



## **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><br>128.280,12                                      |
| Accertamenti  | 445.468,34 | Impegni                                       | 194.063,28 | <i>Avanzo di competenza</i><br>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)<br>(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 -<br/>Impegni non pagati (nell'anno)</i><br>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><br>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                |

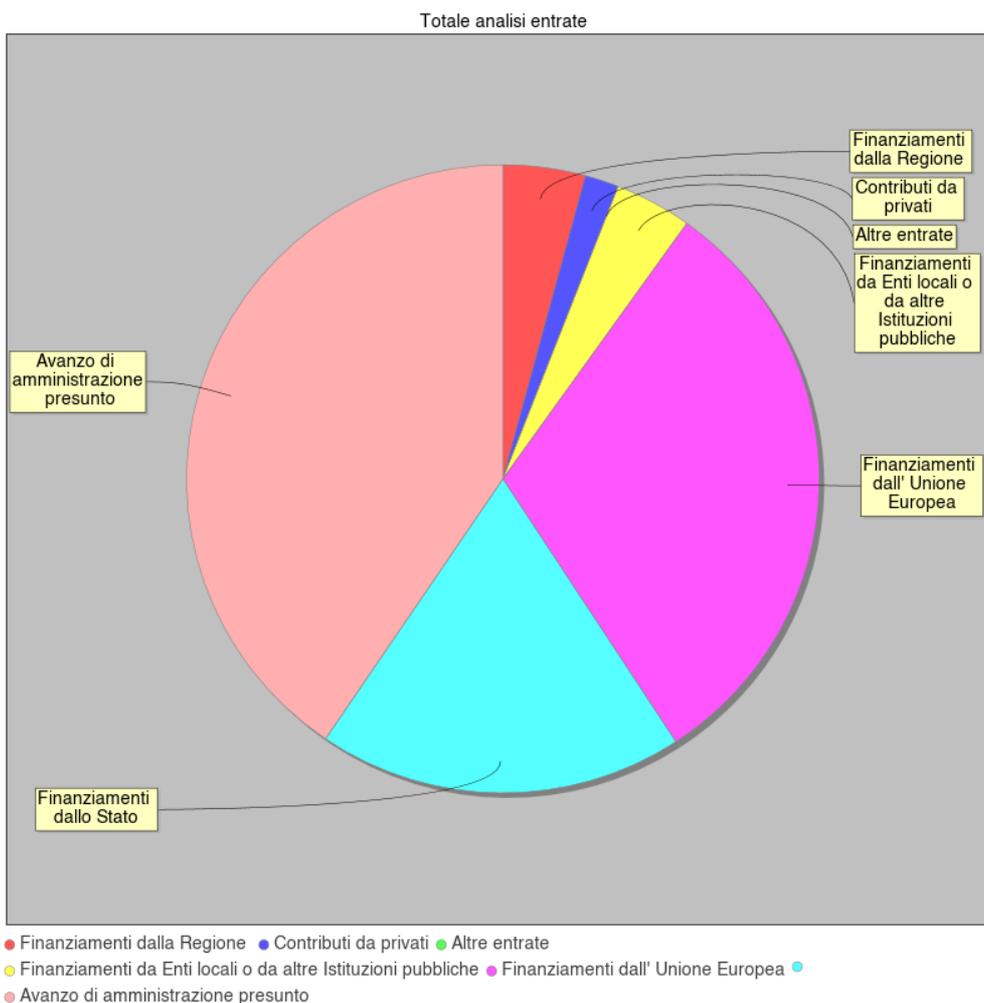


|  |   |                                    |      |      |      |      |      |      |
|--|---|------------------------------------|------|------|------|------|------|------|
|  |   |                                    |      |      |      |      |      |      |
|  | 1 | Interessi                          | 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 prelievo 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**

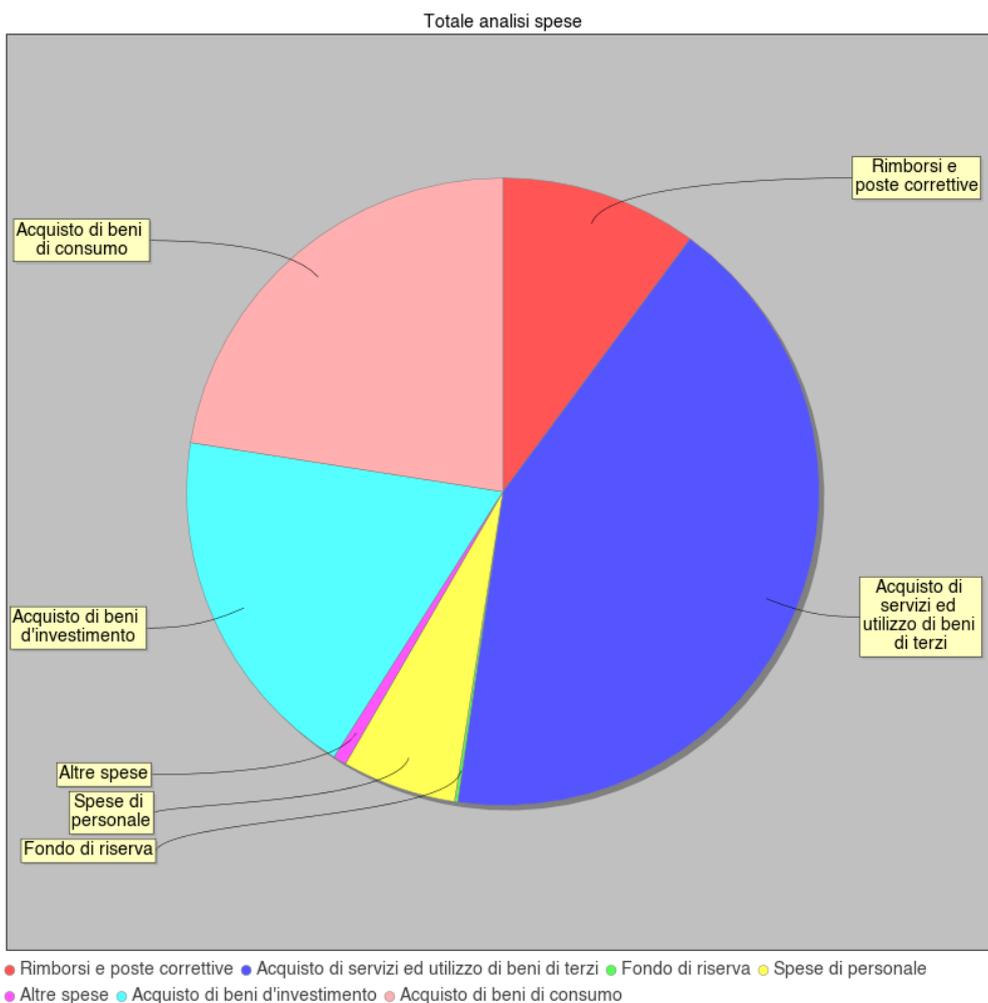
| Tipologia | Categoria | Descrizione      | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Differenze in + o - |
|-----------|-----------|------------------|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|--------|-------------------|---------------------|
| 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**

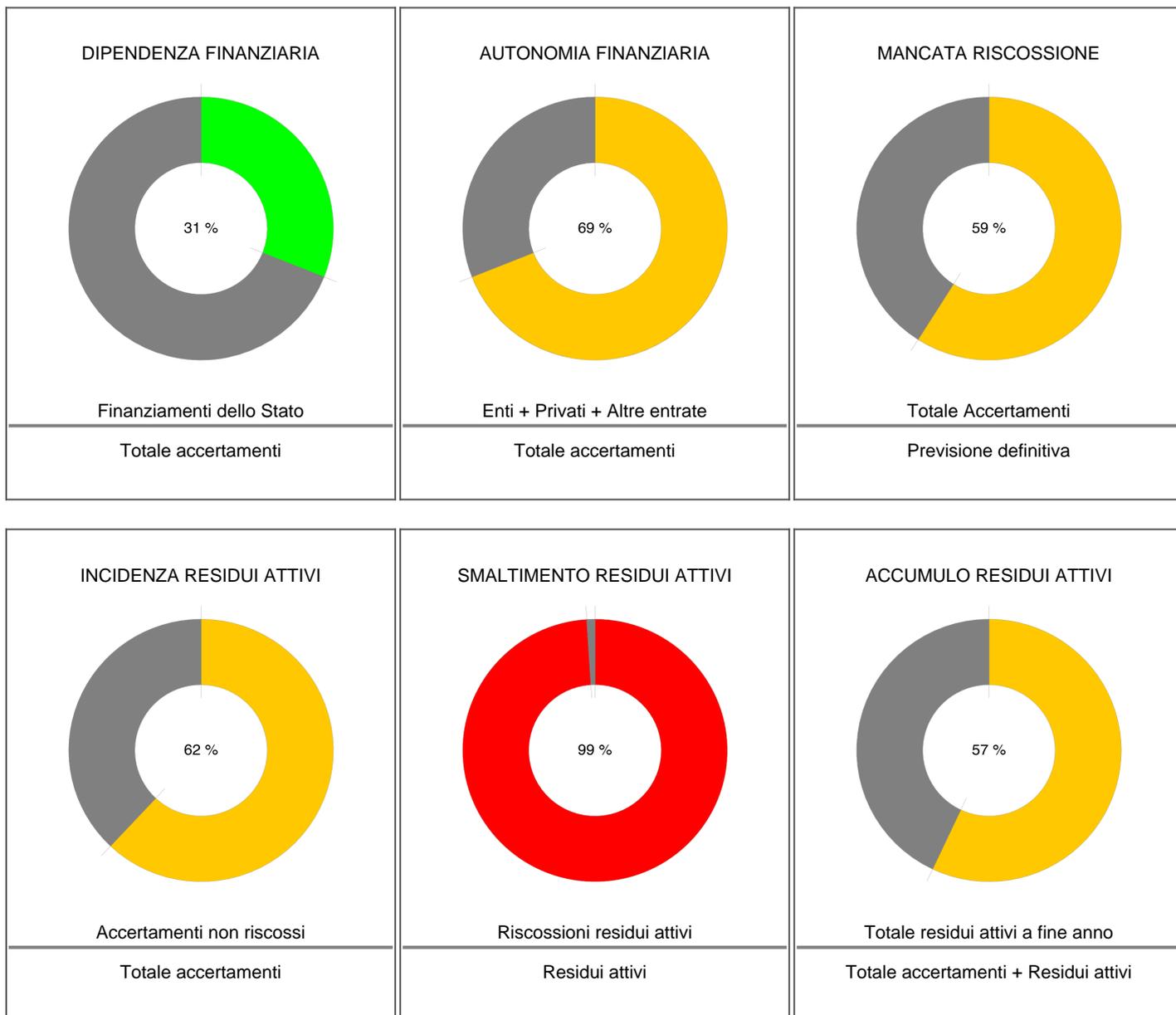
**Totale Disponibilità da programmare effettiva € 128.280,12**



## 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**