



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI MANDATORICCIO
 Infanzia – Primaria – Secondaria I° Grado
MANDATORICCIO - PIETRAPAOLA - CALOPEZZATI – CAMPANA – SCALA COELI
 Via Nazionale, 156 – 87060 MANDATORICCIO CS
 Tel./Fax 0983/995893 -- 0983/994060 C.F. 97009070786 Codice Univoco Ufficio: UFGI02
 Sito: www.omnicomprensivomandatoriccio.edu.it Email: csic849003@istruzione.it PEC: csic849003@pec.istruzione.it

Relazione al CONTO CONSUNTIVO E.F. 2021

La presente relazione, prescritta dall'art.23, c. 1 del Decreto 28 agosto 2018, n. 129, illustra dettagliatamente l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e pianificati con il programma annuale dell'esercizio finanziario 2021 dell'Istituto Comprensivo Statale di Mandatoriccio, iniziato il 01.01.2021 e chiuso al 31.12.2021.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle **entrate** accertate, rimosse e rimaste da riscuotere al 31.12.2021 per i vari aggregati di entrata ed una puntuale analisi delle **spese** impegnate, pagate e rimaste da pagare al 31/12/2021 per le varie attività e progetti.

Presupposto dell'analisi gestionale di entrate e spese è il programma annuale dell'esercizio finanziario 2021 approvato dal Consiglio di Istituto con deliberazione n. 7 del 15.02.2021.

Le modifiche apportate nel corso dell'esercizio a dette previsioni sono documentate dai relativi decreti del Dirigente Scolastico e dalle delibere del Consiglio di Istituto, esse ammontano complessivamente a **+ 266.757,02 Euro**, come risulta dall'elenco delle variazioni al programma annuale.

Le entrate accertate, risultanti dalla colonna "b" del Mod. H, sono state pari a Euro **277.188,35**, rispetto alla previsione definitiva di €. **277.188,35 + €. 275.571,05** di avanzo Amministrazione (colonna "a" mod. H).

Sono state rimosse: €. **96.674,56** (+ €. 300,00 per reintegro mandato anticipazione minute spese al D.S.G.A.) in conto competenza ed €. **14.440,35** in conto residui.

Rimane da riscuotere, costituendo quindi il residuo attivo dell'esercizio 2021, la somma di €. **180.513,79** che insieme ai residui degli anni precedenti pari ad €. **4.398,31**, costituiscono alla data del 31.12.2021 la somma complessiva dei residui attivi come risulta dal modello L di €. **184.912,10**.

Le uscite impegnate ammontano a €. **100.310,10** rispetto alla programmazione definitiva di €. **392.955,71**.

Sono state pagate €. **91.435,97** mentre restano da pagare €. **8.874,13** costituendo i residui passivi dell'e.f. 2021 come figura dal mod. J residui passivi dell'esercizio 2021, che insieme ai residui degli anni precedenti pari ad €. **0,00**, costituiscono alla data del 31.12.2021 la somma complessiva dei residui pari ad €. **8.874,13**.

Il fondo di anticipazione per le minute spese del Direttore D.S.G.A. è stato reintegrato con reversale n. 22 del 09/12/2021.

Per quanto riguarda le spese, si precisa che l'ammontare dei mandati per ogni capitolo, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva; che i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente quietanzati, che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo ed eventualmente delle ritenute previdenziali, assistenziali ed IRPEF.

Sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e ove previsto il numero d'inventario.

Il conto consuntivo si chiude con un avanzo di competenza di Euro **176.878,25** e un avanzo complessivo a fine esercizio di Euro **452.449,59** di cui Euro **223.655,74** senza vincolo di destinazione ed Euro **228.793,85** con vincolo di destinazione.

Il fondo cassa al 31.12.2021 risulta di Euro **276.411,62 e concorda** con l'estratto conto della Banca d'Italia – Tesoreria Unica.

PARTE PRIMA: ENTRATE

Aggr.	Voce		Programm. Definitiva	Somme Accertate	Somme Riscosse	Somme rim. Da riscuot.
01		Avanzo di amministrazione	0	275.571,05	0	0
	01	Non vincolato	237.353,40	0	0	0
	02	Vincolato	38.217,65	0	0	0
02		Finanziamenti dall' Unione Europea	179.590,79	179.590,79	179.590,79	0
	01	Fondi sociali europei (FSE)	59.006,10	59.006,10	0	0
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	120.584,69	120.584,69	0	0
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0	0	0	0
03		Finanziamenti dello Stato	97.393,56	97.393,56	96.470,56	923,00
	01	Dotazione ordinaria	18.884,28	18.884,28	18.884,28	0
	02	Dotazione perequativa	0	0	0	0
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0	0	0	0
	04	Altri finanziamenti vincolati	78.509,28	78.509,28	77.586,28	923,00
04		Finanziamenti della Regione	0	0	0	0
	01	Dotazione ordinaria	0	0	0	0
	02	Dotazione perequativa	0	0	0	0
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0
	04	Altri finanziamenti vincolati	0	0	0	0
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0	0	0	0
	01	Provincia non vincolati	0	0	0	0

	02	Provincia vincolati	0	0	0	0
	03	Comune non vincolati	0	0	0	0
	04	Comune vincolati	0	0	0	0
	05	Altre istituzioni non vincolati	0	0	0	0,00
	06	Altre istituzioni vincolati	0	0	0	0
06		Contributi da privati	204,00	204,00	204,00	0
	01	Contributi volontari da Famiglie	0	0	0	0
	02	Contributi volontari iscrizione	0	0	0	0
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0	0	0	0
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	54,00	54,00	54,00	0
	06	Contributi per copertura assicurativa del personale	150,00	150,00	150,00	0
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	0	0	0	0
	11	Contributi da imprese non vincolati	0	0	0	0
07		Proventi da gestioni economiche	0	0	0	0
08		Rimborsi e restituzione somme	0	0	0	0
	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	0	0	0	0
09		Alienazione di beni materiali	0	0	0	0
10		Alienazione di beni immateriali	0	0	0	0
11		Sponsor e utilizzo locali	0	0	0	0
12		Altre entrate	0,0	0	0	0
13		Mutui	0	0	0	0
		Totale entrate	552.759,40	277.188,35	96.674,56	923,00

		Disavanzo di competenza	0	
		Totale a pareggio	277.188,35	

PARTE SECONDA - SPESE

Aggr.	Voce		Programm. Definitiva	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme rim. Da pagare
A		Attività	313.569,56	83.363,73	77.989,60	5.374,13
	A1.1	Contratto di Pulizia – Terziarizzaz. Servizi Ausiliari	0	0	0	0
	A1.2	Iniz. Mantenimento decoro e funzional.delle scuole DM 559/2014	0	0	0	0
	A1.3	RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, LETTERA A) D.L. 41/2021	10.445,17	10.445,17	6.321,04	4.124,13
	A1.4	RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021	9.388,63	0	0	0
	A2.1	Funzionamento ammin.vo generale	52.854,93	15.901,43	14.651,43	1.250,00
	A3.1	Funzionamento didattico generale	76.924,31	41.804,11	41.804,11	0
	A3.2	Libri di testo	1.438,88	0	0	0
	A3.5	PORFSE CALABRIA 12-B.SP.1-AZ.10.1.1-027	14.039,04	14.023,52	14.023,52	0
	A3.6	CONNETTIVITA' STUDENTI MENO ABBIENTI PER DIDATTICA A DISTANZA	1.500,00	0	0	0
	A3.7	Ampliamento offerta formativa	2.762,63	0	0	0
	A3.8	RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021	14.000,00	0	0	0
	A3.9	COMPLETAM. PROGR.SOSTEGNO FRUIZIONE ATTIVITÀ DI DDI-ART.32 DEL D.L. N. 41/2021	7.801,48	0	0	0
	A3.10	REALIZZAZ.I RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021- 13.1.1A-FESRPN-CL-2021-17	84.877,99	0	0	0
	A3.11	DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE - AVVISO 28966/2021	35.706,70	0	0	0
	A5.1	Visite e viaggi di istruzione in Italia	480,43	0	0	0
	A6.2	Orientamento Scolastico alunni Scuola Secondaria	1.349,37	1.189,50	1.189,50	0
P		Progetti	78.404,15	16.946,37	13.446,37	3.500,0
	P2.1	PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ- AVVISO N. 9707/2021- 10.1.1A-FSEPON-CL-2021-14 ARTIAAMOCI	14.829,60	0	0	0
	P2.2	PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ- AVVISO N. 9707/2021- 10.2.2A-FSEPON-CL-2021-15 PONIAMOCI IN COMUNICAZIONE	44.176,50	0	0	0

	P2.3	PROGETTO PIANO SCUOLA ESTATE 2021-EX ART. 31, COMMA 6, D.L. 41/2021	10.154,83	10.154,83	10.154,83	0
	P4.1	Formazione e aggiornamento del personale docente e ATA	6.243,22	5.791,54	2.291,54	3.500,00
	P4.2	Formazione PNSD	2.000,00	1.000,00	1.000,00	0
	P4.4	RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021	1.000,00	0	0	0
		Gestioni economiche	0	0	0	0
G	G01	Azienda agraria	0	0	0	0
	G02	Azienda speciale	0	0	0	0
	G03	Attività per conto terzi	0	0	0	0
	G04	Attività convittuale	0	0	0	0
		Fondo di riserva	1.000,00	0	0	0
R	R98	Fondo di riserva	0,00		0	0
		Totale spese	392.973,71	100.310,10	91.435,97	8.874,13
		Avanzo di competenza		13.811,40		
		Totale a pareggio		123.650,95		

Analisi delle entrate

– **Aggr. 01 Voce 01** “Avanzo di amministrazione non vincolato”:

Programmazione iniziale	237.353,40
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	237.353,40

– **Aggr. 01 Voce 02** “Avanzo di amministrazione vincolato”:

Programmazione iniziale	38.217,65
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	38.217,65

– **Aggr. 02.01 Finanziamenti dall' Unione Europea (FSE)**

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	59.006,10
Programmazione definitiva	59.006,10
Entrate accertate	59.006,10
Somme riscosse al 31.12.2021	0
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2021	59.006,10

Le entrate accertate e e rimaste da riscuotere riguardano :

Finanz. progetto 10.1.1A-FSEPON-CL-2021-14 ARTiaAMoci	14.829,60
Finanz. progetto 10.2.2A-FSEPON-CL-2021-15 PONiamoci in comunicazione	44.176,50

– Aggr. 02.02 Finanziamenti dall' Unione Europea (FESR)

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	120.584,69
Programmazione definitiva	120.584,69
Entrate accertate	120.584,69
Somme rimosse al 31.12.2021	0
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2021	120.584,69

Le entrate accertate e e rimaste da riscuotere riguardano :

Finanz. progetto 13.1.1A-FESRPON-CL-2021-17	84.877,99
Finanz. Progetto 13.1.2A-FESRPON-CL-2021-154 – Digital Board	35.706,70

– Aggr. 03 Voce 01 “Dotazione ordinaria”

Programmazione iniziale	10.413,33
Variazioni alla programmazione	8.470,95
Programmazione definitiva	18.884,28
Entrate accertate	18.884,28
Somme rimosse al 31.12.2021	18.884,28
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2021	0,00

Le entrate accertate e rimosse riguardano :

Finanz. Funzionamento Amm.vo e Did. E.F. 2021	15.603,33
Integraz. Finanz. Funzionamento Amm.vo e Did.	2.893,01
Finanz. Funzionamento amm.vo e did.-Sofferenze finanz.	387,94
TOTALE	18.884,28

Entrate accertate e rimaste da riscuotere :0,00

– **Aggr. 03 Voce 05** “Altri finanziamenti non vincolati”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	0
Entrate accertate	0
Somme rimosse al 31.12.2021	0
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2021	0,0

– **Aggr. 03 Voce 06** “Altri finanziamenti vincolati”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	78.509,28
Programmazione definitiva	78.509,28
Entrate accertate	78.509,28
Somme rimosse al 31.12.2021	77.586,28
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2021	923,00

Le entrate accertate e rimosse riguardano :

I.T.C. "PALMA" - Contributo M.I. PNFD a.s. 2020/21	923,00
Contributo MI per acquisto defibrillatore	1.000,00
Finanz. M.I. Assegnazione risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41	10.445,08
Finanz. MI ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021-Piano Estate-DP14736 DEL 22/06/2021	10.154,83
Finanziamento MI ANIMATORE DIGITALE e.f. 2021	1.000,00
I.T.C. "PALMA" - Contributo M.I. a saldo PNFD a.s. 2019/20	359,00
Assegnazione MIUR per orientamento alunni	159,87
MI Risorse finalizzate per l'acquisto di banchi e sedute dell'art. 58, comma 4-septies del D.L. 73/2021	14.254,37
M.I: Risorse finanziarie per corretto svolgimento esami di stato	6.620,02
Finanz. MI ex art. 58, comma 4, D.L. 41/2021-Emergenza Epidem. Covid 19-DP 18993 del 24/08/2021	24.388,63
I.T.C. "PALMA" - Finanziamento formazione referenti e coordinatori Educaz. Civica a.s. 2020/2021 - Decreto prot. 7708/3,2,v del 29/11/2021	480,00
Risorse MI ex. Art. 32 DL 41/2021_ Potenzamento Didattica Digitale Integrata	7.801,48
TOTALE	77.586,28

Entrate accertate e rimaste da riscuotere :

I.T.C. "PALMA" - Contributo M.I. PNFD a.s. 2020/21	923,00
TOTALE	923,00

– **Aggr. 04** “Finanziamenti della Regione ”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	0
Entrate accertate	0
Somme rimosse al 31.12.2021	0
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2021	0

– **Aggr. 05 Voce 04** “Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	0
Entrate accertate	0
Somme rimosse al 31.12.2021	0
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2021	0,00

– **Aggr. 06 Voce 05** “Contributi per copertura assicurativa degli alunni”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	54,00
Programmazione definitiva	54,00
Entrate accertate	54,00
Somme rimosse al 31.12.2021	54,00
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2021	0.00

Le entrate accertate e rimosse riguardano:

Contributi Genitori alunni per assicurazione	54,00
TOTALE	54,00

Entrate accertate e rimaste da riscuotere: 0,00

– **Aggr. 06 Voce 06** “Contributi per copertura assicurativa del personale”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	150,00
Programmazione definitiva	150,00
Entrate accertate	150,00
Somme rimosse al 31.12.2021	150,00
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2021	0,00

Le entrate accertate e rimosse riguardano:

Contributi del personale per assicurazione	150,00
TOTALE	150,00

– **Aggr. 12 Voce 01** “Altre Entrate - Interessi”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	0
Entrate accertate	0
Somme rimosse al 31.12.2021	0
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2021	0,00

Aggr. 99 Voce 1 – Partite di giro – Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

Al 31.12.2021 risulta reintegrato il fondo anticipato al Direttore S.G.A. con reversale n. 22 del 09/12/2021.

Analisi delle spese

L'analisi delle spese viene effettuata per tipo di spesa (I° Livello) per ogni singola Attività o progetto.

Aggr. A.1 Voce 03 “RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, LETTERA A) D.L. 41/2021”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	10.445,17
Programmazione definitiva	10.445,17
Totale spese impegnate	10.445,17
Somme pagate al 31.12.2021	6.321,04
Somme rimaste da pagare al 31.12.2021	4.124,13
Residua disponibilità finanziaria	0

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
2	Acquisto di beni di consumo	4.266,89	4.266,89	0
3	Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.019,76	0	4.019,76
4	Acquisto di beni d'investimento	983,46	983,46	0
6	Imposte e tasse	1.175,06	1.070,69	104,37
Totale spese progetto		10.445,17	6.321,04	4.124,13

Aggr. A.1 Voce 04 “RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	9.388,63
Programmazione definitiva	9.388,63
Totale spese impegnate	0
Somme pagate al 31.12.2021	0
Somme rimaste da pagare al 31.12.2021	0
Residua disponibilità finanziaria	9.388,63

– **Aggr. A.2 Voce 01 “Funzionamento amministrativo generale”**

Programmazione iniziale	38.954,05
Variazioni alla programmazione	13.882,88
Programmazione definitiva	52.836,93
Totale spese impegnate	15.901,43
Somme pagate al 31.12.2021	14.651,43
Somme rimaste da pagare al 31.12.2021	1.250,00
Residua disponibilità finanziaria	36.935,50

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
01	Spese di personale	0	0	0
02	Beni di consumo	3.092,53	3.092,53	0,00
03	Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi	8.328,90	7.078,90	1.250,00
04	Acquisto beni di investimento	2.395,09	2.395,09	0
05	Altre spese	22,48	22,48	0
06	Imposte e- Tasse – IVA	2.062,43	2.062,43	0
Totale spese attività		15.901,43	14.651,43	1.250,00

– **Aggr. A.3 Voce 01 “Funzionamento didattico generale”**

Programmazione iniziale	60.275,94
Variazioni alla programmazione	16.648,37
Programmazione definitiva	76.924,31
Totale spese impegnate	41.804,11
Somme pagate al 31.12.2021	41.804,11
Somme rimaste da pagare al 31.12.2021	0
Residua disponibilità finanziaria	35.120,20

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
01	Spese di personale	0,00	0,00	0,00
02	Beni di consumo	2.793,70	2.793,70	0
03	Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi	6.450,00	6.450,00	0
04	Acquisto di beni d'investimento	25.913,87	25.913,87	0
05	Altre spese	200,00	200,00	0
06	Imposte e- Tasse – IVA	6.446,54	6.446,54	0
Totale spese attività		41.804,11	41.804,11	0,0

– Aggr. A.3 Voce 02 “Libri di testo”

Programmazione iniziale	1.438,88
Variazioni alla programmazione	0,00
Programmazione definitiva	1.438,88
Totale spese impegnate	0
Somme pagate al 31.12.2021	0
Somme rimaste da pagare al 31.12.2021	0,00
Residua disponibilità finanziaria	1.438,88

Aggr. A.3 Voce 05 “PORFSE CALABRIA 12-B.SP.1-AZ.10.1.1-027”

Programmazione iniziale	14.039,04
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	14.039,04
Totale spese impegnate	14.023,52
Somme pagate al 31.12.2021	14.023,52
Somme rimaste da pagare al 31.12.2021	0
Residua disponibilità finanziaria	15,52

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
01	Spese di personale	0,00	0,00	0,00
02	Beni di consumo	0	0	0
03	Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi	1.991,55	1.991,55	0
04	Acquisto di beni d'investimento	9.797,97	9.797,97	0
05	Altre spese	0	0	0
06	Imposte e- Tasse – IVA	2.234,00	2.234,00	0
Totale spese attività		14.023,52	14.023,52	0,0

Aggr. A.3 Voce 06 “Connettività studenti meno abbienti per didattica a distanza”

Programmazione iniziale	1.500,00
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	1.500,00
Totale spese impegnate	0
Somme pagate al 31.12.2021	0
Somme rimaste da pagare al 31.12.2021	0
Residua disponibilità finanziaria	1.500,00

Non vi sono stati impegni per questo progetto nell'e.f. 2021

Aggr. A.3 Voce 07 “Ampliamento Offerta Formativa Legge 440”

Programmazione iniziale	2.762,63
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	2.762,63
Totale spese impegnate	0,00
Somme pagate al 31.12.2021	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2021	0,00
Residua disponibilità finanziaria	2.762,63

Non vi sono stati impegni per questo progetto nell'e.f. 2021

Aggr. A.3 Voce 08 “RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	14.000,00
Programmazione definitiva	14.000,00
Totale spese impegnate	0,00
Somme pagate al 31.12.2021	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2021	0,00
Residua disponibilità finanziaria	14.000,00

Non vi sono stati impegni per questo progetto nell'e.f. 2021

Aggr. A.3 Voce 09 “Completam. Programma sostegno fruizione attività di DDI-ART.32 del D.L. N. 41/2021”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	7.801,48
Programmazione definitiva	7.801,48
Totale spese impegnate	0,00
Somme pagate al 31.12.2021	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2021	0,00

Residua disponibilità finanziaria	7.801,48
-----------------------------------	----------

Non vi sono stati impegni per questo progetto nell'e.f. 2021

Aggr. A.3 Voce 10 “Realizzazione di reti locali cablate e Wireless - Avviso 20480/2021 - 13.1.1A-FESRPON-CL-2021-17”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	84.877,99
Programmazione definitiva	84.877,99
Totale spese impegnate	0,00
Somme pagate al 31.12.2021	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2021	0,00
Residua disponibilità finanziaria	84.877,99

Non vi sono stati impegni per questo progetto nell'e.f. 2021

Aggr. A.3 Voce 11 “DIGITAL BOARD: Trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	35.706,70
Programmazione definitiva	35.706,70
Totale spese impegnate	0,00
Somme pagate al 31.12.2021	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2021	0,00
Residua disponibilità finanziaria	35.706,70

Non vi sono stati impegni per questo progetto nell'e.f. 2021

– Aggr. A.5 Voce 01 “Visite Guidate e Viaggi di Istruzione in Italia”

Programmazione iniziale	480,43
Variazioni alla programmazione	0
Programmazione definitiva	480,43
Totale spese impegnate	0
Somme pagate al 31.12.2021	0
Somme rimaste da pagare al 31.12.2021	0
Residua disponibilità finanziaria	480,43

Non vi sono stati impegni per questo progetto nell'e.f. 2021

Aggr. A.6 Voce 02 "Attività di orientamento alunni I° grado"

Programmazione iniziale	975,19
Variazioni alla programmazione	374,18
Programmazione definitiva	1.349,37
Totale spese impegnate	1.189,50
Somme pagate al 31.12.2021	1.189,50
Somme rimaste da pagare al 31.12.2021	0
Residua disponibilità finanziaria	159,87

Non vi sono stati impegni per questo progetto nell'e.f. 2021

Aggr. P.2 Voce 1 "PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA'- AVVISO N. 9707/2021**-10.1.1A-FSEPON-CL-2021-14 ARTIAAMOCI"**

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	14.829,60
Programmazione definitiva	14.829,60
Totale spese impegnate	0,00
Somme pagate al 31.12.2021	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2021	0,00
Residua disponibilità finanziaria	14.829,60

Non vi sono stati impegni per questo progetto nell'e.f. 2021

Aggr. P.2 Voce 2 "PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA'- AVVISO N. 9707/2021**- 10.2.2A-FSEPON-CL-2021-15 PONIAMOCI IN COMUNICAZIONE"**

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	44.176,50
Programmazione definitiva	44.176,50
Totale spese impegnate	0,00
Somme pagate al 31.12.2021	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2021	0,00
Residua disponibilità finanziaria	44.176,50

Non vi sono stati impegni per questo progetto nell'e.f. 2021

Aggr. P.2 Voce 3 "Progetto Piano SCUOLA ESTATE 2021-EX ART. 31, COMMA 6, D.L. 41/2021"

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	10.154,83
Programmazione definitiva	10.154,83
Totale spese impegnate	10.154,83
Somme pagate al 31.12.2021	10.154,83
Somme rimaste da pagare al 31.12.2021	0,00
Residua disponibilità finanziaria	0

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
01	Spese di personale	10.154,83	10.154,83	0,00
02	Beni di consumo	0	0	0
03	Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi	0	0	0
04	Acquisto di beni d'investimento	0	0	0
05	Altre spese	0	0	0
06	Imposte e- Tasse – IVA	0	0	0
Totale spese attività		10.154,83	10.154,83	0,0

- Aggr. P.4 Voce 01 “Attività Formazione in servizio”

Programmazione iniziale	3.558,22
Variazioni alla programmazione	2.685,00
Programmazione definitiva	6.243,22
Totale spese impegnate	5.791,54
Somme pagate al 31.12.2021	2.291,54
Somme rimaste da pagare al 31.12.2021	3.500,00
Residua disponibilità finanziaria	451,68

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
01	Spese di personale	251,05	251,05	0
03	Acquisto servizi e utilizz. Beni di terzi	5.540,49	2.040,49	3.500,00
06	Imposte e tasse – IVA	0	0	0,00
Totale spese attività		5.791,54	2.291,54	3.500,00

Aggr. P.4 Voce 02 “Piano Nazionale Scuola Digitale - PNSD”

Programmazione iniziale	1.000,00
Variazioni alla programmazione	1.000,00
Programmazione definitiva	2.000,00
Totale spese impegnate	1.000,00
Somme pagate al 31.12.2021	1.000,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2021	0
Residua disponibilità finanziaria	1.000,00

<i>Liv.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Somme Impegnate</i>	<i>Somme Pagate</i>	<i>Somme rim Da pagare</i>
01	Spese di personale	1.000,00	1.000,00	0
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	0	0	0
06	Imposte e tasse – IVA	0	0	0
Totale spese progetto		1.000,00	1.000,00	0,00

Aggr. P.4 Voce 04 “RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021”

Programmazione iniziale	0
Variazioni alla programmazione	1.000,00
Programmazione definitiva	1.000,00
Totale spese impegnate	0
Somme pagate al 31.12.2021	0
Somme rimaste da pagare al 31.12.2021	0
Residua disponibilità finanziaria	1.000,00

Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

L'utilizzo delle risorse assegnate alle singole attività e ai singoli progetti, ognuno riportato nei Mod.I di riferimento è dimostrato nel prospetto seguente:

	1	2	3	4	5	6	7	8	9		
progetto	personale	beni di consumo	servizi da terzi	beni investim.	Altre spese	Imp-Tasse	oneri straord	oneri finanz	rimborsi	TOT Impegni	progr. Def.
A.1		4.266,89	4.019,76	983,46	-	1.175,06			-	10.445,17	19.833,80
A.2		3.092,53	8.328,90	2.395,09	22,48	2.062,43		-	-	15.901,43	52.854,93
A.3		2.793,70	8.441,55	35.711,84	200,00	8.680,54				55.827,63	239.051,03
A.4	-									-	-
A.5	-	-	0,00		-	0				-	480,43
A.6			975,00			214,50				1.189,50	1.349,37
Totali Attività	-	10.153,12	21.765,21	39.090,39	222,48	12.132,53		-	-	83.363,73	313.569,56
PROGETTI SUPPORTO ALLA DIDATTICA											
P01	0,00	-	-	0,00	-	0,00				-	0,00
P02	10.154,83									10.154,83	69.160,93
P03	-	-	-		0					-	-
TOTALI	10.154,83	-	-	-	-	-		-	-	10.154,83	69.160,93
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE											
P04.1	251,05	-	5.540,49	-	-	-				5.791,54	6.243,22
P04.2	1.000,00	-		-	-	-				1.000,00	2.000,00
P04.4										-	1.000,00
TOTALI P04	1.251,05	-	5.540,49	-	-	-		-	-	6.791,54	9.243,22
ALTRI PROGETTI											
P05			0,00	-	0,00					-	-
P06			-		-					-	
TOTALE	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
Totale Progetti	11.405,88	-	5.540,49	-	-	-		-	-	16.946,37	75.404,15
										-	
Fondo riserva R98	-	-	-	-	-	-				-	1.000,00
Gestione Econ.	-		-	-	-	-				-	
TOTALE GEN.	11.405,88	10.153,12	27.305,70	39.090,39	222,48	12.132,53		-	-	100.310,10	392.973,71
										-	-

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al....., Resta il Fondo Riserva di €. 1.000,00

DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'esercizio finanziario 2021 si è chiuso con un avanzo di amministrazione complessivo di **452.431,59** di cui Euro **226.655,74** senza vincolo di destinazione ed Euro **228.775,85** con vincolo di destinazione così determinato:

AVANZO VINCOLATO			AVANZO NON VINCOLATO		
ATTIV/PROG.	DESCRIZIONE	IMPORTO	DESCRIZIONE	IMPORTO	TOTALE PER ATTIV/PROG.
A1.1 Pulizia	Finanz. Miur	0,00	Contrib. Ordinario MPI		
A.1.4	RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021	9.388,63			9.388,63
				0	
				0	
A2.1 Funz. Amm.vo	Finanz. MIUR svolgim. Esami 2021	6.602,02	avanzo non vincolato	27550,37	
			Contrib. Ordinario MPI	2.783,11	36.935,50
A3.1 Funz. Didatt.	contrib. Assicuraz. Alunni	0,00			
	Risorse MI acquisto di banchi art. 58, c. 4	3.457,37	Contrib. Ordinario MPI	1.939,46	35.120,20
	Contrib. Frutta nella scuola	577,94	avanzo non vincolato	29.145,43	
A03.2 libri di testo	Finanz. Miur	438,88	Avanzo non vinc	1000	1.438,88
A.3.5 - Porfesr Calabria 12-B.SP .1-AZ.10.1.1-027	Finanz. PORFSE	15,52			15,52
A.3.6 Connettiv. Studenti meno abbienti	Finanz. Miur	1.500,00			1.500,00
A3.7 Miglior. Off.form	Fondi Autonomia-POF	2.762,63			2.762,63
A03.8	Risorse art.58, C. 4 D.L. 73/2021	14.000,00	Avanzo fondi no vinc		14.000,00
A.3.9	DDI-ART.32 DEL D.L. N. 41/2021-	7.801,48			7.801,48
A.3.10	PON_FESR Cablaggio	84.877,99			84.877,99
A.3.11	PON_FESR Digital Board	35.706,70			35.706,70
A05.1 viaggi	Fondi Regione visite guid	448,43			
	contrib. Famiglie	32,00	Avanzo fondi no vinc		480,43
A6.2 orientam. I°	Fondi orientamento	159,87			159,87
P.2.1	PON_FSE Socialità Artiamoci	14.829,60			14.829,60
P.2.2	PON_FSE Poniamoci in comunicaz.	44.176,50			44.176,50
P4.1 Formaz. Pers	fondi Miur	0	Avanzo fondi no vinc	451,68	
					451,68

P4.2 PNSD	Fondi MI Animatore digitale	1000			1000,00
P.4.3	Risorse art.58, C. 4 D.L. 73/2021	1000			1000,00
	fondo di riserva		Fondi MIUR	1000	1000
Z01	disponibilità da programmare	0,00	Avanzo amm. ne stato	159.785,69	159.785,69
					452.431,30
	Residui attivi radiati				
		0			
	Residui passivi radiati	0,29			
		0,00			
	228.775,85	0,00	223.655,74		452.431,59

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2021 si evincono le seguenti risultanze:

Consistenza patrimoniale al 01/01/2021 €. 149.433,80; **variazione in aumento** 32.957,50; **ammortamento -€.** - 43.138,24—**totale consistenza al 31.12.2021 €.** 139.253,06.

Conclusioni

Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e puntualmente riportato nella presente relazione e nell'allegato Mod. H , si formulano le seguenti osservazioni:

la gestione del Programma Annuale è proceduta in modo regolare. Alle previsioni iniziali è stato necessario apportare delle modifiche sia per le nuove, maggiori o minori entrate comunicate dagli enti successivamente all'approvazione del P.A..

L'esercizio finanziario si è chiuso con un saldo cassa di euro 276.411,62.

I risultati conseguiti sono congrui in relazione agli obiettivi programmati ed al P.T.O.F. dell'istituto.

Mandatoriccio, 14/04/2022

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
Serafino CATALANO

LA DIRIGENTE SCOLASTICA
Mirella Pacifico