

CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

DIRIGENTE SCOLASTICO: Prof.ssa Clara PARISI

DIRETTORE S.G.A.: Sig.ra Maria Carmela CIAVARELLA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

In conformità alle prescrizioni del D.I. 129/2018 (art. 22 -23), si elabora la presente «dettagliata **relazione** che illustra **l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica** e i **risultati conseguiti** in relazione agli **obiettivi programmati**».

Durante l'esercizio finanziario 2021 di riferimento, l'IISS «ILARIA ALPI – E. MONTALE» risulta composto da due plessi all'interno dei quali sono presenti 4 indirizzi liceali e 3 indirizzi tecnici oltre ad una articolazione prevista nel nuovo ordinamento. La consistenza numerica di alunni e classi è di seguito riportata riferita nei dettagli alla situazione attuale:

Tipologia liceo	n. Alunni/ n. Classi	Tipologia itet	n. Alunni/ n. Classi
▶ Liceo Linguistico	69/4	▶ Amministrazione Finanza e Marketing	73/4
▶ Liceo Scientifico	212/9	▶ Sistemi Informativi Aziendali	41/2
▶ Liceo Scient. Opz. Scienze Applicate	115/5	▶ Grafica e Comunicazione	211/10
▶ Liceo S. U opzione Economico Sociale	115/5	▶ Agraria (CLASSE ARTICOLATA con 4 ^a F AFM)	7/1
Totale Alunni		Totale Alunni	
511/23		332/17	

I dati generali di questo Polo risultanti alla data del 15 marzo 2022 vengono riportati nella seguente tabella.

	Classi/ Sezioni		Alunni iscritti (c=a+b)	Alunni frequentanti									
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)		Alunni iscritti al 1° settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe Corsi serali (g/b)
Prime	6	0	6	146	0	150	0	150	1	4	0	25	0
Seconde	7	0	7	150	0	155	0	155	9	5	0	22,14	0
Terze	8	0	8	147	0	146	0	146	2	-1	0	18,25	0
Quarte	9*	0	9*	188	0	183	0	183	6	-5	0	20,33	0
Quinte	10	0	10	215	0	209	0	209	5	-6	0	20,90	0
Totale	40	0	40	846	0	843	0	843	23	-3	0	21,32	0

- ***Inclusa classe articolata**

I dati relativi al personale in servizio presso questo polo alla data del 15 marzo 2022 vengono riportati nelle seguenti tabelle distinte in situazione del personale docente e personale ATA (organico di fatto) in servizio:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
-----------------------------	----------

PERSONALE DOCENTE	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	63

Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	15
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	8
Insegnanti di sostegno normale a tempo determinato con contratto annuale	/
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	/
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	/
TOTALE PERSONALE DOCENTE	101

PERSONALE ATA	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	/
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	/
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	3
Assistenti Tecnici a tempo determinato 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	/
TOTALE PERSONALE ATA	23

Il Conto Consuntivo dell'e.f. di riferimento sottopone a verifica quanto programmato in sede di Programma Annuale, un documento che è a sua volta strettamente connesso al Piano dell'Offerta Formativa dell'Istituto.

Il PTOF dell'IISS Ilaria Alpi – E. Montale di Rutigliano è stato redatto sulla base del particolare profilo pedagogico-didattico-formativo che il Collegio dei Docenti ha inteso dare ai diversi percorsi formativi relativi a tutti gli indirizzi presenti nell'Istituto.

Esso ha individuato come obiettivi primari l'istruzione, e la valorizzazione della centralità dello studente oltre che l'attenzione ai suoi bisogni formativi, per poter perseguire la finalità prioritaria di agevolarlo nel suo inserimento nel panorama del mercato moderno del lavoro, e nel mondo universitario.

Per tale ragione nell'elaborazione del PTOF si è posta particolare cura nel guidare gli studenti verso il conseguimento di obiettivi educativi, didattici e formativi comuni a tutte le discipline e nel far loro acquisire le conoscenze, le competenze e le abilità richieste dalle specificità formative dei diversi indirizzi di studio attraverso la pianificazione delle attività educative e didattiche e l'assunzione di metodologie e strategie condivise. A sostegno di ciò sono stati programmati e avviati qualificati progetti per l'ampliamento dell'offerta formativa e per il miglioramento dei livelli performativi dell'Istituto, attraverso la contestuale elaborazione del PDM, come previsto dalla normativa di riferimento. Entrambi i documenti, PTOF e PDM, sono stati elaborati a partire dal Rapporto di Autovalutazione (RAV). Premessa fondante è stata l'idea di scuola come servizio pubblico che, in forte e significativa connessione con il territorio, costruisce un sistema formativo integrato: in verticale tramite modalità di raccordo e di continuità fra i vari ordini di scuola: in orizzontale con le famiglie, gli enti locali e le agenzie culturali e sportive del territorio, offrendo risposte di qualità ai bisogni espressi dall'utenza e valorizzando la professionalità dei propri operatori. Finalità condivise sono state: porre al centro dell'offerta formativa l'alunno e rispondere ai suoi bisogni di formazione, garantendo a tutti gli alunni il diritto allo studio.

La proposta formativa ha inteso garantire il diritto allo studio non solo come diritto all'istruzione, ma anche come diritto all'accoglienza, all'integrazione, alla partecipazione, all'elaborazione e alla costruzione di un sapere nuovo: il diritto alla piena cittadinanza ed alla qualità della propria vita.

L'impianto programmatico e gestionale è stato improntato alla trasparenza, nelle azioni e negli atti formali, come garanzia di serenità ed economicità per alunni, genitori, operatori scolastici e tutti coloro che, a vario titolo, sono interessati all'attività educativo-formativa.

Il piano dell'offerta formativa è stato elaborato sulla base delle caratteristiche del contesto - socio economico del territorio di seguito più dettagliatamente descritte e rilevate attraverso l'osservazione diretta, indagini conoscitive, collegamenti con la realtà istituzionale socio-economico culturale locale e colloqui con le famiglie, ma anche sulla base delle risorse disponibili all'interno, compreso l'organico dell'autonomia, coniugando l'asse dell'adeguatezza al contesto con l'asse della qualità dell'offerta.

L'Istituto, attraverso le scelte effettuate, ha perseguito l'obiettivo della formazione di un soggetto colto, capace di riflettere autonomamente, in possesso di un metodo di studio funzionale e consapevolmente orientato verso scelte universitarie e verso il mondo del lavoro.

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ha presentato al Dirigente Scolastico, a chiusura del Programma Annuale e.f. 2021, il Conto Consuntivo che si compone del Conto Finanziario, che espone i risultati della gestione delle entrate e delle uscite di competenza, e del Conto del Patrimonio, che espone i risultati della gestione patrimoniale. Ad esso sono allegati i seguenti modelli:

- Modello H – Conto Consuntivo – Conto Finanziario e.f. 2021
- Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività
- Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2021
- Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2021
- Modello L – Elenco residui attivi al 31/12/2021
- Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2021
- Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2021

Il programma annuale 2021 è stato predisposto secondo i dettami della nota ministeriale prot. n. 23072 del 30 settembre 2020 che ha fissato per il 2021 l'assegnazione delle risorse per la dotazione ordinaria e la dotazione virtuale per il miglioramento dell'offerta formativa (MOF). Con la citata nota ministeriale a questo istituto è stato assegnato il finanziamento per la dotazione ordinaria. I criteri ed i parametri di calcolo di tale risorsa sono rispondenti alle mutate esigenze e condizioni del settore scolastico e sono stati individuati nel D.M.n.834 del 15/10/2015, il quale con la sua entrata in vigore dal 01 settembre 2016 ha stabilito nuove "regole" per l'attribuzione alle II.SS. al fine di valorizzarne l'autonomia, di promuovere una offerta formativa più ricca e una migliore efficienza organizzativa.

La dotazione virtuale per il MOF (progetto "cedolino unico") non è stata iscritta in bilancio né è stata mai concretamente erogata. L'assegnazione virtuale ha riguardato: FIS per le attività previste dall'art. 88 del CCNL/ 2007; funzioni strumentali; incarichi spec. ATA; ore eccedenti per le sostituzioni colleghi assenti, esami di stato.

Non è stata prevista né tanto meno assegnata alcuna assegnazione per l'indennità di funzioni superiori e reggenza in sostituzione del D.S e DSGA.

La disponibilità della cassa a fine esercizio è quindi costituita da finanziamenti non statali e /o da finanziamenti statali erogati per precise finalità.

Per l'esercizio finanziario 2021 la scuola ha programmato e avviato la realizzazione delle attività sulla base di effettive certezze: gli impegni sono stati assunti rigorosamente nell'ambito della previsione e accertamento di cassa. Le attività sono state retribuite solo in presenza di erogazioni avvenute per le specifiche causali di finanziamento.

Nel corso dello stesso esercizio finanziario, il Dirigente Scolastico, ha assicurato il funzionamento generale dell'Istituzione scolastica secondo criteri di efficienza ed efficacia, avendo cura di realizzare le diverse azioni previste dal Programma Annuale 2021.

Si ritengono perseguiti e raggiunti gli obiettivi fissati in sede di definizione del PTOF e del Programma Annuale 2021, in considerazione di tutte le attività e dei progetti avviati anche se non completamente realizzati.

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

La presente relazione tecnico-contabile, conformemente a quanto disposto dal Decreto 129 del 28 agosto 2018 - Nuovo Regolamento di contabilità delle scuole "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107. (Gazzetta Ufficiale n. 267 del 16 novembre 2018), illustra analiticamente l'andamento della gestione amministrativo-contabile a consuntivo del Programma Annuale 2021 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica per tale esercizio finanziario.

Prima di procedere alla analisi dettagliata, ovvero scheda per scheda, delle modalità con le quali la gestione finanziaria dell'istituto si è realizzata nell'anno 2021 ed esporre le ragioni che hanno determinato le differenze tra le previsioni d'entrata e d'uscita ed i relativi accertamenti ed impegni, **si dichiara che NON SONO STATE EFFETTUATE GESTIONI FUORI BILANCIO.**

Si dichiara, inoltre, che:

1. Alla scuola è intestato il conto corrente postale n. 001035254117 ed il conto di tesoreria gestito per il tramite della Banca INTESASANPAOLO-Tesoreria Enti. La scuola è assoggettata al servizio di tesoreria unica in adempimento al D.L. 6 luglio 2012 n. 95 convertito nella Legge 135 del 7 agosto 2012 c.d. "Spending Review".
2. le spese sono state contenute nei limiti degli stanziamenti e i mandati sono stati emessi a favore dei diretti beneficiari, regolarmente quietanziati dall'Istituto Cassiere;
3. le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti e trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
4. è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

L'analisi del Conto Finanziario - Modello H presenta le seguenti risultanze riepilogative:

RIEPILOGO DELLE ENTRATE					
AGGREGATO	PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME ACCERTATE	SOMME RISCOSE	SOMME RIMASTE DA RISCOUTERE	DIFFERENZE
Avanzo di Amministrazione	836.945,56	0,00	0,00	0,00	836.945,56
Non vincolato	12.300,00	0,00	0,00	0,00	12.300,00
Vincolato	824.645,56	0,00	0,00	0,00	824.645,56
Finanziamenti dall'Unione Europea	175.764,95	175.764,95	27.516,30	148.248,65	0,00
Finanziamenti dello Stato	226.449,19	226.449,19	198.449,19	28.000,00	0,00
Finanziamenti dalla Regione	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni	3.398,50	3.398,50	3.398,50	0,00	0,00
Contributi da Privati	22.927,02	22.927,02	22.227,02	700,00	0,00
Proventi da Gestione Economica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimborsi e Restituzione di somme	223,83	223,83	223,83	0,00	0,00
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienazione di beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

immateriali					
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	1.275.709,06	438.763,50	251.814,85	186.948,65	836.945,56
Disavanzo di competenza		0,00			
TOTALE A PAREGGIO		438.763,50			

RIEPILOGO DELLE SPESE					
AGGREGATO	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME RIMASTE DA PAGARE	DIFFERENZE
Attività	773.997,61	292.747,49	250.309,52	42.437,97	481.250,12
Progetti	448.856,67	72.377,29	50.766,59	21.610,70	376.479,38
Fondo di Riserva	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
TOTALE SPESE	1.223.854,28	365.124,78	301.076,11	64.048,67	858.729,50
Avanzo di Competenza		73.638,72			
TOTALE A PAREGGIO		438.763,50			

AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA

Dal prospetto sopra riportato, si rileva che la gestione di competenza (01/01/2021– 31/12/2021) ha prodotto un **AVANZO DI COMPETENZA di € 73.638,72**, poichè l'ammontare delle somme accertate nel corso del periodo di riferimento è risultato SUPERIORE all'importo impegnato nel medesimo periodo.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (complessivo a fine esercizio)

L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE al 31/12/2021 è determinato da tutte le economie rilevate nelle attività/progetti, realizzati nel corso dell'esercizio finanziario e verificabili dal modello H (€ 858.729,50), a cui si aggiungono le somme non utilizzate nel P.A. di riferimento, costituenti la disponibilità da programmare (Z/1 di € 51.854,78).

Si precisa che nella tabella sopra riportata (Mod. H), la disponibilità da programmare non è esplicitata nel suo ammontare in quanto è determinata dalla differenza tra la Previsione Definitiva ENTRATE e la Previsione Definitiva SPESE (€ 1.275.709,06 meno € 1.223.854,28 = 51.854,78). Dall'esame dei dati contabili fin qui definiti si determina l'Avanzo di Amministrazione in € 910.584,28.

Il calcolo dell'avanzo di amministrazione si può anche eseguire attraverso la somma algebrica tra l'avanzo di amministrazione realizzato nell'e.f. precedente (utilizzato nella predisposizione del P.A. di riferimento) e l'avanzo di competenza dell'e.f. in esame.

Avanzo al 31/12/2020	€ 836.945,56
+/- Avanzo/Disavanzo di competenza al 31/12/2021	€ 73.638,72
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021	€ 910.584,28

Alla determinazione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 si perviene anche attraverso la somma algebrica di altre voci di bilancio, le quali analizzano sia i dati contabili della gestione di competenza che i dati finanziari del bilancio, desumibili dal mod.J, come di seguito riportate:

Fondo Cassa al 31/12/2021	€ 470.824,69
+ Residui Attivi al 31/12/2021	€ 367.770,59
meno Residui Passivi al 31/12/2021	€ 108.966,18
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021	€ 729.629,10

Le diverse modalità di determinazione dell'avanzo complessivo evidenziano importi non coincidenti.

La difformità di risultati si giustifica rispetto alla tipologia di dati che i modelli citati analizzano: il mod. H rileva il risultato della gestione di competenza dell'esercizio finanziario cui fa riferimento mentre il mod. J analizza la situazione di bilancio nella sua interezza cioè riprendendo anche la movimentazione dei residui che, proprio per definizione, non si riferiscono alla gestione di competenza ma si riportano da esercizi finanziari precedenti.

Nella fattispecie si evidenzia la radiazione di residui attivi per un totale di € 180.955,18; tale valore, sottratto all'importo di € 910.584,28, riporta a pareggio il calcolo per la determinazione dell'avanzo che pertanto risulta di € 729.629,10.

L'avanzo di amministrazione di € 729.629,10 risulta così ripartito:

Voce/sottovoce AVANZO NON VINCOLATO	
DA FONDO RISERVA 2018	
ECONOMIE DA DEST. A SOFF. FINANZ.DA Z1 CONTR. SOMED	8.000,00
ECONOMIE DA AVANZO NON VINC. 2018 - CONTR. SOMED	2.000,00
DA FONDO DI RISERVA 2019	1.000,00
DA FONDO DI RISERVA 2020	1.000,00
DA FONDO DI RISERVA 2021	1.000,00
DA A01/02 Funz. generale e decoro della scuola-Funz. generale	5.846,63
DA A02/01 Funzionamento amministrativo - Funz. Amm.vo generale	27.664,36
DA A03/02 Didattica - Funz. Didattico generale	8.085,95
totale	54.896,94

L'avanzo vincolato è così distinto:

Voce/Sottovoce AVANZO VINCOLATO	
DA A01/02 Funz. generale e decoro della scuola-Funz. generale	4.440,92
DA A01/07 Funz. generale e decoro della scuola-Risorse ex art. 31 c.1 D.L.41/2021	9,93
DA A01/08 Funz. generale e decoro della scuola- Risorse ex art. 58 c. 4 D.L.73/2021	28.694,17
DA A02/01 Funzionamento amministrativo - Funz. Amm.vo generale	80,00
DA A02/02 Funzionamento amministrativo - Spese di missione al personale	1.643,51
DA A02/03 Funzionamento amministrativo - Form.primo soccorso art. 83 L. Reg.le 68/2017	0,01
DA A02/04 Funzionamento amministrativo - Contr. PNSD	1.782,30
DA A02/05 Funzionamento amministrativo - Contr. Agenzia formativa	2.400,00
DA A03/01 Didattica - Prog. E-Book	7.711,92
DA A03/02 Didattica - Funz. Didattico generale	0,00
DA A03/03 Didattica - "ex P78-PROG. 10.8.1.A2-FESR PON-PU-2015-103" Avv.9035/2015 (Reti LAN/WLAN)	545,48
DA A03/04 Didattica - "ex P80-PROG. 10.8.1.A3-FESR PON-PU-2015-272" Avv.12810/2015 (Ambienti Digitali)	1.768,34
DA A03/05 Didattica - "ex P109-PROG. 10.8.1.B1-FESR PON-PU-2018-4" Avv.37944-2017 LABOR. DI SCIENZE	1.809,02
DA A03/06 Didattica - "ex P110-PROG. 10.8.1.B2-FESR PON-PU-2018-8" Avv.37944/2017 LABOR. DI MATEM. A DRONE	2.313,42
DA A03/09 Didattica - SPESE PER ATTIVITA' DI TUTOR TIROCINANTI TFA	220,00
DA A03/10 Didattica - ATTIVITA'/PROGETTI a supporto del PTOF	13.375,94
DA A03/11 Didattica - Progetto Alunni Montale	2.942,98
DA A03/12 Didattica - SUPPORTO ALLE ATTIVITA' DI AMPLIAMENTO LICEO	38.029,35

DA A03/13 Didattica - Assicurazione alunni	10.565,30
DA A03/15 Didattica - Valorizzazione 100 e lode	2.070,00
DA A03/18 Didattica - Smart Class Avv. 11978/2020 cod. 10.8.6A-FESRPN-PU-2020-590	54,35
DA A03/23 Didattica - Risorse D.M. 151/2020 Connettività studenti meno abbienti	2.277,00
DA A03/25 Didattica - Risorse ex art.31 c.1 D.L.41/2021	3,85
DA A03/26 Didattica - Risorse ex art.3 c.1 lett. a) D.M.48/2021	326,41
DA A03/27 Didattica - REALIZZ. DI RETI CABLATE E WIRELESS-AVV.20480/2021-cod.13.1.1A-FESRPN-PU-2021-316	36.024,57
DA A03/28 Didattica - DIGITAL BOARD - AVV. 28966/2021 cod.13.1.2A-FESRPN-PU-2021-8	48.019,38
DA A03/29 Didattica - SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM-AVV. 10812/2021	16.000,00
DA A03/30 Didattica - PNSD-ART.32 D.L. 41/2021-DDI REGIONI MEZZOGIORNO	11.619,79
DA A04/01 Alternanza Scuola Lavoro-ASL a.s. 2012/13 X EDIZ. (P21-2018)	2.463,96
DA A04/02 Alternanza Scuola Lavoro-ASL XII EDIZ. (P74-2018)	2.178,03
DA A04/03 Alternanza Scuola Lavoro-Econ. Da P79+P83 2018 ASL GENN/AGO 2016 LICEO + ASL MONTALE DA PERTINI-MONTALE	3.351,07
DA A04/04 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO (da nota prot. 14207-29/09/2016) DA P85-2018	16.214,44
DA A04/05 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO ASL LEGGE 107/2015 - a.s.2017-18 (DA P95-2018)	21.137,96
DA A04/06 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO ASL a.s.2018/19 (DA P113-2018)	19.019,62
DA A04/08 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO "ex P103-PROG. COD. 10.2.5.B-FSEPN-PU-2017-51" avv.3781/2017 (Perc. di alternanza)	147,52
DA A04/09 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO "ex P104-PROG. COD. 10.6.6A-FSEPN-PU-2017-96" Avv.3781/2017 (Perc. di alternanza)	5.147,53
DA A04/10 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO PCTO a.s.2019/20	15.884,27
DA A04/11 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO PCTO a.s.2020/21	3.451,78
DA A04/12 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO PCTO a.s.2021/22	4.217,48
DA A05/01 VISITE GUIDATE E VIAGGI D'ISTRUZIONE (DA P91-2018)	1.015,65
DA A05/02 PROG. ERASMUS+ COD. 2018-1-SK01-KA229-046270_2 (DA P112-2018)	14.615,39
DA A05/03 PROG. ERASMUS+ CONV. N.2017-1-ES01-KA219-038710_2 (DA P97-2018)	3.002,42
DA A05/04 PROG. ERASMUS+ CONV. N.2020-1-ES01-KA229-082925_3	23.000,94
DA A05/05 PROG. ERASMUS+ CONV. N.2020-1-DE03-KA229-077548_4	27.355,87
DA A06/01 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO - "ex P107-PROG. COD. 10.1.6A-FSEPN-PU-2018-265" Avv.2999/2017 (Orient. e Riorientamento)	783,26
DA A06/02 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO - ORIENTAMENTO D.L. 104/2013 ART. 8 cc.1-2 (DA P81-2018)	6.873,19
DA P01/01 - PROG. AMB. SCIENT.-TECN E PROF.- PROG. MIT GLOBAL TEACHING LABS (DA P101-2018)	773,00
DA P01/02- PROG. AMB. SCIENT.-TECN E PROF.- PIANO LAUREE SCIENTIFICHE (DA P87-2018)	290,22
DA P01/03- PROG. AMB. SCIENT.-TECN E PROF.- PROGETTO IN RETE - CLIL (DA P88-2018)	410,80
DA P01/04- PROG. AMB. SCIENT.-TECN E PROF.- PROG. cod.10.2.2A-FSEPN-PU-2018-928	187,05
DA P01/05- PROG. AMB. SCIENT.-TECN E PROF.- PROG. FACCIAMO ECOSCUOLA	229,04
DA P01/05- PROG. AMB. SCIENT.-TECN E PROF.- PROG. AGORA' SCIENTIFICHE	10.000,00
DA P02/01 - PROG. AMB. UMAN. E SOCIALE - PROG. ERASMUS+ cod.2018-1-DE03-KA229-047536_3 (DA P111-2018)	6.793,10
DA P02/03 - PROG. AMB. UMAN. E SOCIALE - "ex P102-PON COD. 10.2.2A-FSEPN-PU-2017-441" Avv.1953/2017 (Comp. di base)	11.572,86
DA P02/05 - PROG. AMB. UMAN. E SOCIALE - "ex P93-PROG. COD. 10.1.1A-FSEPN-PU-2017-155"Avv.10862/2016 (Inclusione e lotta al disagio)	1.130,85
DA P02/06 - PROG. AMB. UMAN. E SOCIALE - PROG. DIRITTI A SCUOLA a.s. 2016/17 (DA P86-2018)	5.230,31
DA P02/07 - PROG. AMB. UMAN. E SOCIALE - PROG. DIRITTI A SCUOLA a.s. 2017/18 (DA P106-2018)	6.246,89
DA P02/08 - PROG. AMB. UMAN. E SOCIALE - GESTIONE POF - SCUOLA E TERRITORIO - GAL (DA P04-2018)	75,00
DA P02/13 - PROG. AMB. UMAN. E SOCIALE - PROG.10.2.5A-FSEPN-PU-2019-228-	9.830,88

AVV.2775EDUC.IMPREDITORIALITA	
DA P02/14 - PROG. AMB. UMAN. E SOCIALE - PROG. ETHOS: SPAZIO DA RI-VIVERE	9.777,52
DA P02/15 - PROG. AMB. UMAN. E SOCIALE - PROG.INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO AVV.4395/2018 cod. 10.1.1A-FSEPON-PU-2019-140	40.656,00
DA P02/16 - PROG. AMB. UMAN. E SOCIALE - PROG.INCLUSIONE SOCIALE E INTEGRAZ. AVV.4294/2017 cod. 10.1.1A-FSEPON-PU-2019-356	27.210,00
DA P02/17 - PROG. AMB. UMAN. E SOCIALE - PROG. AVV. 9707/2021 -cod.10.1.1A-FSEPON-PU-2021-193	10.825,50
DA P02/18 - PROG. AMB. UMAN. E SOCIALE - PROG. AVV. 9707/2021 -cod.10.2.2A-FSEPON-PU-2021-213	76.007,81
DA P03/01 - PROG. PER CERTIF. E CORSI PROFESSIONALI - ECDL (DA P14-2018)	6.737,94
DA P03/02 - PROG. PER CERTIF. E CORSI PROFESSIONALI - ECDL ALPI MONTALE (DA P99-2018)	446,00
DA P03/03 - PROG. PER CERTIF. E CORSI PROFESSIONALI - CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE	175,50
DA P04/01 - PROG. PER FORMAZ./ AGGIORN DEL PERSONALE - AMPLIAM.OFF.FORMATIVA L.440/97 (DA P16- 2018)	1.426,28
DA P04/01 - PROG. PER FORMAZ./ AGGIORN DEL PERSONALE -RISORSE ART. 120 DEL D.L. 18/2020	641,00
DA P05/01 - PROG. PER GARE E CONCORSI - OLIMPIADI E DINTORNI	3.915,51
DA Z1/2021 AVANZO VINC. SPESE PIANO ATTIVITA' ATA ECON. DA FIS (A3/09-2018)	4,42
DA Z1/2021 AVANZO VINC. CORSI ATTIVITA' DI SOST. E RECUPERO NON DA CEDOLINO UNICO	61,76
DA Z1/2021 AVANZO VINC. INDENNITA' E COMPENSI AI SOSTITUTI DEL DS E DSGA (01 02/06)	10,00
DA Z1/2021 AVANZO VINC. PROG.REG.INAIL : @ SCUOLA DI PREVENZIONE DA A03/07 (01 02/26)	39,80
DA Z1/2021 AVANZO VINC. ECON. DA DEST. A SOFF. FINANZ. DA A04 2014 (01 02/49)	17.004,00
DA Z1/2021 AVANZO VINC. ECON. DA DEST. A SOFF. FINANZ.DA PATENTINO CICLOM. (01 02/50)	3.322,03
DA Z1/2021 AVANZO VINC. LAUREE SCIENTIFICHE (01 02/51)	75,00
DA Z1/2021 AVANZO VINC . FORMAZ. DEI DIRIGENTI SCOLASTICI (DA P105-2018)	0,02
DA Z1/2021 AVANZO VINC . - SERVIZI DI PULIZIA	0,01
DA Z1/2021 AVANZO VINC. Eccedenza da assegn. per sofferenze finanziarie (03 05/01)	1.339,46
DA Z1/2021 AVANZO VINC. ASSEGNAZIONE AF 2021 PER SOFFERENZE FINANZIARIE	17.698,28
totale	674.732,16

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'esame del modello J, strutturato in tre sezioni, rileva la situazione di cassa e riesamina la già illustrata determinazione dell'avanzo/disavanzo di competenza nonché dell'avanzo di amministrazione:

A) CONTO DI CASSA

Fondo di cassa al 1 Gennaio 2021			398.907,28
SOMME RISCOSE	Competenza	251.814,85	
	Residui	147.311,69	
	Totale riscossioni		399.126,54
SOMME PAGATE	Competenza	301.076,11	
	Residui	26.133,02	
	Totale pagamenti		327.209,13
FONDO CASSA 31/12/2021			470.824,69

Al 31/12/2021 si rileva concordanza di scritture tra il mod. J e.f. 2021, il giornale di cassa al 31.12.2021 e la situazione bancaria come risulta da verifica disponibilità ente e.f. 2021 Tesoreria on line Intesa Sanpaolo spa.

L'esame del Mod. 56 T.U. di Dicembre 2021 riporta al 31.12.2021, come ultima scrittura registrata, l'indicazione di un saldo di € 470.814,69 che non concorda con le precedenti scritture e la differenza è pari ad € 10,00. Il saldo risulta essere allineato in data 03.01.2021 come si evince da mod. 56 Tu di gennaio 2022.

B) Avanzo (o disavanzo) complessivo a fine esercizio

L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta a Euro 729.629,10 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	186.948,65	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	180.821,94	
	Totale (1)		367.770,59
	Esercizio Corrente	64.048,67	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	44.917,51	
	Totale (2)		108.966,18
DIFFERENZA (1 - 2)			258.804,41
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			470.824,69
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021			729.629,10

C) Avanzo (o disavanzo) per la gestione di competenza

La gestione dell'Esercizio Finanziario 2021 ha prodotto un avanzo di Euro 73.628,72 così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2021	438.763,50
SPESE EFFETTIVE E.F. 2021	365.124,78
DISAVANZO ESERCIZIO 2021	73.628,72

Partite di giro - Fondo minute spese del DSGA

Le partite di giro risultano interessate per € 1.000,00 in Entrata e Uscita, pari al fondo di anticipazione per le minute spese del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi. La gestione delle Minute Spese per l'esercizio 2021 è stata correttamente effettuata dal DSGA, nel rispetto dell'art. 21 del D.L. n. 129/2018. Le spese sono state registrate sul registro per le minute spese ed il fondo iniziale di € 1.000,00 costituito con il mandato n. 28 del 16.02.2021 di € 1.000,00, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica dallo stesso DSGA mediante reversale n. 63 del 22/12/2021. Il totale complessivo delle minute spese sostenute nell'es. fin. 2021 ammonta ad € 927,95. Sono stati emessi i relativi mandati di reintegro sui rispettivi aggregati di spesa, corredati degli atti e scontrini fiscali giustificativi della spesa e delle ricevute debitamente firmate.

Passando all'esame delle **Entrate** e delle **Spese**, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	12.300,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	12.300,00

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	824.645,56
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	824.645,56

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/06/2021	7	FINANZ. PON AVV. 9707/2021 APPRENDIMENTO E SOCIALITA'	14.725,50	
30/06/2021	7	FINANZ. PON AVV. 9707/2021 APPRENDIMENTO E SOCIALITA'	76.995,50	
Previsione definitiva			91.721,00	
Somme Riscosse			27.516,30	
Somme da riscuotere			64.204,70	
Differenza			0,00	

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
20/10/2021	14	FINANZIAMENTO PON FESR AVV. 20480/2021-cod. 13.1.1A-FESR PON-PU-2021-316	36.024,57	
03/11/2021	16	FINANZIAMENTO PON DIGITAL BOARD AVV. 28966/2021-cod. 13.1.2A-FESR PON-PU-2021-8	48.019,38	
Previsione definitiva			84.043,95	
Somme Riscosse			0,00	
Somme da riscuotere			84.043,95	
Differenza			0,00	

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA	
--	--

Previsione iniziale			29.292,62
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/10/2021	13	INTEGRAZIONE PA 2021 - 4/12 SETT. DIC.	8.958,01
18/12/2021	32	PCTO ASSEGN. 4/12 SETT. DIC. 2021	4.217,48
18/12/2021	21	ASSEGN DM 162-2021 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA	4.440,92
18/12/2021	22	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO-INTEGRAZIONE AF 2021	8.194,31
Previsione definitiva			55.103,34
Somme Riscosse			55.103,34
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 04 - FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
15/04/2021	4	Finanz. risorse finanziarie finalizzate all'acquisto di defibrillatori semiautomatici (DAE) et similia	1.000,00	
17/04/2021	5	Finanziamento Risorse ex art.31 c.1 D.L. 41/2020	19.588,74	
25/05/2021	6	FINANZIAMENTO ART. 31 c.6 D.L. 41/2021	18.066,15	
30/06/2021	8	Finanziamento bando contrasto alla poverta' ed alla emergenza educativa DM 48 art. 3 c.1 lett.a)	40.000,00	
29/07/2021	11	Contributo Animatore Digitale a.s. 2021/22	1.000,00	
03/09/2021	12	Finanziamento Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	42.339,79	
02/12/2021	18	FINANZ. PROG. STEM - AVV. 10812-2021 (PNRR-PNSD)	16.000,00	
10/12/2021	19	FINANZ. PNSD - DDI REGIONI MEZZOGIORNO ART. 32 D.L. 41/2021	11.619,79	
18/12/2021	23	ASSEGNAZIONE DL 104/2013 ART. 8 C. 1 ORIENTAMENTO	1.209,62	
18/12/2021	24	assegnazione per valorizzazione eccellenze a.s. 2020/21	2.070,00	
18/12/2021	25	assegnazione risorsa per AULE CONCORSO STEM	80,00	
28/12/2021	33	assegnazione risorse per sofferenza finanziaria e sofferenza finanziaria sul funzionamento amministrativo didattico	17.698,28	
28/12/2021	33	assegnazione risorse per sofferenza finanziaria e sofferenza finanziaria sul funzionamento amministrativo didattico	673,48	
			Previsione definitiva	171.345,85
			Somme Riscosse	143.345,85
			Somme da riscuotere	28.000,00
			Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale	0,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/12/2021	20	FINANZIAMENTO PROGETTO AGORA' SCIENTIFICHE	10.000,00
Previsione definitiva			0,00
Somme Riscosse			3.230,00
Somme da riscuotere			10.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Previsione definitiva	0,00

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

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/07/2021	10	CONTRIBUTO UNIVERSITA' PER TIROCINANTI TFA SOSTEGNO	1.960,00
25/10/2021	15	FINANZIAMENTO PER FORMAZIONE a.s. 2020/21	1.188,50
18/12/2021	31	Contributo da universita' di Foggia per attività di tirocinio	250,00
Previsione definitiva			3.398,50
Somme Riscosse			3.398,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/12/2021	26	contributo per esami di certificazione linguistica	7.384,50
Previsione definitiva			7.384,50
Somme Riscosse			7.384,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00

Differenza	0,00
------------	------

Aggregato 06 voce 03 - CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/06/2021	9	contributo famiglie	4.364,42	
18/12/2021	27	contributo volontario	5.305,90	
			Previsione definitiva	9.670,32
			Somme Riscosse	9.670,32
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI				
			Previsione iniziale	4.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
18/12/2021	28	contributo per copertura assicurativa alunni	241,20	
			Previsione definitiva	4.241,20
			Somme Riscosse	4.241,20
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/06/2021	9	contributo famiglie	56,00	
18/12/2021	29	contributo per copertura assicurativa personale	75,00	

Previsione definitiva	131,00
Somme Riscosse	131,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/06/2021	9	contributo famiglie	1.500,00	
			Previsione definitiva	1.500,00
			Somme Riscosse	800,00
			Somme da riscuotere	700,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00

Differenza	0,00
------------	------

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 01 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 02 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 03 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 04 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 05 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00

Differenza	0,00
------------	------

Aggregato 07 voce 06 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 07 - ATTIVITA' CONVITTUALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 01 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 02 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/12/2021	30	mandato n. 527 non andato a buon fine per chiusura conto e ricaricato su progetto A06/01	223,83
		Previsione definitiva	223,83
		Somme Riscosse	223,83
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 03 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 06 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 01 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 02 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 03 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	
Previsione iniziale	0,00

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

Aggregato 09 voce 04 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 05 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 06 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 07 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 08 - ALIENAZIONE DI MACCHINARI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 09 - ALIENAZIONE DI IMPIANTI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 10 - ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 11 - ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 12 - ALIENAZIONE DI SERVER	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 13 - ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 14 - ALIENAZIONE DI PERIFERICHE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 15 - ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00

	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 16 - ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 17 - ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 18 - ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 19 - ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 20 - ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 21 - ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00

	Differenza	0,00
--	------------	------

Aggregato 09 voce 22 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 01 - ALIENAZIONE DI SOFTWARE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 02 - ALIENAZIONE DI BREVETTI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 03 - ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 04 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 01 - PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 02 - DIRITTI REALI DI GODIMENTO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 03 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 04 - PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2021	9	contributo famiglie	0,01
		Previsione definitiva	0,01
		Somme Riscosse	0,01
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c		
--	--	--

	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 13 voce 01 - MUTUI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 13 voce 02 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
1.275.709,06	438.763,50	251.814,85	186.948,65	836.945,56

ANALISI DELLE SPESE Attività, Progetti e Piano dell'Offerta Formativa

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a garantire il funzionamento delle attività amministrative e didattiche e a gestire il piano dell'offerta formativa (PTOF), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento come dettagliatamente descritto nel Piano di Miglioramento.

Le relative risultanze contabili dell'e.f. 2021 sono riassunte nelle tabelle che mettono in evidenza per ogni attività e progetto la spesa programmata, quella impegnata per singola tipologia, l'economia realizzata.

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
			Previsione iniziale	5.952,76
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
15/04/2021	3	storno tra capitoli	8.000,00	
15/04/2021	4	Finanz. risorse finanziarie finalizzate all'acquisto di defibrillatori semiautomatici (DAE) et similia	1.000,00	
17/04/2021	5	Finanziamento Risorse ex art.31 c.1 D.L. 41/2020	10.000,00	

02/10/2021	13	INTEGRAZIONE PA 2021 - 4/12 SETT. DIC.	8.958,01
03/09/2021	12	Finanziamento Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	42.339,79
18/12/2021	21	ASSEGN DM 162-2021 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA	4.440,92
09/11/2021	17	STORNO TRA PROGETTI FINANZIAMENTO ART. 31 c.1 DL 41/2020	-3.360,00
15/04/2021	3	storno tra capitoli	8.000,00
Previsione definitiva			77.331,48
Somme Pagate			23.552,08
Somme da pagare			14.787,75
Economie			38.991,65

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			63.743,93
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/04/2021	3	storno tra capitoli	-8.000,00
30/06/2021	9	contributo famiglie	56,01
29/07/2021	11	Contributo Animatore Digitale a.s. 2021/22	1.000,00
18/12/2021	25	assegnazione risorsa per AULE CONCORSO STEM	80,00
18/12/2021	29	contributo per copertura assicurativa personale	75,00
28/12/2021	33	assegnazione risorse per sofferenza finanziaria e sofferenza finanziaria sul funzionamento amministrativo didattico	673,48
Previsione definitiva			57.628,42
Somme Pagate			22.888,13
Somme da pagare			1.170,11
Economie			33.570,18

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			194.206,69
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/04/2021	2	Prelev. da z1 x A03/15 contributo Valorizzazione 100 e Lode relativo all'a.s. 2019/20	1.235,00
17/04/2021	5	Finanziamento Risorse ex art.31 c.1 D.L. 41/2020	9.588,74
30/06/2021	8	Finanziamento bando contrasto alla poverta' ed alla emergenza educativa DM 48 art. 3 c.1 lett.a)	40.000,00
30/06/2021	9	contributo famiglie	5.864,42
29/07/2021	10	CONTRIBUTO UNIVERSITA' PER TIROCINANTI TFA SOSTEGNO	1.960,00

20/10/2021	14	FINANZIAMENTO PON FESR AVV. 20480/2021-cod. 13.1.1A-FESR PON-PU-2021-316	36.024,57
03/11/2021	16	FINANZIAMENTO PON DIGITAL BOARD AVV. 28966/2021-cod. 13.1.2A-FESR PON-PU-2021-8	48.019,38
02/12/2021	18	FINANZ. PROG. STEM - AVV. 10812-2021 (PNRR-PNSD)	16.000,00
10/12/2021	19	FINANZ. PNSD - DDI REGIONI MEZZOGIORNO ART. 32 D.L. 41/2021	11.619,79
18/12/2021	31	Contributo da universita' di Foggia per attività di tirocinio	250,00
18/12/2021	22	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO-INTEGRAZIONE AF 2021	8.194,31
09/11/2021	17	STORNO TRA PROGETTI FINANZIAMENTO ART. 31 c.1 DL 41/2020	3.360,00
18/12/2021	24	assegnazione per valorizzazione eccellenze a.s. 2020/21	2.070,00
18/12/2021	27	contributo volontario	5.305,90
18/12/2021	28	contributo per copertura assicurativa alunni	241,20
Previsione definitiva			383.940,00
Somme Pagate			156.137,76
Somme da pagare			23.887,81
Economie			203.914,43

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
Previsione iniziale			142.339,25
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/12/2021	32	PCTO ASSEGN. 4/12 SETT. DIC. 2021	4.217,48
Previsione definitiva			146.556,73
Somme Pagate			18.429,59
Somme da pagare			0,00
Economie			128.127,14

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			77.624,60
Somme Pagate			6.042,03
Somme da pagare			2.592,30
Economie			68.990,27

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			29.482,93

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/12/2021	23	ASSEGNAZIONE DL 104/2013 ART. 8 C. 1 ORIENTAMENTO	1.209,62
18/12/2021	30	mandato n. 527 non andato a buon fine per chiusura conto e ricaricato su progetto A06/01	223,83
Previsione definitiva			30.916,38
Somme Pagate			23.259,93
Somme da pagare			0,00
Economie			7.656,45

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			45.972,71
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/05/2021	6	FINANZIAMENTO ART. 31 c.6 D.L. 41/2021	18.066,15
16/12/2021	20	FINANZIAMENTO PROGETTO AGORA' SCIENTIFICHE	10.000,00
Previsione definitiva			74.038,86
Somme Pagate			37.438,08
Somme da pagare			18.723,00
Economie			17.877,78

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			260.187,58
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2021	7	FINANZ. PON AVV. 9707/2021 APPRENDIMENTO E SOCIALITA'	91.721,00
Previsione definitiva			351.908,58
Somme Pagate			3.761,51
Somme da pagare			2.887,70
Economie			345.259,37

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			7.183,94
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr.	Descrizione	Importo

	Variazione		
18/12/2021	26	contributo per esami di certificazione linguistica	7.384,50
Previsione definitiva			14.568,44
Somme Pagate			7.209,00
Somme da pagare			0,00
Economie			7.359,44

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			1.411,42
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/04/2021	1	Prelev da z1 x P04/01 Formaz. del Personale	1.775,36
25/10/2021	15	FINANZIAMENTO PER FORMAZIONE a.s. 2020/21	1.188,50
Previsione definitiva			4.375,28
Somme Pagate			2.308,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.067,28

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
Previsione iniziale			3.965,51
Somme Pagate			50,00
Somme da pagare			0,00
Economie			3.915,51

Aggregato G voce 01 - AZIENDA AGRARIA			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato G voce 02 - AZIENDA SPECIALE			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato G voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI			
---	--	--	--

	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato G voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA		
	Previsione iniziale	1.000,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.000,00

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

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
1.223.854,28	365.124,78	301.076,11	64.048,67	858.729,50

VARIAZIONI DI BILANCIO

Nel corso dell'E.F. 2021 **sono state apportate variazioni al Programma Annuale per complessivi € 405.470,88** che hanno portato la **previsione iniziale**, sia in Entrata che in Uscita di **€ 870.238,18** corrispondente alle somme iscritte nel Programma Annuale 2021 Mod. A - ad una **programmazione definitiva di € 1.275.709,06**. Le suddette variazioni, risultanti da Mod. F al 31/12/2021, sono state oggetto di delibere del Consiglio d'Istituto.

ENTRATE Aggr./Voce/Sottovoce		PREVISIONE INIZIALE	MODIFICHE PRECEDENTI	MODIFICA ATTUALE	PREVISIONE DEFINITIVA
02 01 09	PON PER LA SCUOLA AVV.9707/2021-cod.10.1.1A-FSEPON-PU-2021-193	0,00	0,00	14.725,50	14.725,50
02 01 10	PON PER LA SCUOLA AVV.9707/2021-cod.10.2.2A-FSEPON-	0,00	0,00	76.995,50	76.995,50

	PU-2021-213				
02 02 03	PON PER LA SCUOLA (FESR)-REACT EU-AVV. 20480/2021-cod. 13.1.1A-FSERPON-PU-2021-316	0,00	0,00	36.024,57	36.024,57
02 02 04	PON PER LA SCUOLA (FESR)-REACT EU-AVV. 28966/2021-cod. 13.1.2A-FSERPON-PU-2021-8	0,00	0,00	48.019,38	48.019,38
03 01 01	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO	19.598,66	0,00	17.152,32	36.750,98
03 01 08	A.F. 2021 DM 162_2021 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA	0,00	0,00	4.440,92	4.440,92
03 01 09	PCTO SETT/DIC 2021 (4/12) A.s. 2021/22	0,00	0,00	4.217,48	4.217,48
03 06 01	Finanz. x Animatore Digitale 2021	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
03 06 07	D.L. 104/2013 art.8 c.1 ORIENTAMENTO	0,00	0,00	1.209,62	1.209,62
03 06 10	USR x ECCELLENZE a.s. 2020/21	0,00	0,00	2.070,00	2.070,00
03 06 11	RISORSE FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI DAE ET SIMILIA	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
03 06 12	Risorse ex art.31 c.1 D.L. 41/2021	0,00	0,00	19.588,74	19.588,74
03 06 13	Risorse ex art.31 c.6 D.L. 41/2021	0,00	0,00	18.066,15	18.066,15
03 06 14	Risorse art. 3 c. 1 lett. a) D.M. 48/2021	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00
03 06 15	AULE CONCORSO STEM	0,00	0,00	80,00	80,00
03 06 16	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	0,00	0,00	42.339,79	42.339,79
03 06 17	PNRR e PNSD-AVV.10812/2021 SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM	0,00	0,00	16.000,00	16.000,00
03 06 18	PNSD-art.32 D.L. 41/2021- DDI REGIONI MEZZOGIORNO	0,00	0,00	11.619,79	11.619,79
03 06 19	SOFFERENZE FINANZIARIE AF 2021	0,00	0,00	17.698,28	17.698,28
03 06 20	AF 2021 FUNZ. AMMIN. DIDATTICO SOFFERENZE	0,00	0,00	673,48	673,48
04 04 03	PROGETTO AGORA' SCIENTIFICHE	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
05 06 3	UNIVERSITA' DEGLI STUDI BARI	0,00	0,00	1.960,00	1.960,00
05 06 7	FINANZIAMENTO PER FORMAZIONE DA ISTITUTO DE VITI DE MARCO	0,00	0,00	1.188,50	1.188,50
05 06 8	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FOGGIA	0,00	0,00	250,00	250,00
06 01 2	esami di certificazione linguistica	0,00	0,00	7.384,50	7.384,50
06 03 5	CONTRIBUTO VOLONTARIO FAMIGLIA	0,00	0,00	9.670,32	9.670,32
06 05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	4.000,00	0,00	241,20	4.241,20
06 06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	0,00	0,00	131,00	131,00
06 10 1	Conferenza Spettacolo sulla FISICA	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
08 02	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	0,00	0,00	223,83	223,83
12 02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,00	0,00	0,01	0,01
				405.470,88	

SPESE Aggr./Voce/Sottovoce		PREVISIONE INIZIALE	MODIFICHE PRECEDENTI	MODIFICA ATTUALE	PREVISIONE DEFINITIVA
A 01/02	FUNZIONAMENTO GENERALE	4.099,94	0,00	21.398,93	25.498,87
A 01/06	RISORSE FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI DAE ET SIMILIA	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
A 01/07	Risorse ex art.31 c.1 D.L. 41/2020	0,00	0,00	6.640,00	6.640,00
A 01/08	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	0,00	0,00	42.339,79	42.339,79
A 02/01	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	54.315,77	0,00	-7.164,86	47.150,91
A 02/04	CONTR. PNSD	4.134,65	0,00	1.049,35	5.184,00
A 03/02	FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	6.863,32	0,00	8.194,31	15.057,63
A 03/09	SPESE PER ATTIVITA' DI TUTOR TIROCINANTI TFA	820,00	0,00	2.210,00	3.030,00
A 03/10	ATTIVITA'/PROGETTI a supporto del PTOF	12.775,50	0,00	11.170,32	23.945,82
A 03/13	ASSICURAZIONE ALUNNI	15.115,96	0,00	241,20	15.357,16
A 03/15	VALORIZZAZIONE 100 E LODE	0,00	0,00	3.305,00	3.305,00
A 03/25	Risorse ex art.31 c.1 D.L. 41/2020	0,00	0,00	12.948,74	12.948,74
A 03/26	Risorse art. 3 c. 1 lett. a) DM 48/2021	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00
A 03/27	REALIZZ. DI RETI CABLATE E WIRELESS-AVV. 20480/2021-cod.13.1.1A-FESRPN-PU-2021-316	0,00	0,00	36.024,57	36.024,57
A 03/28	DIGITAL BOARD TRASFORM DIGITALE NELLA DIDAT. E ORGAN. AVV. 28966/2021 cod.13.1.2A-FESRPN-PU-2021-8	0,00	0,00	48.019,38	48.019,38
A 03/29	SPAZIE STRUMENTI DIGITALE PER LE STEM AVV. 10812/2021	0,00	0,00	16.000,00	16.000,00
A 03/30	PNSD-ART. 32 D.L. 41/2021 - DDI REGIONI MEZZOGIORNO	0,00	0,00	11.619,79	11.619,79
A 04/12	PCTO a.s. 2021/22	0,00	0,00	4.217,48	4.217,48
A 06/01	"ex P107-PROG. COD. 10.1.6A-FSEPON-PU-2018-265" Avv.2999/2017 (Orient. e Riorientamento)	20.328,00	0,00	223,83	20.551,83
A 06/02	ORIENTAMENTO D.L. 104/2013 ART. 8 cc.1-2 (DA P81-2018 PROG.)	9.154,93	0,00	1.209,62	10.364,55
P 01/06	Piano Scuola Estate-Risorse ex art.31 c.6 D.L. 41/2021	0,00	0,00	18.066,15	18.066,15
P 01/08	PROGETTO AGORA' SCIENTIFICHE	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
P 02/17	PROG AVV.9707/2021-cod.10.1.1A-FSEPON-PU-2021-193	0,00	0,00	14.725,50	14.725,50
P 02/18	PROG. AVV.9707/2021-cod.10.2.2A-FSEPON-PU-2021-213	0,00	0,00	76.995,50	76.995,50
P 03/03	CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE	0,00	0,00	7.384,50	7.384,50
P 04/01	AMPLIAM. OFFERTA FORMATIVA (L.440/97 E ALTRI FINANZ.)	770,42	0,00	2.963,86	3.734,28
Z 01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	37.166,86	0,00	14.687,92	51.854,78
				405.470,88	

RADIAZIONE/ELIMINAZIONI RESIDUI

Nel corso dell'e.f. 2021 si è proceduto a radiazione di residui attivi per un totale di € 180.955,18, relativi a finanziamenti PON revocati in tutto o in parte per progetti/moduli non svolti. Nei decreti del dirigente scolastico prot. n. 11042 del 10/11/2021 e prot. n. 13774 del 28/12/2021 è data esplicitazione delle motivazioni e di seguito si riportano i riferimenti:

DECRETO PROT. N. 11042/2021	2018	02 01	158	FINANZ. PON PROG. COD. 10.2.5C-FSEPON-PU2018-13 - UNIONE EUROPEA (IGRUE)	-119.886,00
DECRETO PROT. N. 11042/2021	2018	02 01	153	FINANZ.PROG. COD. 10.2.2A-FSEPON-PU-2017-441 - UNIONE EUROPEA (IGRUE)	-14.601,53
DECRETO PROT. N. 11042/2021	2019	02 01/02	70	FINANZ. PON AVV. 2669/2017 - UNIONE EUROPEA (IGRUE)	-5.987,67
DECRETO PROT. N. 11042/2021	2019	02 01/05	71	FINANZ. PON 10.2.5A-FSEPON-PU-2019-228 - UNIONE EUROPEA (IGRUE)	-5.415,12
DECRETO PROT. N. 13774/2021	2018	02 01	156	FINANZIAMENTO PON PROG. COD. 10.6.6A-FSEPON-PU-2017-96 - UNIONE EUROPEA (IGRUE)	-28.236,60
DECRETO PROT. N. 13774/2021	2020	02 01/08	77	finanziamento pon avv. 19146/2020 - cod. 10.2.2A-FSEPON-PU-2020-17 - UNIONE EUROPEA (IGRUE)	-6.828,26
					-180.955,18

La situazione dei residui, illustrata nel Mod.L risulta, pertanto, la seguente alla data del 31/12/2021:

RESIDUI ATTIVI

INIZIALI 01/01/2021	RISCOSSI NEL 2021	DA RISCOUTERE	RESIDUI E.F. 2021	VARIAZIONE IN DIMINUZIONE	TOT. RESIDUI 31/12/2021
509.088,81	147.311,69	361.777,12	186.948,65	180.955,18	367.770,59

RESIDUI PASSIVI

INIZIALI 01/01/2021	RISCOSSI NEL 2021	DA RISCOUTERE	RESIDUI E.F. 2021	VARIAZIONE IN DIMINUZIONE	TOT. RESIDUI 31/12/2021
71.050,53	26.133,02	44.917,51	64.048,67	---	108.966,18

DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE

Al 31/12/2021 la Disponibilità Finanziaria da Programmare da mod. H risulta di € 51.854,78

Descrizione tipo di conto /finanziamento	Disponibilità
01 01/1 – ECONOMIE DA FONDO DI RISERVA 2018	300,00
01 01/2 – CONTR. SOMED ECON DA DEST. A SOFF. FINANZ.2014+2015+2016+2017	8.000,00
01 01/5 – CONTR. SOMED 2018	2.000,00
01 01/7 – DA FONDO DI RISERVA 2019	1.000,00

01 01/8 – DA FONDO DI RISERVA 2020	1.000,00
01 02/03 – DA A3/09-2018 SPESE PIANO ATTIVITA' ATA ECONOMIE DA FIS	4,42
01 02/05 – DA A3/08-CORSI ATTIVITA' DI SOSTEGNO E RECUPERO NON DA CEDOLINO UNICO	61,76
01 02/06 – DA A3/13-2018 INDENNITA' E COMPENSI AI SOSTITUTI DEL DS E DSGA	10,00
01 02/26 – DA A03/07 PROG. REG. INAIL: @ SCUOLA DI PREVENZIONE	39,80
01 02/49 – ECON. DA DEST. A SOFF. FINANZ. DA A04 2014	17.004,00
01 02/50 – DA Z1 - ECON. DA DEST. A SOFFER. FINANZ.DA PATENTINO CICLOMOTORI	3.322,03
01 02/51 - LAUREE SCIENTIFICHE	75,00
01 02/56 – DA P105 – 2018 FORM. DEI DIRIGENTI SCOLASTICI	0,02
01 02/58 – DA A01/01 – SERVIZI DI PULIZIA	0,01
01 02/70 – ECCEDEZZA DA ASSEGNAZIONE PER SOFFERENZE FINANZIARIE	1.339,46
03 06/19 – SOFFERENZE FINANZIARIE 2021	17.698,28
Totali:	51.854,78

Conto Patrimoniale (mod. K)

Il prospetto sotto riportato illustra le risultanze del Mod. K dal quale si evince che la consistenza patrimoniale dell'Istituto al 31/12/2021 ammonta a € 1.025.161,06 derivante dalla differenza tra attività e passività alla medesima data.

	Situazione al 01/01/2021	Variazioni	Situazione al 31/12/2021
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 285.934,91	€ 9.541,45	€ 295.476,36
Totale Disponibilità	€ 908.091,33	€ -69.440,45	€ 838.650,88
Totale dell'attivo	€ 1.194.026,24	€ -59.899,00	€ 1.134.127,24
Deficit Patrimoniale	0,00		
Totale a pareggio	0,00		
PASSIVO	0,00		
Totale debiti	€ 71.050,53	€ 37.915,65	€ 108.966,18
Consistenza Patrimoniale	€ 1.122.975,71	€ -97.814,65	€ 1.025.161,06
Totale a pareggio	€ 1.194.026,24	€ -59.899,00	€ 1.134.127,24

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

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere riportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	PERSONALE	344.903,21	76.536,33	22,19
02	BENI DI CONSUMO	132.241,73	52.909,22	40,01

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	486.741,93	125.706,65	25,83
04	ACQUISTO DI BENI DI INVESTIMENTO	193.650,43	65.549,62	33,85
05	ALTRE SPESE	13.480,12	4.923,66	36,53
06	IMPOSTE E TASSE	48.918,39	37.596,28	76,86
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	0,00
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	2.918,47	1.902,82	65,20
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00
98	FONDO DI RISERVA	1.000,00	0,00	0,00
Totale generale		1.223.854,28	365.124,78	

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2021

(da inserire nella relazione al Conto Consuntivo)

Indice di dipendenza finanziaria =	Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	438.763,50	=		=	0,34
	Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)	1.275.709,06				
Incidenza residui attivi =	Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)	186.948,65	=		=	0,43
	Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	438.763,50				
Incidenza residui passivi =	Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)	64.048,67	=		=	0,18

Impegni di competenza 365.124,78
(tot colonna b - Spese mod. H)

Riscossioni a residuo 147.311,69
(tot colonna g - Entrate mod. N)

Smaltimento residui attivi = ————— = 0,45

Residui attivi iniziali 328.133,63
(tot colonna f - Entrate mod. N)

Pagamenti a residuo 26.133,02
(tot colonna g - Spese mod. N)

Smaltimento residui passivi = ————— = 0,37

Residui passivi iniziali 71.050,53
(tot colonna f - Spese mod. N)

Pagamenti competenza residuo 327.209,13
(tot colonne c,g - Spese mod. N)

Indice capacità di spesa = ————— = 0,75

Impegni comp. res. pass. iniz. 436.175,31
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12 108.966,18
(tot colonna i mod. N)

Indice accumulo dei residui passivi = ————— = 0,25

Impegni comp. res. pass. iniz. 436.175,31

(tot colonne b,f - Spese mod. N)

CONCLUSIONI

Il Dirigente Scolastico ritiene che gli obiettivi previsti nel piano dell'offerta formativa abbiano trovato piena traduzione sotto l'aspetto finanziario, attraverso la gestione del Programma Annuale, ottenendo risultati soddisfacenti in termini di qualità e quantità, aderenti a quelli attesi.

Si constata che, grazie a sinergia e condivisione di obiettivi, non si sono evidenziate dicotomie tra gli operatori della scuola, cogliendo alla fine risultati positivi.

Ritenendo di aver eseguito un'analisi sufficientemente dettagliata della gestione inerente all'esercizio finanziario 2021, si sottopone il presente documento all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, che dovranno esprimere il loro parere, in forma collegiale, così come previsto dal comma 2° dell'articolo 23 del D.l. n. 129/18, per poi inviarlo ai membri del Consiglio di Istituto per l'approvazione finale.

• Dichiarazione del sostituto d'imposta

- E' stato presentato il modello 770
- E' stato rispettato il termine di presentazione del modello 770.

• Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti

In ottemperanza all'art. 41, comma 1 del Decreto Legge 66/2014, e alla Circolare n. 27 del MEF RGS - Prot. n. 92082 del 24/11/2014, è allegata alla presente relazione l'attestazione dalla quale risulta che l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti relativo all'anno 2021 è di -9,40.

• Ricognizione dei debiti

Attraverso la Piattaforma per la Certificazione dei Crediti, si è provveduto alla Comunicazione di assenza di posizioni debitorie maturati al 31 dicembre 2021, in ottemperanza a quanto disposto dal Decreto Legge 35/2013.

• Dichiarazione del Dirigente Scolastico

Il sottoscritto, a conoscenza degli articoli 75 e 76 del D.P.R. n. 445/2000, dichiara quanto segue:

- Sono state osservate le norme regolamentari
- I modelli ministeriali sono stati correttamente compilati
- Gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa sono attendibili
- Gli impegni sono stati assunti nei limiti dei relativi stanziamenti
- Il fondo delle minute spese è stato versato entro il 31/12/2021
- La gestione finanziaria è stata coerente rispetto alla programmazione
- E' stato rispettato il vincolo di destinazione dei finanziamenti
- I dati della programmazione definitiva sono correttamente indicati
- Esiste corrispondenza tra il contenuto del conto finanziario e le risultanze contabili di cui ai registri
- Il modello H è coerente con gli altri modelli
- Vi è concordanza tra i valori indicati nel modello L e le risultanze contabili
- E' stato correttamente eseguito il riaccertamento dei residui

- Il mod. L è coerente con gli altri modelli
- Sono state rispettate le norme regolamentari relative alle procedure di variazione ai beni iscritti nell'inventario
- Vi è concordanza tra i valori indicati e le risultanze contabili dal libro inventario e dagli altri registri
- Il valore dei crediti e debiti indicati corrisponde al valore accertato dei residui attivi e passivi
- L'ammontare delle disponibilità liquide indicate coincide con la sommatoria dei saldi comunicati dall'Istituto cassiere e da Poste Italiane S.p.A.
- Le consistenze iniziali sono correttamente riportate
- Il modello K è coerente con gli altri modelli
- Vi è concordanza tra i valori indicati nel modello J e le risultanze contabili
- Il modello J è coerente con gli altri modelli

Rutigliano 11.04.2022

Il Direttore SGA
Sig.ra Maria Carmela CIAVARELLA

*firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art. 3, c. 2 del D.Lgs. 39/93*

IL DIRIGENTESCOLASTICO
Prof.ssa Clara PARISI

*firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art. 3, c. 2 del D.Lgs. 39/93*