

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE

“SASSETTI – PERUZZI”

Via San Donato, 46/48 – 50127 FIRENZE - Tel 055-366809

Codice Ministeriale: FIIS02900L – Codice Fiscale 94061580489

E-Mail: fiis02900l@istruzione.it Pec: fiis02900l@pec.istruzione.it

Sito Internet: www.sassettiperuzzi.edu.it

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

La presente relazione, prende in esame l'attività contabile svolta dal 01/01/2021 al 31/12/2021.

Il conto Consuntivo è stato elaborato conformemente alle disposizioni amministrativo - contabili contenute negli artt. 22 e 23 del D.I. 129 del 28 agosto 2018. Corredato degli allegati previsti dal D.I. citato viene sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti e, successivamente, all'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel programma annuale per l'e.f. 2021 approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 1 del 28/01/2021.

Le variazioni a dette previsioni sono state apportate con delibere del Consiglio di istituto del 07/09/2021 (per € 216.658,24), del 24/11/2021 (per € 224.347,18), con comunicazioni del Dirigente Scolastico del 30/12/2021 (per € 22.087,47) e del 25/03/2022 (per € 21,26). Il Consiglio di Istituto ha deliberato anche la radiazione di residui attivi per € 114.436,59 (sedute del 07/09/2021 e 24/11/2021) e di residui passivi per € 5.854,41 (seduta del 07/09/2021).

Nell'esercizio finanziario 2021 non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

QUADRO GENERALE DELL'ISTITUTO

L'attività didattica si svolge presso la sede centrale dell'istituto, in Via San Donato 46/48 Firenze, presso la succursale in Via San Donato 50 Firenze e presso la sede associata in Via Ciseri 5 Scandicci (FI); l'istituto svolge la propria attività didattica anche presso il Carcere di Sollicciano, dove, quest'anno, è presente solo l'indirizzo commerciale professionale

DATI RELATIVI AGLI STUDENTI (riferimento 15 marzo 2022)

Classi	Numero classi diurno	Numero classi serale	Alunni iscritti al 01/09/2021 diurno	Alunni iscritti al 01/09/2021 serale	Alunni frequentanti al 15/03/2022 diurno	Alunni frequentanti al 15/03/2022 serale	Di cui diversamente abili
I	11	/	216	/	246	/	18
II	10	/	250	/	270	/	14
III	12	3	243	4	269	31	22
IV	10	3	201	20	210	46	22
V	9	3	170	28	171	30	19
Totali	52	9	1.080	52	1.166	107	95

DATI RELATIVI AL PERSONALE (riferimento 15 marzo 2021)

L'organico di fatto dell'IIS Sassti-Peruzzi, alla data del 15 marzo 2021, è costituito dal Dirigente Scolastico e da 270 unità così suddivise:

Personale Docente	Numero
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time (posto comune e sostegno)	108
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
Insegnanti R.C. a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti R.C. incaricati annuali	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto annuale (posta comune e sostegno)	15
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno (posto comune e sostegno)	97
Insegnanti a tempo determinato su spezzone orario (posto comune e sostegno)	10
TOTALE PERSONALE DOCENTE	239
PERSONALE A.T.A.	Numero
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo indeterminato	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato full-time	4
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato part-time	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato full-time	3
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato part-time	1
Assistenti Tecnici con contratto a tempo determinato fino al 30 giugno	1
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato full-time	15
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	30

A tale personale si aggiungono 6 collaboratori scolastici, un assistente amministrativo ed un docente in organico covid.

ANALISI DELLE RISULTANZE CONTABILI

- Il riepilogo del Modello H e.f. 2021 evidenzia un avanzo di competenza di € 286.299,59, così determinato:
 Somme accertate pari ad € 653.120,50
 Somme impegnate pari ad € 366.820,91
 Avanzo di competenza € 286.299,59
- Il Modello L (residui attivi e passivi al 31/12/2021) presenta i seguenti totali:
 Residui attivi € 342.624,91 (di cui € 52.233,53 relativi ad e.f. precedenti)
 Residui passivi € 39.918,86 (di cui € 122,06 relativi ad e.f. precedenti)
- Il modello J (situazione amministrativa definitiva al 31/12/2020) presenta le seguenti risultanze:

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021			€ 276.615,29
SOMME RISCOSSE	Competenza	€ 362.979,12	
	Residui	€ 65.377,65	
	Totale (1)	€ 428.356,77	
SOMME PAGATE	Competenza	€ 327.274,11	
	Residui	€ 30.621,12	
	Totale (2)	€ 357.895,23	
Differenza (1) – (2)			€ 70.461,54
Fondo di cassa al 31 dicembre 2021			€ 347.076,83

Il fondo di cassa al 31 dicembre 2021, risultante dal giornale di cassa, concorda con il saldo dell'istituto cassiere e con il saldo del conto di tesoreria unica presso la Banca d'Italia (mod. 56T relativo al mese di dicembre).

L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta a € 649.782,88

GESTIONE DEI RESIDUI			
ATTIVI	Esercizio Corrente	€ 290.391,38	
	Esercizi Precedenti	€ 52.233,53	
	Totale (1)	€ 342.624,91	
PASSIVI	Esercizio Corrente	€ 39.796,80	
	Esercizi Precedenti	€ 122,06	
	Totale (2)	€ 39.918,86	
DIFFERENZA (1 - 2)			€ 302.706,05
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			€ 347.076,83
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021			€ 649.782,88

ESAME DELLE ENTRATE

- 01.01 Avanzo di amministrazione non vincolato**

Programmazione iniziale	Variazioni in aumento/diminuzione	Programmazione definitiva
€ 89.157,23	€ 00,00	€ 89.157,23

- 01.02 Avanzo di amministrazione vincolato**

Programmazione iniziale	Variazioni in aumento/diminuzione	Programmazione definitiva
€ 382.908,24	€ 00,00	€ 382.908,24

- 02.01 Finanziamenti dall'Unione Europea – Fondi Sociali Europei (FSE)**

I fondi sono relativi al progetto PONFSE “Apprendimento e socialità”; i fondi vengono erogati sulla base dello stato di avanzamento del progetto, il cui inizio è stato rinviato al 2022.

Programmazione iniziale	Variazione in aumento	Programmazione definitiva	Accertato	Riscosso	Rimasto da riscuotere
€ 00,00	€ 95.588,00	€ 95.588,00	€ 95.588,00	€ 00,00	€ 95.588,00

- **02.02.01 Finanziamenti dall'Unione Europea – PON per la scuola (FESR) – REACT EU**

I fondi sono relativi al progetto PONFSER “Digital Board”; i fondi vengono erogati in parte in base all’inserimento in piattaforma delle fatture di acquisto ed in parte (saldo) al termine del processo di rendicontazione..

Programmazione iniziale	Variazione in aumento	Programmazione definitiva	Accertato	Riscosso	Rimasto da riscuotere
€ 00,00	€ 87.550,92	€ 87.550,92	€ 87.550,92	€ 00,00	€ 87.550,92

- **03.01 Finanziamenti dello Stato – dotazione ordinaria**

Sono stati accertati complessivamente € 107.360,80, così distribuiti:

- funzionamento amministrativo-didattico € 48.862,33
- PCTO (ex Alternanza Scuola Lavoro) € 31.908,65
- compenso ai revisori dei conti (2021 e 2022) € 7.069,88
- Integrazione risorse funzionamento amministrativo € 18.338,91
- Integrazione risorse funzionamento amministrativo per sofferenze € 1.181,03.

Programmazione iniziale	Variazione in aumento	Programmazione definitiva	Accertato	Riscosso	Rimasto da riscuotere
€ 57.207,13	€ 50.153,67	€ 107.360,80	€ 107.360,80	€ 107.360,80	0,00

- **03.06 Finanziamenti dello stato – altri finanziamenti vincolati dallo stato**

Sono stati accertati complessivamente € 12.472,22:

Contributo Animatore Digitale 2021/22	€ 1.000,00
Contributo orientamento DL 104/2013 art.8 co. 1	€ 1.583,66
Risorse finanziarie svolgimento esami di stato	€ 9.888,56

Programmazione iniziale	Variazione in aumento	Programmazione definitiva	Accertato	Riscosso	Rimasto da riscuotere
€ 0,00	€ 12.472,22	€ 12.472,22	€ 12.472,22	€ 12.472,22	0,00

- **03.06.01 Finanziamenti dello stato – altri finanziamenti vincolati dallo stato – risorse destinate all’acquisto di DAE et simila**

Sono stati accertati ed incassati € 1.000,00

Programmazione iniziale	Variazione in aumento	Programmazione definitiva	Accertato	Riscosso	Rimasto da riscuotere
€ 0,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	0,00

- **03.06.02 Finanziamenti dello stato – altri finanziamenti vincolati dallo stato – risorse ex art. 31 comma 1 lett. A) DL 41/2021**

Sono stati accertati ed incassati € 33.118,60:

Programmazione iniziale	Variazione in aumento	Programmazione definitiva	Accertato	Riscosso	Rimasto da riscuotere
€ 0,00	€ 33.118,60	€ 33.118,60	€ 33.118,60	€ 33.118,60	0,00

- **03.06.03 Finanziamenti dello stato – altri finanziamenti vincolati dallo stato – risorse ex art. 31 comma 6 DL 41/2021**

Sono stati accertati ed incassati € 24.698,28:

Programmazione iniziale	Variazione in aumento	Programmazione definitiva	Accertato	Riscosso	Rimasto da riscuotere
€ 0,00	€ 24.698,28	€ 24.698,28	€ 24.698,28	€ 24.698,28	0,00

- **03.06.04 Finanziamenti dello stato – altri finanziamenti vincolati dallo stato – risorse ex art. 58 comma 4 DL 731/2021**

Sono stati accertati ed incassati € 74.248,25:

Programmazione iniziale	Variazione in aumento	Programmazione definitiva	Accertato	Riscosso	Rimasto da riscuotere
€ 0,00	€ 74.248,25	€ 74.248,25	€ 74.248,25	€ 74.248,25	0,00

- **04.04 Finanziamenti dalla Regione – Altri finanziamenti vincolati**

Sono stati accertati € 49.929,60 relativi al progetto Super Game ed € 149,78 relativi al saldo del progetto IeFP matricola 134836 realizzato nell'a.s. 2015/16, la cui verifica contabile da parte della Regione Toscana è terminata a maggio 2021.

Programmazione iniziale	Variazione in aumento	Programmazione definitiva	Accertato	Riscosso	Rimasto da riscuotere
€ 49.929,60	€ 149,78	€ 50.079,38	€ 50.079,38	€ 00,00	€ 50.079,38

- **05.02 Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni - Provincia vincolati**

Sono stati accertati ed incassati € 63.485,99, di cui:

Fondo ordinario € 8.146,16

Fondo ordinario COVID € 8.146,16

Fondo per piccoli interventi di manutenzione straordinaria € 10.823,68

Fondo straordinario arredi ed attrezzature € 36.369,99

Programmazione iniziale	Variazione in aumento	Programmazione definitiva	Accertato	Riscosso	Rimasto da riscuotere
€ 00,00	€ 63.485,99	€ 63.485,99	€ 63.485,99	€ 63.485,99	0,00

- **05.04 Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni - Comune vincolati**

Sono stati accertati ed incassati € 1.023,00, relativi ad un contributo da parte del Comune di Firenze per le attività di orientamento relative all'a.s. 2020/21.

Programmazione iniziale	Variazione in aumento	Programmazione definitiva	Accertato	Riscosso	Rimasto da riscuotere
€ 00,00	€ 1.023,00	€ 1.023,00	€ 1.023,00	€ 1.023,00	€ 00,00

- **05.05 Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni – Altre istituzioni non vincolati**

Sono stati accertati ed incassati € 2.000,00 di cui:

Contributo CPIA 1 Firenze € 1.500,00

Convenzione tirocini Università di Siena € 500,00

Programmazione iniziale	Variazione in aumento	Programmazione definitiva	Accertato	Riscosso	Rimasto da riscuotere
€ 1.500,00	€ 500,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 00,00

- **05.06 Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni – Altre istituzioni vincolati**

Sono stati accertati € 4.976,00 relativi a:

- Formazione docenti – capofila IIS L. Da Vinci € 1.524,50

- Contributo Istruzione domiciliare € 3.251,50

- Contributo altre istituzioni scolastiche rete regionale professionali € 200,00

Programmazione iniziale	Variazione in aumento	Programmazione definitiva	Accertato	Riscosso	Rimasto da riscuotere
€ 3.800,00	€ 1.176,00	€ 4.976,00	€ 4.976,00	€ 4.976,00	€ 00,00

- **06.01 Contributi da privati – Contributi volontari da famiglie**

Il contributo volontario versato nell'esercizio finanziario 2021 è di € 14.871,86 (di cui € 21,26 da prelevare dal conto corrente postale), pari a circa il 16% degli iscritti.

Programmazione iniziale	Variazione in diminuzione	Programmazione definitiva	Accertato	Riscosso	Rimasto da riscuotere
€ 16.442,80	- €1.570,94	€ 14.871,86	€ 14.871,86	€ 14.850,60	€ 21,26

- **06.04 Contributi da privati – Contributi visite, viaggi, programmi di studio all'estero**

Il contributo accertato riguarda il viaggio di istruzione a Milano che si è svolto nel mese di dicembre 2021 (al 31/12 risulta da incassare una quota).

Programmazione iniziale	Variazione in aumento	Programmazione definitiva	Accertato	Riscosso	Rimasto da riscuotere
€ 00,00	€ 3.920,00	€ 3.920,00	€ 3.920,00	€ 3.640,00	€ 280,00

- **06.05 Contributi da privati – Contributi per copertura assicurativa degli alunni**

Sono stati accertati € 6.120,00, relativi ai versamenti da parte delle famiglie per la copertura assicurativa degli studenti a.s. 2021/22. Non tutte le famiglie hanno provveduto al pagamento di tale contributo.

Programmazione iniziale	Variazione in diminuzione	Programmazione definitiva	Accertato	Riscosso	Rimasto da riscuotere
€ 6.666,00	- € 546,00	€ 6.120,00	€ 6.120,00	€ 4.644,00	1.476,00

• **06.06 Contributi da privati – Contributi per copertura assicurativa personale**

Sono stati accertati € 234,00, relativi ai versamenti da parte del personale della scuola (docenti ed ATA) che hanno chiesto di aderire alla copertura assicurativa.

Programmazione iniziale	Variazione in aumento	Programmazione definitiva	Accertato	Riscosso	Rimasto da riscuotere
€ 00,00	€ 234,00	€ 234,00	€ 234,00	€ 234,00	€ 00,00

• **06.08 Contributi da privati – Contributi da imprese non vincolati**

Sono stati accertati ed incassati il saldo di alcuni progetti la cui procedura di rendicontazione da parte del soggetto finanziatore è terminata nell'esercizio finanziario 2021 e la plusvalenza generata dalla vendita dell'autoveicolo di proprietà della scuola.

Programmazione iniziale	Variazione in aumento	Programmazione definitiva	Accertato	Riscosso	Rimasto da riscuotere
€ 00,00	€ 3.865,49	€ 3.865,49	€ 3.865,49	€ 3.865,49	00,00

• **06.10 Contributi da privati – Altri contributi da famiglie vincolati**

Sono stati accertati € 6.075,00 relativi al contributo versato dalle famiglie per le attività di potenziamento linguistico (esame di certificazione linguistica) e per gli esami clinici necessari agli studenti del percorso OSS per poter svolgere il tirocinio formativo (al 31/12/2021 ancora da riscuotere per € 4.620,00).

Programmazione iniziale	Variazione in diminuzione	Programmazione definitiva	Accertato	Riscosso	Rimasto da riscuotere
€ 13.000,00	- € 6.925,00	€ 6.075,00	€ 6.075,00	€ 1.455,00	€ 4.620,00

• **06.11 Contributi da privati – Contributi da imprese vincolati**

Sono stati accertati € 18.370,82:

- Progetto Ester € 1.090,00
- Progetto Shopping & work € 12.022,62
- Progetto "Spazi che diventano luoghi – laboratorio di intraprendenza" € 5.000,00

Al 31/12/2021 è stato incassato solo il 90% del progetto Ester.

Programmazione iniziale	Variazione in aumento	Programmazione definitiva	Accertato	Riscosso	Rimasto da riscuotere
€ 13.940,82	€ 4.430,00	€ 18.370,82	€ 18.370,82	€ 1.090,00	€ 17.280,82

- **06.12 Contributi da privati – Contributi da istituzioni sociali vincolati**

Sono stati accertati € 40.503,29, di cui:

- € 7.978,29 Progetto ConcertAzioni (interamente riscosso)
- € 22.020,00 Progetto ScuoleAlcentro (interamente da riscuotere)
- € 10.505,00 Progetto Start (interamente da riscuotere)

Programmazione iniziale	Variazione in aumento	Programmazione definitiva	Accertato	Riscosso	Rimasto da riscuotere
€ 27.520,00	€ 12.983,29	€ 40.503,29	€ 40.503,29	€ 7.978,29	€ 32.525,00

- **08.04 Rimborsi e restituzione di somme – Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso da famiglie**

Sono stati rimborsati da due beneficiari compensi incassati in eccesso rispetto al dovuto.

Programmazione iniziale	Variazione in aumento	Programmazione definitiva	Accertato	Riscosso	Rimasto da riscuotere
€ 00,00	€ 537,08	€ 537,08	€ 537,08	€ 537,08	€ 00,00

- **12.01 Altre entrate – Interessi**

Sono stati accertati gli interessi sul c/c bancario.

Programmazione iniziale	Variazione in aumento	Programmazione definitiva	Accertato	Riscosso	Rimasto da riscuotere
€ 00,00	€ 0,01	€ 0,01	€ 0,01	€ 0,01	€ 00,00

- **12.02 Altre entrate – Interessi attivi da Banca d'Italia**

Sono stati accertati gli interessi sul c/c di tesoreria unica in Banca d'Italia.

Programmazione iniziale	Variazione in aumento	Programmazione definitiva	Accertato	Riscosso	Rimasto da riscuotere
€ 00,00	€ 0,01	€ 0,01	€ 0,01	€ 0,01	€ 00,00

- **12.03 Altre entrate n.a.c.**

Sono stati accertati ed incassati fondi presenti sul c/c postale dovuti ad erronei versamenti da parte degli studenti.

Programmazione iniziale	Variazione in aumento	Programmazione definitiva	Accertato	Riscosso	Rimasto da riscuotere
€ 00,00	€ 51,50	€ 51,50	€ 51,50	€ 51,50	€ 00,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva entrate	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
€ 1.125.185,97	€ 653,120,50	€ 362.729,12	€ 290.391,38	€ 472.065,47

ESAME DELLE USCITE

• **Attività A01 – Funzionamento generale e decoro della scuola**

Previsione iniziale: € 17.400,00

Previsione definitiva: € 82.768,63

Spese impegnate: € 61.901,74

Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 74,79%

Le entrate, prevalentemente provenienti dai contributi vincolati della Città Metropolitana, dalla dotazione ordinaria e dal contributo del MIUR per gli esami di stato, sono state utilizzate, in particolare, per:

- interventi di piccola manutenzione dell'edificio (idraulico, vetraio, fabbro, muratore, ecc.),
- materiali per le pulizie e DPI,
- rimozione nidi processionarie,
- RSPP e medico competente,
- rimozione e smaltimento di materiale ingombrante,
- tende,
- banchi e sedie per le classi,
- sanificazione sede associata di Scandicci a seguito dell'occupazione.

• **Sottoattività A01/01 – Risorse ex art. 231 co. 7 D.L. 34/2020**

Previsione iniziale: € 19.173,14

Previsione definitiva: € 19.173,14

Spese impegnate: € 19.173,14

Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 100%

I fondi stanziati dal MIUR per lo svolgimento degli esami di stato in presenza nell'a.s. 2019 non utilizzati sono stati restituiti.

• **Sottoattività A01/02 – Risorse ex art. 31 comma 1 lettera a) D.L. 41/2021**

Previsione iniziale: € 00,00

Previsione definitiva: € 12.018,60

Spese impegnate: € 12.018,60

Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 100%

Quota parte dei fondi di cui all'art. 31 comma 1 lettera a) D.L. 41/2021 (Decreto Sostegni) sono stati utilizzati per l'acquisto e la riparazione di macchine lavapavimenti, aspirapolveri e lavatrici. La parte non spesa (pari ad € 3.220,61) è stata impegnata per la successiva restituzione nell'e.s. 2022.

• **Attività A02 – Funzionamento amministrativo**

Previsione iniziale: € 43.115,63

Previsione definitiva: € 56.999,95

Spese impegnate: € 56.779,29

Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 99,61%

Le principali spese sostenute riguardano: i contratti annuali di manutenzione ed assistenza dei software di segreteria e del registro elettronico, il D.P.O., gli abbonamenti a riviste e manuali ad uso amministrativo, l'acquisto di materiale vario di cancelleria, il canone annuale ed il potenziamento della rete wifi, il canone di noleggio delle fotocopiatrici, le spese postali, l'assicurazione per alunni e

personale dell'istituto, l'acquisto di arredi per i laboratori e le palestre, il bollo per l'autoveicolo, servizi di supporto alla didattica CISCO, il compenso ai revisori dei conti, le spese da corrispondere all'istituto cassiere per la convenzione di cassa, l'adesione ad alcune reti di scuole.

Il fondo economale è stato aperto con il mandato n.108 del 09/04/2021 per € 250,00 e chiuso con la reversale n. 113 in data 27/12/2021.

- **Sottoattività A02/01 – Risorse ex art. 31 comma 1 lettera a) D.L. 41/2021**

Previsione iniziale: € 00,00

Previsione definitiva: € 8.250,00

Spese impegnate: € 8.250,00

Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 100%

Quota parte dei fondi di cui all'art. 31 comma 1 lettera a) D.L. 41/2021 (Decreto Sostegni) sono stati utilizzati per l'acquisto di copritastiera per i PC dei laboratori e per il rinnovo delle sedie, sempre per i laboratori. La parte non spesa (pari ad € 25,37) è stata impegnata per la successiva restituzione nell'e.s. 2022.

- **Attività A03 – Didattica**

Previsione iniziale: € 37.343,14

Previsione definitiva: € 37.817,07

Spese impegnate: € 11.514,81

Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 30,45%

Le principali spese sostenute riguardano i materiali di consumo ed i software per laboratori di informatica, materiali didattici per gli studenti disabili, le visite mediche per gli studenti OSS ed i rimborsi per erronei versamenti o del contributo volontario a famiglie di studenti che si sono ritirati prima dell'inizio dell'a.s. 2021/22.

- **Sottoattività A03/01 – Risorse ex art. 231 D.L. 34/2020 comma 1 (avvio a.s. 2020/21)**

Scheda movimentata solo per il pagamento dei residui.

- **Sottoattività A03/02 – PNSD Azioni di inclusione digitale**

Previsione iniziale: € 10.041,60

Previsione definitiva: € 10.041,60

Spese impegnate: € 0,00

Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 0,00%

Il progetto, iniziato nell'esercizio finanziario 2020, si è concluso nell'e.f. 2021. Le liquidazioni finali e la rendicontazione verrà effettuata entro il mese di giugno 2022.

- **Sottoattività A03/03 – Risorse art. 21 DL 137/2020**

Previsione iniziale: € 12.685,83

Previsione definitiva: € 12.685,83

Spese impegnate: € 10.012,54

Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 78,93%

Le risorse di cui all'art. 21 del D.L. 137/2020 sono state destinate all'acquisto di notebook e di materiale vario destinato all'ampliamento della rete di istituto. Ancora non sono state comunicate le modalità di restituzione delle risorse non utilizzate (pari ad € 2.673,29).

- **Sottoattività A03/04 – Risorse ex art. 31 comma 1 lettera a) D.L. 41/2021**

Previsione iniziale: € 00,00

Previsione definitiva: € 9.250,00
Spese impegnate: € 9.250,00
Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 100,00%

Quota parte dei fondi di cui all'art. 31 comma 1 lettera a) D.L. 41/2021 (Decreto Sostegni) sono stati utilizzati per l'acquisto di notebook per realizzare dei "laboratori mobili". La parte non spesa (pari ad € 3.908,84) è stata impegnata per la successiva restituzione nell'e.s. 2022.

- **Sottoattività A03/05 – Risorse ex art. 31 comma 6 D.L. 41/2021**

Previsione iniziale: € 00,00
Previsione definitiva: € 24.698,28
Spese impegnate: € 24.698,28
Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 100,00%

I fondi di cui all'art. 31 comma 6 D.L. 41/2021 – Piano estate sono stati destinati alla realizzazione di attività didattiche integrative nel periodo giugno/luglio 2021, ad uscite didattiche all'acquario di Livorno destinate agli studenti di tutte le classi seconde dell'istituto, dalla realizzazione di un laboratorio espressivo-teatrale rivolto agli studenti delle classi prime. La parte di finanziamento non utilizzata (pari ad € 7.549,34) è stata impegnata per la successiva restituzione nell'e.f. 2022.

- **Sottoattività A03/06 – Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione – Avviso 28966/21**

Previsione iniziale: € 00,00
Previsione definitiva: € 87.550,92
Spese impegnate: € 00,00
Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 0,00%

Il progetto, finanziato con fondi europei, è finalizzato all'acquisto di attrezzature per la trasformazione digitale della didattica e dell'organizzazione scolastica è stato autorizzato in data 02/11/2021. Verrà realizzato nell'e.f. 2022.

- **Attività A04 – Alternanza Scuola Lavoro**

Previsione iniziale: € 42.834,75
Previsione definitiva: € 42.834,75
Spese impegnate: € 17.214,24
Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 40,19%

Le spese impegnate e liquidate sono relative al pagamento del personale docente interno impegnato nell'organizzazione e nel tutoraggio delle attività PCTO dell'istituto, come da contratto integrativo d'istituto relativo all'a.s. 2020/21, nonché ad attività di supporto ai PCTO.

- **Sottoattività A04/01 – PON ASL estero**

Previsione iniziale: € 28.508,50
Previsione definitiva: € 28.508,50
Spese impegnate: € 7.809,47
Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 27,39%

Nell'e.f. 2021 sono terminate le liquidazioni nei confronti del personale coinvolto nel progetto.

- **Sottoattività A04/02 – Spazi che diventano luoghi – laboratorio di intraprendenza**

Previsione iniziale: 00,00

Previsione definitiva: € 6.353,42
Spese impegnate: € 00,00
Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 00,00%

Il progetto, parzialmente finanziato con il contributo della Fondazione Cassa di Risparmio di Firenze, è iniziato nell'autunno del 2021 ma si è interrotto a seguito dell'occupazione di alcune sedi dell'istituto a fine novembre, nonché dell'aggravarsi della situazione epidemiologica. Grazie alla proroga ottenuta da parte della Fondazione Cassa di Risparmio di Firenze terminerà nell'e.f. 2022.

- **Attività A05 – Visite viaggi e programmi di studio all'estero**

Previsione iniziale: € 5.612,00
Previsione definitiva: € 9.532,00
Spese impegnate: € 4.720,00
Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 49,52%

La scheda progetto è stata movimentata per i rimborsi relativi ai viaggi di istruzione programmati nel 2020 prima del lock down e da un viaggio di istruzione a Milano di due giorni che si è svolto nel mese di dicembre 2021 e che ha coinvolto le due classi quarte del tecnico.

- **Sottoattività A05/01 – Scambio con l'estero**

Previsione iniziale: € 500,00
Previsione definitiva: € 512,32
Spese impegnate: € 00,00
Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 00,00%

A causa dell'emergenza sanitaria, le attività di scambio con l'estero non si sono svolte nell'e.f. 2021.

- **Sottoattività A05/02 – Detect**

Previsione iniziale: € 25.131,34
Previsione definitiva: € 25.131,34
Spese impegnate: € 00,00
Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 0,00%

La realizzazione del progetto, a causa dell'emergenza sanitaria, è stata modificata. Dovrebbe concludersi entro la prima metà dell'e.f. 2022.

- **Sottoattività A05/03 – Erasmus "Europro": échangeons non cultures**

Previsione iniziale: € 27.783,00
Previsione definitiva: € 27.783,00
Spese impegnate: € 00,00
Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 0,00%

Progetto sospeso per problematiche connesse all'emergenza sanitaria.

- **Attività A06 – Attività di orientamento**

Previsione iniziale: € 5.760,00
Previsione definitiva: € 8.366,66
Spese impegnate: € 7.497,12
Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 89,61%

Le spese sostenute nella scheda riguardano prevalentemente le varie attività di comunicazione attivate dall'istituto per far conoscere i propri percorsi formativi agli studenti delle scuole medie e l'iscrizione

all'associazione ALMA Diploma (orientamento in uscita).

- **Progetto P01 – Progetti in ambito “scientifico, tecnico e professionale” – sottoprogetto P01/01 PON laboratori Innovativi**

Scheda progetto movimentata solo per i residui.

- **Progetto P01 – Progetti in ambito “scientifico, tecnico e professionale” – sottoprogetto P01/02 Rete regionale e nazionale**

Previsione iniziale: € 4.596,50

Previsione definitiva: € 996,50

Spese impegnate: 00,00

Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 00,00%

Scheda progetto non movimentata.

- **Progetto P01 – Progetti in ambito “scientifico, tecnico e professionale” – sottoprogetto P01/03 Super game**

Previsione iniziale: € 49.929,60

Previsione definitiva: € 49.929,60

Spese impegnate: 00,00

Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 00,00%

Scheda progetto non movimentata nell'e.f. 2021. Il progetto, finanziato dalla Regione Toscana, che prevede la realizzazione di un' "impresa didattica", dovrebbe comunque concludersi entro la fine dell'a.s. 2021/22.

- **Progetto P02 – Progetti in ambito “umanistico e sociale” – sottoprogetto P02/01 PON Patrimonio culturale Artistico e paesaggistico**

Previsione iniziale: € 28.410,00

Previsione definitiva: € 28.410,00

Spese impegnate: € 17.994,89

Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 63,34%

Nell'e.f. 2021 si sono concluse le procedure di liquidazione relative al progetto.

- **Progetto P02 – Progetti in ambito “umanistico e sociale” – sottoprogetto P02/02 PON Educazione Adulti**

Previsione iniziale: € 25.410,00

Previsione definitiva: € 25.934,76

Spese impegnate: € 10.740,19

Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 41,41%

Nell'e.f. 2021 si sono concluse le procedure di liquidazione relative al progetto.

- **Progetto P02 – Progetti in ambito “umanistico e sociale” – sottoprogetto P02/03 PON Cittadinanza Globale**

Previsione iniziale: € 23.799,73

Previsione definitiva: € 23.799,73

Spese impegnate: € 13.645,00

Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 57,33%

Nell'e.f. 2021 si sono concluse le procedure di liquidazione relative al progetto.

- **Progetto P02 – Progetti in ambito “umanistico e sociale” – sottoprogetto P02/04 Punto ascolto**

Previsione iniziale: € 9.800,00

Previsione definitiva: € 9.144,37

Spese impegnate: € 9.000,00

Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 98,42%

Nel corso dell'esercizio finanziario 2021 si sono svolte regolarmente le attività di sportello di ascolto e supporto psicologico previste.

- **Progetto P02 – Progetti in ambito “umanistico e sociale” – sottoprogetto P02/05 Istruzione Domiciliare**

Previsione iniziale: € 7.350,00

Previsione definitiva: € 10.601,50

Spese impegnate: € 00,00

Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 00,00%

Nell'esercizio finanziario sono stati attivati progetti di istruzione domiciliare, la cui liquidazione, considerato il tardivo accredito dei fondi, avverrà nell'e.f. 2022.

- **Progetto P02 – Progetti in ambito “umanistico e sociale” – sottoprogetto P02/06 PON Sassettiattiva**

Previsione iniziale: € 53.182,66

Previsione definitiva: € 53.182,66

Spese impegnate: € 22.649,93

Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 42,59%

Nell'esercizio finanziario 2021 sono state liquidate le attività didattiche/formative relative al progetto, le “spese generali” relative al personale docente e non docente coinvolto verranno liquidate nell'e.f. 2022.

- **Progetto P02 – Progetti in ambito “umanistico e sociale” – sottoprogetto P02/07 POR ConcertAzione fondo coi bambini**

Previsione iniziale: € 6.518,54

Previsione definitiva: € 8.996,83

Spese impegnate: € 2.908,82

Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 32,33%

Il progetto, prorogato a seguito delle esigenze connesse con l'emergenza sanitaria, dovrebbe concludersi nell'e.f. 2022. Nell'e.f. 2021 sono state liquidate le attività formative alle quali i docenti coinvolti hanno partecipato.

- **Progetto P02 – Progetti in ambito “umanistico e sociale” – sottoprogetto P02/08 Ippoterapia**

Previsione iniziale: € 2.000,00

Previsione definitiva: € 2.000,00
Spese impegnate: € 00,00
Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 00,00%

Scheda non movimentata, il progetto non realizzato.

- **Progetto P02 – Progetti in ambito “umanistico e sociale” – sottoprogetto P02/09 F.A.M.I.**

Previsione iniziale: € 10.653,67
Previsione definitiva: € 10.653,67
Spese impegnate: € 00,00
Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 00,00%

Scheda non movimentata, progetto in corso di realizzazione.

- **Progetto P02 – Progetti in ambito “umanistico e sociale” – sottoprogetto P02/10 Potenziamento delle competenze di base – PONFSE 10.2.2A-FDRPOC-TO-2019-12 (avviso 4396)**

Previsione iniziale: € 40.656,00
Previsione definitiva: € 40.656,00
Spese impegnate: € 12.015,11
Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 29,55%

Il progetto si è concluso con la realizzazione di un numero di moduli inferiore rispetto a quanto inizialmente previsto.

- **Progetto P02 – Progetti in ambito “umanistico e sociale” – sottoprogetto P02/11 ScuoleAlcentro.**

Previsione iniziale: € 22.020,00
Previsione definitiva: € 22.020,00
Spese impegnate: € 00,00
Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 00,00%

Il progetto si è regolarmente svolto ed è terminato nel mese di dicembre, la liquidazione e la relativa rendicontazione verrà effettuata nell'e.f. 2022.

- **Progetto P02 – Progetti in ambito “umanistico e sociale” – sottoprogetto P02/12 Punto Ascolto – risorse ex art. 31 comma 1 lett. a) DL 41/2021**

Previsione iniziale: € 00,00
Previsione definitiva: € 3.600,00
Spese impegnate: € 3.600,00
Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 100,00%

Le attività di sportello finanziate con le risorse di cui all'art. 31 comma 1 lett. a) D.L. 41/2021 (Decreto Sostegni) si sono svolte nella prima parte dell'a.s. 2021/22.

- **Progetto P02 – Progetti in ambito “umanistico e sociale” – sottoprogetto P02/13 PON “Apprendimento e Socialità” avviso 9707/2021 progetto SassettiIn 10.1.1A- FSEPON-TO-2021-18**

Previsione iniziale: € 00,00
Previsione definitiva: € 15.246,00
Spese impegnate: € 00,00

Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 00,00%

Scheda non movimentata, il progetto dovrebbe realizzarsi (almeno in parte) entro il mese di giugno dell'e.f. 2022.

- **Progetto P02 – Progetti in ambito “umanistico e sociale” – sottoprogetto P02/14 PON “Apprendimento e Socialità” avviso 9707/2021 progetto “Recuperare il tempo perduto” 10.2.2A- FSEPON-TO-2021-21**

Previsione iniziale: € 00,00

Previsione definitiva: € 81.312,00

Spese impegnate: € 229,23

Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 0,28%

Scheda movimentata solo per l'acquisto di materiale bibliografico di supporto alla realizzazione di alcuni moduli. Il progetto dovrebbe realizzarsi (almeno in parte) entro il mese di giugno 2022.

- **Progetto P02 – Progetti in ambito “umanistico e sociale” – sottoprogetto P02/15 START – Scuola e Terzo settore in Azione per la rinascita del Territorio**

Previsione iniziale: € 00,00

Previsione definitiva: € 10.505,00

Spese impegnate: € 7.670,55

Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 73,02%

Il progetto ha previsto la partecipazione degli studenti a manifestazioni teatrali e visite presso musei dell'area fiorentina. Dovrebbe concludersi entro giugno 2022.

- **Progetto P03 – Progetti per “certificazioni e corsi professionali” – sottoprogetto P03/01 Potenziamento linguistico**

Previsione iniziale: € 15.000,00

Previsione definitiva: € 7.216,00

Spese impegnate: € 659,45

Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 9,14%

I progetti di dottorato e di certificazione linguistica non sono stati attivati nell'e.f. 2021. La scheda è movimentata solo per la liquidazione di compensi a personale interno per attività svolte nel 2020 e per l'iscrizione di una studente all'esame First.

- **Progetto P03 – Progetti per “certificazioni e corsi professionali” – sottoprogetto P03/02 Agenzia Formativa - Qualità**

Previsione iniziale: € 6.200,00

Previsione definitiva: € 6.200,00

Spese impegnate: € 5.533,11

Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 89,24%

Sono state regolarmente liquidate le competenze del consulente, del formatore e della società di Audit.

- **Progetto P03 – Progetti per “certificazioni e corsi professionali” – sottoprogetto P03/03 IeFP 2013/2014 e seguenti**

Previsione iniziale: € 32.899,26

Previsione definitiva: € 33.049,04

Spese impegnate: € 4.571,45

Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 13,83%

Sono state restituite, a seguito del completamento delle operazioni di verifica da parte della Regione Toscana, somme non utilizzate per € 4.571,45 relative alle matricole 134835 e 134837

- **Progetto P03 – Progetti per “certificazioni e corsi professionali” – sottoprogetto P03/04 Ester**

Previsione iniziale: € 1.918,20

Previsione definitiva: € 1.348,20

Spese impegnate: € 1.200,95

Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 89,08%

Il progetto è stato interamente liquidato.

- **Progetto P03 – Progetti per “certificazioni e corsi professionali” – sottoprogetto P03/05 Shopping & Work**

Previsione iniziale: € 12.022,62

Previsione definitiva: € 12.022,62

Spese impegnate: € 00,00

Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 00,00%

Il progetto è stato realizzato, l'istituto è in attesa della liquidazione della parte di finanziamento di propria competenza da parte dell'istituto capofila (Life Accademy – La Base) per poter procedere ai pagamenti nei confronti del proprio personale coinvolto nelle attività formative.

- **Progetto P04 – Progetti per “formazione/aggiornamento del personale”**

Previsione iniziale: € 6.878,89

Previsione definitiva: € 9.403,39

Spese impegnate: € 3.563,00

Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 37,89%

Nell'e.f. 2021 non si sono svolte attività formative a favore del personale, ad eccezione di un corso per il personale relativo alle procedure di rinnovo inventariale ed all'attività di formazione e tutoraggio svolta nei confronti del team di presidenza. Sono stati restituiti € 2.653,50 all'Istituto Superiore L. da Vinci in quanto non utilizzati.

- **Aggregato R98 – Fondo di riserva**

Previsione definitiva: € 2.000,00

Spese impegnate: aggregato non movimentato nell'esercizio 2020

Incidenza percentuale delle spese sul totale programmato: 00,00%

- **Aggregato Z – Disponibilità finanziaria da programmare**

Nel corso dell'e.f. 2021 sono confluite nell'aggregato Z le seguenti poste:

• Consistenza iniziale	€	24.937,22
• Radiazioni residui attivi	- €	114.436,59
• Radiazione residui passivi	€	5.854,41
• Dotazione ordinaria sett./dic. 2021	€	22.920,48
• Integrazione dotazione amministrativa	€	18.338,91
• Integrazione dotazione amministrativa per sofferenze	€	1.181,03
• Revisori dei conti 2022	€	3.534,94

• Accertamento fondi su c/c postale	€ 21,26
• Plusvalenza vendita autoveicolo	€ 1.500,00
• Decreto Sostegni bis	€ <u>74.248,25</u>
Situazione al 31/12/2021	€ 38.099,91

Riassumendo:

Programmazione definitiva spese	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
€ 978.503,88	€ 366.820,91	€ 327.024,11	€ 39.796,80	€ 611,682,97
Avanzo di competenza	€ 286.299,59			
Totale a pareggio	€ 653.120,50			

RENDICONTAZIONE UTILIZZO CONTRIBUTO VOLONTARIO

Il contributo volontario delle famiglie (pari ad € 14.871,86) è stato così utilizzato:

- Materiali di consumo laboratori informatica	€ 89,58
- Materiali e strumentazioni laboratori H	€ 500,12
- Visite studenti OSS	€ 2.610,32
- Supporto psicologico (sportello)	€ 8.344,37
- Rimborsi	€ 285,21
- Potenziamento linguistico *	€ 3.021,00
- Risorse da programmare (su c/c postale)**	€ <u>21,26</u>
TOTALE	€ 14.871,86

* Risorse utilizzate nel P.A. 2022 con analoga destinazione

** Risorse su c/c postale legate ad erronei versamenti, da rimborsare

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale relativa all'anno finanziario 2021 evidenzia i seguenti dati:

ATTIVO

Immobilizzazioni materiali	€ 105.533,64
Disponibilità: residui attivi	€ 342.624,16
Disponibilità liquide	€ <u>347.076,83</u>
TOTALE ATTIVO	€ 795.234,63

PASSIVO

Debiti: residui passivi	€ 39.918,86
-------------------------	-------------

CONSISTENZA PATRIMONIALE € 755.315,77

Si specifica che:

- Immobilizzazioni materiali: il valore indicato nell'allegato K è dato dalla consistenza iniziale al 01/01/2021 alla quale si aggiungono i beni acquisiti in inventario nel corso dell'esercizio

(€ 19.718,71) e si sottraggono i beni non rinvenuti, i beni erroneamente registrati e gli ammortamenti al 31/12/2020;

- Disponibilità liquide: sono date dal saldo di cassa c/c istituto cassiere,

Firenze, 13 aprile 2022

Il Direttore dei Servizi Gen.li ed Amm.vi
Dott.ssa Daniela Mucciarini

Il Dirigente Scolastico
Prof. Osvaldo Di Cuffa