



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
“Piazza Forlanini”
Scuole Primaria e Secondaria di I grado
Ministero dell’Istruzione, dell’Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico per il Lazio



FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI

pon
2014-2020



Ministero dell’Istruzione, dell’Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
Direzione Generale per interventi in materia di edilizia
scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per
l’istruzione e per l’innovazione digitale
Ufficio IV

UNIONE EUROPEA

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L’APPRENDIMENTO - FESR

MIUR

Telefono: 0694377645
Fax: 0694377559
C.F.: 97713160584
C.M.: RMIC8FZ002

P.za Carlo Forlanini,8
00151 - ROMA

E-mail: rmic8fz002@istruzione.it
PEC: rmic8fz002@pec.istruzione.it
www.icpiazzaforlanini.it

Prot. 855/B15

Roma, 14/03/2022

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

Prima di riferire sulle risultanze contabili dell’esercizio finanziario 2021, si ritiene opportuno esporre alcuni dati quantitativi, qualitativi, di contesto e priorità di intervento formativo che hanno caratterizzato l’anno scolastico di riferimento. Si accennerà, inoltre, alla struttura, alla situazione organica del personale in servizio, al totale delle ore di lezione, al numero degli alunni frequentanti e a quello delle classi funzionanti. L’Istituto Comprensivo Piazza Forlanini di Roma è costituito da 33 classi distribuite tra i due plessi: Scuola Primaria (n. 19 classi) e Scuola Secondaria di primo grado (n. 14 classi) come di seguito indicato:

La struttura delle classi per l’anno scolastico 2021/2022 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno /prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		0	5	5	103		0	103	103	5	0	21
Seconde		0	4	4	77		0	77	77	7	0	19
Terze		0	3	3	66		0	66	66	3	0	22
Quarte		0	4	4	84		0	84	84	3	0	21
Quinte		0	3	3	68		0	67	67	3	1	22
Pluriclassi				0					0		0	
Totale	0	0	19	19	398	0	0	397	397	21	1	21
Prime		5		5	98		98	0	98	6	0	20
Seconde		5		5	100		100	0	100	17	0	20
Terze		4		4	94		94	0	94	11	0	24
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	14	0	14	292	0	292	0	292	34	0	21

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio alla data del 15/03/2022 è la seguente:

DIRIGENTE SCOLASTICO	
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	54
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
<i>*da censire solo presso la 1ª scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	92
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	8
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	17

Il conto consuntivo per l'anno 2021 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto il 22/01/2021 con provvedimento n. 115 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	286.578,27	Programmazione definitiva	281.534,90	<i>Disp. fin. da programmare</i> 5.043,37
Accertamenti	207.489,70	Impegni	137.468,47	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 70.021,23
Riscossioni competenza	95.462,14	Pagamenti competenza	104.673,95	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
residui	13.196,11	residui	15.500,63	-11.516,33
Somme rimaste da riscuotere	112.027,56	Somme rimaste da pagare	32.794,52	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 79.233,04
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	651,19	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	112.678,75	Totale residui passivi	32.794,52	<i>Sbilancio residui (b)</i> 79.884,23
			Saldo cassa iniziale (c)	80.527,10
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		<i>(a+b+c)</i> 148.895,00

CONTO FINANZIARIO 2021

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	79.088,57	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	74.135,25	74.135,25	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	99.662,15	99.662,15	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	4.524,80	4.524,80	100,00%
Contributi da privati	29.167,35	29.167,35	100,00%
Altre entrate	0,15	0,15	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	286.578,27	207.489,70	
Disavanzo di competenza		0,00	

Totale a pareggio**207.489,70**

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.
Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2021.

ANALISI DELLE SPESE

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	232.537,54	115.062,67	49,48%
Progetti	48.947,36	22.405,80	45,78%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	50,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	281.534,90	137.468,47	
Avanzo di competenza		70.021,23	
Totale a pareggio		207.489,70	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'Istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'Istituto rispetto alle previsioni iniziali.

Attività - A01.1 - Manutenzione e decoro degli edifici scolastici

Manutenzione e decoro degli edifici scolastici

Previsione iniziale	€	2.800,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	2.800,00
Somme impegnate	€	2.202,99
Pagato	€	2.202,99
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.800,00
Residua disponibilità finanz	€	597,01

Attività - A01.8 - Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

Previsione iniziale	€	1.902,23
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	1.902,23
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.902,23

Residua disponibilità finanz € **1.902,23**

Attività - A01.14 - Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021

Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	10.775,30	
Previsione definitiva	€	10.775,30	
Somme impegnate	€	10.775,30	
Pagato	€	4.936,30	
Rimasto da pagare	€	5.839,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.775,30	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Attività - A02.9 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale	€	20.913,33	
Variazioni in corso d'anno	€	5.918,31	
Previsione definitiva	€	26.831,64	
Somme impegnate	€	26.725,43	
Pagato	€	26.541,15	
Rimasto da pagare	€	184,28	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	26.831,64	
Residua disponibilità finanz	€	106,21	

Attività - A03.3 - Funzionamento Didattico

Funzionamento Didattico

Previsione iniziale	€	6.960,26	
Variazioni in corso d'anno	€	15.817,55	
Previsione definitiva	€	22.777,81	
Somme impegnate	€	12.048,47	
Pagato	€	6.528,01	
Rimasto da pagare	€	5.520,46	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	22.777,81	
Residua disponibilità finanz	€	10.729,34	

Attività - A03.6 - Miglioramento dell'offerta formativa

Miglioramento dell'offerta formativa

Previsione iniziale	€	11.097,86	
Variazioni in corso d'anno	€	9.389,50	
Previsione definitiva	€	20.487,36	
Somme impegnate	€	15.168,77	
Pagato	€	15.168,77	
Rimasto da pagare	€	0,00	
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	20.487,36	
Residua disponibilità finanz	€	5.318,59	

Attività - A03.10 - Didattica a distanza - "Risorse ex art. 120 DL 18/2020"

Didattica a distanza - "Risorse ex art. 120 DL 18/2020"

<i>Previsione iniziale</i>	€	109,56
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	20,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	129,56
<i>Somme impegnate</i>	€	129,56
<i>Pagato</i>	€	129,56
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	129,56
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	0,00

Attività - A03.12 - PON Fesr Smart class Avviso 4878/2020

Smart class Avviso 4878/2020

<i>Previsione iniziale</i>	€	3,89
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	3,89
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00
<i>Pagato</i>	€	0,00
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	3,89
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	3,89

Attività - A03.13 - Didattica digitale integrata - Risorse art. 21 DL 137/2020

Didattica digitale integrata - Risorse art. 21 DL 137/2020

<i>Previsione iniziale</i>	€	7.836,14
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	7.836,14
<i>Somme impegnate</i>	€	7.836,14
<i>Pagato</i>	€	7.836,14
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	7.836,14
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	0,00

Attività - A03.15 - Risorse ex art. 31, comma 6 D.L. 41/2021 - Piano scuola Estate 2021

Risorse ex art. 31, comma 6 D.L. 41/2021 - Decreto sostegni

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	13.264,25
<i>Previsione definitiva</i>	€	13.264,25
<i>Somme impegnate</i>	€	13.262,74
<i>Pagato</i>	€	7.452,12
<i>Rimasto da pagare</i>	€	5.810,62 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	13.264,25
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	1,51

Attività - A03.16 - Acquisto banche art. 58, comma 4-septies del D.L. 73/2021

Risorse finalizzate per l'acquisto di banche e sedute dell'art. 58, comma 4-septies del D.L. 73/2021

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	7.589,45
<i>Previsione definitiva</i>	€	7.589,45
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00
<i>Pagato</i>	€	0,00
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	7.589,45
<i>Residua disponibilità finanziarie</i>	€	7.589,45

Attività - A03.17 - Emergenza Covid 19 - Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73

Emergenza Covid 19 - Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	26.016,11
<i>Previsione definitiva</i>	€	26.016,11
<i>Somme impegnate</i>	€	26.003,27
<i>Pagato</i>	€	12.213,11
<i>Rimasto da pagare</i>	€	13.790,16 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	26.016,11
<i>Residua disponibilità finanziarie</i>	€	12,84

Attività - A03.18 - Spazi e strumenti digitali per le STEM

Spazi e strumenti digitali per le STEM

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	16.000,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	16.000,00
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00
<i>Pagato</i>	€	0,00
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	16.000,00
<i>Residua disponibilità finanziarie</i>	€	16.000,00

Attività - A03.19 - PON FESR - Cablaggio strutturato - Avviso 20480/2021

PON FESR - Cablaggio strutturato - Avviso 20480/2021

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	25.982,22
<i>Previsione definitiva</i>	€	25.982,22
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00
<i>Pagato</i>	€	0,00
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	25.982,22
<i>Residua disponibilità finanziarie</i>	€	25.982,22

Attività - A03.20 - PON FESR - Digital Board - Avviso 28966 del 06/09/2021

PON FESR - Digital Board - Avviso 28966 del 06/09/2021

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	48.153,03
<i>Previsione definitiva</i>	€	48.153,03
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00
<i>Pagato</i>	€	0,00
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	48.153,03
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	48.153,03

Attività - A06.5 - Orientamento

Orientamento

<i>Previsione iniziale</i>	€	910,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	1.078,55
<i>Previsione definitiva</i>	€	1.988,55
<i>Somme impegnate</i>	€	910,00
<i>Pagato</i>	€	910,00
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	1.988,55
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	1.078,55

Progetti - P02.3 - Percorsi musicali

Percorsi musicali

<i>Previsione iniziale</i>	€	3.442,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	3.442,00
<i>Somme impegnate</i>	€	3.080,00
<i>Pagato</i>	€	3.080,00
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	3.442,00
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	362,00

Progetti - P02.7 - Ben-Essere in movimento

Ben-Essere in movimento

<i>Previsione iniziale</i>	€	1.948,50
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	1.948,50
<i>Somme impegnate</i>	€	1.435,00
<i>Pagato</i>	€	1.435,00
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	1.948,50
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	513,50

Progetti - P02.8 - 1, 2, 3 Palla in gioco

1, 2, 3 Palla in gioco

Previsione iniziale	€	1.457,50	
Variazioni in corso d'anno	€	192,50	
Previsione definitiva	€	1.650,00	
Somme impegnate	€	1.650,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	1.650,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.650,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Progetti - P02.9 - Per-Corso di educazione teatrale

Per-Corso di educazione teatrale

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	640,00	
Previsione definitiva	€	640,00	
Somme impegnate	€	640,00	
Pagato	€	640,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	640,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Progetti - P02.13 - Corso di pianoforte

Corso di pianoforte

Previsione iniziale	€	4.683,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	4.683,00	
Somme impegnate	€	2.395,20	
Pagato	€	2.395,20	
Rimasto da pagare	€	0,00	
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.683,00	
Residua disponibilità finanz	€	2.287,80	

Progetti - P02.14 - Avviamento alla lingua latina

Avviamento alla latina

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	1.876,00	
Previsione definitiva	€	1.876,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.876,00	
Residua disponibilità finanz	€	1.876,00	

Progetti - P02.15 - PON FSE Inclusione sociale Progetto 10.1.1A-FSEPON-LA-2017-195

PON FSE Inclusione sociale e lotta al disagio Progetto 10.1.1A-FSEPON-LA-2017-195

<i>Previsione iniziale</i>	€	907,08
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	907,08
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00
<i>Pagato</i>	€	0,00
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	907,08
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	907,08

Progetti - P02.18 - Canto Corale

Canto Corale

<i>Previsione iniziale</i>	€	1.821,27
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	1.821,27
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00
<i>Pagato</i>	€	0,00
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	1.821,27
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	1.821,27

Progetti - P02.24 - Facciamo ECOSCUOLA

Facciamo ECOSCUOLA

<i>Previsione iniziale</i>	€	17.208,64
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	17.208,64
<i>Somme impegnate</i>	€	2.171,60
<i>Pagato</i>	€	2.171,60
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	17.208,64
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	15.037,04

Progetti - P02.25 - La natura siamo noi

La natura siamo noi

<i>Previsione iniziale</i>	€	3.528,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	3.528,00
<i>Somme impegnate</i>	€	2.888,00
<i>Pagato</i>	€	2.888,00
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	3.528,00
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	640,00

Progetti - P02.26 - A Capofitto nelle storie di Gianni Rodari

A Capofitto nelle storie di Gianni Rodari

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	1.485,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	1.485,00
<i>Somme impegnate</i>	€	1.485,00
<i>Pagato</i>	€	1.485,00
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	1.485,00
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	0,00

Progetti - P03.4 - Potenziamento della lingua inglese ed esame Trinity

Potenziamento della lingua inglese ed esame Trinity

<i>Previsione iniziale</i>	€	2.970,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	2.481,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	5.451,00
<i>Somme impegnate</i>	€	5.451,00
<i>Pagato</i>	€	5.451,00
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	5.451,00
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	0,00

Progetti - P03.19 - Lingua Francese - Esami DELF

Lingua Francese - Esami DELF

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	550,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	550,00
<i>Somme impegnate</i>	€	550,00
<i>Pagato</i>	€	550,00
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	550,00
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	0,00

Progetti - P04.1 - Formazione e aggiornamento del personale scolastico

Formazione e aggiornamento del personale scolastico

<i>Previsione iniziale</i>	€	2.426,87
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	1.330,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	3.756,87
<i>Somme impegnate</i>	€	660,00
<i>Pagato</i>	€	660,00
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	3.756,87
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	3.096,87

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		80.527,10
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	95.462,14	
b) in conto residui	€	13.196,11	
		Totale	€ 108.658,25
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	104.673,95	
d) in conto residui	€	15.500,63	
		Totale	€ 120.174,58
Fondo di cassa a fine esercizio	€		69.010,77
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	112.678,75	
- Residui passivi	€	32.794,52	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		148.895,00

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	55.155,46	-18.699,42	36.456,04
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	55.155,46	-18.699,42	36.456,04
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	14.062,10	98.616,65	112.678,75
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	80.527,10	-11.516,33	69.010,77
Totale disponibilità	94.589,20	87.100,32	181.689,52
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	149.744,66	68.400,90	218.145,56
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	15.500,63	17.293,89	32.794,52
Totale Debiti	15.500,63	17.293,89	32.794,52
Consistenza patrimoniale	134.244,03	51.107,01	185.351,04
TOTALE PASSIVO	149.744,66	68.400,90	218.145,56

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	14.062,10	-214,80	13.847,30	13.196,11	651,19	112.027,56	112.678,75
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	15.500,63	0,00	15.500,63	15.500,63	0,00	32.794,52	32.794,52

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	10.391,10	7,56%
02	Acquisto di beni di consumo	42.444,41	30,88%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	71.180,59	51,78%
04	Acquisto di beni d'investimento	12.401,30	9,02%
05	Altre spese	680,31	0,49%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	370,76	0,27%
	Totale generale	137.468,47	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2021 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 2.000,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 45 del 02/04/2021 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 20 del 15/12/2021.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{104.186,95}{207.489,70} = \mathbf{0,50}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{103.302,75}{207.489,70} = \mathbf{0,50}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{207.489,70}{207.489,70} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{112.027,56}{207.489,70} = \mathbf{0,54}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{13.196,11}{13.847,30} = \mathbf{0,95}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{112.678,75}{221.337,00} = \mathbf{0,51}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{115.062,67}{137.468,47} = \mathbf{0,84}$$

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{22.405,80}{137.468,47} = \mathbf{0,16}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{32.794,52}{137.468,47} = \mathbf{0,24}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{15.500,63}{15.500,63} = \mathbf{1,00}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{32.794,52}{152.969,10} = \mathbf{0,21}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{137.468,47}{679} = \mathbf{202,46}$$

CONCLUSIONI

La gestione dell'esercizio in esame si è svolta con regolarità ed in ottemperanza alle vigenti norme in materia. Tutte le entrate e tutte le spese sono state debitamente documentate.

L'attività amministrativa è stata improntata a criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità. La gestione finanziaria è stata ordinata e corretta sotto l'aspetto contabile ed ha avuto riflessi positivi sia per quanto riguarda l'attività didattica delle materie curriculari, sia per quanto riguarda le attività integrative riferibili soprattutto ai progetti attuati nell'ambito dell'autonomia scolastica, conseguendo gli obiettivi prefissati dei vari progetti.

Non esistono contabilità e gestioni fuori bilancio.

La presente relazione viene allegata al Conto Consuntivo predisposto dal Direttore dei servizi generali e amministrativi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Serena Di Giacinto