



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: ABRUZZO
IC I.C. TE 1 - ZIPPILLI-NOE' LUCIDI**

64100 TERAMO (TE) VIA DE VINCENTIIS N. 2 C.F. 92045510671 C.M. TEIC84500C

Relazione Conto Consuntivo A.F. 2021

1. Premessa

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

Il conto consuntivo si compone di:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto il 12/02/2021 con provvedimento n. 5 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	841.938,17	Programmazione definitiva	802.383,03	Disp. fin. da programmare 39.555,14
Accertamenti	502.225,96	Impegni	412.089,43	Avanzo di competenza 90.136,53
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				196.375,86
Riscossioni competenza residui (B)	353.699,77	Pagamenti competenza residui (C)	375.788,22	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				174.287,41
Somme rimaste da riscuotere (E)	249.495,42	Somme rimaste da pagare (F)	39.391,41	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 210.104,01
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	45.457,32	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	294.952,74	Totale residui passivi (L=F+H)	39.391,41	Residui Attivi - Residui Passivi 255.561,33

Il prospetto mostra che gli accertamenti di € 502.225,96 rappresentano il 59,65% delle somme programmate mentre gli impegni di € 412.089,43 costituiscono il 51,35% della programmazione definitiva di spesa. Dal confronto tra gli accertamenti e gli impegni risulta un avanzo di competenza di € 90.136,53.

Nel corso dell'esercizio, per effetto di incassi e pagamenti, il saldo di cassa è passato da una consistenza di € 196.375,86 ad una consistenza di € 174.287,41

Al 31/12/2021 il totale dei crediti non riscossi ammonta ad € 294.952,74, mentre i debiti non pagati sono pari ad € 39.391,41; l'avanzo di amministrazione a fine esercizio finanziario ammonta pertanto ad € 429.848,74.

La differenza rilevabile dal Mod. H Consuntivo 2021 - che riporta un avanzo di amministrazione di € 339.712,21 - e l'Avanzo di Amministrazione Programma annuale 2021 di € 358.578,48, pari ad € 18.866,27, origina dalla radiazione di residui attivi durante l'esercizio 2021, riferiti a progetti rendicontati per un importo inferiore rispetto all'originaria assegnazione che comporta di conseguenza l'inesigibilità dei relativi accertamenti per complessivi € 18.866,27; residui attivi che passano da € 164.992,82 ad € 146.126,55. Si riporta di seguito l'indicazione dei seguenti decreti di radiazione residui:

- 1) Decreto di radiazione n.14338 del 03/11/2021 - residuo attivo n. 62 del 27/11/2019, relativo al Progetto "PNSD Azione #7 realizzazione ambienti di apprendimento innovativi" per € 321,98;
- 2) Decreto di radiazione n.14342 del 03/11/2021 - residuo attivo n. 52 del 12/12/2020 relativo al Piano Nazionale Formazione Docenti Neo assunti Ambito 4 provincia di Teramo a.s.2019/2020 di € 757,49;
- 3) Decreto di radiazione n.14327 del 30/11/2021 - residuo attivo n. 98 del 31/12/2018 di € 2.120,00, relativo al progetto Erasmus Plus KA2 "Inclusive Education";
- 4) Decreto di radiazione n.14337 del 03/11/2021 - residuo attivo n. 99 del 31/12/2018 di € 3.166,80, relativo al progetto Erasmus Plus KA2 "Web Radio";
- 5) Decreto di radiazione n.14341 del 03/11/2021 - residuo attivo n.43 del 09/11/2020 di € 12.500,00, relativo al progetto SIAE per chi crea "Armonizziamoci".

I residui passivi al 31/12/2020, ripresi al 1° gennaio 2021, sono stati integralmente pagati nel corso dell'esercizio, pertanto la relativa consistenza finale riguarda esclusivamente gli ulteriori impegni assunti dall'Istituto durante l'anno finanziario 2021.

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



3. Conto Finanziario

Il Conto finanziario illustra gli aggregati di entrata suddivisi per fonte di finanziamento e le voci di spesa classificate per attività e progetti.

3.1. Analisi delle entrate

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	339.712,21	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	243.373,00	243.373,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	199.656,80	199.656,80	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	5.600,00	5.600,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.436,50	7.436,50	100,00 %
6. Contributi da privati	22.501,86	22.501,86	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	3.553,35	3.553,35	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	0,00 %
12. Altre entrate	20.104,45	20.104,45	100,00 %
Totale Entrate	841.938,17	502.225,96	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		502.225,96	

Dall'analisi del prospetto si evince che il totale delle somme accertate - € 502.225,96 - rappresenta il 59,65% di quelle programmate - € 841.938,17.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: ABRUZZO
IC I.C. TE 1 - ZIPPILLI-NOE' LUCIDI
64100 TERAMO (TE) VIA DE VINCENTIIS N. 2 C.F. 92045510671 C.M. TEIC84500C

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

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	358.578,48	-18.866,27	339.712,21
	2	Vincolato	297.187,09	-18.866,27	278.320,82
	1	Non vincolato	61.391,39	0,00	61.391,39

Si segnala il passaggio dell'avanzo di amministrazione vincolato da € 297.187,09 a € 278.320,82 per effetto della radiazione dei seguenti residui attivi, riferiti a progetti rendicontati per un importo inferiore rispetto all'originaria assegnazione, che comporta di conseguenza l'inesigibilità dei relativi accertamenti per complessivi € 18.866,27; radiazione disposta con Decreti del Dirigente Scolastico, allegati al Conto Consuntivo 2021, e approvati dal Consiglio d'Istituto con delibera n.2 nella seduta del 01/02/2022:

- 1) residuo attivo n. 62 del 27/11/2019, relativo al Progetto "PNSD Azione #7 realizzazione ambienti di apprendimento innovativi" per € 321,98;
- 2) residuo attivo n. 28 del 12/12/2020 relativo al Piano Nazionale Formazione Docenti Neo assunti Ambito 4 provincia di Teramo a.s.2019/2020 di € 757,49;
- 3) residuo attivo n. 98 del 31/12/2018 di € 2.120,00, relativo al progetto Erasmus Plus KA2 "Inclusive Education";
- 4) residuo attivo n. 99 del 31/12/2018 di € 3.166,80, relativo al progetto Erasmus Plus KA2 "Web Radio";
- 5) residuo attivo n.43 del 09/11/2020 di € 12.500,00, relativo al progetto SIAE per chi crea "Armonizziamoci".

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	31.110,00	243.373,00	243.373,00	36.294,60	207.078,40	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	99.876,00	99.876,00	26.493,60	73.382,40	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	112.387,00	112.387,00	0,00	112.387,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	31.110,00	31.110,00	31.110,00	9.801,00	21.309,00	0,00

Nella Voce 2-1 si riportano i finanziamenti dell'Unione Europea per € 99.876,00:

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - 2.1.3 Finanziamenti dall' Unione Europea - Fondi sociali europei (FSE) - PON FSE 2014-2020 10.2.2A - Avviso pubblico 9707 del 27/04/2021 - "Competenze di base - attività di potenziamento degli apprendimenti degli alunni" € 89.712,00;

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - 2.1.4 Finanziamenti dall' Unione Europea - Fondi sociali europei (FSE) - PON FSE 2014-2020 10.1.1A - Avviso pubblico 9707 del 27/04/2021 - "Interventi per il successo scolastico degli studenti" € 10.164,00 incassati in acconto per € 26.493,60.

Nella Voce 2-2 si riportano i finanziamenti dell'Unione Europea per € 112.387,00 costituiti dalle seguenti assegnazioni:

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - 2-2-4 Finanziamenti UE - PON FESR - Realizzazione di Reti locali cablate e Wireless - Avviso 20480/2021 - CIP 13.1.1A-FESRPON-AB-2021-31 per € 61.905,11;



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: ABRUZZO
IC I.C. TE 1 - ZIPPILLI-NOE' LUCIDI**

64100 TERAMO (TE) VIA DE VINCENTIIS N. 2 C.F. 92045510671 C.M. TEIC84500C

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - 2.2.5-Finanziamenti dall'UE-PON per la scuola (FESR)-REACT EU Avviso pubblico 28966 del 06/09/2021 - "Digital boa rd..." per € 50.481,89.

Fondazione Reggio Children - 2-3-1 Fondazione Reggio Children - Finanziamento Progetto FA.C.E. per il Contrasto alla povertà educativa minorile € 31.110,00 riscossi per € 9.801,00.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	17.454,00	199.656,80	199.656,80	168.357,30	31.299,50	0,00
	1	Dotazione ordinaria	17.454,00	33.158,20	33.158,20	33.158,20	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	166.498,60	166.498,60	135.199,10	31.299,50	0,00

Nella voce 3-1 sono registrati i seguenti finanziamenti dal Ministero dell'Istruzione a titolo di dotazione ordinaria:

MINISTERO ISTRUZIONE 3-1-1- funzionamento amministrativo e didattico 8/12 periodo Gen/Ago 2021 € 17.624,00;

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - 3-1-1 nota 21503 del 30/09/2021 erogazione risorse per funzionamento amministrativo e didattico 4/12 periodo set/dic 2021 € 8.452,34;

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - 3-1-1 Ministero Istruzione -Finanziamento per realizzazione progetti di orientamento A.F. 2021 ai sensi art.8 c.1 D.L. 104/2013, opportunità e sbocchi occupazionali ultimo anno scuola media € 371,03;

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - 3-1-1 MIUR - Integrazione funzionamento amministrativo e didattico e.f. 2021 € 6.075,37;

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - 3-1-1 MI - Funzionamento amministrativo e didattico per sofferenze finanziarie a.f. 2021 € 635,46;

A FONTE DI UNA PROGRAMMAZIONE INIZIALE PARI AD € 0,00 SI SONO REGISTRATE LE SEGUENTI ASSEGNAZIONI:

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - 3-6-13 M.I. nota n. 7144 del 25/03/2021 - risorse finanziarie per acquisto defibrillatori semiautomatici (DAE) et similia a.f. 2021 € 1.000,00;

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - 3-6-15 MPI nota n. 13568 del 07/06/2021 - Risorse sofferenze finanziarie COVID_19 e.f. 2021 - incarichi conferiti monitoraggio prot.n.2666 del 04/02/2021 €5.346,60;

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - 3.6.12 MPI nota n.13585 del 08/06/2021 - erogazione risorsa finanziaria ex art.31, comma1 del D.L.22/03/2021 n. 41 € 17.613,05;

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - 3.6.14 Ministero Istruzione - assegnazione delle risorse finanziarie ex art.31, comma 6 del D.L.41/2021 € 22.100,53;

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - 3.6.11 Assegnazione finanziamento "Patti educativi di comunità" Decreto U.S.R. Abruzzo n.77 del 26/05/2021 7.820,00;

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - 3-6-3 Ministero Istruzione - nota n.20518 del 21/07/2021 erogazione contributo PNSD Azione #28 "Un animatore digitale in ogni scuola" a.s. 2021/2022 € 1.000,00;

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - 3-6-16 M.I. - erogazione risorsa finanziaria ex art.58, comma 4 del D.L. 73/2021 per emergenza epidemiologica € 39.949,77;

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - 3-6-17 Ministero Istruzione - assegnazione delle risorse finanziarie formazione docenti



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: ABRUZZO
IC I.C. TE 1 - ZIPPILLI-NOE'LUCIDI**

64100 TERAMO (TE) VIA DE VINCENTIIS N. 2 C.F. 92045510671 C.M. TEIC84500C

inclusione alunni con disabilità art. 1 comma 961 L. 178/2020 - avviso 2164_7
€25.338,00;

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - 3.6.18 - Ministero Istruzione - nota n.40321 del 19/10/2021 finanziamento PNSD - art.32 D.L. 4/2021 - D.D.I.Regioni del Mezzogiorno € 9.232,99;

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - 3-6-19 Ministero Istruzione - Erogazione risorsa finanziaria per esami di stato in sicurezza D.M.162/2021 €2.369,84;

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - 3-6-20 Ministero Istruzione - erogazione risorse per acquisto banchi monoposto e sedute standard in sostituzione degli arredi, in uso, forniti dalla ditta Nautilus € 5.298,82;

LIA VALERI - 3-6-21 Ministero Istruzione - Rimborso procura legale procedimento 2018- Franceschini per Avv. Di Carlo € 2.990,00;

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - 3-6-2 Formazione docenti neoassunti Ambito 4 prov. Teramo a.s. 2020/2021 - SALDO € 1.367,50;

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - 3-6-2 Finanziamenti dallo Stato -Formazione docenti neoassunti a.s. 2021/2022 PNFD Ambito 4 prov.Teramo € 5.311,00;

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - 3.6.22 Finanziamenti dallo Stato -Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza - PNRR e Piano Nazionale per la Scuola Digitale - PNSD € 16.000,00

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - 3-6-2 PIANO FORMAZIONE DOCENTI IN SERVIZIO AMBITO 4 TERAMO - ACCONTO PNFD 2021 € 3.760,50.

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	5.600,00	5.600,00	0,00	5.600,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	5.600,00	5.600,00	0,00	5.600,00	0,00

Nella voce 4 -4 sono registrati i seguenti finanziamenti dalla Regione Abruzzo:

REGIONE ABRUZZO-Direz. - 4-4-3 Regione Abruzzo - risorse finanziarie per dotazione termoscanner emergenza Covid-19, atto di concessione del 24/08/2021 € 5.600,00;

Sono stati acquistati n. 5 termoscanner installati presso ciascun plesso dell'Istituto Comprensivo.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.396,50	7.436,50	7.436,50	2.540,00	4.896,50	0,00
	4	Comune vincolati	4.896,50	4.896,50	4.896,50	0,00	4.896,50	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	500,00	2.540,00	2.540,00	2.540,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: ABRUZZO
IC I.C. TE 1 - ZIPPILLI-NOE' LUCIDI

64100 TERAMO (TE) VIA DE VINCENZIIS N. 2 C.F. 92045510671 C.M. TEIC84500C

Nella voce 5-4 sono registrati i trasferimenti fondi alle istituzioni scolastiche per la manutenzione ordinaria degli edifici e.f. 2020 per € 4.896,50 - somme accertate al 31/12/2021;

La voce 5-5 riguarda i contributi erogati dalle Università per tirocini dei propri studenti della facoltà di Scienza della Formazione Primaria presso il nostro Istituto, per complessivi € 2.480,00, a cui si aggiunge il versamento della somma di € 60,00 da POSTE ITALIANE a titolo di RIALLINEAMENTO SALDO BANCA D'ITALIA ;

La voce 5-6 si riferisce al Contributo progetto SIAE - Progetto per chi crea "Armonizziamoci" - Saldo € 12.500,00.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	21.500,00	22.501,86	22.501,86	22.501,86	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	5.500,00	7.326,00	7.326,00	7.326,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	9.000,00	8.442,00	8.442,00	8.442,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	1.000,00	1.071,00	1.071,00	1.071,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	3.183,00	3.183,00	3.183,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	1.500,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	1.500,00	1.227,86	1.227,86	1.227,86	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	1.000,00	952,00	952,00	952,00	0,00	0,00

Nella voce 6- 1 sono registrati i contributi volontari da famiglie per i seguenti progetti per un totale accertato e riscosso di € 7.326,00:

- Contributo famiglie Certificazioni linguistiche 2.916,00;
- Contributo famiglie conversazione madrelingua straniera € 770,00;
- Contributi corsisti per certificazione informatica EIPASS € 3.640,00;

Nella voce 6-4 rispetto ad una previsione di € 2.000,00 non è stata accertata alcuna somma;

Nella voce 6-5 rispetto ad una previsione di € 9.000,00 sono stati accertati e riscossi € 8.442,00;

Nella voce 6-6 rispetto ad una previsione di € 1.000,00 sono stati accertati e riscossi € 1.071,00;

Nella voce 6-7 rispetto ad una previsione pari ad € 0,00 sono stati accertati e riscossi € 3.183,00 a titolo di Contributo per copertura assicurativa Polizza COVID_19 alunni e personale scolastico a.s. 2020/2021 ;

Nella voce 6-8 rispetto ad una previsione pari ad € 1.500,00 sono stati accertati e riscossi € 300,00 a titolo di contributo volontario dallo studio fotografico che ha realizzato le foto ricordo agli alunni per l'a.s. 2021/2022;

Nella voce 6-9 rispetto ad una previsione pari ad € 1.500,00 sono stati accertati e riscossi € 1.227,86 di cui € 627,86 da CONSAP - Concessionaria Servizi Assicurativi Pubblici S.P.A. Contributo personale docente per corso di formazione Reggio Children "Noi, i bambini e il digitale" con utilizzo bonus carta del docente a.s.2021/2022, ed € 300,00 a titolo di rimborso da LICEO CLASSICO "G. D'ANNUNZIO" - PESCARA a titolo di restituzione quota di adesione alla Rete Pegaso 2021;

Nella voce 6-10 rispetto ad una previsione pari ad € 1.000,00 sono stati accertati e riscossi € 952,00 per il progetto "Staffetta di scrittura creativa";



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: ABRUZZO
IC I.C. TE 1 - ZIPPILLI-NOE' LUCIDI

64100 TERAMO (TE) VIA DE VINCENTIIS N. 2 C.F. 92045510671 C.M. TEIC84500C

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	3.553,35	3.553,35	3.553,35	0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	116,06	116,06	116,06	0,00	0,00
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	0,00	3.437,29	3.437,29	3.437,29	0,00	0,00

La voce 8-4-0 riporta il reintegro somma dovuto a IBAN errato percompenso netto Docente "co-referente" - ERASMUS PLUS KA2 "Web Radio" per € 116,06;

La voce 8-6 riporta il rimborso somma per risarcimento danni sinistro personale scolastico di € 3.437,29, somma riversata al bilancio dello Stato per infortunio causato da terzi.

11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
11		Sponsor e utilizzo locali	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	Proventi da concessioni su beni	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nella voce 11-4 - Sponsor e utilizzo locali, a fronte di una previsione di € 500,00 non è stato registrato il corrispondente accertamento.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	10,10	20.104,45	20.104,45	19.483,43	621,02	0,00
	1	Interessi	10,00	1,02	1,02	1,02	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,10	0,07	0,07	0,07	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	20.103,36	20.103,36	19.482,34	621,02	0,00

Nella voce 12-1 sono registrati gli interessi attivi da c/c postale; su una previsione di € 10,00 sono stato riscossi € 1,02;

Nella voce 12-2 sono registrati gli interessi attivi da c/c bancario - Tesoreria Unica della Banca d'Italia; su una previsione di € 0,10 sono stato riscossi € 0,07

Nella voce 12-3 viene inoltre registrata la restituzione da parte delle scuole dell'Ambito 4 delle somme non utilizzate relative al Piano Formazione Docenti in servizio Ambito 4 Prov. di Teramo dell'a.s. 2019/2020, per € 20.103,36

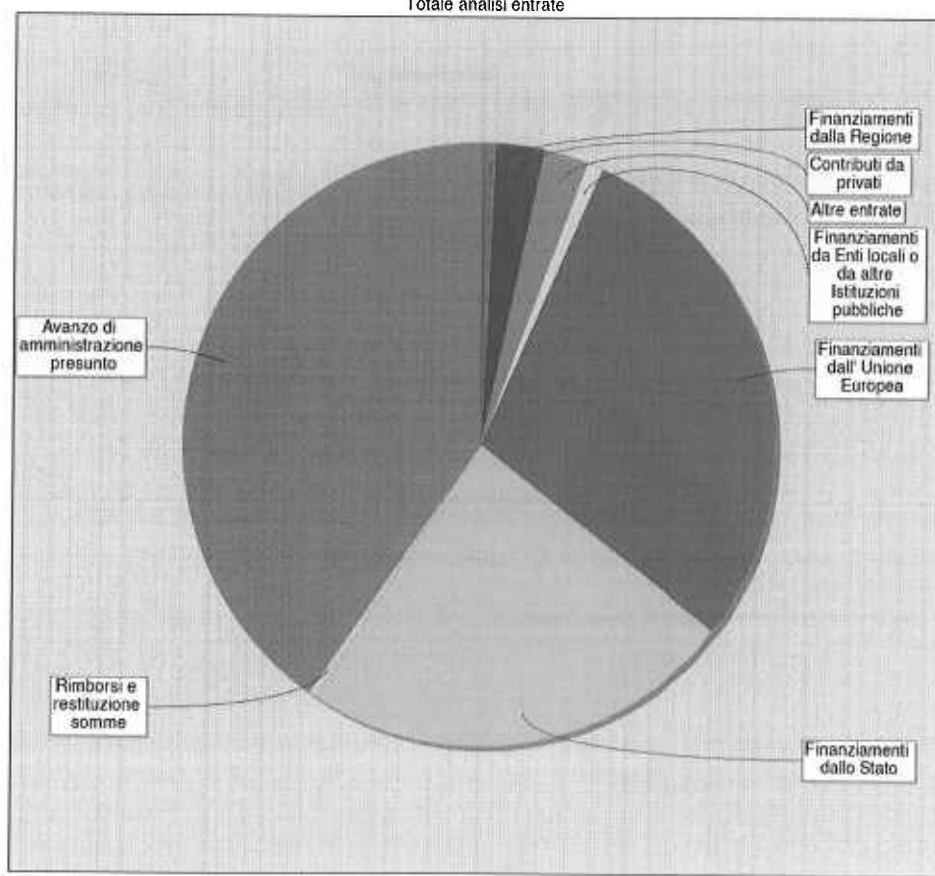
Aggregato	Importo
-----------	---------



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: ABRUZZO
IC I.C. TE 1 - ZIPPILLI-NOE'LUCIDI
64100 TERAMO (TE) VIA DE VINCENTIIS N. 2 C.F. 92045510671 C.M. TEIC84500C

Avanzo di amministrazione presunto	339.712,21
Finanziamenti dall' Unione Europea	243.373,00
Finanziamenti dallo Stato	199.656,80
Finanziamenti dalla Regione	5.600,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.436,50
Contributi da privati	22.501,86
Rimborsi e restituzione somme	3.553,35
Altre entrate	20.104,45

Totale analisi entrate



- Finanziamenti dalla Regione ● Contributi da privati ● Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ● Finanziamenti dall' Unione Europea ●
- Rimborsi e restituzione somme ● Avanzo di amministrazione presunto



3.2. Analisi delle spese

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	383.548,93	150.553,36	39,25 %
P. Progetti	418.267,48	261.536,07	62,53 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	566,62	0,00	0,00 %
Totale Spese	802.383,03	412.089,43	
Avanzo di competenza		90.136,53	
Totale a pareggio		502.225,96	

Dall'analisi del prospetto sopra riportato si evince che le somme complessivamente impegnate nell'esercizio 2020 costituiscono il 51,35% della programmazione definitiva.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: ABRUZZO
IC I.C. TE 1 - ZIPPILLI-NOE'LUCIDI

64100 TERAMO (TE) VIA DE VINCENTIIS N. 2 C.F. 92045510671 C.M. TEIC84500C

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

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	167.256,82	216.292,11	383.548,93	150.553,36	145.056,16	5.497,20	232.995,57
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	42.288,08	48.550,19	90.838,27	57.156,24	51.659,04	5.497,20	33.682,03
	2	Funzionamento amministrativo	35.758,03	14.085,27	49.843,30	48.733,24	48.733,24	0,00	1.110,06
	3	Didattica	31.804,70	180.116,80	192.621,50	35.404,48	35.404,48	0,00	157.217,02
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	47.146,45	-7.160,15	39.986,30	6.758,40	6.758,40	0,00	33.227,90
	6	Attività di orientamento	10.259,56	0,00	10.259,56	2.501,00	2.501,00	0,00	7.758,56

Riguardo le attività amministrativo-didattiche si rileva che su una programmazione definitiva di spesa di € 383.548,93 sono stati impegnati € 150.553,36 e pagati € 145.056,16.

Al 31/12/2021 pertanto risultano da pagare i seguenti impegni non estinti:

- A.1.4 fattura n. 73/03 del 10/12/2021 per fornitura materiale igienicosanitario, art. 31 comma 1 lett. a DL 41/2021 per € 1.914,06;

- A.1.4 fattura n. XX del XXX ditta DANA S.A.S. per fornitura materiale Robotica con Micro bit, art. 31 comma 1 lett. a) DL 41/2021 € 3.583,14.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	230.607,79	187.659,69	418.267,48	261.536,07	227.641,86	33.894,21	156.731,41
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	22.145,77	22.145,77	22.145,77	22.145,77	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	16.781,24	108.783,28	123.564,52	20.942,48	20.942,48	0,00	102.622,04
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	13.944,15	3.056,00	17.000,15	4.899,60	4.899,60	0,00	12.100,55
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	198.908,92	55.674,64	254.583,56	212.653,11	178.768,90	33.894,21	41.920,45
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	973,48	0,00	973,48	885,11	885,11	0,00	88,37

In merito all'aggregato P- Progetti, su una previsione definitiva di € 418.267,48, sono stati impegnati € 261.536,07 e pagati € 227.641,86; pertanto al 31/12/2021 residuano i seguenti impegni non estinti:

P. 4.4 Compensi e oneri a carico Istituto per FORMAZIONE DOCENTI IN SERVIZIO AMBITO 4 - PROVINCIA DI TERAMO € 21.793,83;

P.4.7 Compenso e oneri a carico Istituto a favore dei docenti interni impegnati nel Piano Scuola Estate 2021 - 2^ Fase "Decreto Sostegni-bis" DL n.73/2021 € 12.100,38.

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione	Variazione	Previsione	Somme	Pagato	Rimasto da	Differenze
-----------	-----------	-------------	------------	------------	------------	-------	--------	------------	------------



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: ABRUZZO
IC I.C. TE 1 - ZIPPILLI-NOE'LUCIDI
64100 TERAMO (TE) VIA DE VINCENTIIS N. 2 C.F. 92045510671 C.M. TEIC84500C

			iniziale		definitiva	impegnate		pagare	In + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

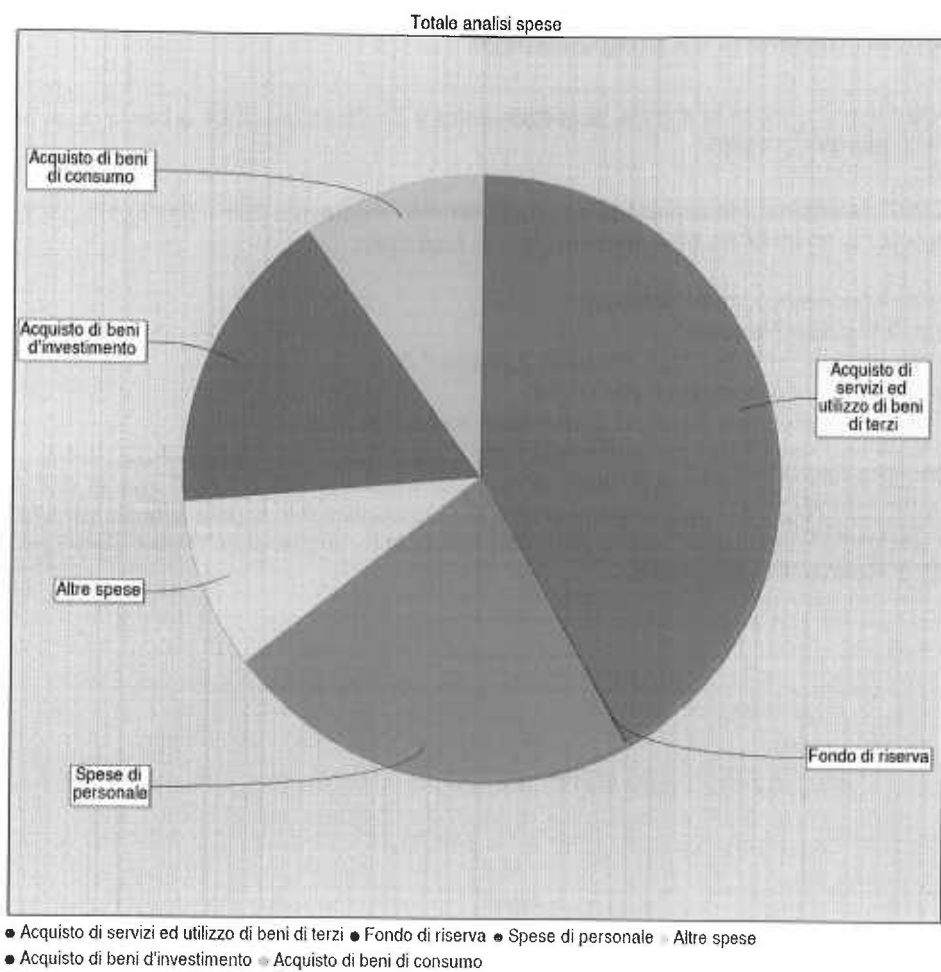
L'Istituto non amministra gestioni economiche.

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	566,62	0,00	566,62	0,00	0,00	0,00	566,62
	99	Fondo di riserva	566,62	0,00	566,62	0,00	0,00	0,00	566,62

Nell'esercizio 2021 non sono state registrate movimentazioni a carico del fondo di riserva.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	176.640,32
Acquisto di beni di consumo	104.031,34
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	295.894,67
Acquisto di beni d'investimento	165.986,24
Altre spese	50.899,45
Oneri straordinari e da contenzioso	2.990,00
Rimborsi e poste correttive	5.374,39
Fondo di riserva	566,62





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

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

Alla data del 31/12/2021 la disponibilità finanziaria da programmare - Aggregato Z01 - di € 39.555,14 è costituita dalle seguenti voci dell'avanzo di amministrazione, come risulta dal Mod.Hbis.

1) Avanzo di amministrazione vincolato € 13.153,56:

- € 9.716,27 Progetto "I colori dell'Abruzzo";
- € 3.437,29 Rimborso somme per indennizzo infortunio docente F.C.

2) Avanzo di amministrazione non vincolato € 26.401,58:

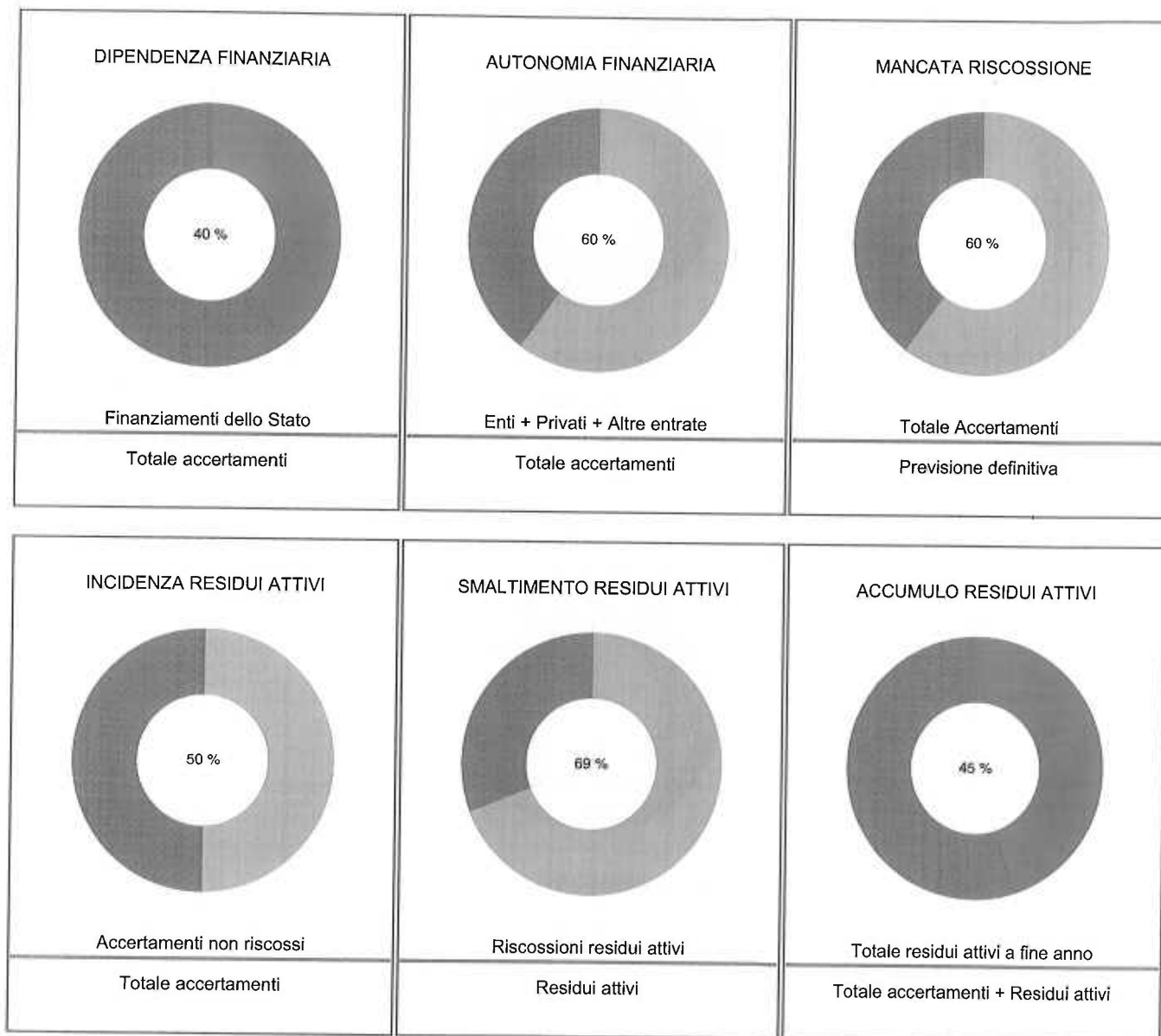
- € 5.107,89 PON FSE "Competenze di base" 10.2.2A-FSEPON-AB-2017-65;
- € 2.956,91 PON FESR Ambienti Digitali per la didattica/Arredi Scolastici 10.8.1.A6-FSC-AB2018-57;
- € 2.703,59 PON FESR Ambienti Digitali per la didattica/Arredi Scolastici BIS 10.8.1.A6-FSCAB-2018-143;
- € 2.448,69 REGIA CO-OPERATIVA: Realizzazione ambienti di apprendimento scuola infanzia (DM.721/18 ex L.440/97);
- € 2.500,00 Piano Nazionale Formazione Docenti 2019 da Istituto Omnicomprensivo "P.Levi" Sant'Egidio alla V.ta;
- € 10.684,50 Fondo di Riserva anni precedenti.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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

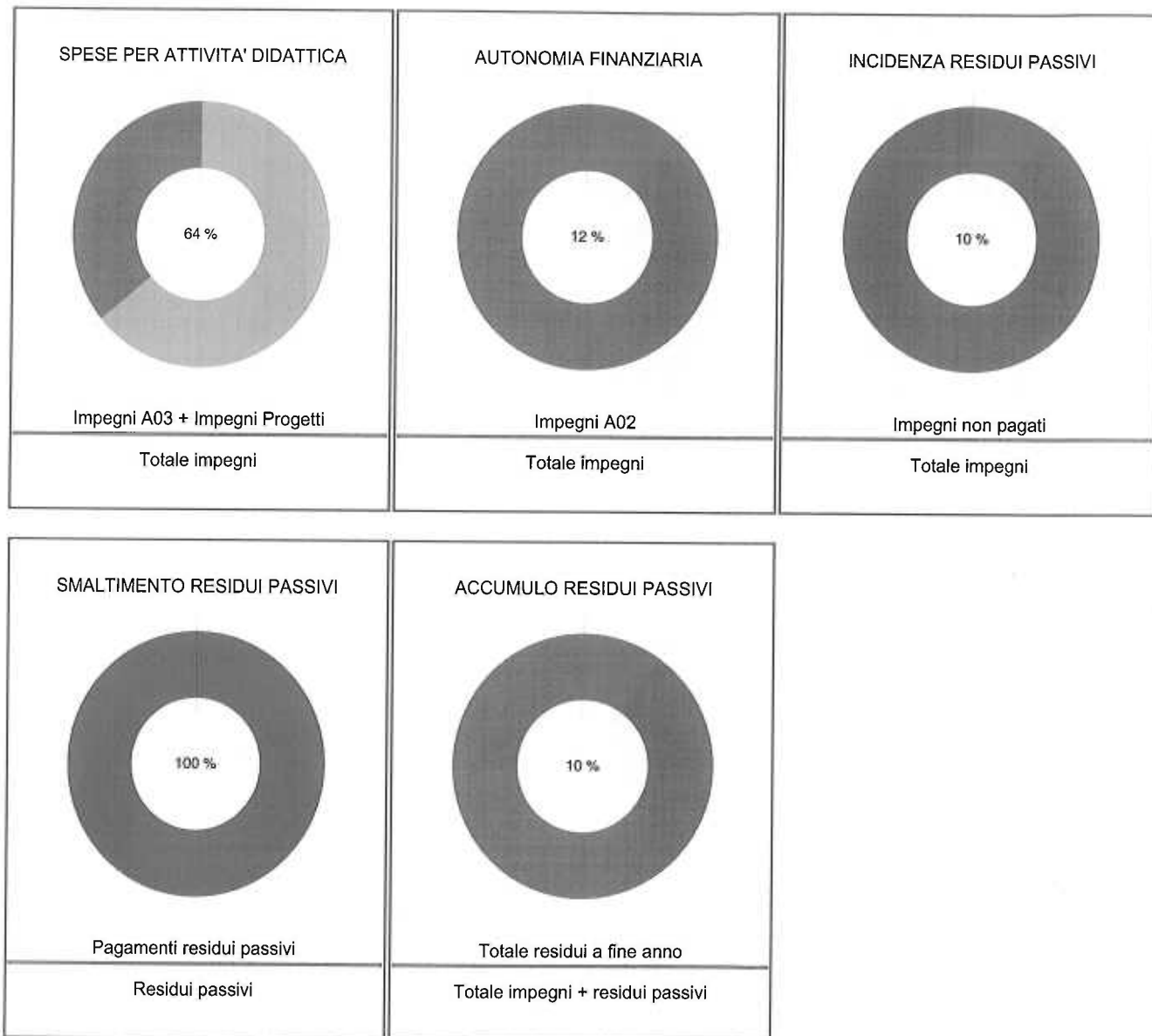


Da un'analisi degli indici relativi alle entrate si riscontra che il 40% dei finanziamenti dell'istituto ha una provenienza statale mentre il 60% proviene da fondi privati. Le somme accertate - crediti - presentano un tasso di riscossione pari al 69%.



4.2 - Indici di bilancio per le spese

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





Gli indici di spesa evidenziano che il 64% degli impegni è destinato all'attività didattica e Progetti, mentre il 12% degli stessi afferisce al funzionamento amministrativo. I residui passivi hanno una bassa incidenza sul totale degli impegni, infatti il tasso di smaltimento di questi ultimi è del 100%, il che evidenzia la capacità dell'Istituto di assolvere regolarmente e con sollecitudine agli impegni finanziari assunti.



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: ABRUZZO
IC I.C. TE 1 - ZIPPILLI-NOE' LUCIDI**

64100 TERAMO (TE) VIA DE VINCENTIIS N. 2 C.F. 92045510671 C.M. TEIC84500C

5. Conclusioni

Il Conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2021, completo di tutti gli allegati, corredato della presente relazione, verrà sottoposto al parere dei Revisori dei conti ed all'approvazione del Consiglio d'Istituto, che in tal modo concluderà l'attività di valutazione dell'esercizio finanziario in esame.

TERAMO, 16-03-2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Alessandra DI MICHELE

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Lia VALERI

