



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio
LICEO SCIENTIFICO STATALE "GIUSEPPE PEANO"



REGIONE
LAZIO



Via della Fonte, 9 - 00015 MONTEROTONDO (RM) Tel. 06/121124925-06/121124921

www.liceopeanomonterotondo.edu.it e-mail: rmps110001@istruzione.it – rmps110001@pec.istruzione.it

Codice Fiscale 80237390580 - Codice Ministeriale RMPS110001

L.S.S. G. PEANO - Monterotondo(RM)

Prot. 0001689 del 13/04/2022

VI (Uscita)

Monterotondo, 12.04.2022

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO E.F.2021

La predisposizione del Conto consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario 2021 per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di AutoValutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il **Decreto Interministeriale 1° Febbraio 2001 n. 44 - Regolamento di contabilità**, abrogato dal 01/01/2019, che va comunque considerato, trattandosi di una gestione effettuata per intero secondo le norme vigenti durante l'E.F.

- Il **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** – Nuovo *Regolamento di contabilità*, che non è ancora applicabile e comunque non presenta particolari innovazioni rispetto alla previgente normativa pe quanto attiene al Conto consuntivo;

- La **Legge 27 dicembre 2006, n. 296 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – comma 601 con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche"**;

- Il **Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015** che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della **Legge 107/2015 "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti"**.

- La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIUR alle istituzioni scolastiche in riferimento ai primi **8/12i E.F. 2021** con la **Nota Miur Prot. N. 23251 del 01/10/2020** e per i successivi **4/12i E.F. 2021** con la **Nota Miur Prot. N. 21503 del 30/09/2021**

A conclusione delle attività previste ed ai sensi del nuovo art. 22 del Decreto n. 129 del 28/8/2018, si provvede alla rendicontazione della gestione amministrativa e didattica, nonché l'illustrazione dei risultati conseguiti in rapporto agli obiettivi programmati nonché la coerenza tra gli impegni assunti e le effettive disponibilità finanziarie dell'Istituto, tramite il conto consuntivo relativo all'a.f. 2021, predisposto dal DSGA in data 12.04.2022 che ne ha curato gli aspetti contabili, Il conto consuntivo relativo all'E.F. 2021, redatto in conformità a quanto stabilito dal nuovo decreto 129 del 28/8/2019, determina i risultati della gestione finanziaria – contabile avvenuta durante l'esercizio finanziario. Vengono riepilogati e unificati i dati contabili di gestione allo scopo di consentire il controllo sulle operazioni effettuate dalla scuola nel corso dell'anno finanziario in questione

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 istituto.

Esso si compone del conto finanziario e del conto patrimonio.

Il conto finanziario, in relazione all'aggregazione delle entrate e delle spese contenute nel programma annuale comprende: le entrate di competenza accertate nel 2021, riscosse e rimaste da riscuotere e le spese impegnate nell'anno 2021, pagate o rimaste da pagare.

Il confronto del totale delle entrate accertate con quello delle spese impegnate evidenzia lo stato di attuazione del bilancio di competenza dell'esercizio cui il conto finanziario stesso si riferisce.

Il conto del patrimonio indica, invece, la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio ed al termine dell'esercizio, le relative variazioni nonché il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio.

Il conto finanziario e il conto patrimonio sono strettamente collegati e sistematicamente connessi

Dati Generali Scuola Secondaria di Il Grado - Data di riferimento: 15 marzo

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

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 1

	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	11		11	267		268		268	2	+1		24,30	
Seconde	9		9	233		225		225		-8		25	
Terze	8		8	209		206		206	1	-3		25,70	
Quarte	11		11	284		284		284		0		25,80	
Quinte	11		11	248		245		245		-3		22,20	
Totale	50		50	1241		1228		1228		-13		24,50	

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO		1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>		NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time		79
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time		0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time		2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time		0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale		3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale		0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time		0
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*		4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*		0
<i>*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.</i>		
TOTALE PERSONALE DOCENTE		94
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>		NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi		0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato		1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo		0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato		5
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		3
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale		0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato		0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato		13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale		0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		0
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		1
TOTALE PERSONALE ATA		26

Fanno parte dell'organico aggiuntivo "COVID" :**N. 3 Docenti****N.2 Assistenti Amministrativi part time su posto unico****N.6 Collaboratori Scolastici**

Progetto Formativo

Il Liceo assolve la funzione prioritaria della **scuola pubblica**, istituzionalmente deputata alla formazione dell'uomo e del cittadino, di rendere gli alunni soggetti autonomi, capaci di interagire e contribuire alla **costruzione di una società democratica**. La scuola ha cercato di sviluppare negli alunni la curiosità intellettuale, l'attitudine alla ricerca, il **rispetto per le diversità** delle persone e delle idee.

Il Liceo attraverso attività e iniziative ha promosso la scuola come **istituzione guida sul piano culturale e sociale**, orientata alla riduzione dell'insuccesso scolastico e della dispersione scolastica, e caratterizzata da iniziative volte a stimolare l'acquisizione di abilità utili nella costruzione della società civile.

La scuola ha cercato di offrire, oltre alle conoscenze specifiche di indirizzo, una **concreta metodologia di studio**, che permetta di acquisire sempre nuovi contenuti culturali e abitui alla sintesi e all'astrazione, che insegni soprattutto a pensare, a sviluppare l'attitudine alla acquisizione consapevole delle conoscenze, la capacità di approfondimento autonomo delle stesse, il controllo critico dell'informazione, la capacità di affrontare problemi nuovi e di progettare la soluzione, l'attitudine al dialogo e al confronto, le capacità di espressione e l'acquisizione di linguaggi specifici. I percorsi di lavoro in tutte le discipline considerano lo **studente soggetto attivo nel processo di apprendimento**, protagonista del proprio percorso formativo, e utilizzano, quindi, metodi che ne sviluppino le capacità di analisi, sintesi ed espressione.

La legge 107/2015, ha introdotto nei licei in Italia l'utilizzo della risorsa "realtà lavorativa" come ambiente di apprendimento, pertanto la scuola ha attivato percorsi di Alternanza Scuola lavoro.

Gli obiettivi dell'alternanza scuola-lavoro sono così sintetizzati:

- contribuire a far scoprire il lavoro e l'acquisizione di competenze come momenti fondamentali per la possibile realizzazione di sé, attraverso l'integrazione e la valorizzazione di conoscenze teoriche e apprendimento dall'esperienza;
- realizzare un organico collegamento delle istituzioni scolastiche e formative con il mondo del lavoro e della società civile
- sollecitare negli allievi l'autonomia, la responsabilità e la capacità di adattamento;
- sperimentare l'assunzione di ruoli specifici cogliendone la funzione sociale e produttiva; affinare l'autovalutazione grazie all'opportunità di collegamento tra la dimensione teorica e quella pratica.

A tal fine la scuola ha stipulato convenzioni con vari soggetti

Obiettivi didattici

Nel triennio 2019_2022 ci siamo posti questi obiettivi didattici:

- 1) Miglioramento dei Risultati Scolastici
- 2) Miglioramento dei Risultati nelle prove standardizzate nazionali.

I traguardi che l'Istituto si è assegnato in relazione alle priorità sono:

- 1) Omogeneità dei risultati scolastici;
- 2) Unitarietà di curriculum e valutazione;
- 3) Valorizzazione delle competenze linguistiche;
- 4) Valorizzazione della scuola come comunità attiva, aperta al territorio.

Le motivazioni della scelta effettuata sono le seguenti:

- a. valorizzazione delle competenze linguistiche e utilizzo della metodologia CLIL;
- b. potenziamento delle competenze matematico-logiche e scientifiche;
- c. rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale;
- d. sviluppo delle competenze digitali degli studenti;
- e. potenziamento delle metodologie laboratoriali e delle attività di laboratorio;
- f. valorizzazione della scuola intesa come comunità attiva, aperta al territorio;
- g. apertura pomeridiana della scuola e riduzione del numero degli alunni per classe o per articolazioni di gruppi classi, anche con rimodulazione del monte ore orario;
- h. valorizzazione di percorsi formativi individualizzati e coinvolgimento degli alunni;
- i. individuazione di percorsi funzionali alla premialità e alla valorizzazione del merito degli alunni.

La motivazione è indotta dall'esigenza di trasformare il modello trasmissivo della scuola riconnettendo i saperi della scuola ed i saperi della conoscenza.

L'azione educativa del Liceo Peano è, in sintesi, stata caratterizzata dalle seguenti priorità:

- 1) Promozione del successo scolastico attivando iniziative di recupero e di rafforzamento;
- 2) Potenziamento delle iniziative di continuità verticale in particolare in corrispondenza del passaggio biennio-triennio.
- 3) Promozione dell'innovazione didattica.

L'alternarsi della didattica a distanza con quella in presenza per tutto l'a.s.2020/2021 per poi diventare stabilmente in presenza a partire dall'inizio dell'a.s. 2021/22 ha conseguentemente ritardato il raggiungimento dei traguardi indicati.

Nonostante le varie chiusure e i periodi di didattica alternata (popolazione scolastica in presenza per il 50%), come già avviato nel precedente anno scolastico, si è esponenzialmente perfezionata la didattica digitale integrata tanto che nel corrente anno scolastico è diventata di uso quotidiano come integrazione della didattica in presenza, in tutti i casi di quarantena con il conseguente obbligo dello studio da casa.

La D.I.D. attuata già nell'a.s. 2019/20 si è basata sull'utilizzo di ambienti di apprendimento digitali, da usare con consapevolezza e con attenzione. Non si è esaurita nell'uso della piattaforma istituzionale (Registro Elettronico ARGO), ma si è espressa attraverso l'uso di tecnologie plurime: alcune più moderne e digitali, altre più tradizionali e consolidate (ogni tipo di device personale, le più diffuse modalità di applicazione di messaggistica).

Essa, come ogni attività didattica, ha previsto la costruzione ragionata e guidata del sapere attraverso l'interazione tra docenti e alunni. Le proposte hanno promosso l'autonomia degli studenti anche se resta ferma la guida dei docenti. Le attività quindi sono state realizzate a distanza in modalità sincrona e/o asincrona in un ambiente on line tenendo presente che non può considerarsi "didattica a distanza" la mera trasmissione di materiali di studio o esercitazioni.

Si è confermata comunque la scelta dell'Istituto in merito alle piattaforme da utilizzare per la D.I.D.:

- il Registro Elettronico (ARGO), documento ufficiale dell'attività didattica di tutto l'Istituto, le cui funzionalità sono state ulteriormente sviluppate, per annotare le attività proposte a distanza, analogamente a quanto avviene di consueto nelle attività in presenza.
- la piattaforma "G-Suite for Education" di Google adottata già nell'a.s. 2019/20 che consente di:
- delimitare i rischi derivati dal trattamento dei dati;
- evitare il disorientamento negli alunni derivanti da un eccessivo numero di soluzioni adottate dai singoli docenti;
- usufruirne in modo gratuito Tempo scuola:
- le lezioni si sono svolte, come da calendario scolastico regionale, dal lunedì al venerdì con la calendarizzazione del "tempo scuola" comunicata alle famiglie dal coordinatore attraverso la bacheca del registro elettronico; per chi era in DID la scansione giornaliera dell'orario prevedeva la connessione non prima delle h.8.00 e non superava le h.14.00, fermo restando deroghe ove necessarie e concordate.

L'attivazione pronta di queste strategie ci ha permesso di ridurre al minimo il disagio formativo, consentendo la quasi totale realizzazione delle attività previste dal ptof, con la sola limitazione delle attività extracurricolari in presenza che o sono state tramutate in attività a distanza oppure sono state al momento sospese.

La scuola, con i fondi stanziati dal Ministero, per consentire a tutti gli studenti di poter effettuare la didattica a distanza ha acquistato notebook e potenziato la connettività.

Al termine delle lezioni tutti gli sforzi e gli interventi sono stati finalizzati, per l'a.s. 2021/22, a riorganizzare le aule scolastiche e tutti gli spazi di pertinenza della scuola in modo da garantire il pieno rispetto delle misure contenitive fissate dal CTS a livello nazionale e programmare, eventualmente, un più funzionale impiego delle risorse professionali e di organico, nonché delle metodologie didattiche al fine di rispettare le prescrizioni sul massimo affollamento previsto nelle aule, mantenendo comunque alta la qualità dell'offerta formativa.

Il nostro Istituto ha svolto inoltre un accurato lavoro di censimento e misurazione degli spazi, nonché degli arredi scolastici a sua disposizione, per garantire a tutti gli studenti la ripresa delle attività didattiche curricolari ed extracurricolari in presenza.

QUADRO FINANZIARIO - CONTABILE

La gestione amministrativo-contabile è stata svolta tenendo sempre presente e ben chiaro quelli che erano gli obiettivi didattici stabiliti e definiti.

L'attività negoziale si è svolta secondo criteri di trasparenza, correttezza e snellezza delle procedure.

Molte delle attività sono nate dalle positive esperienze degli anni precedenti e rappresentano la naturale prosecuzione di progetti iniziati e sperimentati da anni, che hanno avuto lo scopo di ampliare, arricchire e rendere più efficaci e condivise le conoscenze degli argomenti e dei temi tradizionalmente trattati nel corso della didattica curricolare.

Il Piano del recupero ha richiesto una programmazione finanziaria molto attenta, con l'accantonamento, nel fondo istituito, di quote rilevanti per lo svolgimento delle attività integrative di recupero al fine di agevolare gli studenti a colmare le lacune nell'apprendimento e di costituire un beneficio per il territorio e per le famiglie appartenenti a quelle fasce di disagio più deboli e più esposte.

È stata favorita la partecipazione degli alunni a Concorsi, in modo da promuovere le eccellenze.

Tutta l'organizzazione è finalizzata al raggiungimento degli obiettivi contenuti nel piano di miglioramento desunti dal RAV.

Il conto consuntivo dell'anno 2021, nel quale si riepilogano i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.L.n. 44 del 1° febbraio 2001 ed eventuali successive modificazioni è così composto:

- Conto finanziario (Mod.H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod.L)
- Spese personale (Mod.M)
- Riepilogo spese (Mod.N)

Si trascrivono per chiarezza le entrate e le uscite solo delle voci programmate.

Agg	Voce	ENTRATE	Programmazio Iniziale	Variazioni approvate	Programmazione definitiva	Somme Accertate	Somme Riscosse	Somme Da riscuotere	Differenza in + o -
			a	b	c(a+b)	d	e	f(d-e)	g(c-d)

1		Avanzo Amministrazione	292.344,45	0,00	292.344,45				292.344,45
	1	Non vincolato	238.485,62	0,00	238.485,62				238.485,62
	2	Vincolato	53.858,83	0,00	53.858,83				53.858,83
2		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	88.674,72				88.674,72	0,00
	1	Fondi sociali Europei	0,00	15.715,60	15.715,60	15.715,60		15.715,60	0,00
	2	Fondi Europei di Sviluppo Regionale	0,00	72.959,12	72.959,12	72.959,12		72.959,12	0,00
3		Finanz. dallo Stato	31.983,90	128.650,49	160.634,39	160.634,39	160.634,39	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	31.983,90	23.719,89	55.703,79	55.703,79	55.703,79	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dello Stato	0,00	104.930,60	104.930,60	104.930,60	104.930,60	0,00	0,00
4		Finanz.dalla Regione	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
	4	Altri finanz. vincolati	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
5		Finanz.ti da enti locali o da altre istituzioni pubbliche	0,00	6.482,86	6.482,86	6.482,86	6.482,86	0,00	0,00
	2	Provincia Vincolati		4.457,86	4.457,86	4.457,86	4.457,86	0,00	0,00
	6	Altre istituzioni vincolati		2.025,00	2.025,00	2.025,00	2.025,00	0,00	0,00
6		Contributi da privati	90.000,00	9.288,00	99.288,00	87.100,20	87.100,20	0,00	12.187,80
	1	Contributi volontari famiglie	80.000,00	0,00	80.000,00	67.812,20	67.812,20	0,00	12.187,80
	5	Contributi per copertura assicurazione alunni	9.000,00	- 887,00	8.113,00	8.113,00	8.113,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurazione personale	1.000,00	- 615,00	385,00	385,00	385,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi famiglie vincolati	0,00	10.790,00	10.790,00	10.790,00	10.790,00	0,00	0,00
12		Altre entrate		0,24	0,24	0,24	0,24		
	2	Interessi attivi Banca Italia	0,00	0,39	0,39	0,39	0,39	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	235,20	235,20	235,20	235,20	0,00	0,00
		Totale entrate	414.328,35	253.331,66	667.660,01	363.127,76	274.453,04	88.674,72	304.532,25
Agg.									
	Voce	SPESE	Programmazione iniziale	Variazioni approvate	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	Differenza in + o -
			a	b	c(a+b)	d	e	f(d-e)	g(c-d)
A		Attività amministrativo-didattiche	189.124,58	219.516,66	408.641,24	136.301,22	111.902,07	24.399,15	272.340,02
A.1		Funzionamento generale e decoro della scuola	34.271,47	55.106,72	89.378,19	42.362,48	39.281,98	3.080,50	47.015,71
	A.1.1	Funzionamento generale e decoro della scuola	34.271,47	12.693,06	46.964,53	21.131,76	21.131,76	0,00	25.832,77
	A.1.2	RISORSE EX ART.31 COMMA 1 DL N.41	0,00	19.358,96	19.358,96	19.358,96	17.254,46	2.104,50	0,00
	A.1.3	RISORSE EX ART.58,COMMA 4,DL 72/2021	0,00	20.000,00	20.000,00	1.871,76	895,76	976,00	18.128,24
	A.1.4	RISORSE PER CORRETTO SVOLGIMENTO ESAMI DI STATO A.S.20/21 ART.1 COMMI 504 E 505 LEGGE 30/12/20 N. 178	0,00	3.054,70	3.054,70	0,00	0,00	0,00	3.054,70
A.2		FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	51.289,60	10.408,96	61.698,56	31.191,53	30.637,65	553,88	30.507,03
	A.2.1	Funzionamento amministrativo	51.289,60	8.944,34	60.233,94	29.726,91	29.173,03	553,88	30.507,03
	A.2.2	RISORSE EX ART.31 COMMA 1 DL N.41	0,00	1.464,62	1.464,62	1.464,62	1.464,62	0,00	0,00
A.3		DIDATTICA	71.442,10	147.929,03	219.371,13	49.139,72	28.374,95	20.764,77	170.231,41
	A.3.1	Didattica	68.341,27	809,78	69.151,05	2.814,09	2.177,21	636,88	66.336,96
	A.3.2	A.3.2 ASSISTENZA SPECIALISTICA	0,00	15.715,60	15.715,60	15.715,60	0,00	15.715,60	0,00
	A.3.3	A.3.3 RISORSE ART.21 DL137/2020	3.093,03	0,00	3.093,03	3.074,40	3.074,40	0,00	18,63
	A.3.4	A.3.4 DL 24.10.20 CONNETTIVITA' STUDENTI MENO ABBIENTI PER DDI	7,80	0,00	7,80	0,00	0,00	0,00	7,80

	A.3.5	RISORSE FINANZIARIE FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI DEFIBRILLATORI SEMIAUTOMATICI (DAE) ET SIMILIA	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	A.3.6	PIANO SCUOLA ESTATE RISORSE DL 41 2021 ARTICOLO 31 COMMA 6	0,00	25.288,67	25.288,67	25.288,67	20.876,38	4.412,29	0,00
	A.3.7	RISORSE EX ART. 31 COMMA 1 LETTERA A D.L. 41/2021	0,00	1.246,96	1.246,96	1.246,96	1.246,96	0,00	0,00
	A.3.8	RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021	0,00	30.908,90	30.908,90	0,00	0,00	0,00	30.908,90
	A.3.9	13.1.2A-FESRPN-LA-2021-492-DIGITAL BOARD:	0,00	72.959,12	72.959,12	0,00	0,00	0,00	72.959,12
	A.4	Alternanza scuola lavoro	22.266,20	4.464,16	26.730,36	11.559,49	11.559,49	0,00	15.170,87
	A.4.1	A.4.1 PCTO CNR	5.198,00	0,00	5.198,00	0,00	0,00	0,00	5.198,00
	A.4.2	A.4.2 PCTO TG PEANO	2.879,72	0,00	2.879,72	1.736,00	1.736,00	0,00	1.143,72
	A.4.3	A.4.3. TUTOR PCTO	14.188,48	4.464,16	18.652,64	9.823,49	9.823,49	0,00	8.829,15
A06		Attività di orientamento	9.855,21	1.607,79	11.463,00	2.048,00	2.048,00	0,00	9.415,00
P		Progetti	125.046,62	33.815,00	158.861,62	67.544,81	59.693,15	7.851,66	91.316,81
	P.1	Progetti in ambito scientifico tecnico e professionale	97.317,35	21.350,00	118.667,35	53.372,81	45.596,15	7.776,66	65.294,54
	P.1.1	P.1 DADA	46.976,01	0,00	46.976,01	0,00	0,00	0,00	46.976,01
	P.1.2	P.1.2 PRGETTO SPORT	8.235,51	350,00	8.585,51	352,04	352,04	0,00	8.233,47
	P.1.3	P.1.3 BIOLOGIA	7.245,06	0,00	7.245,06	0,00	0,00	0,00	7.245,06
	P.1.4	P.1.4 PROGETTO CINEMASCUOLALAB	34.860,00	0,00	34.860,00	32.020,00	24.243,34	7.776,66	2.840,00
	P.1.5	P.1.5 PNSD	0,77	1.000,00	1.000,77	1.000,77	1.000,77	0,00	0,00
	P.1.6	PLASTIC FREE SCUOLE	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
	P.3	Progetti per Certificazioni e corsi professionali	14.240,00	10.790,00	25.030,00	10.630,00	10.630,00	0,00	14.400,00
	P.3.1	CAMBRIDGE	14.240,00	10.790,00	25.030,00	10.630,00	10.630,00	0,00	14.400,00
	P.4	Progetti per formazione/aggiornamento del personale	5.489,27	1.675,00	7.164,27	3.472,00	3.397,00	75,00	3.692,27
	P.4.1	P.4.1 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	5.489,27	1.675,00	7.164,27	3.472,00	3.397,00	75,00	3.692,27
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	8.000,00	0,00	8.000,00	70,00	70,00	0,00	7.930,00
	P.5.1	P.5.1 OLIMPIADI	8.000,00	0,00	8.000,00	70,00	70,00	0,00	7.930,00
R		Fondo riserva	1.104,00		1.104,00				1.104,00
	R98	Fondo Riserva	1.104,00		1.104,00				1.104,00
		Totale spese	315.275,20	253.331,66	568.606,86	203.846,03	171.595,22	32.250,81	364.760,83
Z	Z01	Disponibilità da programmare	99.053,15		99.053,15				
		Totale a pareggio	414.328,35		667.660,01				
		Avanzo di competenza				159.281,73			
		Totale a pareggio				363.127,76			

La situazione finanziaria al 31/12/2021 era la seguente:

A. CONTO DI CASSA

1 - Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio

304.461,24

2 - Ammontare delle somme riscosse :

a) in conto competenza con partite di giro

274.453,04

b) in conto residui attivi esercizi precedenti

9.589,52

284.042,56

3 - **Totale**

588.503,80

4 - Ammontare dei pagamenti eseguiti :

a) in conto competenza con partite di giro

171.595,22

b) in conto residui passivi esercizi precedenti	6.645,53	178.240,75
5 - Fondo cassa alla fine dell'esercizio		410.263,05
B. AVANZO (o DISAVANZO) DELLA GESTIONE DI COMPETENZA		
6 – Entrate effettive accertate nell'esercizio		363.127,76
7 – Spese effettive impegnate nell'esercizio		203.846,03
8 – Avanzo (o disavanzo) dell'esercizio		159.281,73
C. AVANZO COMPLESSIVO A FINE ESERCIZIO		
Residui risultanti alla chiusura dell'esercizio		
9 - Residui attivi totali		103.657,84
Dell'esercizio	88.674,72	
Degli anni precedenti	14.983,12	
10 - Residui passivi totali		58.876,30
Dell'esercizio	32.250,81	
Degli anni precedenti	26.625,49	
	Differenza	44.781,54
12 - FONDO DI CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO 2021		410.263,05
AVANZO COMPLESSIVO DI GESTIONE		455.054,59

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	667.660,01	Programmazione definitiva	511.812,42	Disp.fin. da programmare 99.053,15
Accertamenti	363.127,76	Impegni	298.262,23	<i>Avanzo di competenza</i> 64.865,53
competenza	274.453,04	competenza	171.595,22	Saldo di cassa corrente (a) 105.801,81
Riscossioni	9.589,52	Pagamenti	6.645,53	
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	88.674,72	Somme rimaste da pagare	32.250,81	Residui dell'anno attivi/passivi 88.674,72/32.250,81
Residui non riscossi anni precedenti	14.983,12	Residui non pagati anni precedenti	26.625,49	
(=)				
Totale residui attivi	103.657,84	Totale residui passivi	58.876,30	<i>Sbilancio residui (b)</i> 44.781,54
			Saldo cassa iniziale (c)	304.461,24
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				<i>(a+b+c)</i> 455.044,59

CONTO FINANZIARIO 2021

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	292.344,45		-
Finanziamento dall'Unione Europea	88.674,72	88.674,72	100%
Finanziamenti dalla Regione	160.634,39	160.634,39	100%
Finanziamenti dalla Regione	20.000,00	20.000,00	100%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	6.482,86	6.482,86	100%
Contributi da Privati	99.288,00	87.100,20	87,72%

Altre Entrate	235,59	235,59	100%
Mutui			-
Totale entrate	667.660,01	363.127,76	
Disavanzo di competenza			
Totale a pareggio		363.127,76	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2021.

ANALISI DELLE ENTRATE

Al fine di rendicontare quelle che sono le risultanze economiche effettivamente accertate e impegnate è necessario relazionare sull'analisi sia delle entrate che delle uscite tenendo conto:

- per le entrate: le diverse fonti di finanziamento
- per le uscite: le spese ripartite tra le singole attività e i singoli progetti previsti.

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

01 – Avanzo di amministrazione

L'Avanzo di amministrazione è così determinato

01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale	€ 238.485,62
Variazioni in corso d'anno	€ 0,00
Previsione definitiva	€ 238.485,62

01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€ 53.858,83
Variazioni in corso d'anno	€ 0,00
Previsione definitiva	€ 53.858,83

02 – Finanziamenti dall'Unione Europea Aggr. 02 Voce 01

Previsione iniziale € 0,00

– Fondi sociali Europei (FSE)

Variazioni in corso d'anno € 15.715,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16.11.2021	31	F	15.715,60	Finanziamento FSE Assistenza specialistica Regione Lazio

Previsione definitiva	€
Somme accertate	€ 15.715,60
Riscosso	€ 0,00
Rimasto da riscuotere	€ 15.715,60

02 – Finanziamenti dall'Unione Europea Aggr. 02 Voce 02

Previsione iniziale € 0,00

– Fondi Europei di Sviluppo Regionale (FESR)

Variazioni in corso d'anno € 72.959,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16.11.2021	34	F	72.959,12	PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU-DIGITAL BOARD

Previsione definitiva	€
Somme accertate	€ 72.959,12
Riscosso	€ 0,00
Rimasto da riscuotere	€ 72.959,12

03 – Finanziamenti dello Stato

Aggr.03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€ 31.983,90
---------------------	-------------

Variazioni in corso d'anno € 23.719,89

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/10/2021	25	F	10.771,00	4/12mi FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO-SETT-DIC-2021
16/11/2021	30	F	4.464,16	FINANZIAMENTO PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO 4/12mi
16/12/2021	42	F	7.674,95	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMM.VO DIDATTICO
23/12/2021	43	F	809,78	SOFFERENZE FINANZIARIE

Previsione definitiva € 55.703,79
Somme accertate € 55.703,79
Riscosso € 55.703,79

Aggr. 03 Voce 06 – Altri finanziamenti vincolati dello Stato

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 104.930,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/03/2021	6	F	1.000,00	Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia
12/07/2022	20	D	25.288,67	Risorse DL 41 2021 Art. 31 comma 6
12/07/2022	22	D	22.070,54	Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021
10/08/2021	15	F	1.000,00	Risorse animatore digitale a.s. 2020/21
26/10/2021	26	F	1.607,79	A.F. 2021 DL104/2013 ART.8 COMMA 1
10/11/2021	37	F	3.054,70	Assegnazione risorse finanziarie per Esami Stato a.s. 2020/21 secondo standard di sicurezza sanitaria art.1 commi 504 e 505 30/12/20 n. 178
29/11/2021	32	D	50.908,90	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione definitiva € 104.930,60
Somme accertate € 104.930,60
Riscosso € 104.930,60

04 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 04 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 20.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/02/2021	3	F	20.000,00	ACCREDITO REGIONE LAZIO PROGETTO PLASTIC FREE SCUOLE

Previsione definitiva € 20.000,00
Somme accertate € 20.000,00
Riscosso € 20.000,00

05 – Finanziamenti da enti locali o da altre istituzioni pubbliche

Aggr. 05 Voce 02 – Provincia vincolati

Previsione iniziale €
Variazioni in corso d'anno € 4.457,86

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/08/2021	16	F	4.457,86	assegnazione fondi minuto mantenimento ed urgente funzionamento anno 2021

Previsione definitiva € 4.457,86
Somme accertate € 4.457,86
Riscosso € 4.457,86

Aggr. 05 Voce 06 – Altre istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.025,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/02/2021	2	F	1.258,50	ACCONTO 50% FONDI ASSEGNATI PER FORMAZIONE PEWRSONALE MI PROT. 3847 DEL 28.1.2021 -LICEO CATULLO CAPOFILA AMBITO 12
12/04/2021	7	F	350,00	fondi per attività sportiva scolastica e i campionati studenteschi a.s. 2019-2020
13/12/2021	39	F	416,50	saldo per rendicontazione fondi assegnati Formazione/aggiornamento docenti

Previsione definitiva € 2.025,00
 Somme accertate € 2.025,00
 Riscosso € 2.025,00

06 – Contributi da privati

Aggr. 06 Voce 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 80.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 80.000,00
 Somme accertate € 67.812,20
 Riscosso € 67.812,20

Aggr. 06 Voce 05– Contributo per copertura assicurativa alunni

Previsione iniziale € 9.000,00
 Variazione in corso d'anno € - 887,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/11/2021	38	F	- 887,00	Minor accertamento per assicurazione alunni

Previsione definitiva € 8.113,00
 Somme accertate € 8.113,00
 Riscosso € 8.113,00

Aggr. 06 Voce 06 – Contributo per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 1.000,00
 Variazione in corso d'anno € - 615,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/11/2021	38	F	- 615,00	Minor accertamento per assicurazione personale

Previsione definitiva € 385,00
 Somme accertate € 385,00
 Riscosso € 385,00

Aggr. 06 Voce 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazione in corso d'anno € 10.790,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/11/2021	27	F	10.790,00	contributi volontari famiglie vincolati per progetto Cambridge a.s. 21/22

Previsione definitiva € 10.790,00
 Somme accertate € 10.790,00
 Riscosso € 10.790,00

AGGREGATO 12 – Altre entrate

Aggr. 12 Voce 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,39

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/02/2021	1	F	0,39	interessi da Banca d'Italia

Previsione definitiva € 0,39
Somme accertate € 0,39
Riscosso € 0,39

Aggr. 12 Voce 03 – Altre entrate n.a.c

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 235,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/02/2020	18	F	235,20	accredito per nota di credito

Previsione definitiva € 235,20
Somme accertate € 235,20
Riscosso € 235,20

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	408.641,24	136.301,22	0,33
Progetti	158.861,62	67.544,81	0,42
Gestioni economiche	0	0	
Fondo di riserva	1.104,00	0	-
Totale spese	568.606,86	203.846,03	
Avanzo di competenza		159.281,73	
Totale a pareggio		363.127,76	

ANALISI DELLE SPESE

La scuola ha cercato di assicurare la realizzazione di attività e progetti previsti da un'offerta formativa qualificata e rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni dell'utenza, in modo da raggiungere più alti livelli di formazione e di orientamento. Il funzionamento didattico generale e quello amministrativo e organizzativo hanno volto la loro efficacia nel consentire lo svolgimento di tutta l'attività curriculare.

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

ANALISI DELLE SPESE RELATIVE ALLE VARIE ATTIVITA'

Categoria di destinazione A.1

Con i fondi del funzionamento generale si è provveduto alla gestione delle spese di manutenzione necessarie per il buon funzionamento generale in parte finanziate dalla Città metropolitana di Roma. In tale capitolo sono confluite le **assegnazioni delle risorse finanziarie del MIUR** che costituiscono un finanziamento straordinario ed aggiuntivo volto a supportare le istituzioni scolastiche nella gestione di questo difficile periodo di emergenza sanitaria consentendo alle scuole di adottare le necessarie misure di sicurezza con l'acquisto di materiale igienico sanitario e con qualsiasi altra spesa atta a gestire le nuove esigenze venute in luce con la pandemia.

Voce di destinazione A.1.1 – funzionamento amministrativo generale e decoro della scuola

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Program.ne. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo di amministrazione presunto	24.271,47		24.271,47	
	01	Non vincolato	24.129,63		24.129,63	
	02	Vincolato	141,84		141,84	
03		Finanziamenti dallo stato	2.000,00	8.000,00	10.000,00	5.000,00
	01	Dotazione Ordinaria	2.000,00	8.000,00	10.000,00	5.000,00
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche		4.457,86	4.457,86	4.457,86
	02	Provincia vincolati		4.457,86	4.457,86	4.457,86
06		Contributi da privati	8.000,00	0,00	8.000,00	6.395,20
	01	Contributi volontari da famiglie	8.000,00	0,00	8.000,00	6.395,20
12		Altre entrate		235,20	235,20	235,20
	03	Altre entrate n.a.c.		235,20	235,20	235,20
Totale risorse progetto			34.271,47	12.693,06	46.964,53	16.088,26

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
02		Acquisto Beni di Consumo	17.500,00	13.551,22	31.051,22	15.987,92
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi	16.771,47	-1.000,00	15.771,47	5.002,00
09		Rimborsi e poste correttive		141,84	141,84	141,84
Totale spese progetto			34.271,47	12.693,06	46.964,53	21.131,76

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione.

Voce di destinazione A.1.2 – RISORSE EX ART. 31 COMMA 1 DL N. 41

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Program.ne. Definitiva	Somme accertate
03		Finanziamenti dallo Stato				
	06	Altri finanziamenti vincolati dello Stato		19.358,96	19.358,96	19.358,96
Totale risorse progetto				19.358,96	19.358,96	19.358,96

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
02		Acquisto Beni di Consumo		19.358,96	19.358,96	19.358,96
Totale spese progetto				19.358,96	19.358,96	19.358,96

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione.

Voce di destinazione A.1.3 – RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Program.ne. Definitiva	Somme accertate
03		Fianziamenti dello Stato				
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato		20.000,00	20.000,00	20.000,00
Totale risorse progetto				20.000,00	20.000,00	20.000,00

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
02		Acquisto Beni di Consumo		20.000,00	20.000,00	1.871,76
Totale spese progetto				20.000,00	20.000,00	1.871,76

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

Categoria di destinazione A.2 Funzionamento amministrativo

Le risorse destinate nell'Aggregato A02 hanno permesso di sostenere le spese per il funzionamento amministrativo di carattere generale necessario al supporto dell'attività dell'intera istituzione. Sono state utilizzate per l'acquisto di materiale di carta, cancelleria e stampati, per la segreteria digitale e i programmi di gestionali, per la manutenzione hardware e software della

segreteria, per il noleggio delle fotocopiatrici, per il canone delle linee dati, per l'acquisto dello spazio per il sito e le spese di gestione di tenuta conto, per assicurazione studenti e personale, per il compenso al medico competente.

Voce di destinazione A.2.1 – funzionamento amministrativo

ENTRATE						
Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Program.ne. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo di amministrazione presunto				
	01	Non vincolato	27.699,60		27.699,60	
	02	Vincolato	90,00		90,00	
03		Finanziamenti dello Stato				
	01	Dotazione ordinaria	2.500,00	10.445,95	12.945,95	7.174,95
06		Contributi da privati				
	01	Contributi volontari da famiglie	11.000,00	0,00	11.000,00	11.000,00
	05	Contributi copertura assicurativa alunni	9.000,00	- 887,00	8.113,00	8.113,00
	06	Contributi copertura assicurativa	1.000,00	-615,00	385,00	385,00
12		Altre Entrate				
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia		0,39	0,39	0,39
Totale risorse progetto			51.289,60	8.944,34	60.233,94	26.673,34

SPESE						
Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
02		Acquisto Beni di Consumo	29.700,00	-7.943,66	21.756,34	4.193,74
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi	18.800,00	16.888,00	35.688,00	24.679,28
05		Altre spese	1.000,00	0,00	1.000,00	93,89
09		Rimborsi e poste correttive	1.789,60	0,00	1.789,60	760,00
Totale spese progetto			51.289,60	8.944,34	60.233,94	29.726,91

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

Voce di destinazione A.2.2 – RISORSE EX ART. 31 COMMA 1 DL N. 41

ENTRATE						
Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Program.ne. Definitiva	Somme accertate
03		Finanziamenti dello Stato				
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato		1.464,62	1.464,62	1.464,62
Totale risorse progetto				1.464,62	1.464,62	1.464,62
SPESE						
Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
09		Rimborsi e poste correttive		1.464,62	1.464,62	1.464,62
Totale spese progetto				1.464,62	1.464,62	1.464,62

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

Categoria di destinazione A.3 Didattica

Con il funzionamento didattico generale e si è cercato di fornire tutti quelli strumenti didattici adeguati e necessari per una didattica innovativa e adeguata alle richieste formulate. Con questa attività si è garantito il funzionamento dei laboratori e l'uso delle nuove tecnologie in ambito curricolare. In tale capitolo sono confluite le assegnazioni Miur: RISORSE ART.21 DL137/2020 ; DL 24.10.20 CONNETTIVITA' STUDENTI MENO ABBIENTI PER DDI; RISORSE FINANZIARIE FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI DEFIBRILLATORI SEMIAUTOMATICI (DAE); PIANO SCUOLA ESTATE RISORSE DL 41 2021 ARTICOLO 31 COMMA 6; RISORSE EX ART. 31 COMMA 1 LETTERA A D.L. 41/2021; RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021; e anche i fondi del PON : 13.1.2A-FESR PON-LA-2021-492-DIGITAL BOARD per la digitalizzazione didattica amministrativa.

Voce di destinazione A.3.1 – Funzionamento didattico

ENTRATE						
Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo di amministrazione presunto				
	01	Non vincolato	41.312,56	0,00	41.312,56	
	02	Vincolato	528,71		528,71	
03		Finanziamenti dallo Stato				

	01	Dotazione ordinaria	6.500,00	809,78	7.309,78	7.309,78
06		Contributi da privati				
	01	Contributi volontari da famiglie	20.000,00		20.000,00	20.000,00
Totale risorse progetto			68.341,27	809,78	69.151,05	27.309,78

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
01		Spese di Personale	528,71		528,71	
02		Acquisto beni di consumo	43.000,00	809,78	43.809,78	1.628,37
03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.500,00		3.500,00	1.185,72
04		Acquisto di beni d'investimento	21.312,56		21.312,56	0,00
Totale spese progetto			68.341,27	809,78	69.151,05	2.814,09

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

Voce di destinazione A.3.2– Assistenza Specialistica alunni disabili

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
02		Finanziamenti dall'Unione Europea				
	01	Fondi sociali europei (FSE)		15.715,60	15.715,60	15.715,60
Totale risorse progetto				15.715,60	15.715,60	15.715,60

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi		15.715,60	15.715,60	15.715,60
Totale spese progetto				15.715,60	15.715,60	15.715,60

Voce di destinazione A.3.3– Risorse Art.21 DI137/2020

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo amministrazione presunto				
	02	Vincolato	3.093,03		3.093,03	
Totale risorse progetto			3.093,03	0,00	3.093,03	

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
04		Acquisto beni d'investimento	3.093,03		3.093,03	3.074,40
Totale spese progetto			3.093,03	0,00	3.093,03	3.074,40

Voce di destinazione A.3.4– DI 24.10.20 Connettività' Studenti Meno Abbienti Per Ddi

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo amministrazione presunto				
	02	Vincolato	7,80		7,80	
Totale risorse progetto			7,80	0,00	7,80	0,00

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi	7,80		7,80	
Totale spese progetto			7,80	0,00	7,80	0,00

Voce di destinazione A.3.5 – Risorse Finanziarie Finalizzate All'acquisto Di Defibrillatori Semiautomatici (Dae)

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
03		Finanziamenti dallo Stato				
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato		1.000,00	1.000,00	1.000,00
Totale risorse progetto				1.000,00	1.000,00	1.000,00

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
04		Acquisto beni di investimento		1.000,00	1.000,00	1.000,00
Totale spese progetto				1.000,00	1.000,00	1.000,00

Voce di destinazione A.3.6 – Piano Scuola Estate Risorse DI 41 2021 Articolo 31 Comma 6

Il Piano scuola estate è stato attuato solo in minima parte , e come da normativa vigente la somma non utilizzata è stata regolarmente restituita secondo le indicazioni ministeriali

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
03		Finanziamenti dallo Stato				
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato		25.288,67	25.288,67	25.288,67
Totale risorse progetto				25.288,67	25.288,67	25.288,67

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
01		Spese di personale		4.412,29	4.412,29	4.412,29
09		Rimborsi e poste correttive		20.876,38	20.876,38	20.876,38
Totale spese progetto				25.288,67	25.288,67	25.288,67

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

Voce di destinazione A.3.7 – Risorse Ex Art. 31 Comma 1 Lettera A D.L. 41/2021

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
03		Finanziamenti dallo Stato				
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato		1.246,96	1.246,96	1.246,96
Totale risorse progetto				1.246,96	1.246,96	1.246,96

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
04		Acquisto di beni d'investimento		1.246,96	1.246,96	1.246,96
Totale spese progetto				1.246,96	1.246,96	1.246,96

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

Voce di destinazione A.3.8 – RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
03		Finanziamenti dallo Stato				
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato		30.908,90	30.908,90	30.908,90
Totale risorse progetto				30.908,90	30.908,90	30.908,90

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
04		Acquisto di beni d'investimento		30.908,90	30.908,90	0,00
Totale spese progetto				30.908,90	30.908,90	0,00

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

Voce di destinazione A.3.9- 13.1.2A-FESRPN-LA-2021-492-DIGITAL BOARD:**ENTRATE**

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
02		Finanziamenti dall'Unione Europea				
	02	Fondi europei di sviluppo regionale(FESR)		72.959,12	72.959,12	72.959,12
Totale risorse progetto				72.959,12	72.959,12	72.959,12

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
01		Spese di personale		3.647,95	3.647,95	0,00
02		Acquisto di beni di consumo		729,59	729,59	0,00
04		Acquisto di beni d'investimento		68.581,58	68.581,58	0,00
Totale spese progetto				72.959,12	72.959,12	0,00

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

Categoria di destinazione A.4 – Alternanza scuola-lavoro

Gli obiettivi dell'alternanza scuola-lavoro che la scuola si propone di conseguire sono così sintetizzati:

- *favorire l'orientamento dei giovani per valorizzarne le aspirazioni personali, gli interessi e gli stili di apprendimento, nonché per aiutarli a sviluppare la capacità di scegliere autonomamente e consapevolmente*
- *integrare la formazione acquisita durante il percorso scolastico con l'acquisizione di competenze più pratiche, che favoriscano un avvicinamento al mercato del lavoro*
- *offrire agli studenti opportunità di crescita personale, attraverso un'esperienza extrascolastica che contribuisca a svilupparne il senso di responsabilità*
- *favorire una comunicazione intergenerazionale, gettando le basi per un mutuo scambio di esperienze e una crescita reciproca*

le attività svolte nell'ambito di questo progetto hanno seguito le indicazioni dettate dalla L.107/2015

Tutte le attività a seguito dell'emergenza sanitaria sono state convertite in modalità online laddove possibile e con riduzione del monte orario

Voce di destinazione A.4.1 – PCTO CNR**ENTRATE**

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo amministrazione presunto				
	02	vincolato	2.698,00		2.698,00	
03		Finanziamenti dallo Stato				
	01	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	2.500,00		2.500,00	2.500,00
Totale risorse progetto			5.198,00		5.198,00	2.500,00

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.198,00		5.198,00	
Totale spese progetto			5.198,00		5.198,00	0,00

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

Voce di destinazione A.4.2– PCTO TG PEANO

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo amministrazione presunto				
	02	vincolato	879,72		879,72	
03		Finanziamenti dallo Stato				
	01	Dotazione ordinaria	2.000,00		2.000,00	2.000,00
Totale risorse progetto			2.879,72		2.879,72	2.000,00

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.879,72		2.879,72	1.736,00
Totale spese progetto			2.879,72		2.879,72	1.736,00

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

Voce di destinazione A.4.3. – TUTOR PCTO

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo amministrazione presunto				
	02	vincolato	8.784,58		8.784,58	
03		Finanziamenti dallo Stato				
	01	Dotazione ordinaria	5.403,90	4.464,16	9.868,06	9.868,06
Totale risorse progetto			14.188,48	4.464,16	18.652,64	9.868,06

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
01		Spese personale	9.033,55	4.464,16	13.497,71	9.033,49
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.154,93		5.154,93	790,00
Totale spese progetto			14.188,48	4.951,95	18.652,64	9.823,49

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

Categoria di destinazione A.5 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

L'attività avrebbe dovuto riguardare la realizzazione di tutta la programmazione delle attività definite in sede collegiale delle visite, viaggi di istruzione e stage all'estero per l'a.s. 2020/21 ed inizio a.s. 2021/22 e dei costi di gestione. L'attività è interamente finanziata dagli alunni.

A seguito dello stato emergenziale dovuta alla pandemia, come da normativa, sono state sospese tutte le attività .

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
Totale risorse progetto			0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
Totale spese progetto			0,00	0,00	0,00	0,00

Categoria di destinazione A.6 –Attività di orientamento

L'**orientamento** formativo è finalizzato a porre al centro l'alunno, con il suo vissuto, le sue aspirazioni, i suoi progetti, a fargli acquisire competenze di **auto-orientamento**, ovvero a migliorare la percezione del sé, a renderlo capace di assumere decisioni e fare scelte coerenti con i propri desideri. Gli obiettivi di questo progetto sono:

- Orientamento in entrata rivolto agli alunni che affrontano il passaggio dalla scuola media alla scuola superiore promuovendo la presentazione del PTOF ad alunni e genitori delle scuole medie ed incentivare, con particolare cura all'accoglienza degli alunni per sviluppare nei neo studenti il senso di appartenenza e di partecipazione al dialogo formativo.
- Orientamento dei ragazzi dell'ultimo anno nella scelta della facoltà universitaria. Infatti ci si propone di aiutare i ragazzi nella scelta della facoltà universitaria attraverso la realizzazione di un rapporto di continuità e di confronto tra il liceo e l'Università e di corsi che possano favorire l'inserimento graduale verso gli studi universitari.
- Evitare e combattere la dispersione scolastica; motivare gli studenti ad una scelta consapevole del proprio futuro;
- Creare una rete di rapporti tra le istituzioni del territorio
- Abilitare gli alunni ad affrontare i test di ingresso alle varie facoltà universitarie

Voce di destinazione A.6.1 – Attività di orientamento**ENTRATE**

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo di amministrazione presunto				
	01	Non vincolato	6.227,83		6.227,83	
	02	Vincolato	1.827,38		1.827,38	
03		Finanziamenti dallo Stato				
	06	Altri finanziamenti vincolati dello Stato		1.607,79	1.607,79	1.607,79
06		Contributi da privati				
	01	Contributi volontari da famiglie	1.800,00		1.800,00	1.800,00
Totale risorse progetto			9.855,21	1.607,79	11.463,00	3.407,79

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
02		Acquisto di beni di consumo	2.000,00	1.607,79	3.607,79	
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.855,21		7.855,21	2.048,00
Totale spese progetto			9.855,21	1.607,79	11.463,00	2.048,00

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

ANALISI DELLE SPESE RELATIVE AI VARI PROGETTI

I Piani di destinazione dei progetti sono stati identificati e realizzati con le seguenti finalità:

- **PIANO P.1** – Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito scientifico. Progetto Dada, Sport, Biologia, Cinemascolab, PNSD e Plastic Free.
- **PIANO P.3** – Spese destinate all'attivazione di progettualità volte all'acquisizione di certificazioni linguistiche. Certificazione Cambridge
- **PIANO P.4** – Spese destinate all'attivazione di progettualità relative a Piani di Formazione a beneficio del personale..
- **PIANO P.5** – Spese destinate all'attivazione di progetti per la partecipazione a gare e concorsi (Olimpiadi della matematica, olimpiadi di italiano, olimpiadi arte e territorio, olimpiadi fisica etc)

I progetti attivati da questo Liceo hanno determinato la differenziazione dell'Offerta formativa dell'istituto stesso rispetto ad altre Istituzioni scolastiche.

Categoria di destinazione P.1 – Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"**Voce di destinazione P.1.1 – Progetto DADA**

L'obiettivo del progetto è quello di favorire l'apprendimento curriculare attraverso modalità didattiche innovative come apprendimento Laboratoriale. A causa della situazione emergenziale lo stato di attuazione di quanto previsto risulta pari a zero.

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo di amministrazione presunto				
	01	Non vincolato	15.200,01		15.200,01	
03		Finanziamenti dallo Stato				
	01	Dotazione ordinaria	6.776,00		6.776,00	6.776,00
6		Contributi da privati				
	01	Contributi volontari da famiglie	25.000,00		25.000,00	15.617,00
Totale risorse progetto			46.976,01	0,00	46.976,01	22.393,00

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
04		Acquisto di beni di investimento	46.976,01		46.976,01	0,00
Totale spese progetto			46.976,01		46.976,01	0,00

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

Voce di destinazione P.1.2 – Progetto Sport

Il progetto ha il compito di sviluppare una nuova cultura **sportiva** e di contribuire ad aumentare il senso civico degli studenti, migliorare l'aggregazione, l'integrazione e la socializzazione.

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo di amministrazione presunto				
	01	Non vincolato	7.035,51		7.035,51	
05		Finanziamenti da enti locali o da altre istituzioni pubbliche				
	06	Altre Istituzioni vincolati		350,00	350,00	350,00
06		Contributi da privati				
	01	Contributi volontari da famiglie	1.200,00		1.200,00	0,00
Totale risorse progetto			8.235,51	350,00	8.585,51	350,00

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
02		Acquisto di beni di consumo	7.235,51	350,00	7.585,51	352,04
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.000,00		1.000,00	0,00
Totale spese progetto			8.235,51	350,00	8.585,51	352,04

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

Voce di destinazione P.1.3 – Biologia

Il progetto ha riguardato tutta la programmazione definita in sede collegiale, alcune classi del biennio effettuano un'ora suppletiva di laboratorio di biologia- scienze e la frequenza di attività pratiche e teoriche in collaborazione con le l'Università di Roma . Il progetto è interamente finanziato dagli alunni.

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo di amministrazione presunto				
	01	Non vincolato	2.745,06		2.745,06	
03		Finanziamenti dallo Stato				
	01	Dotazione ordinaria	1.500,00		1.500,00	1.500,00
06		Contributi da privati				
	01	Contributi volontari da famiglie	3.000,00		3.000,00	3.000,00
Totale risorse progetto			7.245,06		7.245,06	4.500,00

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
01		Spese di personale	6.637,00		6.637,00	0,00
03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	608,06		608,06	0,00
Totale spese progetto			7.245,06		7.245,06	0,00

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

Voce di destinazione P.1.4 – Progetto “CinemascuolaLab”

Il progetto è finanziato dal MIBAC ed ha l'obiettivo della creazione di un momento formativo di divulgazione della cultura cinematografica e della realizzazione di un progetto imprenditoriale legato al mondo del cinema. Il progetto sarà interamente svolto nell's. 2020/21.

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo di amministrazione presunto				
	02	Vincolato	34.860,00		34.860,00	
Totale risorse progetto			34.860,00	34.80,00	34.860,00	

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
01		Spese di personale	17.270,00	-191,79	17.078,21	14.238,21
02		Acquisto di beni di consumo	5.000,00	6.920,00	11.920,00	11.920,00
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi	12.590,00	-6.728,21	5.861,79	5.861,79
Totale spese progetto			34.860,00	0,00	34.860,00	32.020,00

Voce di destinazione P.1.5 – PNSD

Con il progetto vengono incentivate le nuove tecnologie, anche quest'anno a causa della pandemia l'animatore digitale ha avuto un ruolo fondamentale nel supportare la didattica "studenti - docenti" con modalità didattiche costruttive e cooperative attraverso app da sfruttare come ambienti o strumenti di apprendimento superando l'impostazione frontale della lezione e favorendo una didattica più operativa.

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo di amministrazione presunto				
	02	Vincolato	0,77		0,77	
03		Finanziamenti dallo Stato				
	06	Altri finanziamenti i vincolati dello Stato		1.000,00	1.000,00	1.000,00
Totale risorse progetto			0,77	1.000,00	1.000,77	1.000,00

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
01		Spese di personale	0,77	1.000,00	1.000,77	1.000,77
Totale spese progetto			0,77	1.000,00	1.000,77	1.000,77

Voce di destinazione P.1.6 – PLASTIC FREE

Attività di formazione, informazione e coinvolgimento degli studenti, mediante campagne/corsi scolastici sul consumo consapevole e sulla sostenibilità ambientale. Realizzazione e allestimento di interventi, azioni e forniture di attrezzature, macchinari ed apparecchiature propedeutici ad eliminare e/o ridurre l'impiego di plastica monouso.

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
04		Finanziamenti dalla Regione				
	04	Altri finanziamenti vincolati		20.000,00	20.000,00	20.000,00
03		Finanziamenti dallo Stato				
	06	Altri finanziamenti i vincolati dello Stato		20.000,00	20.000,00	20.000,00
Totale risorse progetto				20.000,00	20.000,00	20.000,00

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
01		Spese di personale		2.198,81	2.198,81	2.198,81
02		Acquisto di beni di consumo		17.801,19	17.801,19	17.801,19
Totale spese progetto				20.000,00	20.000,00	20.000,00

Voce di destinazione P.3.1 – Cambridge

Il progetto si pone l'obiettivo di condurre lo studente, attivamente, verso la padronanza della lingua straniera con l'acquisizione di certificazioni di lingua; ed è finalizzato a fornire adeguata conoscenza dei metodi, dei contenuti culturali e scientifici e delle competenze proprie dell'ambito delle lingue straniere. Il progetto è stato finanziato direttamente dagli alunni.

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo di amministrazione presunto				
	01	Non vincolato	4.240,00		4.240,00	
06		Contributi da privati				
	01	Contributi volontari da famiglie	10.000,00	10.790,00	20.790,00	20.790,00
Totale risorse progetto			14.240,00	10.790,00	25.030,00	20.790,00

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi	13.240,00	10.790,00	24.030,00	10.240,00
09		Restituzione somme non utilizzate	1.000,00		1.000,00	390,00
Totale spese progetto			14.240,00	10.790,00	25.030,00	10.630,00

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

Voce di destinazione P.4.1 – Formazione e aggiornamento del personale

La formazione del personale è avvenuta tramite la fruizione di corsi organizzati dalla scuola capofila ambito 12 "Liceo Catullo" e della Regione Lazio. La maggior parte delle attività è stata svolta dal personale tramite webinar senza oneri per l'amministrazione.

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo di amministrazione presunto				
	01	Non vincolato	2.842,27		2.842,27	
	02	Vincolato	947,00		947,00	
03		Finanziamenti dallo Stato				
	01	Dotazione ordinaria	1.700,00		1.700,00	1.700,00
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche				
	06	Altre istituzioni vincolati		1.675,00	1.675,00	1.675,00
Totale risorse progetto			5.489,27	1.675,00	7.164,27	3.375,00

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.489,27	1.428,00	6.917,27	3.225,00
09		Rimborsi e poste correttive		247,00	247,00	247,00
Totale spese progetto			5.489,27	1.675,00	7.164,27	3.472,00

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

Voce di destinazione P.5.1 – Olimpiadi

L'obiettivo è stato quello di favorire la partecipazione degli alunni alle varie gare sia a livello regionale che Nazionale per arricchire il loro bagaglio di relazione e di competenze e per la valorizzazione delle eccellenze.

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo di amministrazione presunto				
	01	Non vincolato	8.000,00		8.000,00	
Totale risorse progetto			8.000,00		8.000,00	

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi	6.000,00		6.000,00	
05		Altre spese	2.000,00		2.000,00	70,00
Totale spese progetto			8.000,00		8.000,00	70,00

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	25.744,24	*1171,60 <small>(minor accertamento- delibera CDI 179 del 29/11/2021)</small>	24.572,64	9589,52	14.983,12	88.674,72	103.657,84
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	37.861,03	*4.590,01 <small>(minor impegno delibera CDI 179 del 29/11/2021)</small>	33.271,02	6.645,53	26.625,49	32.250,81	58.876,30

* Vedasi disposizione dirigenziale con estratto del verbale del CDI del 29/11/2021-allegato 12

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

VARIAZIONI al Programma Annuale

Nell'E.F. 2021 sono state effettuate:

n.3 variazioni con delibera del CDI per un totale di € 98.268,11

N.20 variazioni su entrate finalizzate per un totale di € 155.063,55

Per un importo totale delle variazioni pari a € 253.331,66

Stante l'emergenza sanitaria, sono pervenuti una serie di finanziamenti straordinari che coprono buona parte della somma portata in variazione. In Particolare si sottolineano i finanziamenti:

Risorse DL 41 2021 Art. 31 comma 1 e comma 6

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

Risorse finanziarie per Esami Stato a.s. 2020/21 art.1 commi 504 e 505 dl30/12/20 n. 178

Risorse DL104/2013 ART.8 COMMA 1

La variazione più cospicua riguarda senz'altro, l'adesione dell'Istituto al PON FESR cosiddetto " Digital Board" che permetterà di dotare un cospicuo numero di aule dei nuovi monitor interattivi digitali in sostituzione delle LIM esistenti.

Alcuni dei fondi oggetto di variazione si sono esauriti con il termine dell'E.F.2021 come per esempio quelli riguardanti le risorse derivate dal DL41 2021 comma 1 con le quali si sono dotati tutti i locali dell'istituto di sanificatori d'aria con filtri UV.

Mentre la maggior parte dei fondi sono confluiti nel nuovo esercizio fiscale permettendo di poter aggiornare per esempio le scorte di tutti i tipi di DPI necessari a gestire l'emergenza, nonché di tutti i detergenti e sanificanti utili, senza gravare sul bilancio ordinario.

L'elenco dettagliato delle Variazioni effettuate è disponibile con l'allegato n.23

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1/2021	Variazioni	Situazione al 31/12/21
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali			
Materiali	124.079,47	-31.694,25	92.385,22

Finanziarie			
Totale immobilizzazioni	124.079,47	-31.694,25	92.385,22
DISPONIBILITA'			
Rimanenze			
Crediti Verso lo Stato			
Crediti verso altri	25.744,24	77.913,60	103.657,84
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni			
Disponibilità liquide depositi bancari e postali	314.582,99	95.680,06	410.263,05
Totale disponibilità	340.327,23	173.593,66	513.920,869
Deficit patrimoniale			
TOTALE ATTIVO	464.406,70	141.899,41	606.306,11
Passività			
DEBITI			
A lungo termine			
Residui passivi	37.861,03	21.015,27	58.876,30
Totale Debiti	37.861,03	21.015,27	58.876,30
Consistenza patrimoniale	426.545,67	120.884,14	547.429,81
TOTALE PASSIVO	464.406,70	141.899,41	606.306,11

Il patrimonio corrisponde al valore dei beni mobili, registrati come previsto dal Titolo II - artt. 23-27 del D.I. n. 44 del 1/2/2001 - Regolamento relativo alle istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche. Le operazioni per la compilazione e la tenuta dell'inventario sono effettuate con la procedura informatica "Axios": vengono condotte rilevazioni sistematiche ed aggiornate sullo stato della effettiva consistenza del patrimonio dell' Istituzione scolastica;

Si fa presente che si provvede alla perfetta conservazione del patrimonio anche con una manutenzione tempestiva dei beni in dotazione, attenendosi al principio dell'economicità della gestione.

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2021, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. ammortamento nell'esercizio 2021.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
1	Personale	30.883,57	15,15
2	Beni di consumo	73.113,98	35,87
3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	70.483,39	34,58
4	Acquisto beni di investimento	5.321,36	2,61
5	Altre spese	163,89	0,08
9	Rimborsi e poste correttive	23.879,84	11,71
	Totale generale	203.846,03	100

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2021 non è stata effettuata dal D.S.G.A, il fondo non è stato aperto e quindi non ci sono movimenti sulle partite di giro in entrata e in uscita.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{160.634,39}{363.127,76} = 0,44$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{202.493,37}{363.127,76} = 0,56$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{363.127,76}{375.315,56} = 0,96$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{88.674,72}{363.127,76} = 0,24$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{9.589,52}{25.744,24} = 0,37$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{103.657,84}{388.872,00} = 0,27$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{136.301,22}{203.846,03} = 0,67$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{42.362,48}{203.846,03} = 0,21$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{32.250,81}{203.846,03} = 0,16$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{6.645,53}{37.861,03} = 0,18$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{58.876,30}{262.722,33} = 0,22$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{203.846,03}{166,00}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni dell'aggregato A02 e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni A02}}{\text{Numero alunni}} = \frac{31.191,53}{1228} = 25,40$$

INDICE DI TEMPESTIVITA'

L'Indice di Tempestività dei pagamenti ai sensi dell'art. 9 comma 1, lettera a) del DL n. 78/2009, convertito in legge 102/2009 per i 4 trimestri 2021 è stato il seguente ed è pubblicato sul sito istituzionale:

- l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalla seguente tabella:

Indicatore	Periodo	pubblicato	indice
Base trimestrale	gennaio – febbraio – marzo	13/04/2021	-15,23
Base trimestrale	aprile – maggio – giugno	08/07/2021	-24,37
Base trimestrale	luglio – agosto – settembre	16/11/2021	-7,89
Base trimestrale	ottobre – novembre – dicembre	04/01/2022	-20,22
Base annuale Anno 2021		04/01/2022	-18,25

CONCLUSIONI

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2021, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

A fronte dell'impiego delle risorse finanziarie, patrimoniali ed umane, è da rilevare innanzitutto e in particolare quanto segue:

- l'incidenza del funzionamento generale sia didattico che amministrativo a carattere per così dire **rutinario**, che ha dato luogo ad un consistente insieme di spese (soprattutto per la stampa dei documenti di ufficio e didattici, per la piccola manutenzione e per il noleggio e la riparazione delle apparecchiature in dotazione, destinate alla didattica ed agli uffici, per gli adempimenti in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, per materiali di consumo ad uso prevalentemente didattico e per l'acquisto di sussidi di modesta entità. Tali spese non possono essere considerate sovradimensionate, visto che nelle varie attività amministrative e didattiche della Scuola vengono tra l'altro impiegati, in quanto indispensabili, un consistente numero di computer (installati nei Laboratori multimediali, negli uffici e in dotazione alla Sala docenti e altre strutture della scuola), tutti i dispositivi informatici sono dotati di collegamento in rete locale e con fibra ottica e dotati di stampanti. La scuola dispone di alcune, fotocopiatrici e numerose altre apparecchiature audiovisive: video-proiettori, televisori, videoregistratori; LIM; ecc.. Naturalmente per tali sussidi, impiegati costantemente dal personale ATA, dai docenti e dagli alunni, si è provveduto puntualmente alla riparazione di eventuali guasti e/o sostituzioni di parti elettroniche e/o meccaniche.
- 3° - Per le **spese in conto capitale** si precisa che le stesse hanno riguardato acquisti notebook videoproiettori Lim acquistati in parte con i fondi stanziati dal Miur per favorire la DDI agli alunni meno abbienti; in relazione all'emergenza sanitaria in atto si sono utilizzate alcune delle risorse MIUR per dotare tutti i locali di sanificatori d'aria con filtri UV, per l'acquisto di un sanificatore a vapore, per il costante approvvigionamento dei vari D.P.I. quali mascherine ffp2, visiere di protezione, guanti ..etc; Si sono realizzati anche altri limitati interventi di rinnovo di attrezzature obsolete.
- 4° - Infine, nel rispetto delle scelte progettuali della scuola, il **Fondo di Istituto** (gestito con il Cedolino Unico e nell'Attività A03, in un'apposita sottoscheda, per i corsi di recupero estivi), a seguito della contrattazione integrativa di istituto, è stato impiegato sia per la realizzazione delle attività di ampliamento dell'offerta, così come previste dal P.T.O.F., sia per l'attivazione di azioni di coordinamento dei docenti e di collaborazione col Dirigente Scolastico, sia per l'attivazione di referenti, gruppi e commissioni di lavoro, che hanno avuto lo scopo di approfondire ed ampliare le competenze del personale, di creare il confronto culturale sia all'interno che all'esterno dell'istituzione scolastica, di riflettere sui processi posti in essere, nell'ottica della valorizzazione delle competenze, dell'innovazione metodologico-didattica, della attivazione dei processi di autovalutazione, non escludendo lo stesso personale amministrativo ed i collaboratori scolastici, che sono stati sempre attivamente coinvolti nella gestione complessiva dell'Istituzione in ragione delle esigenze relative

al funzionamento amministrativo, organizzativo e gestionale. Più precisamente, all'interno del nuovo quadro culturale dell'Autonomia, che vede tutti gli operatori scolastici resi corresponsabili, nel processo di innovazione e ricerca, il personale è stato opportunamente stimolato ed ha anche visto il riconoscimento di competenze e specificità. La progressiva azione di valorizzazione delle risorse umane interne all'istituzione, ha rappresentato una strategia di stimolo per lo sviluppo di professionalità più consapevoli e, perciò, capaci di essere parte attiva di un progetto unitario e condiviso, che punta alla qualità complessiva dell'istituzione scolastica.

In rapporto a quanto esposto, si può affermare che:

- tutti gli impegni di spesa (**Attività negoziale**) per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo - contabili, contenute nel D.l. 44/2001 e del D.L.vo 50/2016 come modificato dal D.L.vo 56/2017;
- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che le fatture e la documentazione giustificativa dei pagamenti eseguiti sono custodite presso l'Istituzione scolastica e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2020;
- che sono stati trasmessi, nei termini previsti, i dati del personale inerenti la Certificazione Unica;
- che è avvenuta la presentazione della dichiarazione IRAP nei termini previsti;
- che è avvenuta la presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (Mod. 770)
- che è avvenuta la comunicazione adempimenti L.190/2012 art. 1, comma 32 con esito positivo;
- che nel procedere ai pagamenti si è provveduto alla verifica dei DURC e della tracciabilità dei pagamenti ai sensi dell'art. 3 della L. 136/2010 e successive modifiche, nonché alle verifiche previste per pagamenti superiori a €. 5.000,00 ai sensi dell'art. 48/bis del DPR 602/1973.
- tutti gli impegni di spesa per il trattamento fondamentale agli insegnanti **supplenti brevi** (gestiti con il Cedolino Unico) riguardano esclusivamente quei casi in cui non si sono potuti sostituire i docenti assenti con risorse interne;
- gli impegni di spesa per il **trattamento accessorio** a carico del Fondo dell'Istituzione Scolastica, sono stati assunti esclusivamente per il personale in servizio nell'Istituzione Scolastica e sono stati liquidati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede contrattazione integrativa di istituto, fatta salva la verifica da parte del Dirigente Scolastico dell'effettiva prestazione delle attività aggiuntive;
- tutti gli impegni assunti dalla Istituzione Scolastica avevano la **copertura finanziaria** e sono stati formalizzati con contratto, lettera di incarico e/o nomina che costituiscono documentazione di supporto ai relativi pagamenti;
- sono stati incassati **contributi volontari** delle famiglie ad integrazione del finanziamento statale per attività previste nel Piano dell'Offerta Formativa;
- tutti i **movimenti finanziari** trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K.
- Che il fondo minute spese non è stato anticipato
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Il Dirigente Scolastico, considerato che la gestione dell'esercizio in esame, in coerenza con la realizzazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa, si è svolta in ottemperanza alle vigenti norme in materia e che tutte le entrate e tutte le spese sono state debitamente documentate, invita il Collegio dei Revisori ad esprimere parere favorevole e il Consiglio di Istituto ad approvare il Conto Consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2021.

IL Direttore S.G.A.

Michele Manzi

(firma autografa sostituita a mezzo stampa, ex art. 3, co. 2, D.lgs. 39/93)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Roberta MONCADO

(firma autografa sostituita a mezzo stampa, ex art. 3, co. 2, D.lgs. 39/93)