



Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER L'ABRUZZO

ISTITUTO COMPRENSIVO I.C. PESCARA 6

VIALE SCARFOGLIO 35 - 65100 PESCARA (PE)

Codice Fiscale: 91117720689 Codice Meccanografico: PEIC83200Q

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

(redatta ai sensi dell'art. 23 del D.I. 129/2018)

Premessa

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione 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 P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La predisposizione del Conto consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di AutoValutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129 – Nuovo *Regolamento di contabilità*, che non presenta particolari innovazioni rispetto alla previgente normativa per quanto attiene al Conto consuntivo;
- La Legge 27 dicembre 2006, n. 296 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – comma 601 con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";
- Il Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015 che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della Legge 107/2015 "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti".

Allegati alla Relazione sul conto consuntivo

- Modello H – Conto Consuntivo;
- Modelli I – Schede illustrative per Attività e Progetti;
- Modello J – Situazione amministrativa effettiva al 31/12/2020;
- Modello K – Situazione patrimoniale al 31/12/2020;
- Modello L – Elenco dei residui attivi e passivi;
- Modello M – Prospetto delle spese per il personale;
- Modello N – Riepilogo per Aggregato Entrata / Tipologia spesa;

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.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Spese	Entrate - Spese
---------	-------	-----------------

Programmazione definitiva	338.788,00	Programmazione definitiva	327.288,78	Disponibilità finanziaria da programmare	11.499,22
Accertamenti	246.922,66	Impegni	176.317,67	Avanzo/Disavanzo di competenza	70.604,99
Riscossioni competenza	173.722,66	Pagamenti competenza	162.391,10		
Riscossioni residui	40.433,95	Pagamenti residui	47.148,71	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	4.616,80
Somme rimaste da riscuotere	73.200,00	Somme rimaste da pagare	13.926,57	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	59.273,43

(+)

(+)

Residui non riscossi anni precedenti	2.909,87	Residui non pagati anni precedenti	0,00
--------------------------------------	----------	------------------------------------	------

(=)

(=)

Totale residui attivi	76.109,87	Totale residui passivi	13.926,57	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	62.183,30
				Saldo di cassa iniziale (c)	94.276,57
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)					161.076,67

CONTO FINANZIARIO 2021

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	90.065,38	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	
03 - Finanziamenti dallo Stato	226.687,91	225.387,91	99,43%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.109,99	5.909,99	83,12%
06 - Contributi da privati	14.924,72	14.924,72	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	
09 - Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	
12 - Altre entrate	0,00	0,04	
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	338.788,00	246.222,66	

Disavanzo di competenza	0,00
Totale a pareggio	246.922,66

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 Non vincolato

Previsione iniziale € 53.905,41

Variazioni in corso d'anno € -27.610,23

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/02/2021	1	CI	-27.610,23	Rideterminazione avanzo d'amministrazione al 31/12/2020

Previsione definitiva € 26.295,18

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: nessuna

01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale € 64.208,36

Variazioni in corso d'anno € -438,16

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/02/2021	1	CI	-438,16	Rideterminazione avanzo d'amministrazione al 31/12/2020

Previsione definitiva € 63.770,20

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: nessuna

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 20.072,66

Variazioni in corso d'anno € 18.669,57

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/10/2021		CI	10.528,13	Miur:Finanziamento dotazione ordinaria 4/12 anno finanziario 2021 euro10.139,00- orientamento euro 389,13
15/12/2021	3	EF	7.229,17	Finanziamento PNSD art. 32 D.L. 32/2021 n.41 per fruizione della DID nelle scuole del Mezzogiorno - Integrazione finanz. per spese funzionamento
30/12/2021		EF	912,27	Integrazione finanziamento dotazione ordinaria € 912,27-

Previsione definitiva € 38.742,23
Somme accertate € 38.742,23
Riscosso € 38.742,23
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: nessuna

03 / 02 Dotazione perequativa

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 57.200,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/10/2021	6	CI	57.200,00	Finanziamento MIUR per interventi in materia di edilizia per interventi di somma urgenza - decreto n.255 del 06/08/2021 - € 57.200,00

Previsione definitiva € 57.200,00
Somme accertate € 57.200,00
Riscosso € 0,00
Rimasto da riscuotere € 57.200,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.2.1 - Interventi in materia di edilizia scolastica - D.M. n. 255 del 6 agosto 2021 €. 57.200,00, 3.2.2 - €. 0,00

03 / 03 Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.

Variazioni in corso d'anno € 4.472,85

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/10/2021		CI	2.545,49	Miur:Finanziamento Animatore digitale € 1.000,00 -Acquisto riviste scient. 1.245,49
15/11/2021		EF	2.227,28	Finanziamento risorse per lo svolgimento degli esami di Stato in Sicurezza, primo e secondo ciclo istruzione, per l'a.s. 2020/21- nota MIUR prot. 25629 del 08/11/2021

Previsione definitiva € 4.472,85
Somme accertate € 4.472,85
Riscosso € 4.472,85
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

03 / 04 Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)

Nessuna previsione

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 124.972,83

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/05/2021	2	CI	47.597,80	Finanziamento Risorse ex art. 31 comma 1 D.L.41/2021 € 20.207,05 ; Risorse ex art 31 comma 6 D.L.41/2021 € 26.390,75; Risorse acquisto defibrillatore € 1.000,00;
05/10/2021		CI	1.987,06	Miur:Finanziamento acquisto banchi e sedute
12/10/2021		CI	47.921,76	Finanziamento fondi risorse ex art.58 c.4 del. D.L. 25 maggio 2021 n.73 (decreto ristori bis)
15/12/2021	3	EF	11.466,21	Finanziamento PNSD art. 32 D.L. 32/2021 n.41 per fruizione della DID nelle scuole del Mezzogiorno -
21/12/2021		EF	16.000,00	PNSD - Spazi e strumenti STEM - Avviso pubblico prot. 10812 del 13/05/2021

Previsione definitiva € 124.972,83

Somme accertate € 124.972,83

Riscosso € 108.972,83

Rimasto da riscuotere € 16.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.6.2 - Risorse ex art. 31 comma 1 D.L. 41/2021 €. 20.207,05, 3.6.3 - Risorse D.L. 22 marzo 2021, ex art. 31 comma 6 €. 26.390,75, 3.6.4 - Risorse finalizzate all' acquisto di defibrillatore €. 1.000,00, 3.6.5 - Risorse finalizzate all' acquisto di banchi e sedute - art. 58 c.4 D.L. 73/2021 €. 1.987,06, 3.6.6 - Risorse ex art.58 comma 4 D.L. 25 maggio 2021 n. 73 (decreto sostegni bis) €. 47.921,76, 3.6.7 - PNSD - Spazi e Strumenti digitali per le STEM €. 16.000,00, 3.6.8 - Risorse PNSD art. 32 D.L. 41/2021 - Completamento programma sostegno nelle scuole del mezzogiorno €. 11.466,21

Annotazioni:

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche]

05 / 03 Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.315,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/05/2021	2	CI	2.315,00	Finanziamento fondi per piccola manutenzione, piccole spese economali e materile di pulizia

Previsione definitiva € 2.315,00

Somme accertate € 2.315,00

Riscosso € 2.315,00
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: nessuna

05 / 05 Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 2.575,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/10/2021		CI	2.300,00	Risorse per tirocinio università di Macerata 1.100,00, l'Aquila 1.200,00
15/12/2021	3	EF	275,00	Risorse per tirocinio università del Molise

Previsione definitiva € 2.575,00
Somme accertate € 1.375,00
Riscosso € 1.375,00
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: nessuna

05 / 06 Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.019,99

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/10/2021		CI	1.019,99	Finanziamento fondi formazione rete d'ambito

Previsione definitiva € 1.019,99
Somme accertate € 1.019,99
Riscosso € 1.019,99
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: nessuna

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 3.000,00
Variazioni in corso d'anno € 11.008,42

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/12/2021	3	EF	5.430,00	Contributo famiglie per assicurazione-
30/12/2021		EF	5.578,42	Contributo volontario famiglie per miglioramento offerta formativa € 5.578,42

Previsione definitiva € 14.008,42

Somme accertate	€	14.008,42
Riscosso	€	14.008,42
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: nessuna

06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	916,30

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/12/2021	3	EF	916,30	Contributo volontario personale per assicurazione-

Previsione definitiva	€	916,30
Somme accertate	€	916,30
Riscosso	€	916,30
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: nessuna

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Somme accertate	€	0,04
Riscosso	€	0,04

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	266.924,99	130.225,33	48,79%
Progetti	69.562,93	45.392,34	65,25%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	336.587,92	175.617,67	
Avanzo di competenza		70.604,99	
Totale a pareggio		246.922,66	

ANALISI DELLE SPESE

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

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

delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche. Tale piano dei conti è articolato in tre livelli di classificazione; di questi, solo il primo è stato considerato in sede di previsione, mentre il secondo e terzo livello, di dettaglio, sono stati utilizzati per classificare tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da ricavare un rigoroso dato analitico delle diverse tipologia di spesa.

A.A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione definitiva	€	19.035,46
Somme impegnate	€	4.753,96
Pagato	€	4.753,96
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Le somme impegnate sono state utilizzate per la messa in atto di tutte le misure idonee a garantire la sicurezza negli ambienti scolastici, avvalendosi anche della consulenza di un docente interno esperto con funzione di Responsabile della Sicurezza, redazione documento di valutazione dei rischi, aggiornamento piano di gestione delle emergenze, verifica delle condizioni di sicurezza dei vari plessi. E' stato inoltre necessario coordinare i piani di emergenza delle sedi provvisorie della scuola sec. B. Croce, anche nell'ottica delle misure anti Covid.

Sono inoltre state impegnate risorse per acquisto di beni di funzionamento per le tre sedi della scuola Sec. B. Croce, temporaneamente ubicate nei plessi dell' Istituto Nostra Signora e dell' I.C. Pescara 7: materiale di cancelleria, attrezzature di modesta entità e materiale per l'igiene e la pulizia oltre spese per interventi di piccola manutenzione degli edifici scolastici.

A.A01.15 - Risorse finalizzate acquisto defibrillatori

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.000,00
Previsione definitiva	€	1.000,00
Somme impegnate	€	1.000,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	1.000,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

La somma, finanziata dal Ministero della P.I. è stata interamente impegnata per acquistare un defibrillatore semiautomatico.

A.A01.16 - Risorse ex art. 31 comma 1

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	12.257,05
Previsione definitiva	€	12.257,05
Somme impegnate	€	12.257,06
Pagato	€	12.117,06
Rimasto da pagare	€	140,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Su questa voce sono gravate le spese per acquisto di beni e servizi per fronteggiare l'emergenza epidemiologica quali: servizi di sanificazione, servizio di supporto psicologico mediante attivazione di uno sportello d' ascolto per il personale e gli alunni della scuola, servizi inerenti la sorveglianza sanitaria, acquisto di macchine professionali lavapavimenti e di vaporizzatori per la sanificazione di piccole superfici e materiale didattico.

A.A01.017 - Risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	22.000,00
Somme impegnate	€	19.673,24
Pagato	€	18.806,61

Rimasto da pagare	€	866,63	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Residua disponibilità finanziaria		2.326,76	

Le risorse ex art.58 c.4 del. D.L. 25 maggio 2021 n.73 (decreto ristori bis) sono state utilizzate per acquisto di beni e servizi inerenti l'emergenza Covid-19 quali: sanificazione nei vari plessi, acquisto di segnaletica e adesivi distanziatori, materiale per la sanificazione e l'igienizzazione degli ambienti scolastici, acquisto di banchi e sedie per classi di scuola primaria.

A.A03.3 – Didattica

Previsione iniziale	€	21.100,00	
Variazioni in corso d'anno	€	22.390,65	
Previsione definitiva	€	43.490,65	
Somme impegnate	€	19.607,59	
Pagato	€	17.844,45	
Rimasto da pagare	€	1.763,1	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

In questa attività sono confluite spese relative al funzionamento didattico quali acquisto carta per fotocopie, iste e pubblicazioni, materiale di facile consumo, sussidi, materiale specifico per alunni disabili, per attività sportive, altro materiale per attività musicali, toner e cartucce per stampanti; spese per contratto noleggio fotocopiatrici, spese telefoniche per collegamento internet nei vari plessi dell'istituto al fine di garantire servizi di connessione delle LIM e del registro elettronico in tutte le classi.

A.A03.9 - Ambienti Digitali - Avviso 9911/2018

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.500,77
Previsione definitiva	€	1.500,77
Somme impegnate	€	1.500,77
Pagato	€	1.500,77

Gli impegni di spesa riguardano i compensi erogati per la progettazione, la gestione amministrativa e il collaudo del progetto.

A.A03.10 - Risorse ex art. 120 lett. a) D.L. 18/2020

Previsione iniziale	€	156,05
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	156,05
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00

La somma riguarda un'economia dei fondi assegnati nel 2020 per l'emergenza COVID-19.

A.A03.14 - Risorse art. 21 DL 137/2020 per l'attuazione della DID

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	9.615,40
Previsione definitiva	€	9.615,40
Somme impegnate	€	9.614,82
Pagato	€	9.614,82
Residua disponibilità	€	0,58

Con le risorse sono stati acquistati n. 4 Monitor Touch Screen destinati alle scuole primarie: 2 al plesso Cascella e 2 al plesso M. di Resta, n. 6 notebook per i plessi di scuola infanzia e primaria e n. 10 tablet per attivazione DAD.

A.A03.17 - Risorse ex art. 31 c. 1

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	7.950,01
Previsione definitiva	€	7.950,01
Somme impegnate	€	7.869,06
Pagato	€	7.502,49

Le spese sostenute riguardano acquisto di sussidi multimediali e mobili spogliatoio per i plessi di scuola infanzia; acquisto di carrelli per monitor interattivi e webcam per notebook scuola sec. 1^grado.

A.A03.18 - Risorse ex art. 31 comma 6

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	26.390,75
Previsione definitiva	€	26.390,75
Somme impegnate	€	8.750,24
Pagato	€	3.260,24

Le risorse ex art. 31 comma 6 D.L.22 marzo 2021 - decreto sostegni bis “ Misure per favorire la didattica e per il recupero delle competenze e della socialità delle studentesse e degli studenti nell’ emergenza Covid-19 “ Rinforzo e potenziamento delle competenze disciplinari e relazionali da realizzare a settembre 2021, sono state parzialmente impegnate per acquisto di strutture ludiche dedicate alle aree esterne dei plessi di scuola infanzia e altro materiale di modesta entità. Le economie, pari a € 17.640,51 sono state impegnate per l’attivazione di laboratori linguistici consistente in attività di conversazione di lingua inglese per n° 60 ore per gli alunni delle classi 5^ (n. 6 classi) della Scuola primaria dell’Istituto; n° 200 ore per gli alunni delle classi della Scuola secondaria di I grado B. Croce (n. 20 classi); n° 70 ore per gli alunni delle classi 1^ della Scuola Primaria, 60 ore per i bambini di cinque anni della scuola infanzia : n. 20 ore per ciascun plesso (3 plessi).

A.A03.019 - Risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	19.200,00
Previsione definitiva	€	19.200,00
Somme impegnate	€	18.506,91
Pagato	€	15.599,32
Rimasto da pagare	€	2.907,59 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Le risorse sono state utilizzate per acquisto sussidi alunni diversamente abili: due monitor interattivi compresi di software e carrello per plesso scuola primaria M. di Resta e una stampante per la sc. Sec. B. Croce;; Arredi per i plessi di scuola infanzia Malaguzzi e Munari; n. 20 notebook, strumenti musicali e webcam per gli alunni della sc. Sec. B. Croce.

A.A03.020 - Completamento programma di sostegno per la fruizione della DID scuole del Mezzogiorno

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	11.466,21
Previsione definitiva	€	11.466,21
Somme impegnate	€	5.648,60
Pagato	€	4.600,00
Rimasto da pagare	€	1.048,60 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Le risorse impegnate riguardano spese per acquisto notebook per la DID e per la connettività nelle classi della scuola sec. B. Croce ubicate temporaneamente presso le sedi dell' I.C. Pescara 7 e dell' Istituto Nostra Signora.

Attività - A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale	€	411,84
---------------------	---	--------

Non sono state programmate uscite didattiche, visite guidate e viaggi per l' emergenza Covid-Sars19.

A.A05.8 - Staffetta di Scrittura Creativa

Previsione iniziale	€	411,84
---------------------	---	--------

Anche per questo progetto le attività programmate sono state annullate causa sospensione attività didattica per l' emergenza Covid-Sars19.

A.A06.6 - Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	1.046,27
Variazioni in corso d'anno	€	389,13
Previsione definitiva	€	1.435,40
Somme impegnate	€	0,00

Non ci sono stati impegni di spesa.

P.P01.6 - Piano Nazionale Scuola Digitale- STEM

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	16.000,00
Previsione definitiva	€	16.000,00

Il progetto, riguarda attività di potenziamento in ambito scientifico, la spesa prevista per acquisto di attrezzature scientifiche, essendo pervenuta l'autorizzazione a novembre, verrà impegnata nel prossimo esercizio finanziario.

P.P01.12 - Potenziamento dotazioni tecnologiche/ambienti digitali

Previsione iniziale	€	28.778,23
Variazioni in corso d'anno	€	17,54
Previsione definitiva	€	28.795,77
Somme impegnate	€	28.795,77
Pagato	€	28.795,77

Il progetto è stato autorizzato e finanziato nell'ambito del Programma FSC 2007-2013 di cui alla delibera CIPE 79/2012 - Obiettivi di Servizio "Intervento per il potenziamento delle dotazioni tecnologiche/ambienti multimediali e dei laboratori per le competenze di base degli Istituti Secondari di 1° Grado.

Il progetto nasce dall'esigenza di creare uno "spazio per l'apprendimento" che coniughi l'innovazione tecnologica per la didattica con la metodologia collaborativa e laboratoriale, in modo che la stessa aula diventi uno spazio di apprendimento nuovo e costantemente in evoluzione, con accesso rapido a contenuti digitali e a piattaforme di formazione: si intende realizzare, infatti, spazi alternativi per l'apprendimento, laboratori mobili, aule "aumentate dalla tecnologia". Nel progetto sono previsti moduli formativi, sia per gli alunni che per i docenti, da attivare quando verrà erogato il saldo del finanziamento concesso.

Ad oggi è stato liquidato un anticipo di € 28.778,23, corrispondente al 50% dell'intero importo concesso, pari ad € 57.556,45. La suddetta somma, erogata nell'esercizio finanziario 2019, è stata interamente spesa nel corso dell'esercizio finanziario 2021 per acquisto di n. 20 monitor interattivi touch screen e una stampante 3D.

P.P02.8 - Progetto Potenziamento Lingue Straniere

Previsione iniziale	€	5.358,29
---------------------	---	----------

<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	5.358,29
<i>Somme impegnate</i>	€	4.230,00
<i>Pagato</i>	€	4.230,00
<i>Residua disponibilità</i>	€	1.128,29

L'attività è stata svolta parzialmente e le somme impegnate riguardano il pagamento dei corsi di conversazione attivati con le Scuole madrelingua, le economie verranno reimpiegate per le stesse finalità.

P.P02.10 - ex P22 Competenze di base - Avviso 1953/2017

<i>Previsione iniziale</i>	€	17.046,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	-7.278,88
<i>Previsione definitiva</i>	€	9.767,12
<i>Somme impegnate</i>	€	9.766,58
<i>Pagato</i>	€	9.766,58

Il progetto è stato presentato dall'Istituto Comprensivo Pescara 6 nell'ambito del Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020, in seguito all'emanazione dell'avviso pubblico prot. n. AOODGEFID/Prot. n. 1953 del 21 febbraio 2017 rivolto alle Istituzioni Scolastiche Statali per la realizzazione di attività finalizzate al miglioramento delle competenze chiave degli allievi, anche mediante il supporto dello sviluppo delle capacità di docenti, formatori e staff, con azioni specifiche anche per la scuola dell'infanzia (linguaggi e multimedialità – espressione creativa espressività corporea), già iscritto nel programma annuale 2018. Le attività progettuali, per un totale di 30 ore per ogni modulo, rivolte a tre gruppi formati da massimo 25 alunni provenienti dalle sezioni dei tre plessi di scuola dell'infanzia, con l'obiettivo di rafforzare gli apprendimenti espressivi, linguistici, relazionali e creativi sono state parzialmente realizzate nell'a.s. 2019/20 e le relative spese sono state liquidate nel corrente esercizio finanziario.

0,54

P.P04.4 - Progetti per Formazione / aggiornamento del personale

<i>Previsione iniziale</i>	€	1.280,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	1.019,99
<i>Previsione definitiva</i>	€	2.319,99
<i>Somme impegnate</i>	€	2.299,99
<i>Pagato</i>	€	2.299,99

Il progetto è finalizzato a garantire la formazione del personale scolastico sulle tematiche individuate nell'ambito del Piano Triennale di formazione dell'I.C. 6 di Pescara e deliberate dal Collegio dei Docenti.

La spesa impegnata riguarda una attività di formazione svolta nel 2020, non essendo stato possibile svolgere formazione nel 2021, i fondi assegnati sono stati restituiti alla scuola capofila Liceo Scientifico "L. Da Vinci" di Pescara.

P.P04.014 - Risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	6.721,76
<i>Previsione definitiva</i>	€	6.721,76
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00
<i>Pagato</i>	€	0,00
<i>Residua disponibilità</i>	€	6.721,76

Su questa voce sono state previste le spese per servizi professionali di assistenza psicologica, assistenza medico-sanitaria e formazione del personale in materia di sicurezza, l'attività verrà liquidata nell'E.F. 2022.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio **94.276,57**

RISCOSSIONI **214.156,61**

a) in conto competenza 173.722,66

b) in conto residui 40.433,95

PAGAMENTI **209.539,81**

a) in conto competenza 162.391,10

b) in conto residui 47.148,71

FONDO DI CASSA a fine esercizio **98.893,37**

RESIDUI ATTIVI **76.109,87** **RESIDUI PASSIVI** **13.926,57**

- dell'esercizio 73.200,00 - dell'esercizio 13.926,57

- degli esercizi precedenti 2.909,87 - degli esercizi precedenti 0,00

AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE **161.076,67**

Note relative alla situazione amministrativa:

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	43.637,52	-293,70	43.343,82	40.433,95	2.909,87	73.200,00	76.109,87
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	47.148,71	0,00	47.148,71	47.148,71	0,00	13.926,57	13.926,57

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

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	72.829,79	55.286,25	128.116,04
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	72.829,79	55.286,25	128.116,04
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	43.637,52	32.472,35	76.109,87

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	95.769,47	3.268,85	99.038,32
TOTALE DISPONIBILITA'	139.406,99	35.741,20	175.148,19
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITI	0,00	0,00	0,00
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	212.236,78	91.027,45	303.264,23
TOTALE PASSIVITA'	212.236,78	91.027,45	303.264,23

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività/gestioni economiche 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 riportando 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	8.531,82	4,86%
02	Acquisto di beni di consumo	44.309,62	25,23%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	37.807,49	21,53%
04	Acquisto di beni d'investimento	83.954,52	47,81%
05	Altre spese	885,22	0,50%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	129,00	0,07%
09	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
Totale somme impegnate		175.617,67	100,00%

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

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

Impegni												
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenziioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/Spese %
A01	0,00	22.229,35	5.845,87	9.609,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.492,51	37.684,26	33,80 %
A02	0,00	1.840,26	15.842,76	2.395,84	835,22	0,00	0,00	129,00	0,00	21.470,03	21.043,08	98,01 %
A03	1.500,77	17.462,33	9.331,02	43.153,87	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132.115,21	71.497,99	54,12 %
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	411,84	0,00	0,00%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.435,40	0,00	0,00%
P01	0,00	0,00	0,00	28.795,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.795,77	28.795,77	64,28 %
P02	6.988,90	2.777,68	4.530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.725,41	14.296,58	90,91 %
P03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P04	42,15	0,00	2.257,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.041,75	2.299,99	25,44 %
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	8.531,82	44.309,62	37.807,49	83.954,52	885,22	0,00	0,00	129,00	0,00	336.487,92	175.617,67	52,19 %
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	4,86%	25,23%	21,53%	47,81%	0,50%	0,00 %	0,00%	0,07%	0,00 %			

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 **€ 700,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 07/01/2021 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 34 del 23/12/2021.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{232.175,76}{246.922,66} = \mathbf{0,94}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{14.746,90}{246.922,66} = \mathbf{0,06}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{246.922,66}{246.522,54} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{73.200,00}{246.922,66} = \mathbf{0,30}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{40.433,95}{43.343,82} = \mathbf{0,93}$$

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.

$$\frac{\text{totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{76.109,87}{290.266,48} = \mathbf{0,26}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

Impegni Attività	=	130.225,33	=	0,74
Totale impegni		176.317,67		

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

Impegni Progetti	=	45.392,34	=	0,26
Totale impegni		176.317,67		

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

Impegni Gestioni Economiche	=	0,00	=	0,00
Totale impegni		176.317,67		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

Impegni non pagati	=	13.926,57	=	0,08
Totale impegni		176.317,67		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI

PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	47.148,71	=	1,00
Totale residui passivi		47.148,71		

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)

Totale residui passivi a fine anno	=	13.926,57	=	0,06
Totale impegni + Residui passivi		223.466,38		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	176.317,67	=	135,21
Totale alunni		1.304		

CONCLUSIONI

L'istituzione scolastica, con le risorse a propria disposizione, ha cercato di garantire al meglio il funzionamento amministrativo e didattico e ha inteso migliorare ed ampliare la qualità del servizio erogato, perseguendo le linee programmatiche e gli itinerari didattici, educativi e culturali proposti dal P.O.F.

Dalla lettura delle risultanze contabili si evince come l'emergenza pandemica abbia inciso notevolmente sull'attivazione e sulla prosecuzione delle progettualità caratterizzanti l'agire del nostro Istituto.

Molte energie sono state profuse per realizzare le finalità sottoindicate.

- **Sostenere la quotidianità** attraverso:

- a) il rispetto delle misure anti-covid,
 - b) l'attivazione immediata del protocollo sanitario,
 - c) l'interazione costante con il DDP del Territorio e l'ente locale,
 - d) l'efficienza della DDI ,
 - e) il rafforzamento dei percorsi curricolari considerati i periodi straordinari di quarantena,
- Promuovere il successo formativo prevenendo fenomeni di dispersione scolastica e garantendo pari opportunità educative e formative;
 - Sviluppare percorsi e metodologie personalizzate per gli alunni con Disturbo Specifico di Apprendimento e Bisogni Educativi Speciali;
 - Promuovere un inserimento proficuo ed efficace degli alunni/e diversamente abili (Legge n. 104/'92), con progetti di inclusione rispettosi delle specifiche potenzialità e volti ad un graduale sviluppo e recupero di competenze e padronanze nei vari ambiti educativo-didattici;

In particolare si sono considerati prioritari i seguenti obiettivi:

1. garantire la fornitura e l'allestimento di beni e dispositivi necessari per la sicurezza della collettività, secondo i protocolli sanitari vigenti;
2. mettere in atto tutte le misure finalizzate a garantire la sicurezza negli ambienti scolastici e l'aggiornamento del personale;
3. allestire in maniera efficace e funzionale le sedi provvisorie della scuola secondaria di 1^grado " B. Croce" dichiarata inagibile;
4. implementare l'efficienza della sede centrale, ospitante anche un corso della scuola secondaria " B. Croce" e della scuola primaria " M. di Resta", attrezzata per accogliere momentaneamente l'indirizzo musicale;
5. declinare le attività progettuali dell'offerta formativa (accoglienza, continuità, laboratori musicali e teatrali, conoscenza del territorio con attenzione all'ambiente...) secondo modalità congrue con l'attuale situazione emergenziale;
6. potenziare la didattica laboratoriale, lo sviluppo di una pluralità di competenze logico-matematiche, linguistico-espressive, anche in modalità on line;
7. potenziare le strutture scolastiche con interventi "green" nell'intento di favorire l'educazione ambientale e alla sostenibilità.
8. dotare gli uffici e tutti i plessi di fotocopiatrici da utilizzare giornalmente nelle attività didattiche curricolari ed integrative, tramite il rinnovo di un contratto, di durata annuale, per la fornitura a noleggio di 12 macchine a costo copia;
9. potenziare le dotazioni tecnologiche e le infrastrutture di rete per l'apprendimento;
10. garantire la funzionalità dei laboratori e delle apparecchiature informatiche e multimediali;
11. favorire e promuovere la dematerializzazione e la circolazione elettronica di documenti e informazioni.

DICHIARAZIONI

1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. La gestione del Programma annuale è si è svolta secondo il protocollo OIL con l'istituto cassiere BancoPoste S.P.A.;
3. Alla scuola è intestato il conto di tesoreria, un conto corrente bancoposte e un conto corrente postale;
4. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, ex D.lgs 196/2003;
5. Non vi sono state gestioni fuori bilancio, ad esclusione del sistema del Cedolino Unico;
6. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
7. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;

8. Le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario.

LA DIRIGENTE SCOLASTICA
Dott.ssa Mariella CENTURIONE

Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art 3 comma 2 del D.Lgs 39/93

\A.A.