



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "VIA TEDESCHI"

Via Achille Tedeschi, 85 – 00157 ROMA – Distretto XIII
Cod. Mecc. RMIC8EL00C – Cod. Fisc. 97712730585 – Tel. 06/4504349 – Fax 06/41796301

Mail: rmic8el00c@istruzione.it – Pec: rmic8el00c@pec.istruzione.it

Sito web: www.istitutocomprensivoviatedeschi.edu.it

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

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 10/02/2021 con provvedimento n. 2 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	469.304,97	Programmazione definitiva	384.304,97	Disp. fin. da programmare 85.000,00
Accertamenti	228.730,90	Impegni	141.591,93	Avanzo/Disavanzo di competenza 87.138,97
competenza	133.581,42	competenza	108.153,63	Saldo di cassa corrente (a)
Riscossioni	33.081,77	Pagamenti	38.380,19	20.129,37
residui		residui		Residui dell'anno attivi/passivi
Somme rimaste da riscuotere	95.149,48	Somme rimaste da pagare	33.438,30	61.711,18
(=)		(=)		
Residui non riscossi anni precedenti	9.225,03	Residui non pagati anni precedenti	809,20	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	104.374,51	Totale residui passivi	34.247,50	Sbilancio residui (b) 70.127,01
		Saldo cassa iniziale (c)		237.456,67
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			(a+b+c)	327.713,05

CONTO FINANZIARIO 2021

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	240.574,07	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	59.826,47	59.826,47	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	112.355,91	112.355,91	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	5.332,80	5.332,80	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	29.613,27	29.613,27	100,00%
Contributi da privati	21.552,91	21.552,91	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	49,54	49,54	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	469.304,97	228.730,90	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		228.730,90	

(*) 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 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	€	187.684,43
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	187.684,43
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale	€	52.889,64
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	52.889,64
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

02 / 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	59.826,47

Importo	Descrizione
€ 59.826,47	Finanziamento FESR REACT EU - Digital Board

Previsione definitiva	€	59.826,47
Somme accertate	€	59.826,47
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	59.826,47 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni: Questo aggregato comprende il finanziamento finalizzato a dotare le aule del nostro Istituto di monitor interattivi per la trasformazione digitale della didattica e adeguare le dotazioni digitali della nostra segreteria per accelerare il processo di dematerializzazione.

02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

03 - Finanziamenti dallo Stato

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	14.298,66
Variazioni in corso d'anno	€	12.601,98

Importo	Descrizione
€ 130,00	Integrazione finanziamento per il funzionamento amministrativo- didattico, periodo gennaio - agosto 2021
€ 6.967,67	Finanziamento relativo al funzionamento amministrativo-didattico, periodo: Settembre - Dicembre 2021
€ 4.980,47	Finanziamento relativo al funzionamento amministrativo-didattico - Integrazione a.f. 2021
€ 523,84	Finanziamento relativo al funzionamento amministrativo-didattico, Integrazione e.f. 2021

Previsione definitiva	€	26.900,64
Somme accertate	€	26.900,64
Riscosso	€	26.900,64
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Annotazioni: Questo aggregato comprende i finanziamenti erogati dal Ministero dell'Istruzione rientranti nella dotazione ordinaria.

03 / 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	85.455,27

Importo	Descrizione
€ 1.000,00	Assegnazione risorse finanziarie finalizzate all'acquisto di defibrillatori (DAE) et similia
€ 14.422,94	Assegnazione risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1, D.L. n. 41 del 22 marzo 2021
€ 18.066,15	Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021
€ 1.792,34	Assegnazione risorse per il corretto svolgimento degli esami di Stato a.s. 2020/2021 secondo gli standard di sicurezza sanitaria
€ 1.000,00	Assegnazione risorse finanziarie finalizzate all'attuazione dell'Azione #28 del Piano nazionale per la scuola digitale per l'anno 2021.
€ 241,32	Finanziamento ai sensi dell'art. 8 comma 1 del D.L. n. 104/2013 "Progetti Orientamento"
€ 32.932,52	Risorsa finanziaria ex art. 58, comma 4, del D.L. n. 73/2021, convertito con modificazioni dalla L. n. 106/2021
€ 16.000,00	Spazi e strumenti digitali per le STEM

Previsione definitiva	€	85.455,27
Somme accertate	€	85.455,27
Riscosso	€	77.455,27
Rimaste da riscuotere	€	8.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni: Questo aggregato comprende i finanziamenti erogati dal Ministero dell'Istruzione aventi specifici vincoli di destinazione.

04 - Finanziamenti dalla Regione**04 / 01 – Dotazione ordinaria**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

04 / 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

04 / 03 – Altri finanziamenti non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	5.332,80
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	5.332,80
Somme accertate	€	5.332,80
Riscosso	€	5.332,80
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Annotazioni: In questo aggregato confluisce il finanziamento erogato dalla Regione Lazio per garantire il servizio di Assistenza alla Comunicazione a favore di un alunno della scuola secondaria di I grado con disabilità sensoriale.

05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.**05 / 01 – Provincia non vincolati**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

05 / 02 – Provincia vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

05 / 03 – Comune non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	7.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	22.613,27

Importo	Descrizione
€ 3.492,19	Contributo per mensa autogestita, a.s. 2020-2021
€ 9.740,50	Fondi per la piccola manutenzione ordinaria nelle scuole, a.s. 2021/2022
€ 4.800,00	Contributo del Comune per mensa autogestita, a.s. 2021/2022
€ 7.500,00	Progetto "Stop al bullismo e alle violenze": Il piccione viaggiatore
- € 2.919,42	Variazione in diminuzione del contributo del Comune per mensa autogestita, a.s. 2021/2022

Previsione definitiva	€	29.613,27	
Somme accertate	€	29.613,27	
Riscosso	€	20.232,69	
Rimaste da riscuotere	€	9.380,58	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni: Questo aggregato comprende:

- Il finanziamento del Municipio IV di Roma per la refezione scolastica autogestita (plesso scuola secondaria via Tedeschi);
- I fondi per la piccola manutenzione ordinaria;
- Il finanziamento erogato dal Comune di Roma per il progetto "Stop al bullismo e alle violenze": Il piccione viaggiatore.

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

06 - Contributi da privati

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

06 / 03 – Contributi per mensa scolastica

Previsione iniziale	€	10.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	6.274,41

Importo	Descrizione
€ 298,10	Contributo genitori per mensa autogestita, a.s. 2020-2021
€ 6.600,00	Contributo genitori per mensa autogestita, a.s. 2021/2022
-€ 623,69	Variazione in diminuzione quota genitori per mensa autogestita

Previsione definitiva	€	16.274,41
Somme accertate	€	16.274,41
Riscosso	€	2.739,98
Rimaste da riscuotere	€	13.534,43 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni: Contributo dei genitori per la mensa autogestita.

06 / 04 – Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€	4.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-110,00

Importo	Descrizione
-€ 110,00	Variazione in diminuzione per assicurazione alunni

Previsione definitiva	€	3.890,00
Somme accertate	€	3.890,00
Riscosso	€	5,00
Rimaste da riscuotere	€	3.885,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni: Contributo dei genitori per l'assicurazione alunni.

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	€	200,00
Variazioni in corso d'anno	€	65,00

Importo	Descrizione
65,00	Contributo per assicurazione personale scolastico

Previsione definitiva	€	265,00
Somme accertate	€	265,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	265,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni: Contributo per l'assicurazione del personale scolastico.

06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

06 / 09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vinc

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	2.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	-1.376,50

Importo	Descrizione
-€1.500,00	Variazione in diminuzione per iscrizione esami KET e DELE
-€ 134,50	Variazione in diminuzione per iscrizione al gioco concorso Kangourou della Matematica 2021
€ 258,00	Contributo per partecipazione all'attività di orientamento

Previsione definitiva	€	1.123,50
Somme accertate	€	1.123,50
Riscosso	€	865,50
Rimaste da riscuotere	€	258,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni: Questo aggregato comprende tutti i versamenti effettuati con vincolo di destinazione per le attività svolte dagli alunni quali: iscrizione al gioco concorso Kangourou, attività di orientamento; attività coerenti con i principi e le finalità presenti nel PTOF.

06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

07 - Proventi da gestioni economiche**07 / 01 – Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

07 / 02 – Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

07 / 03 – Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

07 / 04 – Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

07 / 05 – Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

07 / 06 – Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

07 / 07 – Attività convittuale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

08 - Rimborsi e restituzione somme**08 / 01 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

08 / 02 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

08 / 03 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

08 / 04 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

08 / 06 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

09 - Alienazione di beni materiali**09 / 01 – Alienazione di Mezzi di trasporto stradali**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

09 / 02 – Alienazione di Mezzi di trasporto aerei

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

09 / 03 – Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

09 / 04 – Alienazione di mobili e arredi per ufficio

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

09 / 05 – Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

09 / 06 – Alienazione di mobili e arredi per laboratori

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

09 / 07 – Alienazione di mobili e arredi n.a.c.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

09 / 08 – Alienazione di Macchinari

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

09 / 09 – Alienazione di impianti

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

09 / 10 – Alienazione di attrezzature scientifiche

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

09 / 11 – Alienazione di macchine per ufficio

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

09 / 12 – Alienazione di server

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

09 / 13 – Alienazione di postazioni di lavoro

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

09 / 14 – Alienazione di periferiche

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

09 / 15 – Alienazione di apparati di telecomunicazione

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

09 / 16 – Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

09 / 17 – Alienazione di hardware n.a.c.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

09 / 18 – Alienazione di Oggetti di valore

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

09 / 19 – Alienazione di diritti reali

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00

Rimaste da riscuotere	€	0,00
-----------------------	---	------

09 / 20 – Alienazione di Materiale bibliografico

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

09 / 21 – Alienazione di Strumenti musicali

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

09 / 22 – Alienazioni di beni materiali n.a.c.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

10 - Alienazione di beni immateriali

10 / 01 – Alienazione di software

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

10 / 02 – Alienazione di Brevetti

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

10 / 03 – Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

10 / 04 – Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

11 - Sponsor e utilizzo locali

11 / 01 – Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

11 / 02 – Diritti reali di godimento

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

11 / 03 – Canone occupazione spazi e aree pubbliche

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

11 / 04 – Proventi da concessioni su beni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

12 - Altre entrate

12 / 01 – Interessi

Previsione iniziale	€	0,25
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,25
Somme accertate	€	0,25
Riscosso	€	0,25
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Annotazioni: In questo aggregato confluiscono gli interessi attivi maturati sul conto corrente postale.

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale	€	0,01
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,01
Somme accertate	€	0,01
Riscosso	€	0,01
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Annotazioni: In questo aggregato confluiscono gli interessi attivi maturati sul conto di Tesoreria.

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	49,28

Importo	Descrizione
49,28	Reincasso bonifico non andato a buon fine riferito al Mandato n. 128

Previsione definitiva	€	49,28
Somme accertate	€	49,28
Riscosso	€	49,28
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Annotazioni: Questo aggregato comprende l'importo riaccreditato dall'Istituto cassiere per bonifico non andato a buon fine.

13 - Mutui**13 / 01 – Mutui**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

13 / 02 – Anticipazioni da Istituto cassiere

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	326.518,68	105.798,89	32,40%
Progetti	57.686,29	35.793,04	62,05%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	100,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	384.304,97	141.591,93	
Avanzo di competenza		87.138,97	
Totale a pareggio		228.730,90	

(*) 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.

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.

Attività - A01.11 - Funzionamento generale

Funzionamento generale

Previsione iniziale	€	25.582,82
Variazioni in corso d'anno	€	8.283,85

Importo	Descrizione
€ 1.000,00	Assegnazione risorse finanziarie finalizzate all'acquisto di defibrillatori (DAE) et similia
€ 1.792,34	Assegnazione risorse per il corretto svolgimento degli esami di Stato a.s. 2020/2021 secondo gli standard di sicurezza sanitaria
€ 3.967,67	Finanziamento relativo al funzionamento amministrativo-didattico, periodo: Settembre - Dicembre 2021
€ 1.000,00	Finanziamento relativo al funzionamento amministrativo-didattico - Integrazione e.f. 2021
€ 523,84	Finanziamento relativo al funzionamento amministrativo-didattico - Integrazione e.f. 2021

Previsione definitiva	€	33.866,67
Somme impegnate	€	14.076,41
Pagato	€	13.076,41
Rimasto da pagare	€	1.000,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	33.866,67
Residua disponibilità finanz	€	19.790,26

Annotazioni: Le spese effettuate in tale attività sono state sostenute per l'acquisto di materiale igienico sanitario, acquisto toner e manutenzione delle fotocopiatrici dei quattro plessi, spese per RSPP, spese per il medico competente, acquisto defibrillatore, sanificazione ambienti scolastici, acquisto materiale inerente l'emergenza epidemiologica da COVID-19.

Attività - A01.12 - Sistemi informatici e reti

Sistemi informatici e reti

Previsione iniziale	€	35.829,73
Variazioni in corso d'anno	€	1.000,00

Importo	Descrizione
1.000,00	Finanziamento relativo al funzionamento amministrativo-didattico, periodo: Settembre - Dicembre 2021

Previsione definitiva	€	36.829,73
Somme impegnate	€	10.180,28
Pagato	€	10.180,28
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	36.829,73
Residua disponibilità finanz	€	26.649,45

Annotazioni: Le spese effettuate in tale attività sono state sostenute per l'acquisto del pacchetto software per la segreteria e la didattica, la fornitura di fibra ottica/ADSL nei quattro plessi, per gli interventi di manutenzione informatica e rinnovo dominio web.

Attività - A01.13 - Contratti di pulizia ed altre attività ausiliarie

Contratti di pulizia ed altre attività ausiliarie

Previsione iniziale	€	29.668,13
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	29.668,13
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	29.668,13
Residua disponibilità finanz	€	29.668,13

Annotazioni: L'avanzo realizzato in tale attività è relativo al finanziamento per il servizio di pulizia nei quattro plessi della scuola primaria.

Attività - A01.14 - Piccola manutenzione

Piccola manutenzione

Previsione iniziale	€	10.348,29
Variazioni in corso d'anno	€	9.740,50

Importo	Descrizione
9.740,50	Fondi per la piccola manutenzione ordinaria nelle scuole, a.s. 2021/2022

Previsione definitiva	€	20.088,79
Somme impegnate	€	10.876,60
Pagato	€	10.348,28
Rimasto da pagare	€	528,32 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	20.088,79
Residua disponibilità finanz	€	9.212,19

Annotazioni: Le spese effettuate in tale attività riguardano i lavori di piccola manutenzione ordinaria realizzati con il finanziamento del Comune di Roma.

Attività - A01.15 - Mensa scolastica

Mensa scolastica

Previsione iniziale	€	17.061,54
Variazioni in corso d'anno	€	11.647,18

Importo	Descrizione
3.492,19	Contributo del Comune per mensa autogestita, a.s. 2020-2021
298,10	Contributo genitori per mensa autogestita, a.s. 2020-2021
4.800,00	Contributo del Comune per mensa autogestita, a.s. 2021/2022
6.600,00	Contributo genitori per mensa autogestita, a.s. 2021/2022
-2.919,42	Variazione in diminuzione del contributo del Comune per mensa autogestita, a.s. 2021/2022
-623,69	Variazione in diminuzione quota genitori per mensa autogestita, a.s. 2021/2022

Previsione definitiva	€	28.708,72
Somme impegnate	€	28.647,18
Pagato	€	25.672,10
Rimasto da pagare	€	2.975,08 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	28.708,72
Residua disponibilità finanz	€	61,54

Annotazioni: Le spese effettuate in tale attività riguardano il servizio per la mensa autogestita nel plesso di scuola secondaria di primo grado realizzate con il contributo dei genitori e del Comune di Roma.

Attività - A01.17 - Risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	14.422,94

Importo	Descrizione
14.422,94	Assegnazione risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1, D.L. n. 41 del 22 marzo 2021

Previsione definitiva	€	14.422,94
Somme impegnate	€	14.422,94
Pagato	€	7.817,07
Rimasto da pagare	€	6.605,87 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	14.422,94
Residua disponibilità finanz	€	0,00

Annotazioni: Le spese riguardano l'acquisto di materiali riconducibili all'emergenza epidemiologica da COVID 19: camici, mascherine, materiale per pulire, defibrillatori, armadi.

Attività - A01.18 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 (L.106)

Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 (L.106)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	32.932,52
Previsione definitiva	€	32.932,52
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	32.932,52
Residua disponibilità finanz	€	32.932,52

Annotazioni: Il finanziamento relativo all'acquisto di beni e servizi finalizzati al contenimento del rischio epidemiologico verrà utilizzato, come previsto dalla nota ministeriale prot. n. 000584 del 17/11/2021, entro il 31 agosto 2022.

Attività - A02.21 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale	€	15.517,09
Variazioni in corso d'anno	€	4.980,47

Importo	Descrizione
2.000,00	Finanziamento relativo al funzionamento amministrativo-didattico, periodo: Settembre - Dicembre 2021
2.980,47	Finanziamento relativo al funzionamento amministrativo-didattico - Integrazione a.f. 2021

Previsione definitiva	€	20.497,56
Somme impegnate	€	4.686,45
Pagato	€	4.686,45
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	20.497,56
Residua disponibilità finanz	€	15.811,11

Annotazioni: Le spese effettuate in tale attività sono state sostenute maggiormente per l'acquisto di cancelleria, toner, spese postali e gestione del servizio di cassa.

Attività - A03.31 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale	€	17.425,70
Variazioni in corso d'anno	€	1.085,00

Importo	Descrizione
130,00	Integrazione finanziamento per il funzionamento amministrativo- didattico, periodo gennaio - agosto 2021
65,00	Contributo per assicurazione personale scolastico
1.000,00	Finanziamento relativo al funzionamento amministrativo-didattico - Integrazione a.f. 2021
-110,00	Variazione in diminuzione per assicurazione alunni

Previsione definitiva	€	18.510,70
Somme impegnate	€	9.618,89
Pagato	€	5.468,89
Rimasto da pagare	€	4.150,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	18.510,70
Residua disponibilità finanz	€	8.891,81

Annotazioni: Le spese effettuate in tale attività sono state sostenute maggiormente per l'assicurazione degli alunni e personale scolastico, l'assistenza alla comunicazione e acquisto di libri e registri.

Attività - A03.34 - 10.8.6A-FESRPON-LA-2020-207 Avviso 4878/2020 Scuola senza frontiere

10.8.6A-FESRPON-LA-2020-207 Avviso 4878/2020 Scuola senza frontiere

Previsione iniziale	€	1.170,27
Variazioni in corso d'anno	€	49,28

Importo	Descrizione
49,28	Reincasso bonifico non andato a buon fine riferito al Mandato n. 128

Previsione definitiva	€	1.219,55
Somme impegnate	€	1.183,21
Pagato	€	1.183,21
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.219,55
Residua disponibilità finanz	€	36,34

Annotazioni: Le spese riguardano il pagamento dei compensi al personale coinvolto nella realizzazione del progetto 10.8.6A- FESRPON-LA-2020-207 "Scuola senza frontiere"

Attività - A03.35 - P.N.S.D. per potenziamento strumenti didattici digitali integrati

P.N.S.D. per potenziamento strumenti didattici digitali integrati

Previsione iniziale	€	800,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	800,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	800,00
Residua disponibilità finanz	€	800,00

Attività - A03.36 - Risorse art. 21 D.L. 137/2020

Risorse art. 21 D.L. 137/2020

Previsione iniziale	€	11.066,93
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	11.066,93
Somme impegnate	€	11.066,93
Pagato	€	11.066,93
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.066,93
Residua disponibilità finanz	€	0,00

Annotazioni: Le spese riguardano l'acquisto di notebook e monitor interattivi (in omaggio Kit videoconferenza) finalizzati al potenziamento della didattica digitale integrata.

Attività - A03.37 - 13.1.2A-FESRPON-LA-2021-132 DIGITAL BOARD

13.1.2A-FESRPON-LA-2021-132 DIGITAL BOARD

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	59.826,47

Importo	Descrizione
59.826,47	Finanziamento FESR REACT EU - Digital Board

Previsione definitiva	€	59.826,47
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	59.826,47
Residua disponibilità finanz	€	59.826,47

Annotazioni: Il PON autorizzato con prot. AOODGEFID - 0042550 del 2/11/2021 prevede la dotazione di monitor interattivi touch screen, oggi strumenti indispensabili per migliorare la qualità della didattica in classe e per utilizzare metodologie didattiche innovative e inclusive, e di adeguare le attrezzature e gli strumenti in dotazione alle segreterie scolastiche per accelerare il processo di dematerializzazione e digitalizzazione amministrativa delle scuole. Il progetto verrà realizzato durante l'anno 2022.

Attività - A03.38 - Spazi e strumenti digitali per le STEM

Spazi e strumenti digitali per le STEM

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

Importo	Descrizione
16.000,00	Spazi e strumenti digitali per le STEM

Previsione definitiva	€	16.000,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	16.000,00
Residua disponibilità finanz	€	16.000,00

Annotazioni: Le spese sono state sostenute per dotare il nostro Istituto di strumenti scientifici e tecnologici necessari per l'innovazione delle metodologie per l'insegnamento delle STEM.

Attività - A06.61 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	1.580,65
Variazioni in corso d'anno	€	499,32

Importo	Descrizione
241,32	Finanziamento ai sensi dell'art. 8 comma 1 del D.L. n. 104/2013 "Progetti Orientamento"
258,00	Contributo per partecipazione all'attività di orientamento

Previsione definitiva	€	2.079,97
Somme impegnate	€	1.040,00
Pagato	€	1.040,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.079,97
Residua disponibilità finanz	€	1.039,97

Annotazioni: Le spese sono state sostenute per la realizzazione di attività di orientamento formativo per gli alunni delle classi III della scuola secondaria di primo grado.

Progetti - P01.11 - Laboratorio area logico scientifica

Laboratorio area logico scientifica

Previsione iniziale	€	1.462,50
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	1.462,50
Somme impegnate	€	757,50
Pagato	€	757,50
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.462,50
Residua disponibilità finanz	€	705,00

Annotazioni: Le spese sono state sostenute per rimborsare le quote dei genitori a seguito di interruzione delle attività didattiche in presenza durante il lockdown.

Progetti - P01.12 - PNSD - Piano Nazionale Scuola Digitale

PNSD - Piano Nazionale Scuola Digitale

Previsione iniziale	€	1.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.000,00

Importo	Descrizione
1.000,00	Assegnazione risorse finanziarie finalizzate all'attuazione dell'Azione #28 del Piano nazionale per la scuola digitale per l'anno 2021.

Previsione definitiva	€	2.000,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.000,00
Residua disponibilità finanz	€	2.000,00

Progetti - P01.13 - Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021

Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	18.066,15

Importo	Descrizione
18.066,15	Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021

Previsione definitiva	€	18.066,15	
Somme impegnate	€	18.000,61	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	18.000,61	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	18.066,15	
Residua disponibilità finanz	€	65,54	

Annotazioni: Tali risorse hanno consentito al nostro Istituto di allestire un laboratorio linguistico presso la sede centrale con attrezzature digitali. Ogni studente, così, potrà accedere autonomamente alle specifiche risorse in rete, ai libri di testo on line e anche alla piattaforma e-twinning che da anni l'istituto utilizza e che offre la possibilità di condividere esperienze con studenti di altri paesi dell'Unione Europea.

Progetti - P02.21 - Attività teatrali: laboratori e spettacoli

Attività teatrali: laboratori e spettacoli

Previsione iniziale	€	15.995,25
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	15.995,25
Somme impegnate	€	13.634,81
Pagato	€	13.634,81
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	15.995,25
Residua disponibilità finanz	€	2.360,44

Annotazioni: Le spese sono state sostenute per la realizzazione dell'attività teatrale e per rimborsare le quote dei genitori a seguito di interruzione delle attività didattiche in presenza durante il lockdown.

Progetti - P02.22 - Laboratorio artistico espressivo

Laboratorio artistico espressivo

Previsione iniziale	€	1.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	1.000,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.000,00
Residua disponibilità finanz	€	1.000,00

Progetti - P02.23 - Laboratorio musicale

Laboratorio musicale

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

Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.500,00
Residua disponibilità finanz	€	1.500,00

Progetti - P02.24 - Laboratorio socio-storico-linguistico

Laboratorio linguistico

Previsione iniziale	€	4.287,33
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	4.287,33
Somme impegnate	€	2.156,20
Pagato	€	2.156,20
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.287,33
Residua disponibilità finanz	€	2.131,13

Annotazioni: Le spese sono state sostenute per rimborsare le quote dei genitori a seguito di interruzione delle attività didattiche in presenza durante il lockdown.

Progetti - P02.25 - Progetto "Stop al bullismo e alle violenze"

Progetto "Stop al bullismo e alle violenze"

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	7.500,00

Importo	Descrizione
7.500,00	Progetto "Stop al bullismo e alle violenze": Il piccione viaggiatore

Previsione definitiva	€	7.500,00
Somme impegnate	€	178,42
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	178,42 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.500,00
Residua disponibilità finanz	€	7.321,58

Annotazioni: Le risorse in oggetto sono state spese per attivare azioni volte a prevenire e contrastare il bullismo e cyberbullismo, coinvolgendo tutte le classi IV della scuola primaria e le classi II della scuola secondaria di primo grado.

Progetti - P03.31 - Progetti per certificazioni lingue straniere

Progetti per certificazioni lingue straniere

Previsione iniziale	€	1.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	-1.500,00

Importo	Descrizione
-€ 1.500,00	Variazione in diminuzione per iscrizione esami KET e DELE

Previsione definitiva	€	0,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	0,00

Progetti - P04.41 - Formazione e aggiornamento del personale

Formazione e aggiornamento del personale

Previsione iniziale	€	4.509,56
---------------------	---	----------

<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	4.509,56
<i>Somme impegnate</i>	€	200,00
<i>Pagato</i>	€	200,00
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	4.509,56
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	4.309,56

Annotazioni: La spesa è relativa alla partecipazione alla formazione del personale.

Progetti - P05.51 - Giochi matematici

Giochi matematici

<i>Previsione iniziale</i>	€	1.500,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	-134,50

Importo	Descrizione
-€ 134,50	Variazione in diminuzione per iscrizione al gioco concorso Kangourou della Matematica 2021

<i>Previsione definitiva</i>	€	1.365,50
<i>Somme impegnate</i>	€	865,50
<i>Pagato</i>	€	865,50
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	1.365,50
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	500,00

Annotazioni: Il progetto è rivolto agli alunni della scuola primaria e secondaria di primo grado e riguarda la partecipazione alle competizioni dei giochi matematici.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	237.456,67
Ammontare somme riscalate:			
a) in conto competenza	€	133.581,42	
b) in conto residui	€	33.081,77	
Totale	€		166.663,19
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	108.153,63	
d) in conto residui	€	38.380,19	
Totale	€		146.533,82
Fondo di cassa a fine esercizio		€	257.586,04
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	104.374,51	
- Residui passivi	€	34.247,50	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	327.713,05

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	42.760,69	-24,02	42.736,67
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	42.760,69	-24,02	42.736,67
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	42.306,80	62.067,71	104.374,51
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	237.456,67	20.129,37	257.586,04
Totale disponibilità	279.763,47	82.197,08	361.960,55
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	322.524,16	82.173,06	404.697,22
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	39.189,40	-4.941,90	34.247,50
Totale Debiti	39.189,40	-4.941,90	34.247,50
Consistenza patrimoniale	283.334,76	87.114,96	370.449,72
TOTALE PASSIVO	322.524,16	82.173,06	404.697,22

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	42.306,80	0,00	42.306,80	33.081,77	9.225,03	95.149,48	104.374,51
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	39.189,40	-0,01	39.189,39	38.380,19	809,20	33.438,30	34.247,50

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	1.183,21	0,84%
02	Acquisto di beni di consumo	27.318,99	19,29%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	66.899,47	47,25%
04	Acquisto di beni d'investimento	31.896,42	22,53%
05	Altre spese	1.301,33	0,92%
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	12.992,51	9,18%
Totale generale		141.591,93	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 € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 23 del 18/02/2021 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 32 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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{117.688,71}{228.730,90} = \mathbf{0,51}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{111.042,19}{228.730,90} = \mathbf{0,49}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{228.730,90}{228.730,90} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{95.149,48}{228.730,90} = \mathbf{0,42}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{33.081,77}{42.306,80} = \mathbf{0,78}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{104.374,51}{271.037,70} = \mathbf{0,39}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{105.798,89}{141.591,93} = \mathbf{0,75}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{35.793,04}{141.591,93} = \mathbf{0,25}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{33.438,30}{141.591,93} = \mathbf{0,24}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{38.380,19}{39.189,40} = \mathbf{0,98}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{34.247,50}{180.781,32} = \mathbf{0,19}$$

DICHIARAZIONI

Si dichiara, inoltre, che:

- nell'esercizio finanziario 2021 non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- questa scuola non possiede titoli e/o valori;
- questa scuola non utilizza la carta di credito.

CONCLUSIONI

La realizzazione delle attività e dei progetti da parte dell'Istituto Comprensivo "via Tedeschi" nell'anno finanziario di riferimento del Conto Consuntivo non ha potuto prescindere dai mezzi finanziari di cui la scuola ha potuto. Entro tali disponibilità gli organi collegiali dell'Istituto e il Dirigente scolastico hanno potuto effettuare le scelte necessarie per aderire alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie, nonché ai fabbisogni formativi del territorio nelle sue articolazioni istituzionali, economiche e produttive e far fronte alle innovazioni introdotte dai recenti interventi normativi.

In linea generale, nonostante l'emergenza sanitaria da Covid-19, il confronto tra i risultati ottenuti e le risorse impiegate – umane, finanziarie, strumentali, considerati anche gli indici di spese relativi alle attività didattiche e alle attività amministrative, consente di leggere tutte le attività realizzate, inerenti ai processi di insegnamento – apprendimento e all'andamento amministrativo, in un'ottica di progressivo miglioramento nel rispetto dei principi generali di:

-efficacia: le attività hanno permesso di conseguire gli obiettivi programmati;

-efficienza: gli obiettivi sono stati perseguiti senza spese ridondanti;

-economicità: le spese sono state sostenute nei limiti delle effettive disponibilità.

L'insieme delle attività, infatti, oltre ad incrementare il patrimonio della scuola, ha consentito di migliorare il servizio e le professionalità del personale dipendente e di rendere sempre più efficaci le azioni didattiche e progettuali contenute nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa: ovvero facilitare, potenziare, supportare i processi di apprendimento e di maturazione degli alunni. Azioni queste che nel loro sviluppo ed articolazione sono state coerenti con il Piano di Miglioramento, e hanno tenuto conto di quanto evidenziato dal RAV e dall'analisi dei bisogni del territorio

Si sottopone a parere del Collegio dei Revisori dei Conti il presente Conto Consuntivo.

Roma, 13/04/2022

IL D.S.G.A.

Dott.ssa Isabella Sinceri

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Marilisa Bencivenga