace svolgimento delle attività curriculari ed extracurriculari. In particolare le spese per le dotazioni necessarie alle attività sportive; per l'acquisto di materiali vari; per l'acquisto e il rinnovo di materiale didattico di modesto costo e la manutenzione delle attrezzature di proprietà dell'Istituto; per l'acquisizione di tutto il materiale di consumo necessario al regolare funzionamento dei laboratori (carta, cartucce, stampati e ogni tipo di materiale di cancelleria); per le spese di tesoreria. Sono stati effettuati impegni di spesa per €. 12.983,20 così ripartiti:

BCC AGROBRESCHIANO - SPESE DI GESTIONE TESORERIA 4*TRIMESTRE 2020 €.200,00

SPAGGIARI CASA EDITRICE - LIQUIDAZIONE FATTURA N. 20214G00093 DEL 14 GENNAIO 2021 €. 50,00

D.E.B. SNC DI PROIETTI M. & C - LIQUIDAZIONE FATTURA N. 22 DEL 4/2/21 (ORDINE LONGHENA) €.13,50

D.E.B. SNC DI PROIETTI M. & C - LIQUIDAZIONE FATTURA N. 16 DEL 1/2/21 (INVALSI QUINZANELLO) €.444,00

D.E.B. SNC DI PROIETTI M. & C - LIQUIDAZIONE FATTURA N. 17 DEL 1/02/2021 (INVALSI BRANDICO) € 164,50

D.E.B. SNC DI PROIETTI M. & C - LIQUIDAZIONE FATTURA N. 25 DEL 8/2/21 (INVALSI BARBARIGA) €.188,00

D.E.B. SNC DI PROIETTI M. & C - LIQUIDAZIONE FATTURA N. 18 DEL 1/2/21 (INVALSI PRIMARIA DELLO) €.744,00

POSTE ITALIANE CRP BRESCIA CMP GESTIONE A.D. - LIQUIDAZIONE FATTURA N. 1021026296 DEL 10/02/21
€.13,40

SPAGGIARI CASA EDITRICE - LIQUIDAZIONE FATTURA N. 20214E02980 DEL 25/1/21 €.1.600,00

T.I.M. S.P.A. - LIQUIDAZIONE FATTURA N. 7X00367697 DEL 11/02/2021 €.29,52

SPAGGIARI CASA EDITRICE - liquidazione IVA su fattura n. 20214E02980 del 25/1/21 €. 352,00

SPAGGIARI CASA EDITRICE - CIG: Z99311203B FATTURA N. 202 14G01848 DEL 25 MARZO 2021 € 50,00

LYRECO ITALIA SRL - FATURA N. 0010014185 DEL 31 MARZO 2021 €.816,00

AGENZIA DELLE ENTRATE - CIG: Z972F29183 liquidazione IVA su fattura n. 7X00367697 del 11/02/2021 €. 6,50

AGENZIA DELLE ENTRATE - LIQUIDAZIONE IVA SU FATTURA N. 0010014185 del 31/3/21 €.179,52



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002

T.I.M. S.P.A. - FATTURA N. 7X01078151 DEL 12 APRILE 2021 €.25,07

BCC AGROBRESCIANO - SPESE DI GERSTIONE TESORERIA 1* TRIMESTRE 2021 €.200,00

AGENZIA DELLE ENTRATE - liquidazione IVA su fattura n. 7X01078151 del 12/04/21 €.5,52

SCUOLAPASSAPAROLA S.R.L. - fattura n. 2021-65/PU del 27 aprile 2021 €.1.007,26

SCUOLAPASSAPAROLA S.R.L. - fattura n. 2021-64/PU del 27 aprile 2021 €. 855,46

SCUOLAPASSAPAROLA S.R.L. - fattura n. 2021-66/PU del 27 aprile 2021 €. 689,72

SCUOLAPASSAPAROLA S.R.L. - Fattura n. 2021-63/PU del 27 aprile 2021 €. 509,79

I 78 25/05/2021 2/3/8 SCUOLAPASSAPAROLA S.R.L. - fattura n. 2021-62/PU del 27 aprile 2021 €.361,67

SCUOLAPASSAPAROLA S.R.L. - Fattura n. 2021-61/PU del 27 aprile 2021 €[i]. 178,55

I 80 25/05/2021 2/3/8 SCUOLAPASSAPAROLA S.R.L. - Fattura n.2021-74/PU del 06 maggio 2021 €.15,11

SPAGGIARI CASA EDITRICE - Fattura n. 20214E15460 del 19 maggio 2021 €[ii]117,00

SCUOLAPASSAPAROLA S.R.L. - fattura n. 2021-83/PU del 21maggio 2021 €.17,01

SCUOLAPASSAPAROLA S.R.L. - fattura n. 2021-86/PU del 25/05/2021 €.9,60

AGENZIA DELLE ENTRATE - CIG: Z8331322EE LIQUIDAZIONE IVA SU FATTURA N. 2021-74/PU DEL 6 MAGGIO 2021
€.3,32

AGENZIA DELLE ENTRATE - CIG: Z8331322EE LIQUIDAZIONE IVA SU FATTURA N. 2021-83/PU DEL 21/05/2021 €.3,74

AGENZIA DELLE ENTRATE - CIG: Z8331322EE LIQUIDAZIONE IVA SU FATTURA N. 2021-86/PU DEL 25/05/2021
€[iii]2,11

EFFEGI DI FANTONI GIAMBATTISTA SNC - fattura n. 800975 del 31/05/2021 €. 1.110,00

EFFEGI DI FANTONI GIAMBATTISTA SNC - fattura n. 800976 del 31/05/2021 €. 1.420,00

SCUOLAPASSAPAROLA S.R.L. - fattura n. 2021-122/PU del 30/06/2021 €. 57,70

AGENZIA DELLE ENTRATE - Liquidazione IVa su fattura n. 2021-122/PU del 30/06/2021 €. 12,69

BCC AGROBRESCIANO - SPESE DI GESTIONE TESORERIA 2*TRIMESTRE 2021 €. 200,00

C2 S.R.L. - fattura n. 7826 del 19/08/2021 €. 324,00

AGENZIA DELLE ENTRATE - liquidazione IVA su fattura n. 7826 del 19/08/21 €. 71,28

BCC AGROBRESCIANO - SPESE DI GESTIONE TESORERIA 3*TRIMESTRE 2021 €. 200,00

METODO SIMULTANEO ASS.NE CULTURALE - Pagamento fattura n. 19/2021 del 06/10/2021 €.241,20

METODO SIMULTANEO ASS.NE CULTURALE - Pagamento fattura n. 62/2021 del 29/10/2021 - A.C. "Metodo Simultaneo"
€.494,46

Tipologia di destinazione A 3 302 Categoria di destinazione
Voce di destinazione PROGETTO DIARIO

Programma Iniziale 3.500,00 Impegnato 2.379,00
Variazione programmazione -291,45 Pagato 2.379,00
Programmazione Definitiva 3.208,55 Da pagare 0,00



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO**

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002

Sono stati effettuati impegni di spesa per €. 2.379,00 così ripartiti:

HALLEY INFORMATICA SRL - APOLLONIO - Pagamento fattura per PROGETTO DIARIO €.1.950,00

AGENZIA DELLE ENTRATE - liquidazione IVA su fattura n. 1642/16/11 429,00

Categoria di destinazione A3 - 303- TIPOLOGIA DI DESTINAZIONE

Voce di destinazione RISORSE EX ART. 120 DL 18/2020

Programma Iniziale 1.193,71 Impegnato 1.193,71

Variazione programmazione 0,00 Pagato 1.193,71

Programmazione Definitiva 1.193,71 Da pagare 0,00

SEZIONE DI TESORERIA DI ROMA - art. 120 della L. 24 aprile 2020 n. 27 - somma versata ai sensi dell'articolo 265, comma 9, della legge 17

luglio 2020, n. 77 1.193,71 - parte del finanziamento non utilizzato e restituito alla Tesoreria dello Stato come da indicazioni

Tipologia di destinazione A 3 305 Categoria di destinazione

Voce di destinazione ART. 21 DL 137/2020 MISURE DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA

Programma Iniziale 10.780,57 Impegnato 10.564,22

Variazione programmazione 0,00 Pagato 10.564,22

Programmazione Definitiva 10.780,57 Da pagare 0,00

Residua disponibilità finanziaria €.216,35

Sono stati effettuati impegni di spesa per €. 10.564,22 così ripartiti:

NUVOLAPPOINT DI FLAJS ALESSANDRO - FATTURA N. 154 DEL 16 MARZO 2021 €.462,80

AGENZIA DELLE ENTRATE - liquidazione IVA su fattura n. 154 del 16 marzo 2021 €.101,82

AGENZIA DELLE ENTRATE - liquidazione IVA su fattura n. 1160 del 21/04/21 €. 384,60

ICO COMPUTER MARKET SRL - FATTURA N. 1160 DEL 21.04.2021 €. 9.615,00

Categoria di destinazione A.3 . 306- Didattica

Voce di destinazione A.3.306 - RISORSE FINANZIARIE FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI DEFIBRILLATORI SEMIAUTOMATICI (DAE) ET SIMILIA

Programma Iniziale 0,00 Impegnato 1.000,00

Variazione programmazione 1.000,00 Pagato 1.000,00

Programmazione Definitiva 1.000,00 Da pagare 0,00

Sono stati effettuati impegni di spesa per €. 1000,00 così ripartiti:

LOW COST SERVICE SRL - FATTURA N. 781A DEL 24/06/2021 €. 819,67

AGENZIA DELLE ENTRATE - Liquidazione IVA su fattura n. 781A del 24/06/2021 €. 180,33

Tipologia di destinazione A Categoria di destinazione A.3 .307- Didattica

Voce di destinazione - E.F. 2021 - RISORSA FINANZIARIA EX ART. 58, COMMA 4, LETT. B D E - DEL D.L. 25 MAGGIO 2021, N. 73,.. Risorse art. 58, comma 4, del D.L. 73/2021 – Avvio anno scolastico 2021/2022

I.I - Finalità di utilizzo delle risorse e relative categorie merceologiche

"Il comma 4-bis dell'art. 58 del D.L. 73/2021, definisce un quadro ampio di finalità di utilizzo delle risorse di cui al comma 4 del medesimo articolo. Le istituzioni scolastiche potranno, pertanto, individuare, in funzione delle proprie concrete esigenze, gli interventi da realizzare e gli eventuali relativi approvvigionamenti di beni e servizi. A tal fine, terranno conto, nel contesto della riapertura delle scuole e ai fini della tutela della salute e della sicurezza sia degli studenti che del personale scolastico, delle misure di sistema, organizzative e di prevenzione per il contenimento del contagio da Covid-19 che il Ministero ha definito in collaborazione con il Comitato Tecnico Scientifico nazionale e d'intesa con le Organizzazioni Sindacali.

Relativamente alla lettera **B**), prevede "l'acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione all'emergenza epidemiologica da COVID19 con riferimento alle lettere **D** (concernente "interventi utili a potenziare la didattica, anche a distanza, e a dotare le scuole e gli studenti degli strumenti necessari per la fruizione di modalità didattiche compatibili con la situazione emergenziale nonché a favorire l'inclusione scolastica e ad adottare misure che contrastino la dispersione scolastica") ed **E**)



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO**

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002

(relativa all'acquisto e utilizzo di strumenti editoriali e didattici innovativi").

L'importo di **€. 8378,78** relativamente alle lettere B - D - E è stato assunto in bilancio in data 21/11/2021 e quindi quasi alla fine dell'esercizio finanziario 2021, verrà impegnato e speso nell'esercizio finanziario 2022.

Nell'area **A05-501** erano state previste le spese necessarie per la realizzazione dei viaggi e le visite d'istruzione e le uscite didattiche. Nel corso dell'anno scolastico a causa dell'emergenza Coronavirus sono state sospese tutte le uscite didattiche.

Nell'area **A06 -601** per l'attività di Orientamento non è stata prevista alcuna spesa e l'importo di €. 227,85 aumentato di €. 310,70 per un totale di €. 538,55 sarà destinato per lo stesso utilizzo nell'esercizio finanziario 2022.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	12.478,87	28.586,92	41.065,79	23.232,67	23.153,85	78,82	17.833,12
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	0,00	15.431,92	15.431,92	15.431,92	15.353,10	78,82	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	12.478,87	12.155,00	24.633,87	7.800,75	7.800,75	0,00	16.833,12

Previsione definitiva **Progetti €.** **41.065,79** così suddivisi:

1 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Tipologia di destinazione P

Categoria di destinazione P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Voce di destinazione P.1.1 - PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE

L'importo di €. 1000,00 assunto in bilancio in data 15/07/2021 per ANIMATORI DIGITALI sarà riportato per lo stesso utilizzo nell'anno finanziario 2022.

Tipologia di destinazione P

Categoria di destinazione P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Voce di destinazione P.2.1 - PIANO SCUOLA ESTATE - RISORSE EX ART. 31, COMMA 6 D.L. N. 41/2021

L'art. 31, comma 6, del D.L. 41/2021 prevede che le risorse in esame siano finalizzate a supportare le istituzioni scolastiche nella gestione della situazione emergenziale e nello sviluppo di attività volte a potenziare l'offerta formativa extracurricolare, il recupero delle competenze di base, il consolidamento delle discipline, la promozione di attività per il recupero della socialità, della proattività, della vita di gruppo delle studentesse e degli studenti anche nel periodo che intercorre tra la fine delle lezioni dell'anno scolastico 2020/2021 e l'inizio di quelle dell'anno scolastico 2021/2022. Le suddette attività possono essere realizzate dalle scuole anche in rete tra loro.

In particolare, la sopracitata nota prot. n. 643/2021, introducendo il cd. "Piano Scuola Estate 2021", esplicita maggiormente le finalità di utilizzo delle risorse in esame e fornisce alle istituzioni scolastiche delle indicazioni di massima che possono essere modulate dalle scuole medesime in fase attuativa, valorizzando le peculiarità del contesto in cui operano e gli ambiti di autonomia. La citata nota individua a livello temporale tre macro-fasi di cui si compone il Piano:

- nell'ambito della Fase 1 "Rinforzo e potenziamento delle competenze disciplinari e relazionali", che è stata realizzata nel mese giugno, le istituzioni scolastiche, in ragione della valutazione dei percorsi formativi, potevano proporre iniziative di orientamento (ad esempio, nell'ambito delle STEAM); attività laboratoriali (ad es. musica d'insieme, sport, educazione alla cittadinanza e all'ambiente, utilizzo delle tecnologie); approfondimenti per la conoscenza del territorio e delle tradizioni delle realtà locali, l'incontro con "mondi esterni", delle professioni o del terzo settore, promuovendo stili cooperativi degli studenti,



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO**

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002

soprattutto quelli più esposti al rischio dispersione.

Il coinvolgimento degli stessi studenti nella progettazione ne favorirebbe la responsabilizzazione.

In particolare, il focus prioritario per la scuola primaria potrà essere incentrato sulle abilità di base in Italiano e Matematica e, per la scuola secondaria di I grado, sugli apprendimenti di Italiano, Matematica e Lingua Inglese.

- Nell'ambito della Fase 2 "Rinforzo e potenziamento competenze disciplinari e della socialità", che si è realizzata nei mesi di luglio e agosto, le iniziative potevano avere l'obiettivo primario di consentire a studentesse e studenti di riprendere contatti con la realtà educativa e al contempo recuperare le competenze relazionali, con particolare attenzione agli studenti in condizione di fragilità. A titolo meramente esemplificativo, potevano essere realizzate: attività ludico-creative legate alla musica d'insieme, all'arte e alla creatività; attività ludico-creative legate all'ambiente e alla sostenibilità; attività sportive e motorie; iniziative per l'educazione alla cittadinanza e alla vita collettiva; iniziative per l'utilizzo delle tecniche digitali e per il miglioramento delle conoscenze computazionali.

- Nell'ambito della Fase 3 "Rinforzo e potenziamento competenze disciplinari e relazionali con intro al nuovo anno scolastico", che è stata realizzata nel mese di settembre, le iniziative potevano avere l'obiettivo di accompagnare gli studenti alla partenza del nuovo anno scolastico, mediante contatti personali e riflessioni, incoraggiati e sostenuti per affrontare la prossima esperienza scolastica. A titolo esemplificativo, potevano essere realizzate: attività laboratoriali o momenti di ascolto, anche avvalendosi di collaborazioni esterne per sportelli informativi tematici o di supporto psicologico o, nel caso di materie afferenti specificatamente all'inclusione, potenziando ad esempio il ruolo dei CTS e di sportelli ad hoc (ad es. sportelli autismo). Potevano anche essere affrontate tematiche legate al rinforzo disciplinare in un'ottica laboratoriale e di peer tutoring, anche autogestiti dagli studenti (in base all'età) e supervisionati da docenti tutor, avvalendosi delle innovazioni didattiche di cui si è fatta esperienza nell'ultimo anno: didattica blended, one to one, cooperative learning, realizzando unità formative brevi e autosufficienti, personalizzate e responsabilizzanti.

Pertanto, le istituzioni scolastiche hanno individuato, nell'ambito del perimetro definito nel Piano Scuola Estate e in funzione delle proprie concrete esigenze, gli interventi da attivare e procedere con i necessari approvvigionamenti di beni e servizi. In linea generale, con le risorse in esame le scuole potevano acquistare qualsiasi tipologia di bene o servizio strumentale alla realizzazione degli interventi che intendevano attivare. A titolo esemplificativo e non esaustivo, potevano acquistare beni di consumo (es. carta, cancelleria, giornali, riviste, materiale informatico, accessori per attività sportive e ricreative) o altre tipologie di beni (es. attrezzature scientifiche, strumenti musicali, materiale bibliografico) e potevano procedere all'affidamento di servizi di diversa natura (es. servizi consulenziali o professionali per tematiche legate all'assistenza tecnica, informatica, psicologica, servizi di progettazione e allestimento delle aree esterne per la realizzazione delle attività).

La progettazione delle attività, che ha riguardato per il nostro Istituto solo la fase 1 e 3, con alcuni progetti ha previsto il coinvolgimento dei diversi organi collegiali competenti in materia.

E' stata rimessa, inoltre, alla discrezionalità della singola scuola, la possibilità di utilizzare le risorse in esame per liquidare compensi accessori al personale scolastico (sia docenti che personale ATA) eventualmente coinvolto nella progettazione e realizzazione delle iniziative. A tal proposito, si ricorda che, ai sensi dell'art. 22, comma 4, lett. c) del CCNL 2016-2018 del comparto Istruzione e ricerca, i criteri per l'attribuzione di compensi accessori al personale docente, educativo ed ATA, inclusa la quota delle risorse relative ai progetti nazionali e comunitari, eventualmente destinate alla remunerazione del personale, devono essere oggetto di contrattazione integrativa a livello di istituzione scolastica. Resta inteso che al personale interno sono stati corrisposti tali compensi accessori solo qualora le attività da realizzare non erano ricomprese tra quelle di natura ordinaria previste nei CCNL. In merito ai criteri di individuazione del personale da coinvolgere, è stata rimessa alla valutazione della singola scuola, l'individuazione del personale ritenuto più idoneo, sulla base della tipologia delle iniziative da attivare.

L'importo assegnato inizialmente dal M.P.I. per un importo di E. 15.429,04 è stato aumentato di €. 2,88 per maggiori spese per ritenute con storno da attività A1.101. Le spese impegnate per un totale di €.15431,92 sono state così suddivise:

Spese di personale 10.451,30

Compensi accessori non a carico FIS docenti €.9.290,00

1 Compensi netti €.4.642,92

Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente €.640,58

Ritenute erariali a carico del dipendente 1.717,25

Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) 595,06

Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione €.1.694,19

Compensi accessori non a carico FIS ATA 1.161,30

Compensi netti €.612,22



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002

Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente 80,08
Ritenute erariali a carico del dipendente 182,84
Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) 74,34
Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione 211,82
Acquisto di beni di consumo -3 Materiali e accessori -11 Altri materiali e accessori n.a.c.Impegnato 4.580,62 Pagato 4.501,80
Residuo passivo €.78,82

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Tipologia di destinazione P 4

Voce di destinazione FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERSONALE

Programma Iniziale 12.320,68	Impegnato 6.382,67
Variazione programmazione 0,00	Pagato 6.382,67
Programmazione Definitiva 12.320,68	Da pagare 0,00

Le spese impegnate per un totale di €.6.382,67 sono state così suddivise:

Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Formazione professionale specialistica relativa a:

1- Formazione personale ATA

2- Animatore digitale

3- Compenso per docente per stesura e predisposizione prospetto orario settimanale scuola secondaria

4 - PRESTAZIONE PROFESSIONALE CONSISTENTE NELLA ORGANIZZAZIONE E REALIZZAZIONE DI CORSO TEORICO-PRATICO PER I NUOVI ADDETTI AL SERVIZIO DI PREVENZIONE E PROTEZIONE ANTINCENDIO (ARTT. 36 E 37D.LGS 81/2008, DM 10/03/1998 ALLEGATO IX) E CORSO PER GLI ADDETTI ALLA SQUADRA ,GIA' FORMATI ,PER ATTIVITA' DI ISTITUTO SCOLASTICO A RISCHIO DI INCENDIO MEDIO SVOLTISI NEI MESI DI MAGGIO E GIUGNO 2021

5- corso di formazione specifica lavoratori rischio medio in materia di sicurezza e salute sul lavoro ai sensi di art. 37 del D. Lgs. 81/08 e Accordo stato regioni del 21/12/2011 svolto in data 23/06/21 e 25/06/21.

6- corso di aggiornamento formazione lavoratori in materia di sicurezza e salute sul lavoro ai sensi di art. 37 del D.Lgs. 81/08 e Accordo stato regioni del 21/12/2011 svolto in data 16/06/2021.

Tipologia di destinazione P 4 Categoria di destinazione

Voce di destinazione RISORSE EX ART. 120 DL 18/2020

Programma Iniziale 158,19 Impegnato 158,08
Variazione programmazione 0,00 Pagato 158,08
Programmazione Definitiva 158,19 Da pagare 0,00
SEZIONE DI TESORERIA DI ROMA - art. 120 della L. 24 aprile 2020 n. 27 - somma versata e restituita ai sensi dell'articolo 265, comma 9, della legge 17 luglio 2020, n. 77 per finanziamento del Ministero non completamente utilizzato.

Tipologia di destinazione P4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Voce di destinazione P.4.7 - ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARIE FORMAZIONE DOCENTI IN SERVIZIO A.S. 2020-2021

Programma Iniziale 0,00	Impegnato 1.260,00
Variazione programmazione 2.155,00	Pagato 1.260,00
Programmazione Definitiva 2.155,00	Da pagare 0,00

Residuo €.895,00 (reimpegnato nel programma annuale 2022)

L'Importo di €. 1260,00, assunto in bilancio, a seguito di variazione, è stato utilizzato per il pagamento dei docenti della scuola per Gettoni presenza per Corso Educazione civica a.s. 2020/2021. I suddetti docenti formatori hanno frequentato il Corso di Formazione di Ed. Civica organizzato dall'Is Capirola di Leno ,Istituto capofila, erogatore dei fondi per conto del Ministero.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002

L'importo di €. 895,00 assunto in bilancio quale acconto del 50% della assegnazione del Ministero con nota NOTA MIUR AOODGPER N. 37467 DEL 24.11.2020 che contempla la formazione dei docenti e del personale ATA in servizio e la progettazione delle iniziative formative viene reimpegnato nell'a.s.2021/22.

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L'Istituto non ha in carico gestioni economiche.

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00

Il fondo di riserva previsto nel programma annuale del 2021, pari a € 500,00, non è mai stato utilizzato nel corso dell'anno, in quanto i fondi a disposizione per la realizzazione delle attività e dei progetti sono risultati sufficienti.

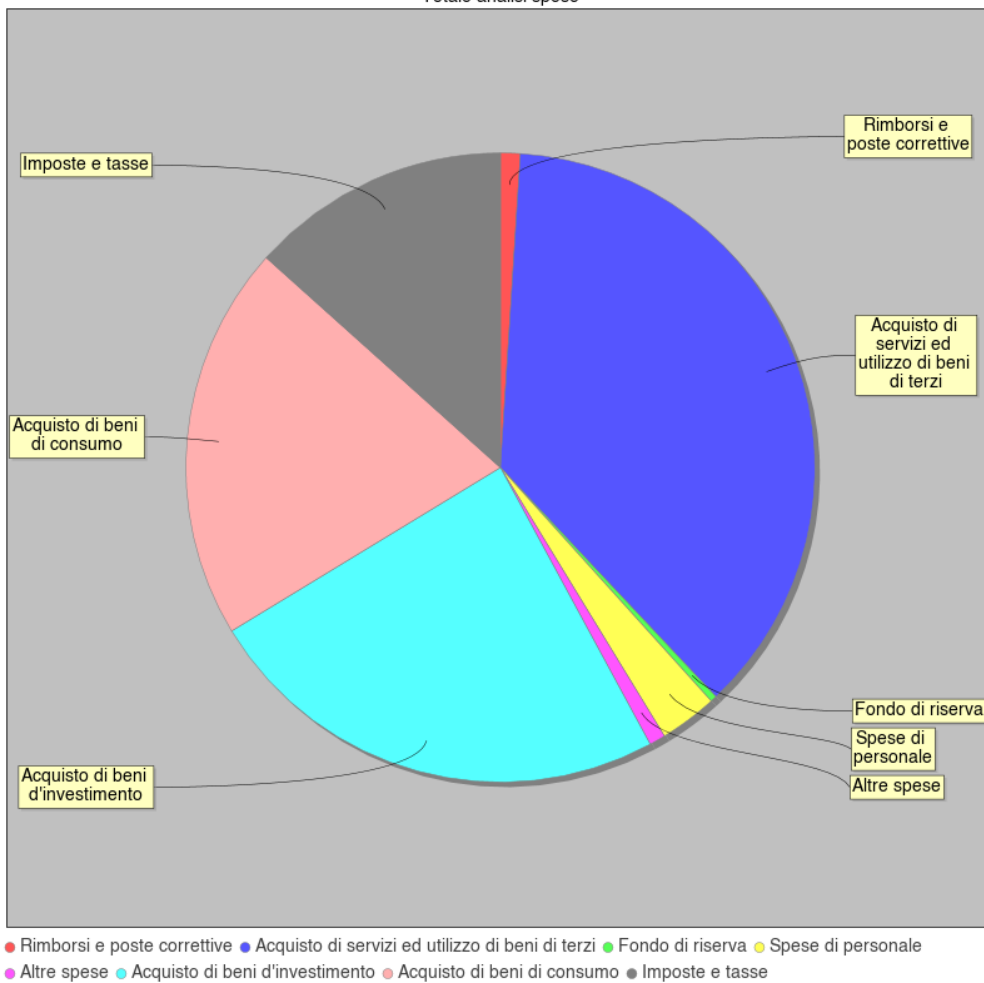
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	15.086,30
Acquisto di beni di consumo	75.637,30
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	67.156,88
Acquisto di beni d'investimento	59.269,35
Altre spese	1.338,54
Imposte e tasse	905,51
Rimborsi e poste correttive	1.537,62
Fondo di riserva	500,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002

Totale analisi spese





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2021 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2021 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

Non è stata prevista nessuna somma da destinare in questa scheda.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.



Gli indici di bilancio delle entrate illustrano graficamente la situazione già esposta. Dagli indici di entrata risulta evidente che l'autonomia finanziaria è erogata principalmente da finanziamenti dello Stato (62%) mentre il 38% è di provenienza da Privati. L'incidenza del finanziamento statale è cresciuto nel corso dell'anno 2021 per le varie assegnazioni relative all'emergenza Covid-19.



4.2 - Indici di bilancio per le spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.





**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC AGOSTI DELLO**

25020 DELLO (BS) VIA RAGAZZI DEL '99 C.F. 88005130179 C.M. BSIC823002

Gli indici di bilancio delle spese illustrano graficamente la situazione già esposta.

Il dato rilevante è il pagamento totale dei residui passivi.

Gli impegni non pagati al 31/12/2021 incidono solo per il 11% sul totale degli impegni.



5. Conclusioni

Per quanto attiene alla gestione dell'esercizio finanziario 2021, si precisa:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
 - che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
 - che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
 - che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2021;
 - che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2021;
 - che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
 - che alla data odierna è stato presentato il modello 770 anno 2021 in base alle disposizioni dell'AdE.
 - che alla data odierna è stato presentato il modello IRAP anno 2021 in base alle disposizioni dell'AdE.
 - che alla data odierna sono state presentate le C.U. 2021 compensi 2021 in base alle disposizioni dell'AdE.
- che l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti ai sensi dell'art.9 del D.P.C.M. 22/09/2014 dell'art.41 commi 1 e 2 del D.L 66 del 24 aprile 2014 relativo all'anno 2019 e relativo alle fatture pagate entro 31/12/2021 è pari a - 19,07.

Le spese per i compensi spettanti al personale dipendente sono state effettuate ai sensi delle norme contrattuali e/o di disposizioni di legge e si è provveduto a informare periodicamente il Consiglio di Istituto sugli acquisti effettuati e sull'attività negoziale svolta.

Ai sensi della circolare n. 27 del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato prot. 92082 del 24/11/2014, si attesta che l'istituto Comprensivo di Dello: provvede a registrare sul Portale "Certificazione dei crediti" i dati sull'ordinazione di pagamento delle fatture come stabilito dall'art. 7 bis del D. Lgs. n.35/2013; non sono pervenute a questa Istituzione Scolastica richieste di certificazione dei crediti scaduti da parte di alcun fornitore; tutte le fatture pervenute nel 2021 e in regola con le normative sul DURC o con le previste attestazioni finali per le prestazioni aventi per oggetto beni e servizi, sono state liquidate ai creditori nei termini previsti dalla circolare n. 27 del MEF del 24/11/2014. Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2021 al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale, a cui seguirà l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Data: 10-03-2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

Dott. Salvatore Nicotra

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

prof.ssa Rita Scagliola

DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA

(Dichiarazione da inserire ed utilizzare nella relazione accompagnatoria del bilancio d'esercizio, se dovuta)

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Data 10/03/2022

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
prof.ssa Rita Scagliola



DELLO, **11-03-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott. Salvatore Nicotra

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Rita Scagliola