



## **Relazione Conto Consuntivo A.F. 2021**

### **1. Premessa**

Il conto consuntivo per l'anno 2021 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto il 22/01/2021 con provvedimento n. 28221 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



## 2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	759.837,32	Programmazione definitiva	631.557,20	<i>Disp. fin. da programmare</i> 128.280,12
Accertamenti	445.468,34	Impegni	194.063,28	<i>Avanzo di competenza</i> 251.405,06
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				293.167,77
Riscossioni competenza residui (B)	209.209,86	Pagamenti competenza residui (C)	128.836,89	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				373.540,74
Somme rimaste da riscuotere (E)	277.076,99	Somme rimaste da pagare (F)	90.168,64	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 186.908,35
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	480,77	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	7.723,62	
Totale residui attivi (I=E+G)	277.557,76	Totale residui passivi (L=F+H)	97.892,26	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 179.665,50



### 3. Conto Finanziario

#### 3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2021

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	307.900,98	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	234.884,35	234.884,35	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	141.999,05	136.499,05	96,13 %
4. Finanziamenti dalla Regione	31.996,80	31.996,80	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	29.927,39	29.927,39	100,00 %
6. Contributi da privati	13.126,00	12.158,00	92,63 %
12. Altre entrate	2,75	2,75	100,00 %
Totale Entrate	759.837,32	445.468,34	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	445.468,34	



Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	307.900,98	0,00	307.900,98
	2	Vincolato	191.993,68	0,00	191.993,68
	1	Non vincolato	115.907,30	0,00	115.907,30

Nell'esercizio finanziario 2020 si sono realizzate economie di bilancio per un importo complessivo di € 307.900,98, di cui € 191.993,68 provenienti da finanziamenti finalizzati e € 115.907,30 senza vincolo di destinazione. Il saldo di cassa alla data del 31/12/2020 ammonta ad € 293.167,77.

L'avanzo di amministrazione vincolato è costituito da fondi provenienti dallo STATO (per complessivi € 114.169,21), dalla U.E (per complessivi € 6.268,70), dal COMUNE di ROMA (per complessivi € 1.115,93), dalla REGIONE (per complessivi € 21.492,80), dalle FAMIGLIE (per complessivi € 41.941,39), da ALTRI (per complessivi € 7.005,65).

Con provved. D.S. prot. n. 3538/VI.3 del 6/5/2021 è stato disposto il prelevamento di € 3.200,00 dall'avanzo non vincolato, destinato all'Aggregato di spesa P.2.25.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	234.884,35	234.884,35	0,00	234.884,35	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	99.870,30	99.870,30	0,00	99.870,30	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	135.014,05	135.014,05	0,00	135.014,05	0,00

Variazioni in corso d'anno Aggregato 2.1.1:

Prov. D.S.: prot. n. 4982/U del 30/6/2021 - Importo: € 15.246,00 - Descrizione: Pon per la scuola (FSE) Codice 10.1.1A-FDRPOC-LA-2021-53 Aggregato di spesa P.2.29

Variazioni in corso d'anno Aggregato 2.1.2:

Prov. D.S.: prot. n. 4982/U del 30/6/2021 - Importo: € 84.624,30 - Descrizione: Pon per la scuola (FSE) Codice 10.2.2A-FDRPOC-LA-2021-144 Aggregato di spesa P.2.30

Variazioni in corso d'anno Aggregato 2.2.1:

Prov. D.S.: prot. n. 7645/U del 28/10/2021 - Importo: € 69.350,84 - Descrizione: PON per la Scuola (FESR) - REACT EU 13.1.1A-FESRPON-LA-2021-347 - Aggregato di spesa A.3.8

Variazioni in corso d'anno Aggregato 2.2.2:

Prov. D.S.: prot. n. 9744/U del 30/12/2021 - Importo: € 65.663,21 - Descrizione: PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU 13.1.2A - FESRPON-LA-2021-321 - Aggregato di spesa A.3.11



### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	23.604,67	141.999,05	136.499,05	128.499,05	8.000,00	5.500,00
	1	Dotazione ordinaria	18.104,67	33.761,63	33.761,63	33.761,63	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	5.500,00	108.237,42	102.737,42	94.737,42	8.000,00	5.500,00

La programmazione iniziale di € 18.104,67 dell'Aggregato 3/1 corrisponde al fondo per il funzionamento amm.vo-didattico per i primi 8 mesi dell'E.F. 2021.

Variazioni in corso d'anno Aggregato 3/1:

Provved. D.S.: prot. n. 3538/VI.3 del 6/5/2021 - Importo € 70,00 - Descrizione: Integrazione risorse H - Aggregato di spesa: P.2.4

Provved. D.S.: prot. n. 7388/VI.3 del 20/10/2021 - Importo: € 8.875,14 - Descrizione: Funzionamento amm.vo-didattico settembre-dicembre 2021 - Aggregati di spesa A2.1 € 4.850,00 A.3.1 € 3.543,33 P.2.4 € 150,00 P.2.27 € 331,81

Provved. D.S.: prot. n. 9748/VI.3 del 30/12/2021 - Importo € 6.711,82 - Descrizione: Integrazione risorse funzionamento amm.vo-didattico - Aggregato Z Disponibilità da programmare

Variazioni in corso d'anno Aggregato 3/6:

Provved. D.S.: prot. n. 3538/VI.3 del 6/5/2021 - Importo € 350,00 - Descrizione: Risorse per materiale sportivo - Aggregato di spesa: A.3.1; Importo € 1.000,00 - Descrizione: Risorse per acquisto D.A.E. - Aggregato di spesa: A.1.3

Delibera Consiglio Istit. 295/2020-21 del 21/5/2021: Importo: € 18.162,49 - Descrizione: Risorse D.L. 41/22-3-2021 art. 31 comma 1 - Aggregati di spesa A.1.4 € 3.762,49 P.2.28 € 2.400,00 A.3.7 € 12.000,00

Provved. D.S.: prot. n. 6768/VI.3 del 29/9/2021 - Importo € 1.000,00 - Descrizione: Animatore digitale - Aggregato di spesa: P.1.7; Importo € 399,63 - Descrizione: Sofferenze finanziarie - Aggregato di spesa A.2.1

Delibera Consiglio Istit. 310/2021-22 del 28/10/2021: Importo: € 23.360,04 - Descrizione: Risorse D.L. 41/22-3-2021 art. 31 comma 6 - Aggregati di spesa P.1.9 € 1.700,00 P.2.31 € 8.000,00 P.2.32 € 13.660,04

Delibera Consiglio Istit. 310/2021-22 del 28/10/2021: Importo: € 40.379,88 - Descrizione: Decreto Sostegni-Bis DL 73/2021 art. 58 comma 4 - Aggregati di spesa A.1.8 € 12.379,88 A.3.9 € 28.000,00

Provved. D.S.: prot. n. 8312/VI.3 del 16/11/2021 Importo: € 2.085,38 - Descrizione: Esami in sicurezza - Aggregato di spesa A.1.1

Provved. D.S.: prot. n. 8676/VI.3 del 25/11/2021 Importo: € 16.000,00 - Descrizione: Progetto STEM - Aggregato di spesa A.3.10

### 4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	31.996,80	31.996,80	0,00	31.996,80	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	31.996,80	31.996,80	0,00	31.996,80	0,00

Variazioni in corso d'anno Aggregato 4/4:

Provved. D.S.: prot. n. 6768/VI.3 del 29/9/2021 - Importo € 31.996,80 - Descrizione: C.A.A. 2021/22 - Aggregato di spesa: P.2.26



5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	29.927,39	29.927,39	29.927,39	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	29.827,39	29.827,39	29.827,39	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00

Variazioni in corso d'anno Aggregato 5/4:

Provved. D.S.: prot. n. 3746/VI.3 del 13/5/2021 - Importo € 9.078,91 - Descrizione: Piccola manutenzione 2019 - Aggregato di spesa: A.1.5; - Importo € 11.007,98 - Descrizione: Piccola manutenzione 2020 - Aggregato di spesa: A.1.6

Variazioni in corso d'anno Aggregato 5/5:

Provved. D.S.: prot. n. 6768/VI.3 del 29/9/2021 - Importo € 9.740,50 - Descrizione: Piccola manutenzione 2021 - Aggregato di spesa: A.1.7; Importo € 100,00 - Descrizione: Tirocinio studenti - Aggregato di spesa: P.2.27

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	9.200,00	13.126,00	12.158,00	9.962,16	2.195,84	968,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	3.778,00	3.778,00	3.778,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	148,00	148,00	148,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.200,00	8.200,00	7.392,00	5.196,16	2.195,84	808,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	1.000,00	1.000,00	840,00	840,00	0,00	160,00

Variazioni in corso d'anno Aggregato 6/1:

Provved. D.S.: prot. n. 3538/VI.3 del 6/5/2021 - Importo € 300,00 - Descrizione: Erroneo versamento - Aggregato di spesa: A.3.1

Provved. D.S.: prot. n. 6768/VI.3 del 29/9/2021 - Importo € 364,00 - Descrizione: Erroneo versamento - Aggregato di spesa: A.3.1

Provved. D.S.: prot. n. 8312/VI.3 del 16/11/2021 - Importo € 1.924,00 - Descrizione: Contributi volontari delle famiglie - Aggregato Z Disponibilità da programmare

Provved. D.S.: prot. n. 9748/VI.3 del 30/12/2021 - Importo € 1.190,00 - Descrizione: Contributi volontari delle famiglie - Aggregato Z Disponibilità da programmare

Variazioni in corso d'anno Aggregato 6/4:

Provved. D.S.: prot. n. 3538/VI.3 del 6/5/2021 - Importo € 148,00 - Descrizione: Uscite didattiche - Aggregato di spesa: A.5.1

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	2,48	2,75	2,75	2,75	0,00	0,00

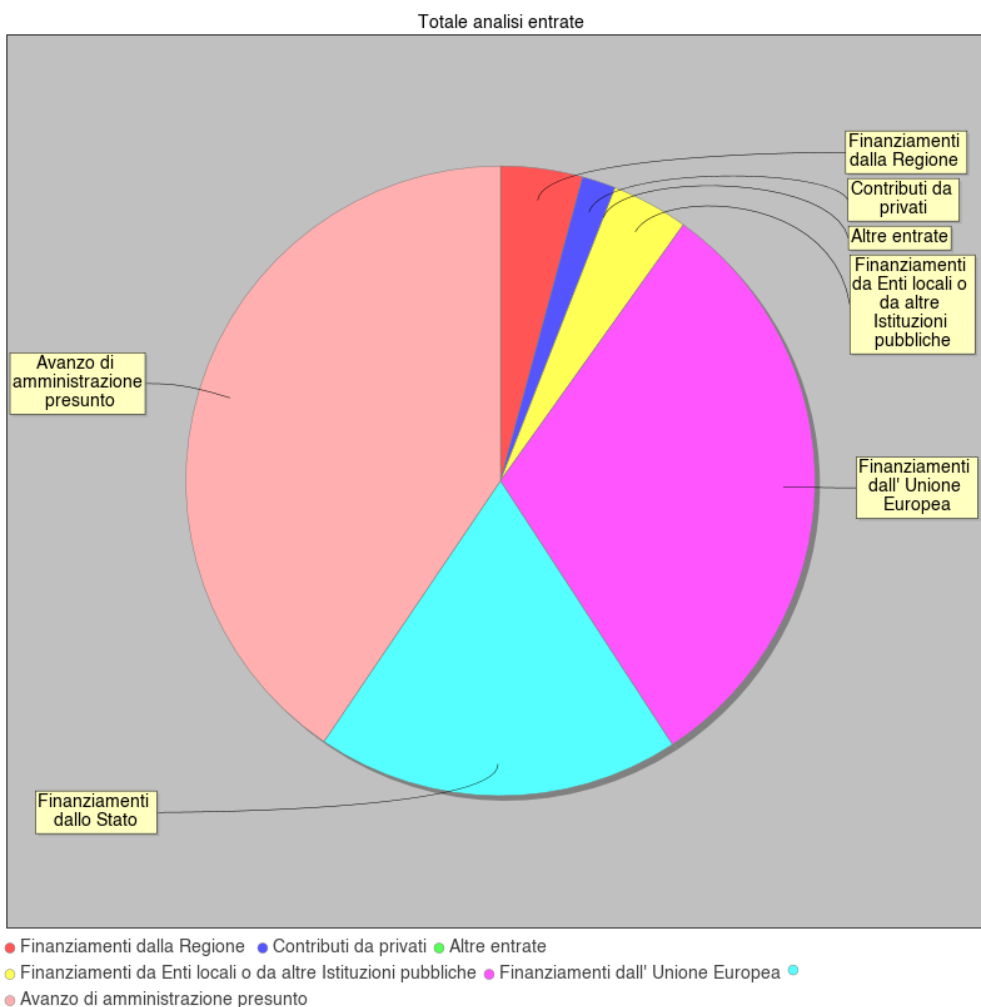


	1	Interessi	2,48	2,48	2,48	2,48	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,27	0,27	0,27	0,00	0,00

**Variazioni in corso d'anno Aggregato 12/2:**

Provved. D.S.: prot. n. 3538/VI.3 del 6/5/2021 - Importo € 0,27 - Descrizione: Interessi attivi - Aggregato di spesa: A.2.1

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	307.900,98
Finanziamenti dall' Unione Europea	234.884,35
Finanziamenti dallo Stato	141.999,05
Finanziamenti dalla Regione	31.996,80
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	29.927,39
Contributi da privati	13.126,00
Altre entrate	2,75





### 3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2021

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	411.192,13	108.008,39	26,27 %
P. Progetti	220.015,07	86.054,89	39,11 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	350,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	631.557,20	194.063,28	
Avanzo di competenza		251.405,06	
Totale a pareggio		445.468,34	





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

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	161.167,71	250.024,42	411.192,13	108.008,39	82.146,41	25.861,98	303.183,74
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	34.954,55	49.055,14	84.009,69	34.863,65	24.831,85	10.031,80	49.146,04
	2	Funzionamento amministrativo	58.849,29	5.249,90	64.099,19	32.937,38	20.442,35	12.495,03	31.161,81
	3	Didattica	55.964,07	195.571,38	251.535,45	40.059,36	36.724,21	3.335,15	211.476,09
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.179,75	148,00	10.327,75	148,00	148,00	0,00	10.179,75
	6	Attività di orientamento	1.220,05	0,00	1.220,05	0,00	0,00	0,00	1.220,05

**Aggregato A.1.1/ Funzionamento generale e decoro della scuola € 21.022,25**

L'aggregato di spesa è stato finanziato dall'avanzo vincolato Stato di € 65,33 e di € 3.666,95 destinati agli oneri di pulizia, dall'avanzo vincolato Stato di € 4.999,67 per l'emergenza Covid-19, dall'avanzo vincolato Stato di € 2.420,79 per l'acquisto di materiali di pulizia, dall'avanzo vincolato Stato di € 15.633,06 e di € 8.168,75 per sofferenze finanziarie, dal contributo Stato di € 2.085,38 per gli esami in sicurezza.

Le spese possono essere aggregate come segue:

Beni di consumo € 12.698,98: materiali igienico-sanitari, DPI, videocitofono Presidenza

Prestazioni servizi da terzi € 2.171,60: trasporti e facchinaggio, manutenzione

Acquisto di beni d'investimento € 1.152,00 : n° 1 condizionatore per Ufficio di Presidenza

Restituzione di risorse inutilizzate € 4.999,67

**Aggregato A.1.3/ Risorse finalizzate all'acquisto di D.A.E. et similia € 1.000,00**

L'aggregato di spesa è stato finanziato dal contributo Stato di € 1.000,00 finalizzato all'acquisto di un defibrillatore

Le spese possono essere aggregate come segue:

Acquisto di beni d'investimento € 1.000,00 : n° 1 defibrillatore collocato nel Plesso di scuola primaria Europa.

**Aggregato A.1.4/ Risorse ex art. 31 comma 1 lett A) DL 41/2021 € 3.762,49**

L'aggregato di spesa è stato finanziato da quota-parte del contributo Stato assegnato ai sensi del decreto citato.

Le spese possono essere aggregate come segue:

Acquisto di beni di consumo € 3.717,70: materiale igienico-sanitario, DPI

Restituzione risorse inutilizzate € 44,79

**Aggregato A.1.5/ Piccola manutenzione (Circ. QM15670.2019) € 9.078,91**

L'aggregato di spesa è stato finanziato dal contributo del Comune di Roma riferito all'anno 2019, accreditato nel corso dell'E.F. 2021.

Le spese possono essere aggregate come segue:

Prestazione di servizi da terzi € 9.078,91: lavori di piccola manutenzione nei plessi dell'Istituto a cura della Ditta "Essegi 2012 Cooperativa Sociale", individuata a seguito di specifica procedura di selezione.

**Aggregato A.1.6/ Piccola manutenzione (Circ. QM2535.2020)**

L'aggregato di spesa è stato finanziato dal contributo di € 11.007,98 del Comune di Roma riferito all'anno 2020, accreditato nel corso dell'E.F. 2021. Il contributo sarà impegnato nell'E.F. 2022.

**Aggregato A.1.7/ Piccola manutenzione (Circ. QM5182.2021)**

L'aggregato di spesa è stato finanziato dal contributo di € 9.740,50 del Comune di Roma riferito all'anno 2021, accreditato nel corso dell'E.F. 2021. Il contributo sarà impegnato nell'E.F. 2022.

**Aggregato A.1.8/ Risorse ex art. 58 comma 4 DL 73/2021**

All'aggregato di spesa è stato assegnato l'importo di € 12.379,88, quota-parte del contributo Stato di cui al decreto citato. Il finanziamento



sarà impegnato nel corso dell'E.F. 2022.

**Aggregato A.2.1/ Funzionamento amministrativo € 32.937,38:**

L'aggregato è stato finanziato dai fondi di € 2.408,72 (utili refezione scolastica) e di € 2.212,66 (fondi Stato per visite fiscali), di € 48.700,76 (sofferenze finanziarie) presenti nell'avanzo vincolato, dalla dotazione ordinaria Stato per € 10.374,67, dal contributo Stato di € 399,63 per sofferenze finanziarie, dagli interessi attivi c.c.b. e c.c.p. di € 2,75.

Le spese possono essere aggregate come segue:

Beni di consumo € 4.576,88: carta per fotocopie e materiale di cancelleria, materiale di consumo e informatico, bandiere per le sedi

Prestazione servizi da terzi € 22.658,36: incarico RSPP, incarico DPO privacy, incarico medico competente, servizi connettività sedi scuola, assistenza tecnico-informatica, noleggio 2 fotocopiatrici nella sede D'Antona-Biagi, licenze antivirus, pacchetto Axios "Diamond", spese tenuta conto c.c.b., rinnovo sito web

Acquisto di beni d'investimento € 5.574,99: centralino telefonico sede amministrativa, plastificatrice

Altre spese/Oneri € 127,15: spese postali

**Aggregato A.3.1/ Didattica € 7.326,57:**

L'aggregato è stato finanziato dai fondi presenti nell'avanzo vincolato Stato di € 43,00 (carta docente) e di € 7.800,00 (sofferenze finanziarie), di € 100,00 (contributo volontario famiglie), di € 7.067,73 di avanzo contributo famiglie per attività e iniziative didattiche, di € 22.040,19 di avanzo contributo famiglie per progetti esterni 2019/20, dalla dotazione ordinaria Stato di € 3.543,33, dal contributo Stato di € 350,00 per l'acquisto di materiale sportivo, dai versamenti delle famiglie di € 7.392,00 per l'assicurazione integrativa infortuni/RC e di € 664,00 per versamenti erronei.

Le spese possono essere aggregate come segue:

Beni di consumo € 1.912,28: stampati, materiale sportivo e materiali di consumo

Prestazione servizi da terzi € 8.891,38: assistenza tecnico-informatica, manutenzione laboratorio linguistico e laboratori informatici Europa e Ferrari, assicurazione alunni integrativa infortuni/RC

Restituzione di erronei versamenti alle famiglie € 664,00

Restituzione Tesoreria Centrale versamenti non utilizzati € 43,00

Restituzione alle famiglie di contributi non utilizzati per progetti 2019/20 € 7.326,57

**Aggregato A.3.4/ Smart Class Avviso 4878/2020 - 10.8.6A-FESRPN-LA- 2020-375 "Perché non resti indietro nessuno"**

La disponibilità di € 1.491,02, iscritta in fase previsionale nell'aggregato di spesa, è stata oggetto di radiazione.

**Aggregato A.3.6 Risorse art. 21 DL 137/2020:**

L'aggregato è stato finanziato dal contributo Stato di € 9.222,13 (avanzo vincolato), assegnato ai sensi del decreto citato.

Le spese possono essere aggregate come segue:

Acquisto di beni di consumo € 199,98: moduli Wi-Fi per monitor digitali interattivi

Acquisto di beni di investimento € 8.999,94: monitor digitali interattivi, completi di PC e carrello

Restituzione alla Tesoreria di somme non utilizzate € 22,21

Il finanziamento è stato oggetto di rendicontazione specifica.

**Aggregato A.3.7/ Risorse ex art. 31 comma 1 lettera D) € 12.000,00**

L'aggregato di spesa è stato finanziato da quota-parte del contributo Stato, assegnato ai sensi del decreto citato.

Le spese possono essere aggregate come segue:

Acquisto di beni di investimento € 11.985,44: monitor digitali interattivi, completi di PC e carrello , Ipad Pro

Restituzione alla Tesoreria di somme inutilizzate € 14,56

**Aggregato A.3.8 Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021 13.1.1A-FESRPN-LA-2021-347**

Con la nota autorizzativa M.I. Prot. n.AOODGEFID-0040055 del 14/10/2021, che rappresenta la formale autorizzazione del progetto presentato ai sensi dell'Avviso 20480/2021, con relativo impegno di spesa, da parte dell' Istituzione Scolastica, è stato assegnato il



finanziamento di € 69.350,84, che sarà impegnato nel corso dell'E.F. 2022.

**Aggregato A.3.9/ Risorse ex art. 58 comma 4 DL 73/2021**

All'aggregato di spesa è stato assegnato l'importo di € 28.000,00, quota-parte del contributo Stato di cui al decreto citato. Il finanziamento sarà impegnato nel corso dell'E.F. 2022.

**Aggregato A.3.10 Spazi e strumenti digitali per le STEM-Avviso prot.DGEFID n.10812-13 maggio 2021 CUP I89J21003170001**

Con la nota di autorizzazione M.I. prot. 43717 del 10/11/2021, il progetto presentato dalla scuola in riferimento al Piano Nazionale per la Scuola Digitale (PNSD) Avviso pubblico prot. n.10812 del 13 maggio 2021 "Spazi e strumenti digitali per le STEM, viene ammesso a finanziamento per l'importo di € 16.000,00, che sarà impegnato nel corso dell'E.F. 2022.

**Aggregato A.3.11 Digital Board: trasformazione digitale Avviso 28966/202113.1.2A-FESRPON-LA-2021-321**

Con la nota autorizzativa M.I. Prot. n. AOODGEFID - 0042550 del 02/11/2021, che rappresenta la formale autorizzazione del progetto presentato ai sensi dell'Avviso28966/2021, con relativo impegno di spesa, da parte dell'Istituzione Scolastica, è stato assegnato il finanziamento di € 65.663,21 che sarà impegnato nel corso dell'E.F. 2022.

**Aggregato A.5.1. Visite e viaggi € 148,00:**

L'aggregato è stato finanziato dall'avanzo vincolato di € 10.179,75 (contributi famiglie) e dai versamenti delle famiglie Plesso E.Ferrari di € 148,00 per uscite didattiche virtuali.

Le spese possono essere aggregate come segue:

Prestazione servizi da terzi: € 148,00 uscite didattiche virtuali (Museo Egizio) per alunni del Plesso E.Ferrari

**Aggregato A.6.1/ Orientamento**

All'aggregato di spesa sono stati assegnati fondi Stato (avanzo vincolato) per un totale di € 1.220,05, non impegnati nell'E.F. 2021.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	57.536,12	162.478,95	220.015,07	86.054,89	21.748,23	64.306,66	133.960,18
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.500,00	2.700,00	5.200,00	2.540,00	840,00	1.700,00	2.660,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	43.036,12	159.778,95	202.815,07	79.030,77	19.646,23	59.384,54	123.784,30
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	12.000,00	0,00	12.000,00	4.484,12	1.262,00	3.222,12	7.515,88

**Aggregato P.1.4 Geometriko**

L'aggregato di spesa è stato finanziato dal fondo di € 150,00, prelevato dall'avanzo vincolato. Nessun impegno di spesa. Economia € 150,00

**Aggregato P.1.6 Innovazione digitale**

L'aggregato di spesa è stato finanziato dal fondo di € 200,00, prelevato dall'avanzo vincolato. Nessun impegno di spesa. Economia € 200,00

**Aggregato P.1.7 Azione #28 "Un Animatore digitale in ogni scuola"**

All'aggregato di spesa è stato assegnato il finanziamento Stato di € 1.000,00, prelevato dall'avanzo vincolato, e il finanziamento Stato di € 1.000,00, accreditato nell'E.F. 2021. Nessun impegno di spesa. Economia € 2.000,00.

**Aggregato P.1.8 Matematica per tutti € 840,00**

L'aggregato di spesa è stato finanziato dall'importo di € 150,00, prelevato dall'avanzo vincolato, e dal contributo delle famiglie di € 840,00. L'impegno di spesa di € 840,00 a carico dell'aggregato riguarda il "Con-Corso Matematica per tutti" con l'Associazione Tokalon, per le classi della scuola secondaria I° grado. Economia € 150,00



**Aggregato P.1.9 Piano scuola estate Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 - SCACCHI**

All'aggregato di spesa è stato assegnato l'importo di € 1.700,00, quota-parte del contributo Stato di cui al decreto citato. Non sono stati assunti impegni per attività riferite al progetto, pertanto l'importo è da restituire.

**Aggregato P.2.1 FSE-PON Club Scientifico codice 10.2.2A-FSEPON-LA-2017-261**

Il progetto è stato realizzato e chiuso nell'E.F. 2019. L'economia di € 4.777,68 è riferita agli accreditamenti Stato eccedenti le spese sostenute.

**Aggregato P.2.4 Integrazione Handicap € 1.235,63**

Sono fonti di entrata dell'aggregato l'avanzo vincolato di € 1.770,00 e la dotazione Stato di € 450,00.

Le spese di € 1.235,63 si riferiscono all'acquisto di libri e di materiali di consumo, necessari per le finalità dell'inclusione scolastica. Economia € 984,37

**P.2.18 PNSD Ambienti di Apprendimento Innovativi**

La disponibilità di € 437,94, iscritta in fase previsionale nell'aggregato di spesa, è stata oggetto di radiazione.

**P.2.23 Equipe formative**

La disponibilità di € 3.327,70, inserita nell'aggregato di spesa per il "rimborso spese per trasferte componente Equipe formative", non è stata utilizzata, pertanto è da restituire.

**P.2.24 Real-Rete per un Apprendimento Lud-etico**

Non si registra nessun impegno sull'aggregato di spesa. Economia € 4.000,00.

**P.2.25 Sportello d'ascolto € 3.200,00**

L'Assistenza psicologica ha trovato rilievo nella nota ministeriale prot. 23072/2020, che, al fine di dare supporto alle scuole, ha assegnato una dotazione finanziaria base iniziale. Il progetto è proseguito nell'E.F. 2021 con il supporto dell'Associazione "Il Cenacolo", selezionata a seguito di specifica procedura di selezione. La spesa di € 3.200,00 è stata sostenuta con il prelevamento dall'avanzo non vincolato. Economia € 1.000,00

**Aggregato P.2.26 Assistenza C.A.A. € 47.207,40**

La Regione Lazio ha assegnato il finanziamento in oggetto per attività di integrazione scolastica attraverso la Comunicazione Aumentativa Alternativa (C.A.A.), in favore degli alunni con disabilità nella comprensione e produzione del linguaggio, a.s. 2020/2021 e 2021/22. Il progetto può essere realizzato con l'ausilio di personale specializzato (Ente o Cooperativa o Associazione) da reclutare all'esterno.

A seguito di specifica procedura di selezione, è risultata affidataria del servizio la "ISIDEA ONLUS Cooperativa Sociale", Gli impegni di spesa si riferiscono agli aa.ss. 2020/21 e 2021/22.

**Aggregato P.2.27 Continuità**

L'aggregato di spesa è stato finanziato dal fondo di € 500,00, prelevato dall'avanzo vincolato, dal contributo Stato di € 331,81 e dal contributo dell'Università Lumsa di € 100,00. Nessun impegno di spesa. Economia € 931,81

**Aggregato P.2.28/ Risorse ex art. 31 comma 1 lett B) DL 41/2021 € 2.400,00**

L'aggregato di spesa è stato finanziato da quota-parte del contributo Stato assegnato ai sensi del decreto citato.

A seguito di procedura di selezione, all'Associazione "Il Cenacolo" è stato affidato il servizio di "Sportello di Assistenza Psicologica a.s. 2021/2022", rivolto agli alunni della scuola primaria e secondaria, al personale e ai genitori dell'Istituto.

**Aggregato P.2.29 Apprendimento e Socialità Avviso 9707/21 Codice 10.1.1A-FDRPOC-LA-2021-53 Il senso dell'arte, musica, movimento**

**Aggregato P.2.30 Apprendimento e Socialità Avviso 9707/21 Codice 10.2.2A-FDRPOC-LA-2021-144**

Alla candidatura presentata dalla scuola ai sensi dell'Avviso 9707/21 è stato assegnato il finanziamento di € 15.246,00 per l'azione 10.1.1A e di € 84.624,30 per l'azione 10.2.2A. Non sono stati assunti impegni di spesa al 31/12/2021.



**Aggregato P.2.31 Piano scuola estate Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 - MURALES**

All'aggregato di spesa è stato assegnato l'importo di € 8.000,00, quota-parte del contributo Stato di cui al decreto citato. Non sono stati assunti impegni per attività riferite al progetto, pertanto l'importo è da restituire.

**Aggregato P.2.32 Piano scuola estate Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 - VERDE € 13.660,04**

All'aggregato di spesa è stato assegnato l'importo di € 13.660,04, quota-parte del contributo Stato di cui al decreto citato.

Le spese possono essere aggregate come segue:

**Spese di personale € 928,90:** compenso a n° 1 docente interno e oneri annessi per un corso extracurriculare agli alunni di scuola primaria sulle tematiche del progetto

**Beni di investimento € 8.051,45:** acquisto di n° 15 Ipad Wi-Fi+Cellular per lo svolgimento e la documentazione delle attività didattiche previste nel progetto

**Restituzione alla Tesoreria di risorse non impegnate per un totale di € 4.679,69**

**P.4.1. Formazione del personale € 4.484,12**

All'aggregato di spesa sono stati assegnati € 12.000,00 della dotazione ordinaria Stato 2021.

Le spese possono essere aggregate come segue:

**Beni di consumo € 780,00:** abbonamenti a riviste e pubblicazioni

**Prestazione servizi da terzi € 3.704,12:** attività di formazione sulla segreteria digitale per il personale, attività di formazione in materia di sicurezza, ai sensi del D.Lgs 81/08 e Accordo Stato-Regioni 21/12/2011, per le figure individuate di "RLS", "Addetti antincendio" e "Addetti al primo soccorso".

**Economia € 7.515,88**

**G - Gestioni economiche**

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**R - Fondo di riserva**

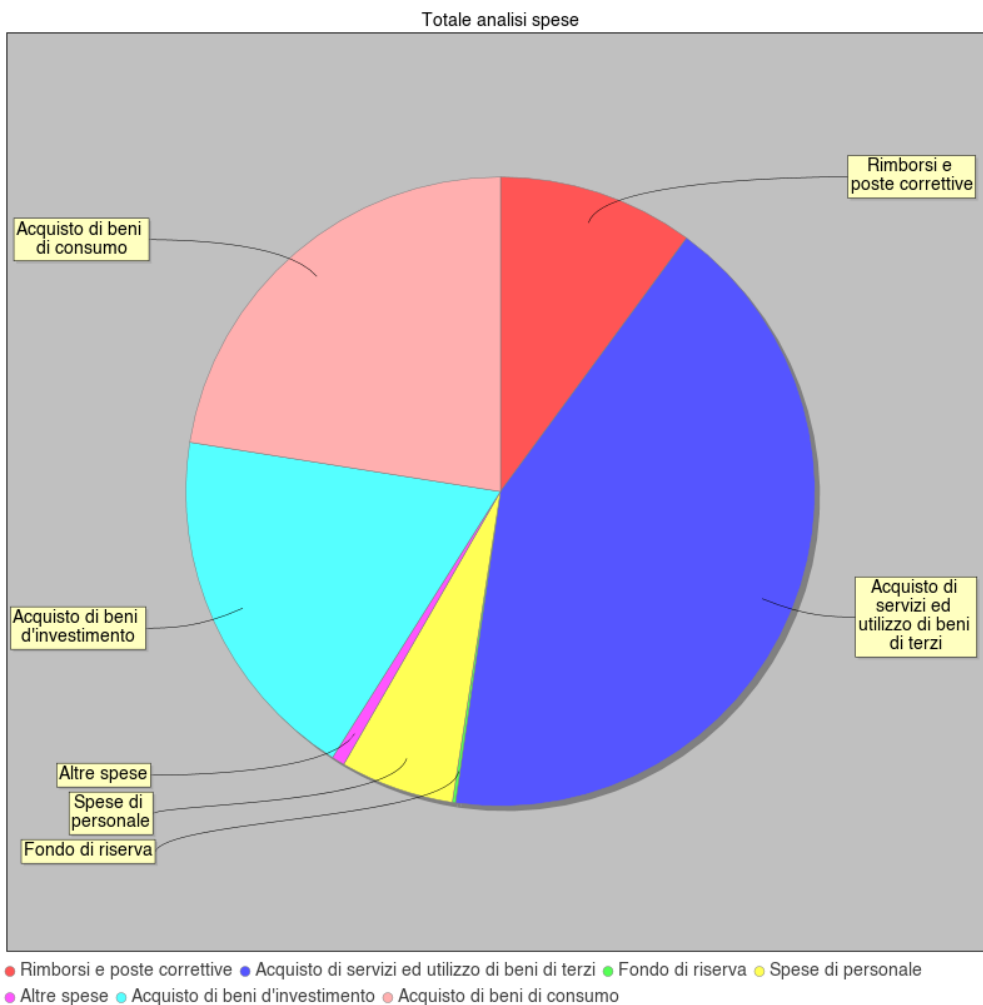
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	350,00	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00	350,00
	98	Fondo di riserva	350,00	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00	350,00

**Il fondo di riserva di € 350,00 non è stato utilizzato.**

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	110.299,20
Acquisto di beni di consumo	140.302,45



Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	171.069,37
Acquisto di beni d'investimento	162.550,37
Altre spese	1.450,00
Rimborsi e poste correttive	45.535,81
Fondo di riserva	350,00





### 3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2021 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

Le voci che costituiscono la "Disponibilità da programmare" a fine Esercizio finanziario 2021 sono:

**Avanzo vincolato:**

**M.I.: Contributo integrazione funzionamento amm.vo-didattico € 6.711,82**

**COMUNE: Piu' tempo per crescere € 1.115,93**

**FAMIGLIE: Contributi volontari € 3.114,00 + giochi matematici € 145,00**

**ALTRI: Contributo distrib. automatici € 4.486,07**

**Avanzo non vincolato: € 112.707,30**

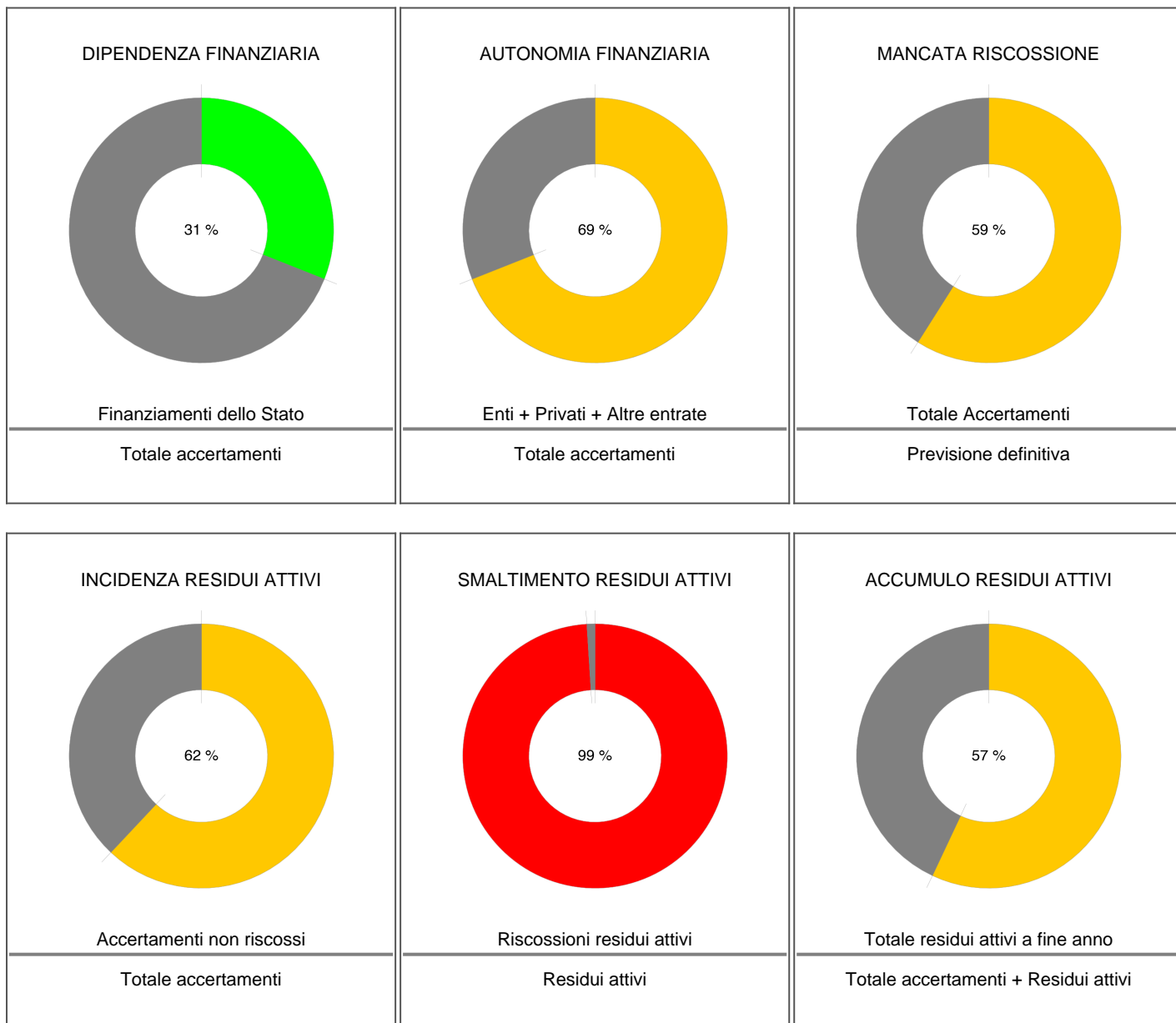
**Totale Disponibilità da programmare effettiva € 128.280,12**



## 4. Indici di Bilancio

### 4.1 - Indici di bilancio per le entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.



La situazione dei Residui attivi è la seguente:

Iniziali: € 47.226,80 - Variazioni: radiazione per minore accertamento € 6.227,52 - Definitivi: € 40.999,28

Riscossi: € 40.518,51 - Da Riscuotere: € 480,77

Residui esercizio 2021: € 277.076,99

Totale residui attivi € 277.557,76

I residui attivi sono elencati analiticamente nel modello L





## 4.2 - Indici di bilancio per le spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.





**La situazione dei Residui passivi è la seguente:**

**Iniziali: € 32.493,59 - Variazioni: radiazione per minore impegno € 127,72 - Definitivi: € 32.365,87**

**Pagati: € 24.642,25 - Da Pagare: € 7.723,62**

**Residui esercizio 2021 € 90.168,64**

**Totale residui passivi € 97.892,26**

**I residui passivi sono elencati analiticamente nel modello L.**



## 5. Conclusioni

### CONTO DEL PATRIMONIO E.F. 2021

La Consistenza patrimoniale iniziale al 1/1/2021 ammonta ad € 448.666,56

Durante l' E.F. 2021 sono intervenute variazioni alla Consistenza patrimoniale, evidenziate nel Mod. K, che possono essere sintetizzate come segue:

Acquisti E.F. 2021:

Aggregato A.1.1 - n° 1 Condizionatore € 1.152,00

Aggregato A.1.3 - n° 1 Defibrillatore € 1.000,00

Aggregato A.2.1 - n°1 Plastificatrice € 450,99

Aggregato A.3.6 - n° 3 Monitor digitali interattivi + n° 3 PC + n° 3 Supporti mobili € 8.999,94

Aggregato A.3.7 - n° 4 Monitor digitali interattivi + n° 4 PC + n° 4 Supporti mobili € 10.229,44

Riepilogo rivalutazione inventario per categoria E.F. 2021:

1 Mobilio Valore € 54.564,70 Rivalutato € 44.834,33 Svalutazione -€ 9.730,37

2 Materiale didattico e scientifico Valore € 74.949,90 Rivalutato € 60.341,38 Svalutazione -€ 14.608,52

**Totale Valore € 129.514,60 Rivalutato € 105.175,71 Svalutazione - € 24.338,89**

I Residui attivi ammontano ad € 277.557,76

Le disponibilità liquide ammontano ad € 374.165,63, l'importo è costituito da:

- saldo del c.c.b. al 31/12/2021, come da risultanze bancarie/Mod. 56 T.U. Banca d'Italia, € 373.540,74

- saldo del c.c.p. al 31/12/2021, come da estratto conto Poste, € 624,89

I Residui passivi ammontano ad € 97.892,26

**Totale Consistenza patrimoniale al 31/12/2021: € 756.899,10**

La gestione del "Fondo 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. 170 del 12/3/2021, è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 147 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) ed N (riepilogo per tipologia di spesa; sono presenti nel mod. J (situazione amministrativa definitiva) e nel mod. I (rendiconto aggregato A2) con totale a parte.

Non sono state condotte gestioni al di fuori del programma annuale.

ROMA, 04-04-2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**DOTT.SSA MARIA GRAZIA MASULLO**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**PROF.SSA MARIA ELISA GIUNTELLA**