Ambito Scolastico N. 12
38° Circolo Didattico "Giuseppe Quarati"
Via F.sco Paolo Tosti, 9 - 80127 Napoli - tel. 0816585186 / 0816134412 Fax/tel. 0815603942
email: naee03800d@istruzione.it – pec: naee03800d@pec.istruzione.it sito web: www.cd38napoli.edu.it
COD. MECC. NAEE03800D – C.F. 80024020630 CODICE UFFICIO FATTURAZIONE ELETTRONICA: UFQRGW

CONTO CONSUNTIVO del PROGRAMMA ANNUALE *2021*

Premessa

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale **2021**, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto n.129 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23).

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di Circolo.

La presente relazione tecnico-contabile, predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale **2021** relativamente alle entrate e alle spese, congiuntamente al Dirigente Scolastico in merito ai risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Il documento contabile della programmazione economica, finanziaria, amministrativa e didattica dell'esercizio finanziario **2021, Conto Consuntivo 2021,** *è stato elaborato tenendo conto* **delle seguenti fonti normative:**

- dei princìpi fissati dal D. I. 129/2018;
- della Legge 27 dicembre 2006, n. 296 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – comma 601 con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";
- delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal **Ministero dell'Istruzione** di seguito riportate:

    1. Nota prot.n.**23072 del 30 settembre 2020** relativa all'assegnazione della dotazione ordinaria in riferimento ai primi 8/12i E.F. **2021**;
    2. Nota Prot.n.**21503 del 30 settembre 2021** relativa all'assegnazione della dotazione ordinaria per i successivi 4/12i E.F. **2021**;
    3. Nota prot.n.**9148 del 4 marzo 2022** relativa alla ***proroga*** per la predisposizione ed approvazione del conto consuntivo 2021.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale **2021** approvato dal Consiglio di Circolo nella seduta del **20/01/2021** con delibera **n.1**.

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle **variazioni al Programma Annuale al 30 giugno e al 30 novembre 2021**, con diversi distinti Decreti Dirigenziali ed il Consiglio di Circolo ha deliberato le ulteriori modifiche per entrate non finalizzate e storni fra attività e progetti.

Il conto consuntivo, predisposto dal Direttore SGA comprende **il Mod. H conto finanziario, il Mod H Bis attuazione programma annuale, n.30 Mod.I relativi alla rendicontazione dei singoli Progetti/Attività, il Mod. L elenco dei Residui attivi e passivi al 31/12/2021 il Mod. J situazione amministrativa definitiva alla data del 31/12/2021, il Mod. M prospetto riassuntivo delle spese di personale, il Mod. N che riepiloga le spese per tipologia, Modello K conto patrimoniale, infine l'elenco delle variazioni effettuate nell'E.F. 2021 con relativo modello F e Decreti del Dirigente Scolastico.**

La gestione del Programma Annuale è stata realizzata con il pacchetto ARGO Software, con il quale sono state realizzate tutte le stampe allegate alla presente relazione.

Dichiarazioni

La gestione del Fondo economale delle minute spese per l'esercizio **2021** è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese ed il fondo iniziale di Euro 2.500,00, anticipato al Direttore SGA, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica (cfr.registro allegato).

Si dichiara, inoltre, che:

1. **La gestione del Programma annuale si è svolta secondo il protocollo OIL con l'Istituto cassiere Crédit Agricole Cariparma.**
2. **Alla scuola è intestato il conto di tesoreria e un conto corrente bancario per il servizio di cassa.**
3. **Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia (cfr.Mod.56T, Giornale di Cassa, Saldo Istituto Cassiere allegati alla presente relazione).**
4. **Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere con il sistema OIL.**
5. **Non vi sono state gestioni fuori bilancio, ad esclusione del sistema del Cedolino Unico.**
6. **La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, ex D. L.gs. 196/2003 modificato ed integrato dal regolamento dell'Unione Europea in materia di trattamento dei dati personali e di privacy GDPR n. 2016/679.**
7. **Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Capo d'Istituto e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale.**
8. **E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.**
9. **Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti.**
10. **Relativamente alla corresponsione dei compensi accessori vari erogati al personale interno è stato redatto il file accessori fuori sistema (ex PRE 96) e di conseguenza inviato tramite la piattaforma SPT "Cedolino Unico" ai fini del conguaglio contributivo e fiscale nei tempi previsti dalla normativa vigente.**
11. **Tutti i mandati emessi sono corredati dall'ordine di acquisto, dalla fattura, dalla richiesta del CIG, dalla dichiarazione di conto corrente dedicato ai sensi art.3.1 legge 136 del 13/08/2010, dal DURC e dalla liberatoria di Equitalia ove previsto.**
12. **I mandati emessi per l'acquisto di beni durevoli sono stati corredati anche dal verbale di collaudo, mentre quelli inerenti la fornitura di servizi periodici è stato emesso, il certificato di regolare prestazione.**
13. **I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario.**
14. **Sono state emesse n.67 Reversali per Euro 253.350,07 e n.412 Mandati per Euro 239.037,68 come da Giornale di Cassa, la differenza in meno pari a euro 2.500,00 riportata per entrambe le voci al modello J, è da ricondurre alle minute spese in partite di giro pari a Euro 2.500,00.**
15. **E' stato regolarmente pubblicato, per l'E.F.2021, l'indice di tempestività dei pagamenti con indicatore su base trimestrale e annuale in osservanza a quanto previsto dalle Circolari MEF n.27 del 24 novembre 2014 e n.3 del 14 gennaio 2015.**

16. **Sono stati osservati gli adempimenti previsti dalla L.190/2012 relativamente alla pubblicazione dei dati riferiti alle gare anno 2021 e la dovuta comunicazione all'ANAC ex AVCP.**
17. **Sono stati osservati gli adempimenti previsti dalla circolare Agid n.1/2016 relativamente agli interventi che l'istituto si propone di realizzare con pubblicazione sul sito istituzionale, Amministrazione Trasparente sezione "Obiettivi di accessibilità" attraverso l'applicazione messa a disposizione dall'Agid "Obiettivi di accessibilità".**

Le attività curricolari dell'istituto con i loro supporti organizzativi e logistici sono state monitorate durante l'esercizio finanziario in esame e di esse è stata fatta una valutazione finale secondo le procedure indicate nel POF (cfr. Autovalutazione d'Istituto).

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2022

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

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	*Totale sezioni (c=a+b)*	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	*Totale bambini frequentanti (f=d+e)*	Di cui diversamente abili	*Media bambini per sezione (f/c)*
0	**9**	**9**	**120**	**0**	**121**	**121**	**5**	**13,44**

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2022

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1°Settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	**0**	**5**	**5**	**10**	**183**	**0**	**89**	**87**	**176**	**4**	**7**	**17,6**
Seconde	**0**	**5**	**6**	**11**	**210**	**0**	**89**	**121**	**210**	**5**	**0**	**19,09**
Terze	**0**	**3**	**7**	**10**	**222**	**0**	**71**	**150**	**221**	**7**	**1**	**22,1**
Quarte	**0**	**5**	**5**	**10**	**209**	**0**	**92**	**117**	**209**	**5**	**0**	**20,90**
Quinte	**0**	**5**	**6**	**11**	**212**	**0**	**104**	**104**	**208**	**1**	**4**	**18,90**
Pluriclassi	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**
Totale	**0**	**23**	**29**	**52**	**1036**	**0**	**445**	**579**	**1024**	**22**	**12**	**19,69**
Prime	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Seconde	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Terze	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Pluriclassi	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totale	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2022

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	**1**
	NUMERO
N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	**107**
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	**3**
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	**13**
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	**5**
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	**2**
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	**4**
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	**3**
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
**da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.*	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	**137**
N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	**1**
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	**4**
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	**2**
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	**0**
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	**20**
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	**1**
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	**1**
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	**2**
TOTALE PERSONALE ATA	**31**

Si rilevano, altresì, **n.12 unità di personale: Docente (n.1) e Ata (n.11)** contrattualizzati **fino al 31 marzo 2022** in applicazione **dell'art.58, comma 4-ter, del D.L. 73/2021** (cd. decreto "Sostegni-bis"), convertito con modificazioni dalla Legge n.106/2021, per finalità connesse all'emergenza epidemiologica, **con possibilità di proroga fino al termine delle lezioni per tutto il personale a tempo determinato, già contrattualizzato ai sensi dell'art. 58, comma 4-ter, del D.L. 73/2021.**

Qualifica	Tempo Pieno	Part-Time
Docenti	1	//
Assistenti Amministrativi	1	//
Collaboratori Scolastici	2	8

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione iniziale, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare.

ANALISI DELLE ENTRATE

Il conto consuntivo del Programma annuale **2021** a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole aggregazioni di entrata, presenta le seguenti risultanze finali:

PARTE PRIMA: **ENTRATE- MOD. H - Programmazione definitiva**

ENTRATE			Importi
Liv.1	Liv.2		in Euro
01		**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO**	**381.540,68**
	01	NON VINCOLATO	84.404,12
	02	VINCOLATO	297.136,56
02		**FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA**	**217.071,68**
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	96.537,18
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)	120.534,50
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
03		**FINANZIAMENTO DELLO STATO**	**157.137,89**
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	35.825,79
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA	
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)	
	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)	
	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO	
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	121.312,10
04		**FINANZIAMENTI DALLA REGIONE**	**0,00**
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA	
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	
05		**FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI**	**750,00**
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI	
	02	PROVINCIA VINCOLATI	
	03	COMUNE NON VINCOLATI	
	04	COMUNE VINCOLATI	750,00
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	

06		**CONTRIBUTI DA PRIVATI**	**3.420,00**
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	3.000,00
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA	
	04	CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	420,00
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	
	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	
07		**PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA**	**0,00**
	01	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	02	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	03	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	04	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	05	ATTIVITA' PER CONTO TERZI – PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	06	ATTIVITA' PER CONTO TERZI – PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	07	ATTIVITA' CONVITTUALE	
08		**RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME**	**0,00**
	01	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	
	02	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	
	03	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI	
	04	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE	
	05	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE	
	06	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP	
09		**ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI**	**0,00**
	01	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI	
	02	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE	
	03	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	
	04	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO	
	05	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE	

	06	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI	
	07	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c	
	08	ALIENAZIONE DI MACCHINARI	
	09	ALIENAZIONE DI IMPIANTI	
	10	ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	
	11	ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO	
	12	ALIENAZIONE DI SERVER	
	13	ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO	
	14	ALIENAZIONE DI PERIFERICHE	
	15	ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE	
	16	ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE	
	17	ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C	
	18	ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE	
	19	ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI	
	20	ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO	
	21	ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI	
	22	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c	
10		**ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI**	**0,00**
	01	ALIENAZIONE DI SOFTWARE	
	02	ALIENAZIONE DI BREVETTI	
	03	ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE	
	04	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c	
11		**SPONSOR E UTILIZZO LOCALI**	**0,00**
	01	PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI	
	02	DIRITTI REALI DI GODIMENTO	
	03	CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	
	04	PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI	
12		**ALTRE ENTRATE**	**2.367,05**
	01	INTERESSI	
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,01
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c	2.367,04
13		**MUTUI**	**0,00**
	01	MUTUI	
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE	
		Totale entrate	**762.287,30**

Le entrate accertate al 31 dicembre **2021** ammontano a **Euro 380.746,62,** di cui Euro **190.009,94** sono state riscosse ed Euro **190.736,68** rimaste da riscuotere, come da elenco dei Residui attivi, contenuto nel Mod. L. per l'esercizio **2021** nonché da Mod. J.

Si ritiene utile, di seguito, elencare con la massima precisione, *unicamente per le voci movimentate,* i flussi finanziari che compongono le risorse, distinte per provenienza, del Programma annuale **2021**.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE EFFETTIVO

L'avanzo di amministrazione determinatosi al 31/12/2020 è stato utilizzato, nel rispetto delle prescritte finalizzazioni, secondo il seguente prospetto:

Aggregato 01 voce 01 – Avanzo Non Vincolato			
		Previsione iniziale - Mod. A - P.A.2021	**84.404,12**
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
//	//	//	0,00
		Previsione definitiva	**84.404,12**

Aggregato 01 voce 02– Avanzo Vincolato			
		Previsione iniziale - Mod. A - P.A.2021	**297.136,56**
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
//	//	//	0,00
		Previsione definitiva	**297.136,56**
		Totale Avanzo Definitivo al 31-12-2020	**381.540,68**

Entrate Aggregato 02 - FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
		Previsione iniziale - Mod. A - P.A.2021	**0,00**
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/06/2021	5	Maggiore entrata a seguito autorizzazione progetto Pon per la scuola (FSE) Progetti di Apprendimento e Socialità- Avviso 9707/2021-Cod.10.1.1A-FSEPON-CA-2021-192 dal titolo "Noi....un ponte verso il futuro" giusta nota autorizzativa del Ministero dell'Istruzione prot.n. AOODGEFID/17648 del 07/06/2021.	15.246,00
10/06/2021	6	Maggiore entrata a seguito autorizzazione progetto Pon per la scuola (FSE) Progetti di Apprendimento e Socialità- Avviso 9707/2021-Cod.10.2.2A-FSEPON-CA-2021-205 dal titolo "Sosteniamoci per camminare tutti insieme" giusta nota autorizzativa del Ministero dell'Istruzione prot.n. AOODGEFID/17648 del 07/06/2021.	81.312,00
29/11/2021	23	Modifica in diminuzione su variazione n.5 del 10/06/2021 per minore spesa sostenuta a chiusura progetto 10.1.1AFSEPON-CA-2021-192 "Noi... un ponte verso il futuro" giusta certificazione inviata all'Autorità di Gestione.	-20,82
		Previsione definitiva	**96.537,18**
		Somme riscosse	37.335,00
		Somme rimaste da riscuotere	59.202,18

Entrate Aggregato 02 - FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)			
		Previsione iniziale - Mod. A - P.A.2021	**0,00**
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/10/2021	17	Maggiore entrata a seguito autorizzazione progetto PON FESR REACT EU per realizzazione reti loacali, cablate e wireless, nelle scuole codice ident. 13.1.1A-FESRPON-CA-2021-809 dal titolo "Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici" giusta Nota Ministero Istruzione prot.n.AOODGEFID-	56.508,67

		0040055 del 14/10/2021.	
12/11/2021	19	Maggiore entrata giusta autorizzazione progetto PON Codice Identificativo 13.1.2A-FESRPON-CA-2021-544 "Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione-Avviso 28966/2021-Nota Ministero dell'Istruzione prot.n.42550 del 02/11/2021.	64.025,83
		Previsione definitiva	**120.534,50**
		Somme riscosse	0,00
		Somme rimaste da riscuotere	120.534,50

Entrate Aggregato 03 - FINANZIAMENTI DELLO STATO

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA-			
		Previsione iniziale - Mod. A - P.A.2021	**19.336,66**
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/10/2021	12	Maggiore entrata per finanziamento funzionamento amministrativo e didattico quale assegnazione integrativa al Programma Annuale E.F.2021 per il periodo settembre-dicembre, giusta nota M.I. n.21503 del 30/09/2021.	9.181,67
17/12/2021	26	Maggiore entrata A.F. 2021 per integrazione funzionamento amministrativo didattico.	6.617,17
29/12/2021	28	Integrazione della quota per Funzionamento amministrativo – didattico per l'anno scolastico 2021/22, giusta nota MIUR 30411 del 28/12/2021.	690,29
		Previsione definitiva	**35.825,79**
		Somme riscosse	35.825,79
		Somme rimaste da riscuotere	0,00
Aggregato 03 voce 06 – ALTRI FINAZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO-			
		Previsione iniziale - Mod. A - P.A.2021	**3.200,00**
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2021	2	Maggiore entrata da finanziamento straordinario finalizzato all'acquisto di almeno un defibrillatore semiautomatico (DAE), o all'acquisto di beni (strumentazioni salvavita) o servizi finalizzati a garantire la salute del personale e degli alunni (attivazione di corsi di formazione certificati all'utilizzo del defibrillatore)giusta nota Ministero dell'Istruzione prot.n.7144 del 25/03/2021.	1.000,00
12/04/2021	3	Finanziamento straordinario ed aggiuntivo dello Stato, ex art. 31, c.1 del D.L.n.41 del 22/03/2021, finalizzato a garantire l'efficacia del servizio scolastico nel rispetto dei protocolli di sicurezza adottati dagli organi competenti, nonché per supportare le istituzioni scolastiche nella gestione del periodo emergenziale. Note M.I. prot.n.453 e prot.7697 del 31/03/2021.	19.322,33
03/06/2021	4	Maggiore entrata da assegnazione risorsa finanziaria Piano Scuola Estate - Risorse ex art.31, comma 6, D.L.41/2021- Note Ministero dell'Istruzione prot.n.11653 e prot.n.11658 del 14/05/2021.	25.328,03
17/06/2021	7	Variazione in diminuzione su previsione PA 2021 su fondi per prosecuzione attività di supporto psicologico periodo gennaio/giugno 2021 in quanto rientranti nel finanziamento straordinario ex art.31 comma 1 del D.L.41/2021giusta nota del M.I. n.7697 del 31/03/21 e riscontro M.I. del 16/06/21 a Ns.quesito in materia.	-3.200,00
27/07/2021	8	Maggiore entrata per finaziamento PNSD-Azione #28- "Un animatore digitale in ogni scuola" Contributo A.S.2021-2022, giusta nota del Ministero dell'Istruzione prot.n.20518 del 21/07/2021.	1.000,00
13/09/2021	11	Maggiore entrata per assegnazione straord. fondi "Risorse ex art.58, comma 4, D.L.73/2021" in relazione all'emergenza	43.396,95

		sanitaria ed economica connessa alla diffusione e contenimento del COVID-19, giusto decreto Ministero Istruzione n.265 del 16/08/2021 e Nota M.I. prot.n.907 del 24/08/2021.	
07/10/2021	14	Maggiore entrata da Piano Nazionale Formazione docenti in servizio a.s.2020-21-Ambito NA 12- con erogazione finanziamento da scuola polo I.S. M.PAGANO-G.L.BERNINI-NAIS08700R-di Napoli.	3.412,00
12/11/2021	18	Maggiore entrata giusta autorizzazione progetto PNRR-PNSD "Spazi e strumenti digitali per le STEM-Avviso prot.n.DGEFID n.10812 del 13 maggio 2021", Nota Ministero dell'Istruzione n.43717 del 10-11-2021.	16.000,00
29/11/2021	21	Variazione in diminuzione per mancato svolgimento delle attività formative di cui al Piano Nazionale Formazione docenti 2020-2021-Ambito NA12 con restituzione acconto ricevuto pari a Euro 1706,00 alla scuola polo I.S. M.PAGANO-G.L.BERNINI-NAIS08700R di Napoli.	-1.706,00
10/12/2021	25	Maggiore entrata da "Sostegno finanziario ai Patti di Comunità" giusta comunicazione USR Campania del 10/12/2021.	508,90
20/12/2021	27	Maggiore entrata da Piano nazionale di ripresa e resilienza-PNRR e Piano nazionale per la scuola digitale-PNSD-per il completamento del programma di sostegno alla fruizione delle attività di didattica digitale integrata nelle regioni del Mezzogiorno-Art.32 D.L.41/2021.	13.049,89
		Previsione definitiva	**121.312,10**
		Somme riscosse	113.312,10
		Somme rimaste da riscuotere	8.000,00

Entrate Aggregato 05 - FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI

Aggregato 05 voce 04 – COMUNE VINCOLATI			
		Previsione iniziale - Mod. A - P.A.2021	**0,00**
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/10/2021	13	Maggiore entrata da Comune di Napoli giusta convenzione sottoscritta con il D.S. per le attività connesse alla messa a disposizione e custodia dei locali scolastici per elezioni amministrative del 3 e 4 ottobre 2021, contributo forfettario di € 250,00 a plesso (n.3) finalizzato al pagamento del personale coinvolto.	750,00
		Previsione definitiva	**750,00**
		Somme riscosse	750,00
		Somme rimaste da riscuotere	0,00

Entrate Aggregato 06 - CONTRIBUTI DA PRIVATI

Aggregato 06 voce 01 – CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
		Previsione iniziale - Mod. A - P.A.2021	**20.000,00**
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/09/2021	10	Variazione in diminuzione su previsione P.A.2021 versamenti contributi volontari alunni.	-17.000,00
		Previsione definitiva	**3.000,00**
		Somme riscosse	0,00
		Somme rimaste da riscuotere	3.000,00
Aggregato 06 voce 04 – CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
		Previsione iniziale - Mod. A - P.A.2021	**0,00**
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/10/2021	15	Maggiore entrata da finanziamento genitori alunni per uscita didattica della classe IV C in data 21/10/2021 presso Teatro	210,00

		San Carlo nell'ambito del progetto "Scuola in...canto".	
29/11/2021	20	Maggiore entrata da finanziamento genitori alunni per uscita didattica della classe II B in data 07/12/2021 presso Chiesa di San Potito per partecipazione mostra di Monet.	210,00
		Previsione definitiva	**420,00**
		Somme riscosse	420,00
		Somme rimaste da riscuotere	0,00
Aggregato 06 voce 05 – CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
		Previsione iniziale - Mod. A - P.A.2021	**4.000,00**
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/11/2029	22	Variazione in diminuzione su previsione P.A. E.F. 2021 per copertura assicurazione integrativa alunni.	-4.000,00
		Previsione definitiva	**0,00**
		Somme riscosse	0,00
		Somme rimaste da riscuotere	0,00
Aggregato 06 voce 06 – CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
		Previsione iniziale - Mod. A - P.A.2021	**650,00**
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/11/2021	22	Variazione in diminuzione su previsione P.A. E.F. 2021 per copertura assicurazione integrativa personale.	-650,00
		Previsione definitiva	**0,00**
		Somme riscosse	0,00
		Somme rimaste da riscuotere	0,00

Entrate Aggregato 12 – ALTRE ENTRATE

Aggregato 12 voce 02 – INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
		Previsione iniziale - Mod. A - P.A.2021	**0,00**
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/01/2021	1	Interessi attivi maturati sul conto di Tesoreria Unica presso la Banca d'Italia anno 2020.	0,01
		Previsione definitiva	**0,01**
		Somme riscosse	0,01
		Somme rimaste da riscuotere	0,00

Aggregato 12 voce 03 – ALTRE ENTRATE n.a.c.			
		Previsione iniziale - Mod. A - P.A.2021	**0,00**
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/07/2021	9	Maggiore entrata per formazione docenti sostegno da I.I.S.SANNINO-PETRICCIONE in qualità di Istituto Polo per l'Inclusione Provinciale di Napoli.	102,24
26/10/2021	16	Maggiore entrata dovuta a sistemazione contabile per mandato n.314 ineseguito dall'istituto cassiere per errate coordinate bancarie del beneficiario ins.te Leone Carosena Fernanda.	449,80
29/11/2021	24	Maggiore entrata da Finanziamento Università degli Studi Suor Orsola Benincasa di Napoli quale contributo spese generali per accoglienza soggetti in tirocinio formativo su sostegno.	1.815,00
		Previsione definitiva	**2.367,04**
		Somme riscosse	2.367,04
		Somme rimaste da riscuotere	0,00

Pertanto, **su una previsione iniziale di Euro 428.727,34** (-Mod.A-Programma Annuale 2021), si è registrata una variazione totale in aumento di Euro 333.559,96 che ha portato ad una Programmazione Definitiva delle Entrate al **31/12/2021** di **Euro 762.287,30** come risulta dal Modello F.

Riassumendo si riportano le risultanze delle movimentazioni conto finanziario Mod. H:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
762.287,30	**380.746,62**	**190.009,94**	**190.736,68**	**381.540,68**

ANALISI DELLE SPESE

Si ritiene opportuno precisare che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole "voci di spesa" riferite alle "Attività" e ai "Progetti", sono state compilate le relative schede illustrative (mod. I). Per consentire una uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto del predisposto e specifico "piano dei conti", che considera le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche. Tale piano dei conti è articolato in tre livelli di classificazione; di questi, solo il primo è stato tenuto presente in sede di previsione, mentre il secondo e terzo livello di dettaglio sono stati utilizzati per classificare tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da ricavare un dato analitico delle diverse tipologia di spesa.
Il conto consuntivo del Programma annuale 2021 a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze:

PARTE SECONDA: **SPESE – MOD. H – Programmazione definitiva**

SPESE			importi
Liv.1	Liv.2		in Euro
A		**ATTIVITÀ**	**435.582,53**
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	210.898,67
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	36.404,33
	A03	DIDATTICA	187.859,53
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	420,00
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	
P		**PROGETTI**	**319.266,98**
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"	14.000,00
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	291.984,75
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE /AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	13.282,23
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	
G		**GESTIONI ECONOMICHE**	**0,00**
	G01	AZIENDA AGRARIA	
	G02	AZIENDA SPECIALE	
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE	
R		**FONDO DI RISERVA**	**1.933,67**
	R98	FONDO DI RISERVA	1.933,67
D		**DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE**	**0,00**
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
		Totale spese	**756.783,18**

	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare (Mod.H bis)	5.504,12
		Totale a pareggio	**762.287,30**

Le somme impegnate, nel corso dell'esercizio 2021, ammontano ad **€ 257.248,44,** di cui **€ 194.696,06** sono state pagate ed **€ 62.552,38** sono rimaste da pagare, come da elenco dei residui passivi contenuto nel Mod. L. per l'esercizio 2021 nonché da Mod. J.

ATTIVITA' e PROGETTI

Nel corso dell'esercizio finanziario in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.
Nello specifico le Attività e i Progetti hanno determinato le seguenti risultanze:

ATTIVITA' A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

		Previsione iniziale - Mod. A - P.A.2021	**142.579,59**
		Variazioni apportate in corso d'anno	
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2021	2	Finanziamento straordinario finalizzato all'acquisto di almeno un defibrillatore semiautomatico(DAE), o all'acquisto di beni (strumentazioni salvavita) o servizi finalizzati a garantire la salute del personale e degli alunni (attivazione di corsi di formazione certificati all'utilizzo del defibrillatore)giusta nota Ministero dell'Istruzione prot.n.7144 del 25/03/2021.	1.000,00
12/04/2021	3	Finanziamento straordinario ed aggiuntivo dello Stato, ex art. 31, c.1 del D.L.n.41 del 22/03/2021, finalizzato a garantire l'efficacia del servizio scolastico nel rispetto dei protocolli di sicurezza adottati dagli organi competenti, nonché per supportare le istituzioni scolastiche nella gestione del periodo emergenziale. Note M.I. prot.n.453 e prot.7697 del 31/03/2021.	19.322,33
17/06/2021	7	Variazione in diminuzione su previsione PA 2021 su fondi per prosecuzione attività di supporto psicologico periodo gennaio/giugno 2021 in quanto rientranti nel finanziamento straordinario ex art.31 comma 1 del D.L.41/2021giusta nota del M.I. n.7697 del 31/03/21 e riscontro M.I. del 16/06/21 a Ns.quesito in materia.	-3.200,00
13/09/2021	11	Finanziamento straordinario fondi "Risorse ex art.58, comma 4, D.L.73/2021" in relazione all'emergenza sanitaria ed economica connessa alla diffusione e contenimento del COVID-19, giusto decreto Ministero Istruzione n.265 del 16/08/2021 e Nota M.I. prot.n.907 del 24/08/2021.	43.396,95
07/10/2021	12	Finanziamento funzionamento amministrativo e didattico quale assegnazione integrativa al Programma Annuale E.F.2021 per il periodo settembre-dicembre, giusta nota M.I. n.21503 del 30/09/2021.	3.000,00
07/10/2021	13	Finanziamento Comune di Napoli giusta convenzione sottoscritta con il D.S. per le attività connesse alla messa a disposizione e custodia dei locali scolastici per elezioni amministrative del 3 e 4 ottobre 2021, contributo forfettario di €250,00 a plesso (n.3) finalizzato al pagamento del personale coinvolto.	750,00
26/10/2021	16	Sistemazione contabile per mandato n.314 ineseguito dall'istituto cassiere per errate coordinate bancarie del beneficiario ins.te Leone Carosena Fernanda.	449,80
17/12/2021	26	Finanziamento A.F.2021 per integrazione funzionamento amministrativo didattico.	3.600,00
		Programmazione definitiva	**210.898,67**
		Somme impegnate	49.095,87
		Somme pagate	38.956,07

Somme rimaste da pagare	10.139,80
Avanzo 2021	**161.802,80**

Su questa Attività sono state sostenute tutte le spese finalizzate a garantire un funzionamento generale dell'intera istituzione ed alla sua finalità primaria di servizio di istruzione pubblica.
Pertanto sono state imputate a questa attività le spese inerenti a:
contratti con esperti per prestazioni specialistiche quale RSPP, Medico Competente e Sorveglianza Sanitaria, DPO e Sicurezza Informatica, Supporto Psicologico. Spese relative al funzionamento generale della scuola: materiale di facile consumo per la sicurezza quali Kit di primo soccorso e dispositivi di protezione in dotazione individuale al personale, materiale di facile consumo per la pulizia dei locali scolastici, materiale tecnico specialistico, materiale informatico e software di protezione dati, spese di noleggio stampante, spese per contratto di manutenzione e assistenza sito web istituzionale, spese per la realizzazione di interventi di manutenzione ordinaria agli edifici scolastici. Inoltre hanno fatto capo a quest'attività tutte le spese relative alla gestione dell'emergenza sanitaria nazionale da Covid-19 di cui al finanziamento straordinario ed aggiuntivo dello Stato, ex art. 31, c.1 del D.L.n.41 del 22/03/2021 e "Risorse ex art.58, comma 4, D.L.73/2021", entrambi finalizzati a garantire l'efficacia del servizio scolastico nel rispetto dei protocolli di sicurezza adottati dagli organi competenti, nonché per supportare le istituzioni scolastiche nella gestione del periodo emergenziale.
In quest'attività sono state anche imputate le spese, finanziate dall'Ente Locale, con destinazione vincolata al pagamento del personale Ata impegnato nelle attività connesse alla messa a disposizione e custodia dei locali scolastici per le consultazioni elettorali.
In tale aggregato di spesa è comunque iscritto per partita di giro, il fondo economale per le minute spese al Direttore SGA, determinato in €. 2.500,00.
Ad ogni acquisto fatto, è stata puntualmente attribuita la tipologia di spesa prevista dal piano dei conti e risultante nella modulistica prevista dal MIUR e nello specifico Modelli I ed N.
Tutti i mandati emessi, sia per questa attività che per le seguenti, sono corredati della documentazione contabile prevista dal D.I.129/2018.
L'attività presenta un avanzo di gestione di **Euro 161.802,80** che sarà utilizzato nell'esercizio **2022.**

ATTIVITA' A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

		Previsione iniziale - Mod. A - P.A.2021	**31.570,15**
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/01/2021	1	Interessi attivi maturati sul conto di Tesoreria Unica presso la Banca d'Italia anno 2020.	0,01
07/10/2021	12	Finanziamento funzionamento amministrativo e didattico quale assegnazione integrativa al Programma Annuale E.F.2021 per il periodo settembre-dicembre, giusta nota M.I. n.21503 del 30/09/2021.	1.926,67
29/11/2021	24	Finanziamento Università degli Studi Suor Orsola Benincasa di Napoli quale contributo spese generali per accoglienza soggetti in tirocinio formativo su sostegno.	907,50
17/12/2021	26	Finanziamento A.F. 2021 per integrazione funzionamento amministrativo didattico.	2.000,00
		Programmazione definitiva	**36.404,33**
		Somme impegnate	19.811,05
		Somme pagate	19.811,05
		Somme rimaste da pagare	0,00
		Avanzo 2021	**16.593,28**

Su questa Attività sono state sostenute tutte le spese finalizzate a garantire un efficiente ed efficace funzionamento degli uffici amministrativi, senza le quali la progettualità didattica non si potrebbe sicuramente realizzare.
E' stato acquistato, quindi, tutto il materiale e/o servizi occorrenti (beni di consumo (carta, cancelleria, stampati), servizi da terzi per manutenzione di apparecchiature tecnologiche, spese per i contratti di licenza-assistenza ai software gestionali, spese postali e telegrafiche, spese bancarie per il servizio di cassa, spese telefoniche con linea dati (dismessa dal Miur a partire dal 31/12/2012) ecc…
Inoltre sono state sostenute le spese, finanziate dall'Ente Locale, con destinazione vincolata al pagamento del personale Ata interno, incaricato all'espletamento delle attività amministrative indispensabili per garantire il necessario supporto al Comune di Napoli nell'erogazione del servizio di refezione scolastica.
Ad ogni acquisto fatto, è stata puntualmente attribuita la tipologia di spesa prevista dal piano dei conti e risultante nella modulistica prevista dal MIUR e nello specifico Modelli I ed N.

Tutti i mandati emessi, sia per questa attività che per le seguenti, sono corredati della documentazione contabile prevista dal D.I.129/2018.
L'attività presenta un avanzo di gestione di Euro **16.593,28** che sarà utilizzato nell'esercizio **2022**.

ATTIVITA' A03 - DIDATTICA

		Previsione iniziale - Mod. A - P.A.2021	**54.301,28**
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/09/2021	10	Variazione in diminuzione su previsione P.A.2021 versamenti contributi volontari alunni.	-17.000,00
07/10/2021	12	Finanziamento funzionamento amministrativo e didattico quale assegnazione integrativa al Programma Annuale E.F.2021 per il periodo settembre-dicembre, giusta nota M.I. n.21503 del 30/09/2021.	2.500,00
27/10/2021	17	Autorizzazione finanziamento progetto PON FESR REACT EU per realizzazione reti locali, cablate e wireless, nelle scuole codice identificativo 13.1.1A-FESRPON-CA-2021-809 dal titolo "Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici" giusta Nota Ministero Istruzione prot.n.AOODGEFID-0040055 del 14/10/2021.	56.508,67
12/11/2021	18	Autorizzazione finanziamento progetto PNRR-PNSD "Spazi e strumenti digitali per le STEM-Avviso prot.n.DGEFID n.10812 del 13 maggio 2021", Nota Ministero dell'Istruzione n.43717 del 10-11-2021.	16.000,00
12/11/2021	19	Autorizzazione finanziamento progetto PON Codice Identificativo 13.1.2A-FESRPON-CA-2021-544 "Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione-Avviso 28966/2021-Nota Ministero dell'Istruzione prot.n.42550 del 02/11/2021..	64.025,83
29/11/2021	22	Variazione in diminuzione su previsione P.A.E.F.2021 per copertura assicurativa alunni e personale.	-4.650,00
29/11/2021	24	Finanziamento Università degli Studi Suor Orsola Benincasa di Napoli quale contributo spese generali per accoglienza soggetti in tirocinio formativo su sostegno.	907,50
10/12/2021	25	Finanziamento "Sostegno finanziario ai Patti di Comunità" giusta comunicazione USR Campania del 10/12/2021.	508,90
17/12/2021	26	Finanziamento A.F. 2021 per integrazione funzionamento amministrativo didattico.	1.017,17
20/12/2021	27	Finanziamento Piano nazionale di ripresa e resilienza –PNRR- e Piano nazionale per la scuola digitale -PNSD- per il completamento del programma di sostegno alla fruizione delle attività di didattica digitale integrata nelle regioni del Mezzogiorno-Art.32 D.L.41/2021.	13.049,89
29/12/2021	28	Assegnazione con contestuale erogazione della somma complessiva pari ad euro 690,29 quale integrazione della quota per Funzionamento amministrativo – didattico per l'anno scolastico 2021/22, comunicata con la nota 21503 del 30 settembre 2021 e confermata con nota 30411 del 28/12/2021.	690,29
		Programmazione definitiva	**187.859,53**
		Somme impegnate	17.744,19
		Somme pagate	11.770,19
		Somme rimaste da pagare	5.974,00
		Avanzo 2021	**170.115,34**

Le spese sostenute su questa attività hanno favorito la realizzazione dell'azione didattica curriculare, al fine di assicurare un idoneo funzionamento delle attività didattiche delle singole classi di scuola primaria e sezioni di scuola dell'infanzia garantendo il funzionamento di tutte le attrezzature e laboratori e conseguentemente il diritto all'istruzione a tutti gli alunni del circolo.
E' stato acquistato materiale didattico di consumo, stampati, materiale tecnico specialistico, ed è stata sostenuta la spesa relativa alla copertura dell'assicurazione integrativa a favore degli alunni e del personale per infortuni e responsabilità civile.

In quest'attività, confluiscono i contributi volontari degli alunni, che sono stati utilizzati per sostenere le spese necessarie alla realizzazione di tutte le attività didattiche quali materiale di consumo (cancelleria, materiale tecnico specialistico, informatico), beni d'investimento, spese per la manutenzione delle attrezzature in dotazione delle aule e dei laboratori didattici, contratti di linea voce e connettività per tutti i plessi, contratti di disinfezione e derattizzazione dei locali scolastici, spese per impianto antiintrusione ed altro unicamente legato a soddisfare le esigenze formative degli alunni rilevate nel PTOF e tradotte in azioni didattiche.
Inoltre sono confluiti in questa attività tutti i finanziamenti straordinari con destinazione vincolata all'acquisto di dispositivi e strumenti digitali, di piattaforme e connettività di rete, per la fruizione della didattica a distanza e della didattica digitale integrata, nonché tutti i finanziamenti dei progetti PON FESR e PNSD.
Ad ogni acquisto fatto, è stata puntualmente attribuita la tipologia di spesa prevista dal piano dei conti e risultante nella modulistica prevista dal MIUR e nello specifico Modelli I ed N.
Tutti i mandati emessi, sia per questa attività che per le seguenti, sono corredati della documentazione contabile prevista dal D.I.129/2018.
L'attività presenta un avanzo di gestione di **Euro 170.115,34** che sarà utilizzato nell'esercizio **2022**.

ATTIVITA' A05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

		Previsione iniziale - Mod. A - P.A.2021	**0,00**
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/10/2021	15	Finanziamento genitori alunni per uscita didattica della classe IV C in data 21/10/2021 presso Teatro San Carlo nell'ambito del progetto "Scuola in...canto".	210,00
29/11/2021	20	Finanziamento genitori alunni per uscita didattica della classe II B in data 07/12/2021 presso Chiesa di San Potito per partecipazione mostra di Monet.	210,00
		Programmazione definitiva	**420,00**
		Somme impegnate	420,00
		Somme pagate	420,00
		Somme rimaste da pagare	0,00
		Avanzo 2021	**0,00**

Su tale attività sono state sostenute tutte le spese relative alla realizzazione delle attività didattiche al di fuori dei locali scolastici (visite di istruzione) e delle attività laboratoriali a totale finanziamento dei genitori e pertanto in partite di giro, entrano ed escono per pari importo. Sono state sostenute spese per servizio di autotrasporto, guide, spettacoli e altre attività derivanti dalle singole progettualità di interclasse o di intersezione.
Ad ogni acquisto fatto, è stata puntualmente attribuita la tipologia di spesa prevista dal piano dei conti e risultante nella modulistica prevista dal MIUR e nello specifico Modelli I ed N.
Tutti i mandati emessi, sia per questa attività che per le seguenti, sono corredati della documentazione contabile prevista dal D.I.129/2018.
L'attività presenta un avanzo di gestione di **Euro 0,00.**

PROGETTI P01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"

		Previsione iniziale - Mod. A - P.A.2021	**0,00**
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/06/2021	4	Assegnazione ed erogazione risorsa finanziaria Piano Scuola Estate - Risorse ex art.31, comma 6, D.L.41/2021- Note Ministero dell'Istruzione prot.n.11653 e prot.n.11658 del 14/05/2021.	13.000,00
27/07/2021	8	Finanziamento Stato per Piano Nazionale Scuola Digitale - Azione #28- Un animatore digitale in ogni scuola - Contributo A.S.2021-2022- giusta nota del Ministero dell'Istruzione prot.n.20518 del 21/07/2021.	1.000,00
		Programmazione definitiva	**14.000,00**
		Somme impegnate	13.000,00
		Somme pagate	0,00
		Somme rimaste da pagare	13.000,00
		Avanzo 2021	**1.000,00**

Tale progetto si compone dei seguenti sotto-progetti:

P01/01: “"Piano Scuola Estate - Risorse ex art.31, comma 6, D.L.41/2021
Tale progetto, con finanziamento a totale carico dello Stato in applicazione dell’art.31, comma 6, D.L.41/2021, nell’ambito del progetto “Piano scuola estate 2021: “Un ponte per il nuovo inizio”, giusta nota del Ministero dell’Istruzione prot.n.643 del 27/04/2021, è stato finalizzato alla realizzazione di attività laboratoriali e non, utili a rinforzare e potenziare le competenze disciplinari e relazionali degli studenti, in considerazione degli effetti negativi derivanti dal periodo di emergenza sanitaria da COVID-19.
Le risorse impegnate in tale progetto sono state destinate al pagamento di quanto dovuto alle associazioni esterne individuate e coinvolte nella realizzazione delle attività afferenti al progetto **"i NUMERI DI NATALE: l'avventura continua a.s.2021-2022"**, nonché al pagamento di spese relative al noleggio di apparecchiature, assistenza tecnica, scenografie e fornitura gadget personalizzati per gli alunni.
Il progetto presenta un avanzo di gestione di **Euro 0,00.**

P01/02: PNSD-Azione #28-Contributo A.S.2021-2022: Tale progetto, finanziato per dare attuazione all’Azione #28 del PNSD-Un animatore digitale in ogni scuola–Contributo per l’A.S.2021-22- sarà realizzato nel corso dell’e.f.2022.
Pertanto presenta un avanzo di gestione di **Euro 1.000,00** che sarà utilizzato per le stesse finalità nell’esercizio **2022.**

PROGETTI P02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

		Previsione iniziale - Mod. A - P.A.2021	**182.964,54**
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/06/2021	4	Assegnazione ed erogazione risorsa finanziaria Piano Scuola Estate - Risorse ex art.31, comma 6, D.L.41/2021- Note Ministero dell'Istruzione prot.n.11653 e prot.n.11658 del 14/05/2021.	12.328,03
10/06/2021	5	Autorizzazione Finanziamento progetto Pon per la scuola (FSE) Progetti di Apprendimento e Socialità-Avviso 9707/2021-Cod.10.1.1A-FSEPON-CA-2021-192 dal titolo "Noi....un ponte verso il futuro" giusta nota autorizzativa del Ministero dell'Istruzione prot.n. AOODGEFID/17648 del 07/06/2021.	15.246,00
10/06/2021	6	Autorizzazione Finanziamento progetto Pon per la scuola (FSE) Progetti di Apprendimento e Socialità-Avviso 9707/2021-Cod.10.2.2A-FSEPON-CA-2021-205 dal titolo "Sosteniamoci per camminare tutti insieme" giusta nota autorizzativa del Ministero dell'Istruzione prot.n. AOODGEFID/17648 del 07/06/2021.	81.312,00
07/10/2021	12	Finanziamento funzionamento amministrativo e didattico quale assegnazione integrativa al Programma Annuale E.F.2021 per il periodo settembre-dicembre, giusta nota M.I. n.21503 del 30/09/2021.	155,00
29/11/2021	23	Modifica in diminuzione su variazione n.5 del 10/06/2021 per minore spesa sostenuta a chiusura progetto 10.1.1AFSEPON-CA-2021-192 "Noi... un ponte verso il futuro" giusta certificazione inviata all'Autorità di Gestione.	-20,82
		Programmazione definitiva	**291.984,75**
		Somme impegnate	151.881,33
		Somme pagate	118.532,75
		Somme rimaste da pagare	33.348,58
		Avanzo 2021	**140.103,42**

Tale progetto si compone dei seguenti sotto-progetti:

P02/01: Integrazione- Tale progetto, totalmente finanziato dalla dotazione ordinaria dello Stato e dall’avanzo non vincolato, e finalizzato a realizzare interventi di integrazione con gli alunni diversamente abili e DSA (Legge 170/2010) inseriti nella scuola anche attraverso l’acquisto di materiale di facile consumo e non (software) e attrezzature specifiche, nel corso dell’E.F. 2021 non ha avuto movimentazioni in uscita. Pertanto il progetto presenta un avanzo di gestione di **Euro 2.165,00** che sarà utilizzato nell’esercizio **2022.**

P02/02 - "Scuola Viva"-Cod.Uff.246-Back to school-II Annualità A.S.2017/18
Tale progetto, interamente finanziato dall’avanzo di amministrazione vincolato, autorizzato dalla Regione Campania al termine dell’e.f.2017 e, attuato nell’a.s.2017/18, rientra nel Programma Scuola Viva - POR CAMPANIA FSE 2014/2020 - II^ Annualità.

L'avanzo di gestione pari a **euro 10,19** corrisponde alle economie realizzate al termine delle attività. Tale somma dovrà essere restituita alla Regione Campania appena la stessa ne comunicherà tempi e modalità.

P02/03 - "Scuola Viva"-Cod.Uff.246-Back to school-III Annualità A.S. 2018/19-
Tale progetto, interamente finanziato dall'avanzo di amministrazione vincolato, autorizzato dalla Regione Campania al termine dell'e.f.2018 e, attuato nell'a.s.2018/19, rientra nel Programma Scuola Viva - POR CAMPANIA FSE 2014/2020 - III^ Annualità.
L'avanzo di gestione pari a **euro 0,91** corrisponde alle economie realizzate al termine delle attività. Tale somma dovrà essere restituita alla Regione Campania appena la stessa ne comunicherà tempi e modalità.

P02/04 - "Scuola Viva"-Cod.Uff.246-Back to school-IV Annualità A.S. 2019/20-
Tale progetto, interamente finanziato dall'avanzo di amministrazione vincolato, finalizzato ad investire nell'istruzione per ridurre e prevenire l'abbandono scolastico precoce e promuovere la parità di accesso all'istruzione con percorsi di istruzione formale e non formale, offrendo la possibilità di acquisire competenze chiave per il futuro, è stato autorizzato dalla Regione Campania al termine dell'esercizio finanziario 2019 giusto Decreto Dirigenziale Regionale n. 1135 del 05/11/2019 e rientra nel Programma Scuola Viva- IV Annualità -POR CAMPANIA FSE 2014/2020. Il progetto a causa della sospensione delle attività didattiche in presenza per l'emergenza sanitaria nazionale da Covid-19 non ha visto la sua realizzazione nell'E.F.2020 ma nell'anno scolastico 2020/21- E.F.2021. La realizzazione del progetto ha determinato spese per il pagamento di personale interno incaricato, docente e non docente, nonché spese per il pagamento di personale esterno all'istituzione scolastica, Enti e/o Associazioni che hanno operato in qualità di partner nell'ambito dell'area formativa.
Pertanto il progetto presenta un avanzo di gestione di **Euro 0,00.**

P02/05 - 10.2.1A-FSEPON-CA-2019-109 "Laboratoriando ..." Sc. Infanzia
Tale progetto risulta interamente finanziato dall'avanzo di amministrazione vincolato "Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Nazionale" "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Asse I – Istruzione – Fondo Sociale Europeo (FSE)- a costi standard. Il progetto composto da tre moduli e rivolto agli alunni della scuola dell'infanzia, ha mirato all'utilizzo del proprio corpo per esprimersi e per stimolare la conoscenza attraverso tecniche alternative di apprendimento. Autorizzato al termine dell'esercizio 2019, non ha visto la sua realizzazione nel corso dell'e.f.2020 a causa della sospensione delle attività didattiche in presenza per l'emergenza sanitaria nazionale da Covid-19, bensì nel corso dell'e.f.2021.
Le spese sostenute si riferiscono ad acquisti di materiale di facile consumo, necessario per la realizzazione delle attività, acquisto targhe per la dovuta e obbligatoria pubblicità al progetto, pagamenti al personale interno ed esterno, docente e non docente, individuato ed incaricato per l'attuazione delle attività.
Le risultanze contabili emerse a chiusura di detto progetto hanno evidenziato **una decurtazione di Euro 655,83 (cfr. REND_S), sull'area gestionale**, a fronte del finanziamento iniziale autorizzato, calcolato sulla base delle presenze/assenze dei corsisti giusta applicazione normativa gestione PON FSE a costi STANDARD, pertanto l'avanzo di gestione da utilizzare per l'esercizio finanziario 2022 è pari a **Euro 0,00 giusto Decreto del Dirigente Scolastico n.1020 del 29/11/2021 relativo alla variazione in diminuzione dell'accertamento iniziale.**

P02/06 - 10.2.2A-FSEPON-CA-2019-189 "Imparo quindi cresco ..." Sc. Primaria
Tale progetto risulta interamente finanziato dall'avanzo di amministrazione vincolato "Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Nazionale" "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Asse I – Istruzione – Fondo Sociale Europeo (FSE)- Azioni specifiche per la scuola primaria volte a migliorare le competenze di base, la capacità di lettura, scrittura, calcolo nonché le conoscenze in campo linguistico, scientifico e tecnologico.
Il progetto composto da cinque moduli e destinato agli alunni della scuola primaria si è posto come obiettivo l'educazione all'ascolto, alla condivisione e alla comunicazione con gli altri, attraverso linguaggi tradizionali e innovativi partendo dall'osservazione del passato per costruire il futuro.
Autorizzato al termine dell'esercizio 2019 non ha visto la sua realizzazione nel corso dell'e.f.2020 a causa della sospensione delle attività didattiche in presenza per l'emergenza sanitaria nazionale da Covid-19, bensì nell'e.f.2021.
Le spese sostenute si riferiscono ad acquisti di materiale di facile consumo, necessario per la realizzazione delle attività, acquisto targhe per la dovuta e obbligatoria pubblicità al progetto, pagamenti al personale interno ed esterno, docente e non docente, individuato ed incaricato per l'attuazione delle attività.
Le risultanze contabili emerse a chiusura di detto progetto hanno evidenziato **una decurtazione di Euro 1.672,54 (cfr. REND_S), sull'area gestionale**, a fronte del finanziamento iniziale autorizzato, calcolato sulla base delle presenze/assenze dei corsisti giusta applicazione normativa gestione PON FSE a costi STANDARD, pertanto l'avanzo di gestione da utilizzare per l'esercizio finanziario 2022 è pari a **Euro 0,00 giusto Decreto del Dirigente Scolastico n.1020 del 29/11/2021 relativo alla variazione in diminuzione dell'accertamento iniziale.**

P02/07: 10-1-1A-FSEPON-CA-2019-84 "NAPOL'ARTE"-Progetto di inclusione sociale e lotta al disagio

Tale progetto, autorizzato all'inizio dell'e.f.2020, risulta interamente finanziato dai "Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Nazionale" "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Asse I – Istruzione – Fondo Sociale Europeo (FSE)- a costi standard.
Il progetto, composto da 4 moduli e destinato agli alunni di scuola primaria è finalizzato ad attivare e consolidare prassi educative che coinvolgano alunni e adulti in un'ottica di partecipazione e collaborazione costante e proficua ai fini di un'efficace lotta all'insuccesso scolastico e sociale.
Il progetto vedrà la sua realizzazione nel corso dell'esercizio 2022 in quanto, causa sospensione attività didattica in presenza per emergenza sanitaria nazionale da Covid-19, non è stato possibile realizzarlo nel corso dell'e.f.2020, e al termine dell'e.f.2021 si è provveduto all'individuazione degli esperti per l'area formativa con imputazione della relativa spesa.
Pertanto il progetto presenta un avanzo di gestione di **Euro 23.856,00** che sarà utilizzato per le stesse finalità nell'E.F.**2022.**

P02/08: 10.1.1A-FSEPON-CA-2019-574 "PER CORSI" nel mondo- "Progetti di inclusione sociale ed integrazione"
Tale progetto, autorizzato all'inizio dell'e.f.2020, risulta interamente finanziato dai "Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Asse I – Istruzione – Fondo Sociale Europeo (FSE) - a costi standard.
Il progetto, composto da 5 moduli di attività destinati agli alunni di scuola primaria, si pone come obiettivo quello di rafforzare i percorsi volti alla valorizzazione delle differenze, all'inclusione, all'integrazione, alla socializzazione e all'acquisizione delle competenze spendibili sia nella vita quotidiana che nella formazione della personalità di ciascun alunno, nell'ottica di un'educazione multiculturale e aperta al cambiamento.
Il progetto vedrà la sua realizzazione nel corso dell'esercizio 2022 in quanto, causa sospensione attività didattica in presenza per emergenza sanitaria nazionale da Covid-19, non è stato possibile avviarlo nel corso dell'e.f.2020 ma solo al termine dell'e.f. 2021 ha avuto inizio la programmazione delle attività.
Inoltre il finanziamento iniziale ha subito **una decurtazione di Euro 4.400,00** per rinuncia alle voci opzionali **giusta nota autorizzativa del Ministero dell'Istruzione prot.n.17192 del 31/05/2021, relativa alla revoca delle voci opzionali "Figura aggiuntiva e Mensa" con conseguente modifica dell'importo totale del progetto da euro € 29.810,00 a euro € 25.410,00, giusto Decreto del Dirigente Scolastico n.931 del 08/06/2021 relativo alla variazione in diminuzione dell'accertamento iniziale.** Pertanto, il progetto presenta un avanzo di gestione di **Euro 25.064,74** che sarà utilizzato per le stesse finalità nell'E.F**.2022**.

P02/09: ""Piano Scuola Estate - Risorse ex art.31, comma 6, D.L.41/2021
Tale progetto, con finanziamento a totale carico dello Stato in applicazione dell'art.31, comma 6, D.L.41/2021, nell'ambito del progetto "Piano scuola estate 2021: "Un ponte per il nuovo inizio", giusta nota del Ministero dell'Istruzione prot.n.643 del 27/04/2021, dal titolo: *PROGETTO ACCOGLIENZA 38° C.D. NAPOLI-A.S.2021/22 "Benvenuti a scuola: Comincia l'avventura" è* stato destinato agli alunni del circolo fortemente penalizzati dalla lunga emergenza sanitaria ancora in atto.
Il progetto ha avuto come obiettivo quello di rinforzare e potenziare le competenze relazionali degli alunni di tutti i plessi, delle classi prime, seconde e quinte, creando condizioni favorevoli di "accoglienza" all'inizio del nuovo anno scolastico 2021/2022 al fine di accoglierli ed aiutarli a vivere il momento dell'inizio del nuovo anno scolastico come momento gioioso di crescita personale, ma soprattutto ed a maggior ragione, in un nuovo avvio di anno scolastico, che fa seguito ad un difficilissimo periodo di emergenza sanitaria, per contrastare pregresse e/o sopraggiunte fragilità derivanti proprio dal periodo emergenziale.
Le risorse impegnate in tale progetto sono state destinate al pagamento di quanto dovuto alle associazioni esterne individuate e coinvolte nella realizzazione delle attività afferenti al progetto nonché al pagamento di spese relative al noleggio di apparecchiature, assistenza tecnica, scenografie e fornitura gadget personalizzati per gli alunni.
Il progetto presenta un avanzo di gestione di **Euro 1.258,03** che, in quanto non utilizzato entro il 31/12/2021, è stato debitamente restituito, **giusto mandato n.30 del 08/03/2022,** in conto entrata al Bilancio dello Stato in osservanza a quanto disposto dalla circolare del Ministero dell'Istruzione n.21503 del 30 settembre 2021.

P02/10: **Prog. di Appren.to e Socia.tà-Avv.9707/2021-10.1.1A-FSEPON-CA-2021-192- Noi..un ponte verso il futuro.**
Tale progetto, autorizzato nel corso del mese di giugno 2021 per **Euro 15.246,00**, risulta interamente finanziato dai Fondi Strutturali Europei – PON "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Asse I – Istruzione – Fondo Sociale Europeo (FSE) - Programma Operativo Complementare "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020, di cui all'Avviso pubblico prot. n. 9707 del 27/04/2021 – *Realizzazione di percorsi educativi volti al potenziamento delle competenze e per l'aggregazione e la socializzazione delle studentesse e degli studenti nell'emergenza Covid -19 (Apprendimento e socialità)*. Il progetto rientra nelle iniziative intraprese dal MPI nell'ambito del Piano Scuola Estate 2021, con l'obiettivo di rinforzare e potenziare le competenze disciplinari e relazionali di studentesse e studenti e recuperare la socialità, almeno in parte perduta, ed accompagnarli al nuovo anno scolastico.
Il progetto dal titolo *"Noi … un ponte verso il futuro*", composto da tre moduli e destinato agli alunni della scuola primaria, ha visto la sua realizzazione nel periodo estivo dell'e.f.2021.

Le spese sostenute si riferiscono ad acquisti di materiale di facile consumo, necessario per la realizzazione delle attività, acquisto targhe per la dovuta e obbligatoria pubblicità al progetto, pagamenti al personale interno, docente e non docente, individuato ed incaricato per l'attuazione delle attività.
Le risultanze contabili emerse a chiusura di detto progetto hanno evidenziato una **decurtazione di Euro 20,82 (cfr. REND_S),** sull'area gestionale, a fronte del finanziamento iniziale autorizzato, calcolato sulla base delle presenze/assenze dei corsisti giusta applicazione normativa gestione PON FSE a costi STANDARD **(cfr. variazione n.23 del 29/11/2021**).
Pertanto il progetto presenta un avanzo di gestione di **Euro 0,00**.

P02/11: **Prog. di Appren.to e Socia.tà-Avv.9707/2021-10.2.2A-FSEPON-CA-2021-205- Sosteniamoci per camminare tutti insieme.**
Tale progetto, autorizzato nel corso del mese di giugno 2021 per **Euro 81.312,00**, risulta interamente finanziato dai Fondi Strutturali Europei – PON "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Asse I – Istruzione – Fondo Sociale Europeo (FSE)-Programma Operativo Complementare "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 con l'obiettivo di realizzare percorsi educativi volti al potenziamento delle competenze e per l'aggregazione e la socializzazione delle studentesse e degli studenti nell'emergenza Covid -19 (Apprendimento e socialità) dal titolo *" Sosteniamoci per camminare tutti insieme".*
Anche detto progetto rientra nelle iniziative intraprese dal MPI nell'ambito del Piano Scuola Estate 2021, con l'obiettivo di rinforzare e potenziare le competenze disciplinari e relazionali di studentesse e studenti e recuperare la socialità, almeno in parte perduta, ed accompagnarli al nuovo anno scolastico.
Il progetto si compone di 16 moduli rivolti agli alunni della scuola primaria per un totale di 480 ore di attività formativa. I percorsi di formazione sono volti a:
- rafforzare le competenze chiave per l'apprendimento permanente, in particolare potenziando i livelli di base;
- sostenere la motivazione/rimotivazione allo studio con metodologie innovative, proattive e stimolanti;
- promuovere la dimensione relazionale nei processi di insegnamento e apprendimento e il benessere dello studente.
Le spese sostenute si riferiscono ad acquisti di materiale di facile consumo, destinato all'unico modulo realizzato nel corso del mese di giugno 2021 dal titolo "Gli attori del futuro siamo noi", di conseguenza il progetto vedrà la sua realizzazione completa nel corso dell'e.f.2022.
Pertanto il progetto presenta un avanzo di gestione di **Euro 81.020,18** che sarà utilizzato, per le stesse finalità, nell'esercizio **2022.**

PROGETTI P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

		Previsione iniziale - Mod. A - P.A.2021	**9.873,99**
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/07/2021	9	Finanziamento per formazione docenti di sostegno da I.I.S.SANNINO-PETRICCIONE in qualità di Istituto Polo per l'Inclusione Provinciale di Napoli.	102,24
07/10/2021	12	Finanziamento funzionamento amministrativo e didattico quale assegnazione integrativa al Programma Annuale E.F.2021 per il periodo settembre-dicembre, giusta nota M.I. n.21503 del 30/09/2021.	1.600,00
07/10/2021	14	Piano Nazionale Formazione docenti in servizio a.s.2020-21-Ambito NA 12- con erogazione finanziamento da scuola polo I.S. M.PAGANO-G.L.BERNINI-NAIS08700R-di Napoli.	3.412,00
29/11/2021	21	Variazione in diminuzione per mancato svolgimento delle attività formative di cui al Piano Nazionale Formazione docenti 2020-2021-Ambito NA12 con restituzione acconto ricevuto pari a Euro 1.706,00 alla scuola polo I.S. M.PAGANO-G.L.BERNINI-NAIS08700R di Napoli.	-1.706,00
		Programmazione definitiva	**13.282,23**
		Somme impegnate	5.296,00
		Somme pagate	5.206,00
		Somme rimaste da pagare	90,00
		Avanzo 2021	**7.986,23**

Tale progetto, finanziato dall'avanzo di amministrazione vincolato e non vincolato e dalla dotazione ordinaria, nel corso dell'esercizio 2021 ha sostenuto unicamente spese per la formazione e aggiornamento del personale interno.
Il progetto presenta un avanzo di gestione di **Euro 7.986,23** che sarà utilizzato nel **2022**.

R98 - FONDO DI RISERVA

Previsione iniziale - Mod. A - P.A.2021	**1.933,67**
Somme impegnate	0,00
Somme pagate	0,00
Somme rimaste da pagare	0,00
Storni	0,00
Programmazione definitiva	**1.933,67**
Avanzo 2021	**1.933,67**

Il Progetto presenta un avanzo di gestione di **Euro 1.933,67**, che sarà utilizzato nell'esercizio **2022**.

Aggregato Z01 - Disponibilita' finanziaria da programmare

		Previsione iniziale - Mod. A - P.A.2021	**5.504,12**
		Variazioni apportate in corso d'anno	
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
//	//	//	0,00
		Programmazione definitiva	**5.504,12**
		Totale Disponibilità da programmare al 31/12/2021	**5.504,12**

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

SPESE												
	Personale (impegnato)	Beni di consumo (impegnato)	Servizi esterni (impegnato)	investimenti (impegnato)	altre spese (impegnato)	imposte e tasse (impegnato)	oneri straordinari e contenzioso (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	rimborsi e poste correttive (impegnato)	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/ Spese%
A1	€ 750,00	€ 15.775,84	€ 18.892,42	€ 13.227,81	€ 449,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 210.898,67	€ 49.095,87	23,28%
A2	€ 13.071,86	€ 3.982,24	€ 2.549,20	€ 0,00	€ 207,75	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 36.404,33	€ 19.811,05	54,42%
A3	€ 0,00	€ 5.587,50	€ 11.787,84	€ 368,85	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 187.859,53	€ 17.744,19	9,45%
A4	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
A5	€ 0,00	€ 0,00	€ 420,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 420,00	€ 420,00	100,00%
A6	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
PROGETTI AMBITO SCIENTIFICO	€ 0,00	€ 4.710,00	€ 8.290,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 14.000,00	€ 13.000,00	92,86%
PROGETTI AMBITO UMANISTICO SOCIALE	€ 61.902,08	€ 2.026,81	€ 87.952,44	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 291.984,75	€ 151.881,33	52,02%
PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
PROGETTI FORMAZIONE AL PERSONALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.590,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.706,00	€ 13.282,23	€ 5.296,00	39,87%
PROGETTI PER GARE E CONCORSI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
TOTALE	**€ 75.723,94**	**€ 32.082,39**	**€ 133.481,90**	**€ 13.596,66**	**€ 657,55**	**€ 0,00**	**€ 0,00**	**€ 0,00**	**€ 1.706,00**	**€ 754.849,51**	**€ 257.248,44**	34,08%
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	29,44%	12,47%	51,89%	5,29%	0,26%	0,00%	0,00%	0,00%	0,66%			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 34,08%.

In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 53,30%.

Pertanto, **su una previsione iniziale di Euro 428.727,34** (- Mod. A - Programma Annuale 2021), si è registrata una variazione totale in aumento di Euro 333.559,96 che ha portato ad una Programmazione Definitiva delle Spese al **31/12/2021** di **Euro 762.287,30** come risulta dal Modello F.

Riassumendo si riportano le risultanze delle movimentazioni conto finanziario Mod. H e H bis
Riepilogo uscite:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
756.783,18	**257.248,44**	**194.696,06**	**62.552,38**	**499.534,74**
DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE Z01				**5.504,12**
RADIAZIONI RESIDUI ATTIVI/PASSIVI				**-6.728,37**
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE COMPLESSIVO MOD.J				**498.310,49**

RISULTANZE DATI CONTABILI con DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021			**274.137,50**
	Competenza	190.009,94	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	60.840,13	
	Totale (1)	**250.850,07**	
	Competenza	194.696,06	
SOMME PAGATE			
	Residui	41.841,62	
	Totale (2)	**236.537,68**	
	Differenza (1 - 2)		**14.312,39**
FONDO CASSA al 31/12/2021			**288.449,89**

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art.7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2012 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di Tesoreria Unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° **313637** aperta presso la Tesoreria Statale (Banca d'Italia) Codice Tesoreria **425**.

L' **Avanzo di Amministrazione al 31/12/2021** ammonta a Euro **498.310,49**, così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	190.736,68	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	103.535,49	
	Totale (1)	**294.272,17**	
	Esercizio Corrente	62.552,38	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	21.859,19	
	Totale (2)	**84.411,57**	
DIFFERENZA (1 - 2)			**209.860,60**
FONDO CASSA al 31/12/2021			**288.449,89**
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE **al 31/12/2021**			**498.310,49**

L' Avanzo di Esercizio 2021 di Euro 123.498,18 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2021	**380.746,62**
SPESE EFFETTIVE E.F. 2021	**257.248,44**
AVANZO ESERCIZIO 2021	**123.498,18**

Infine si riporta di seguito il prospetto dettagliato dell'avanzo di amministrazione esistente alla data del 31/12/2021 così determinato:

DESCRIZIONE AVANZO DI AMM.NE VINCOLATO E NON VINCOLATO

Av. Amm.		**Provenienza Avanzo Amm.ne**	**Importo**	**Importo**
Liv.1	Livello 2		**Vincolato**	**Non vincolato**
A		**ATTIVITA'**	**274.971,12**	**73.540,30**

	A01 A01/01	**FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA** Gestione servizi esternalizzati, decoro e manutenzione edifici scolastici Avanzo Finanziamento Servizi Esternalizzati: 91.279,59	91.279,59	37.923,26
	A01/02	Risorse ex Art.31-D.L.41/2021	0,00	0,00
	A01/03	"Risorse ex art.58, comma 4, D.L.73/2021"	32.599,95	0,00
	A02 A02/01	**FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO** Spese per funzionamento amministrativo generale	0,00	15.594,99
	A02/02	Funzioni Miste	998,29	0,00
	A03 A03/01	**DIDATTICA** Spese per funzionamento didattico generale Avanzo Sostegno Finanziario ai Patti di Comunità: 508,90	508,90	15.352,04
	A03/02	Spese con contributi volontari alunni	0,00	1.784,98
	A03/03	PON FESR "Smart class Avviso 4878/2020" **10.8.6A-FESRPON-CA-2020-495 -** "Noi ci siamo"	0,00	0,00
	A03/04	Potenziamento degli strumenti per la didattica digitale integrate-D.M.I.103-2020	0,00	0,00
	A03/05	"Risorse art.21 D.L. 137/2020"	0,00	0,00
	A03/06	PON FESR "Realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole"-Avviso 20480/2021-Cod. **13.1.1A-FESRPON-CA-2021-809**	56.508,67	0,00
	A03/07	"Spazi e strumenti digitali per le **STEM-**Avviso prot.DGEFID n.10812 del 13 maggio 2021"	16.000,00	0,00
	A03/08	PON FESR "Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione- Avviso 28966/2021-Cod.**13.1.2A-FESRPON-CA-2021-544**	64.025,83	0,00
	A03/09	Completamento del programma di sostegno alla fruizione delle attività di Didattica Digitale Integrata **Regioni del Mezzogiorno** - Art.32 D.L.41/2021-	13.049,89	0,00
	A05 A05/01	**VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO** Visite guidate e viaggi	0,00	0,00
P		**PROGETTI**	**139.040,66**	**10.048,99**
	P01 P01/01	**PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"** "Piano Scuola Estate - Risorse ex art.31, comma 6, D.L.41/2021"	0,00	0,00
	P01/02	PNSD-Azione #28 Contributo A.S.2021-2022	1.000,00	0,00

	P02 P02/01	**PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"** Integrazione	0,00	2.165,00
	P02/02	**POR CAMPANIA** -"Scuola Viva"-Cod.Uff.246-Back to school II Annualità A.S.2017/18	10,19	0,00
	P02/03	**POR CAMPANIA** "Scuola Viva"-Cod.Uff.246-Back to school III Annualità A.S.2018/19-	0,91	0,00
	P02/04	**POR CAMPANIA** "Scuola Viva"-Cod.Uff.246-Back to school IV Annualità A.S.2019/2020-	0,00	0,00
	P02/05	**PON FSE- 10.2.1A-FSEPON-CA-2019-109** "Laboratoriando ..." Sc. Infanzia ***(Disponibilità da scheda progetto) 655,83 - (variazione residuo attivo Decreto n.1020 del 29/11/2021 per 655,83)=** **0,00 reale avanzo**	***655,83**	0,00
	P02/06	**PON FSE-10.2.2A-FSEPON-CA-2019-189** "Imparo quindi cresco ..." Sc. Primaria ***(Disponibilità da scheda progetto) 1.672,54 - (variazione residuo attivo Decreto n.1020 del 29/11/2021 per 1.672,54)=** **0,00 reale avanzo**	***1.672,54**	0,00
	P02/07	**PON FSE -10-1-1A-FSEPON-CA-2019-84** "NAPOL'ARTE"- Progetto di inclusione sociale e lotta al disagio	23.856,00	0,00
	P02/08	**PON FSE-10.1.1A-FSEPON-CA-2019-574** "PER CORSI" nel mondo-" Progetti di inclusione sociale ed integrazione" ***(Disponibilità da scheda progetto) 29.464,74 - (variazione residuo attivo Decreto n.931 del 08/06/2021 per 4.400,00)=** **25.064,74 reale avanzo**	***29.464,74**	0,00
	P02/09	"Piano Scuola Estate - Risorse ex art.31, comma 6, D.L.41/2021"	1.258,03	0,00
	P02/10	**PON FSE-10.1.1A-FSEPON-CA-2021-192** "Noi…un ponte verso il futuro"- Progetto di Apprendimento e Socialità - Avviso 9707/2021-	0,00	0,00
	P02/11	**PON FSE -10.2.2A-FSEPON-CA-2021-205** - "Sosteniamoci per camminare tutti insieme" - Progetto di Apprendimento e Socialità- Avviso 9707/2021	81.020,18	0,00
	P04 P04/01	**PROGETTI PER "FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE** La formazione del personale Avanzo Formazione docenti di sostegno da IIS Sannino-Petriccione- Istituto Polo Inclusione di Napoli: 102,24	102,24	7.883,99
R	**R98**	FONDO DI RISERVA	**0,00**	**1.933,67**
Z		**DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE**	**0,00**	**5.504,12**
	Z01	Avanzo Non Vincolato	0,00	5.504,12
		Totale	**414.011,78-**	**91.027,08**

		***Decurtazione per variazione residui attivi Decreti n.* n.931 del 08/06/2021 e n.1020 del 29/11/2021**	**6.728,37**	**0,00**
		TOTALE AVANZO	**407.283,41**	**91.027,08**
		TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	**498.310,49**	

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dal **Modello K**, concernente il Conto del Patrimonio, al 31/12/2021 risulta la seguente consistenza:

	Situazione al 1/1/2021	Variazioni	Situazione al 31/12/2021
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	114.551,36	-22.225,85	92.325,51
Totale Disponibilità	445.241,49	137.480,57	582.722,06
Totale dell'attivo	559.792,85	59.397,11	559.792,85
Deficit Patrimoniale	0,00	0,00	0,00
Totale a pareggio	559.792,85	115.254,72	675.047,57
Totale debiti	63.700,81	20.710,76	84.411,57
Consistenza Patrimoniale	**496.092,04**	94.543,96	**590.636,00**
Totale a pareggio	**559.792,85**	**115.254,72**	**675.047,57**

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2021.

Si rappresenta che, in questo esercizio finanziario è stato effettuato il RINNOVO DECENNALE dell'INVENTARIO dei beni ed il discarico di quelli obsoleti ed in disuso. Per i beni in inventario si è effettuato l'ammortamento, secondo quanto previsto dalle vigenti disposizioni di legge, istruzioni RGS e indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo a cura dei Revisori dei Conti.

CONCLUSIONI

Si evince da quanto illustrato la gestione economica dell'E.F. 2021, la corrispondenza tra le entrate accertate e le somme impegnate nonché la provenienza dettagliata dell'avanzo di amministrazione per il corretto utilizzo nell'anno 2022. Dalla relazione è possibile inoltre determinare la percentuale di utilizzo delle somme programmate e offre una panoramica generale delle spese sostenute per la realizzazione del P.T.O.F.
Pertanto;

- Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
- Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
- Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- Considerate le problematiche legate all'emergenza sanitaria nazionale da Covid-19;

a consuntivo si può affermare che tutti i progetti, anche attraverso l'uso di strumenti digitali sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.
Sono inoltre a disposizione degli organi di controllo:
Partitari e giornale di cassa, Mandati e reversali con relativi documenti giustificativi, Prospetti Organico personale Ata e Docenti, Verbali Consiglio di Circolo riguardanti variazioni e storni, Registro dei contratti, Registro dei contratti del personale a tempo determinato, registro unico delle fatture E.F. 2021 giusta nota Miur prot.3359 del 17 aprile 2014 (D.L.n.66 del 24 aprile 2014) e comunque tutta la documentazione contabile a corredo della presente relazione.
Tenuto conto inoltre che:
le spese risultano esattamente imputate alle Attività/Progetti pertinenti, l'ammontare dei relativi mandati, per ogni tipo di spesa, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva, le modifiche al Programma Annuale e gli acquisti sono stati effettuati secondo criteri stabiliti dal D.I. n.129 del 28 agosto 2018,

SI SOTTOPONE

ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2021 della gestione del Programma Annuale 2021 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Napoli, 25/03/2022

F.to Digitalmente
Il Dsga
Antonietta Francesca

F.to Digitalmente
Il Dirigente Scolastico
dott.ssa Marina Esposito