



## 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 02/02/2021 con provvedimento n. 99 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

BSIS001009 - A652CED - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005055 - 15/04/2022 - VI.3 - U



## 2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	943.579,49	Programmazione definitiva	939.579,49	Disp. fin. da programmare 4.000,00
Accertamenti	501.187,12	Impegni	414.341,72	Avanzo di competenza 86.845,40
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				326.148,07
Riscossioni competenza residui (B)	397.901,18	Pagamenti competenza residui (C)	440.825,84	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				283.223,41
Somme rimaste da riscuotere (E)	172.126,17	Somme rimaste da pagare (F)	53.793,52	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 118.332,65
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	86.873,40	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.400,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	258.999,57	Totale residui passivi (L=F+H)	55.193,52	Residui Attivi - Residui Passivi 203.806,05



### 3. Conto Finanziario

#### 3.1. Analisi delle entrate

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	442.392,37	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	129.914,74	129.914,74	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	266.015,25	266.015,25	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	14.261,43	14.261,43	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	23.455,66	23.455,66	100,00 %
6. Contributi da privati	65.390,00	65.390,00	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	150,00	150,00	100,00 %
12. Altre entrate	2.000,04	2.000,04	100,00 %
Totale Entrate	943.579,49	501.187,12	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	501.187,12	



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	442.392,37	0,00	442.392,37
	2	Vincolato	256.199,21	0,00	256.199,21
	1	Non vincolato	186.193,16	0,00	186.193,16

#### 2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	129.914,74	129.914,74	0,00	129.914,74	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	129.914,74	129.914,74	0,00	129.914,74	0,00

Var n 31 del 23/11/2021 € 48.200,52 PON avviso 20480 del 20/07/2021 - FESR REACT EU Realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole (13.1.1A-FESRPON-LO-2021-658)

Var n 32 del 23/11/2021 € 81.714,22 avviso n 28966 del 06/09/2021 - FESR REACT EU - Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione (13.1.2A-FESRPON-LO-2021-395)

Gli stanziamenti suddetti accertati nell'esercizio finanziario 2021 verranno utilizzati nel corrente anno scolastico per garantire a tutti e tre gli edifici costituenti l'istituto di fruire di efficienti reti wireless per l'acquisto di monitor interattivi per completare la dotazione delle aule di tutto l'istituto.

#### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	51.124,48	266.015,25	266.015,25	250.015,25	16.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	51.124,48	100.714,87	100.714,87	100.714,87	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	240,00	240,00	240,00	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	165.060,38	165.060,38	149.060,38	16.000,00	0,00

#### 01) Dotazione ordinaria

previsione iniziale 51.124,48 di cui

- funzionamento amministrativo didattico pari a € 34.076,66;

- compensi revisori dei conti € 2.356,63

- percorsi per le competenze trasversali per l'orientamento € 14.691,19

Sono state apportate le seguenti modifiche:

v n 21 del 23/11/2021 € 17.310,34 funzionamento amministrativo e didattico sett -dic



€ 1.178,21 Compensi revisori dei conti sett -dic

v. n 34 del 31/12/2021 € 7.505,92 P.C.T.O sett-dic

€ 18.759,46 funzionamento amm.vo didattico- integrazione

v. n. 39 del 31/12/2021 € 1.301,42 funzionamento amm.vo didattico- integrazione

€ 3.534,94 Compensi revisori dei conti es finanziario 2022

Le variazioni di cui sopra portano la sottovoce 03/01 ad un totale pari a 100.714,87

#### 005) Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

A fronte di nessuno stanziamento iniziale viene apportata la seguente variazione di bilancio:

v. n 27 del 23/11/2021 € 240,00 quale contributo forfettario per utilizzo locali per concorsi STEM

#### 006) Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

In tale sottoconto, dove inizialmente non era stato inserito alcuna previsione, hanno trovato allocazione i sottoelencati stanziamenti :

Stanziamenti legati all'emergenza epidemiologica:

v. n 11 del 30/04/2021 € 34.041,89 Risorse ex art 31, comma 1, D.L. 41/2021

v. n 12 del 01/06/2021 € 20.467,10 Risorse ex art 31 comma 6 D.L 41/2021

v. n 19 del 30/09/2021 € 81.816,91 Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

v n. 26 del 23/11/2021 € 6.320,16 DM 162 2021 finalizzato all'acquisto di dispositivi

v. n 33 del 23/11/2021 € 16.000,00 Progetto STEM a valere su PNRR e PNSD

Gli stanziamenti sopraindicati sono stati utilizzati per l'acquisto di materiale igienico-sanitario necessario per lo svolgimento in sicurezza dell'attività dell'istituto, oltre che per l'acquisto di strumenti informatici quali PC e monitor interattivi che hanno consentito, uniti ad altri stanziamenti, di completare la dotazione di tale strumentazione, ormai indispensabile, in tutte le aule dell'istituto. Sono stati altresì utilizzati per l'effettuazione di attività volte al recupero degli apprendimenti come previsto nel piano scuola .

Trovano inoltre allocazione i sottoelencati stanziamenti non previsti in sede di programma annuale

V. n 3 del 14/04/2021 € 1.000,00 contributo finalizzato all'acquisto di DAE e simili

V. n 16 del 30/09/2021 € 1.000,00 contributo per PNSD - animatore digitale

V. n 23 del 23/11/2021 € 1.285,03 contributo per orientamento DL 104 articolo 8

V. n 35 del 31/12/2021 € 603,85 Istruzione domiciliare

v. n 36 del 31/12/2021 € 450,00 Risorse per studenti eccellenti con lode

v. n 37 del 31/12/2021 € 2.075,44 per Patti educativi di comunità

#### 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	14.261,43	14.261,43	1.348,00	12.913,43	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	14.261,43	14.261,43	1.348,00	12.913,43	0,00

Nell'aggregato inizialmente privo di appostamento trovano allocazione le sottoelencate voci

V. n 24 del 23/11/2021 € 1.348,00 stanziamento regionale per compensi Presidente Commissioni esami di qualifica leFP

v. n 38 del 31/12/2021 € 12.913,43 Stanziamento per interventi di interconnessione digitale finalizzati alla DAD

Lo stanziamento di cui sopra ha permesso di acquisire monitor interattivi che hanno consentito di effettuare durante l'emergenza sanitaria sia DAD (Didattica a Distanza) che DID (didattica digitale integrata) come disposto dal Ministero dell'Istruzione (D.M. 89/2020)

#### 5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	23.455,66	23.455,66	23.455,66	0,00	0,00
	2	Provincia vincolati	0,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	750,00	750,00	750,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	4.705,66	4.705,66	4.705,66	0,00	0,00

#### 02) Provincia vincolati

Sono stati inseriti i due stanziamenti effettuati dalla provincia di Brescia finalizzati alla piccola manutenzione ordinaria e alle spese di segreteria come da convenzione in corso di cui alle sottoelencate variazioni di bilancio

v. n 4 del 14/04/2021 € 10.500,00 primo stanziamento per manutenzione.

v. n 17 del 30/09/2021 € 7.500,00 integrazione stanziamento per manutenzione

#### 005) Altre Istituzioni non vincolati

viene appostata la quota pervenuta dall'istituto Falcone come da sottoelencata variazione

v. n 5 del 15/04/2021 € 750,00 per secondo premio scuola digitale a.s. 2019/20

#### 006) Altre Istituzioni vincolati

v. n 6 del 14/04/2021 € 797,91 Contributo da Comunità Montana progetto scuola a.s 20-21

v. n 7 del 14/04/2021 € 7,75 Rimborsi per spese sostenute

v. n 15 del 30/09/2021 € 2.000,00 erogazione premio per la partecipazione dei campionati studenteschi a.s. 2018

v. n 18 del 30/09/2021 € 1.900,00 Contributo corsi di formazione ambito 8

#### 6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	60.000,00	65.390,00	65.390,00	52.092,00	13.298,00	0,00



	2	Contributi per iscrizione alunni	35.000,00	39.076,30	39.076,30	39.076,30	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	146,39	146,39	146,39	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.700,00	8.700,00	8.700,00	8.700,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	396,00	396,00	396,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	16.300,00	13.298,00	13.298,00	0,00	13.298,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	1.973,31	1.973,31	1.973,31	0,00	0,00

Contributi per iscrizione alunni

#### 002 Contributi per iscrizione alunni

I contributi volontari delle famiglie, inizialmente previsti € 35.000,00 sono stati quantificati in € 39.076,30 a seguito delle sottoelencate variazioni

v. n 40 del 31/12/2021 € 4.076,30

I contributi complessivi delle famiglie sono stati così ripartiti:

A.3.1 - funzionamento didattico generale € 24.076,30 per far fronte agli acquisti di materiale di facile consumo riguardante la didattica ed in particolare i vari laboratori caratterizzanti il percorso di studio degli studenti

A.3.3 - potenziamento dell'offerta formativa € 5.000,00 per permettere agli studenti di usufruire, oltre che degli insegnamenti curricolari anche di attività extra e parascolastiche quali laboratori innovativi di didattica digitale stampante 3D ecc;

P.1.1 - valorizzazione delle eccellenze € 5.000,00 stanziati per l'organizzazione di attività, sia attinenti al proprio percorso di studi sia trasversali, finalizzati a permettere agli studenti più motivati di sfruttare al meglio le proprie capacità, usufruendo di materiali e strumentazioni idonei.

P.1.4 - laboratori e attrezzature € 3.000,00 è stata allocata la somma per consentire il potenziamento dei vari laboratori presenti all'interno dell'istituto;

P.2.5 - progetto madrelingua € 2.000,00 per permettere il pagamento di alcune lezioni con il madrelingua inglese per il corso Turistico:

#### 004) Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Viene appostata la quota riguardante n due uscite didattiche di cui alla sottoelencata variazione

v. n 22 del 23/11/2021 € 146,39

#### 005) Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Non viene appostata alcuna somma aggiuntiva rispetto alla previsione iniziale pari a € 8.700,00

#### 006) Contributi per copertura assicurativa personale

v. n 20 del 23/11/2021 € 396,00

#### 007) Altri contributi da famiglie non vincolati

V. n 8 del 14/04/2021 € 1.800,00 contributo volontario studenti per ammissione esami di stato e di idoneità

#### 008) Contributi da imprese non vincolati



Sono state previste due variazioni in negativo a seguito della riduzione del contributo per i bar dell'istituto accordati con delibera del Consiglio d'Istituto

v. n 43 del 14/12/2021 € -1.718,00 riduzione contributo utilizzo locali per bar-ristoro di via Putelli

€ -1.284,00 riduzione contributo utilizzo locali per bar-ristoro di via Folgore

#### 010) Altri contributi da famiglie vincolati

Afferiscono a versamenti effettuati dalle famiglie degli studenti legati a corsi propedeutici ed esami per certificazioni linguistiche come da variazione

v. n 8 del 14/04/2021 € 578,00 quota esami di certificazione lingue straniere

€ 400,00 per contributo corsi propedeutici per certificazioni linguistiche

Vengono inoltre inserite le quote erroneamente versate dalle famiglie per tasse statali per le quali si provvederà ad effettuare il relativo rimborso come da variazioni sottoelencate

v. n 7 del 14/04/2021 € 400,00

v. n 29 del 23/11/2021 € 356,18

v. n 40 del 31/12/2021 € 15,13

Viene altresì allocato il versamento delle famiglie per rimborso materiale librario acquistato dalla scuola

V n 25 del 23/11/2021 € 224,00

#### 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	150,00	150,00	150,00	0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	150,00	150,00	150,00	0,00	0,00

Viene allocato la quota recuperata dall'istituto cassiere per rimborso viaggio d'istruzione erroneamente effettuato su iban errato

v. n 10 del 14/04/2021 € 150,00

#### 12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	2.000,04	2.000,04	2.000,04	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00

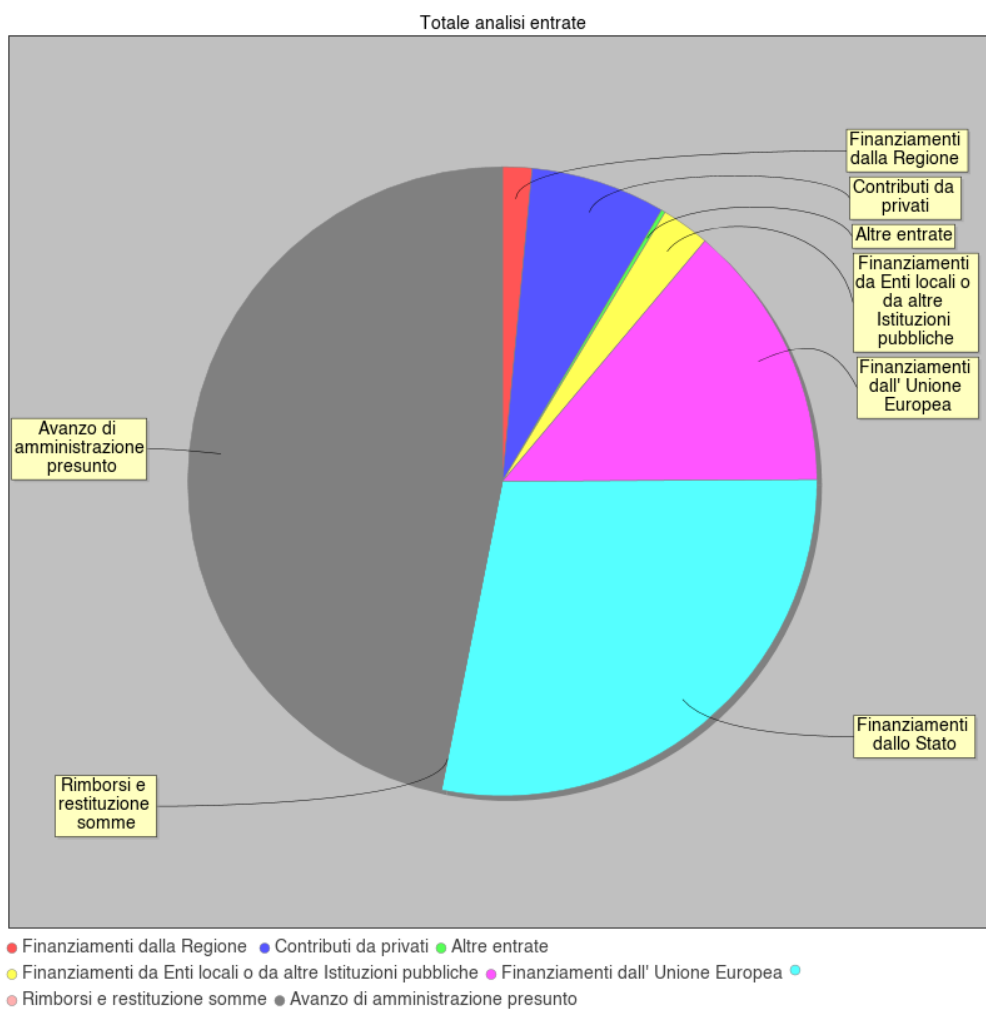
v. n 41 del 31/12/2021 € 2.000,00 partita di giro per rimborso carta di credito





v. n 9 del 14/04/2021 € 0,04 Interessi attivi da Banca d'Italia

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	442.392,37
Finanziamenti dall' Unione Europea	129.914,74
Finanziamenti dallo Stato	266.015,25
Finanziamenti dalla Regione	14.261,43
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	23.455,66
Contributi da privati	65.390,00
Rimborsi e restituzione somme	150,00
Altre entrate	2.000,04





### 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	725.526,71	367.598,08	50,67 %
P. Progetti	212.552,78	46.743,64	21,99 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	939.579,49	414.341,72	
Avanzo di competenza		86.845,40	
Totale a pareggio		501.187,12	



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

#### A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	344.519,98	381.006,73	725.526,71	367.598,08	313.804,56	53.793,52	357.928,63
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	54.517,85	75.606,66	130.124,51	106.225,78	96.271,12	9.954,66	23.898,73
	2	Funzionamento amministrativo	43.577,51	11.256,11	54.833,62	44.985,00	34.209,91	10.775,09	9.848,62
	3	Didattica	137.355,77	285.440,02	422.795,79	168.452,05	138.332,78	30.119,27	254.343,74
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	55.387,54	7.122,52	62.510,06	7.701,33	7.701,33	0,00	54.808,73
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	33.681,31	296,39	33.977,70	29.035,28	26.883,78	2.151,50	4.942,42
	6	Attività di orientamento	20.000,00	1.285,03	21.285,03	11.198,64	10.405,64	793,00	10.086,39

#### A01 Funzionamento generale e decoro della Scuola

Tale Attività viene così dettagliata:

A.1.1 CONTRIBUTO DELLA PROVINCIA € 18.000,00 fondi interamente utilizzati per acquisto di materiale di consumo per piccole manutenzioni per permettere di accogliere in sicurezza gli studenti visto anche il particolare periodo di emergenza sanitaria, quali abbattimento pareti, tinteggiatura aule, interventi su impianto di riscaldamento, sanificazioni; per sostituzione campanella sede di Pisogne e per acquisto di mobili e arredi.

#### A.1.2 FUNZIONAMENTO GENERALE E SICUREZZA € 48.798,94

In questa attività trovano collocazione le seguenti spese sostenute per la sicurezza degli ambienti scolastici: contratto con RSPP; acquisto di dispositivi di sicurezza, mascherine guanti ecc; materiale e strumentazioni per igienizzazione e pulizia degli ambienti. Trovano altresì allocazione le spese legate alla sicurezza dei dati, il contratto con il DPO, Sono state inserite anche le spese legate al medico competente, l'acquisto del defibrillatore effettuato con fondi specifici, l'attività di svolta dallo psicologo finalizzata al personale della scuola-

A.1.4 RISORSE EX ART.231 c 7 D.L. 34/2020 € 6.718,91 è stata inserita la quota non utilizzata e pertanto rimborsata sul bilancio dello stato.

A.1.5 RISORSE EX ART 23, C 1 LETTERA A) DL 41 2021 € 30.286,50 interamente utilizzata, per l'acquisto di monitor interattivi indispensabili per la gestione della Didattica digitale integrata

A.1.6 RISORSE EX ART. 58, C 4, D.L. 73/2021 € 20.000,00 utilizzati per l'acquisto di materiale e strumenti utili alla gestione dell'emergenza.

A.1.7 DM 162 2021 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA € 6.320,16 tali fondi verranno utilizzati per l'acquisto di dispositivi di protezione e di sanificazione.

#### A02 Funzionamento amministrativo

In tale attività che presenta una quantificazione finale di € 54.833,62 hanno trovato allocazione spese amministrative quali: materiale di cancelleria, materiale informatico ad uso degli uffici, spese legate all'acquisto di software di gestione specifici, spese telefoniche, postali, di gestione del conto di tesoreria ecc

#### A03 Didattica

Tale Attività viene così dettagliata:

A.3.1 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE € 69.209,76 Trovano qui allocazione le spese riguardanti il



funzionamento didattico quali l'acquisto di materiale di consumo per i laboratori caratterizzanti i vari percorsi di studio, materiale informatico ad uso didattico, software didattici, manutenzioni strumenti di laboratorio, assicurazione alunni. Anche le spese afferenti a questa attività risultano fortemente influenzate dalle nuove modalità di didattica legate all'emergenza

A.3.2 CORSI DI RECUPERO € 5.000,00 Data l'emergenza sanitaria e la necessità di evitare spostamenti tale attività non è stata sviluppata nell'esercizio finanziario 2020.

A.3.3 POTENZIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA € 10.000,00 Anche tale attività è stata fortemente ridotta a causa dell'emergenza sanitaria

A.3.4 ISTRUZIONE DOMICILIARE € 4.579,30 sono state inserite le spese legate all'attività didattica a domicilio di due studenti

A.3.5 PON FESR LABORATORI INNOVATIVI € 121,52 trattasi di un resto radiato

A.3.7 PON FESR-SMART CLASS- SECONDO CICLO € 883,38 completamento delle spese di gestione del pon realizzato nel precedente esercizio finanziario

A.3.9 PON SUPPORTI DIDATTICI 19146/2020 10.2.2A-FSEPON-LO-20 € 86.058,82 interamente utilizzati per l'acquisto di notebook assegnati ai ragazzi in comodato d'uso gratuito

A.3.10 RISORSE EX ART 31, C 1, LETTERA D D.L 41/2021 € 3.755,39

A.3.11 RISORSE EX ART 31 COMMA 6 D.L. 41/2021 € 20.467,10

A.3.12 RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021 € 61.816,91

Gli stanziamenti sopraindicati sono stati utilizzati per l'acquisto di strumenti informatici quali pc e monitor interattivi che hanno consentito, uniti ad altri stanziamenti, di completare la dotazione di tale strumentazione, ormai indispensabile, in tutte le aule dell'istituto. Sono stati altresì utilizzati per l'effettuazione di attività volte al recupero degli apprendimenti come previsto nel piano scuola

A.3.13 REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480 2021 -LO-2021-658 € 48.200,52

A.3.14 DIGITAL BOARD: - AVVISO 28966/2021 13.1.1AFESRPON- LO-2021-395 € 81.714,22

Gli stanziamenti suddetti accertati nell'esercizio finanziario 2021 verranno utilizzati nel corrente anno scolastico per permettere il completamento delle reti wireless in tutti e tre gli edifici che compongono l'istituto e per l'acquisto di monitor interattivi per completare la dotazione delle aule di tutto l'istituto.

A.3.15 SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM € 16.000,00 tale stanziamento, accertato nel 2021 verrà utilizzato per implementare le attività didattiche legate alle STEM a valere sul piano nazionale scuola digitale

A.3.16 PATTI EDUCATIVI DI COMUNITÀ € 2.075,44 non ancora implementato

A.3.17 INTERVENTI INERCONNESSIONE DIGITALE FINALIZZATI ALLA DAD A FINANZIAMENTO REGIONALE €12.913,43 finanziato da Regione Lombardia, tramite la provincia di Brescia ha permesso l'acquisto di monitor interattivi

#### **A304 Alternanza Scuola-Lavoro**

suddiviso nelle sottovoci

A.4.1 PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E ORIENTAMENTO (EX ALTERNANZA SCUOLA LAVORO) €49.611,32

In tale attività sono confluiti i compensi ai tutor di classe e alle specifiche figure professionali che hanno svolto attività legate ai PCTO, la particolare situazione sanitaria ha di fatto molto limitato l'esperienza in azienda degli studenti e non ha inoltre consentito di effettuare visite ed altre attività in presenza

A.4.2 PON FSE ALTERNANZA SCUOLA LAVORO € 1.292,99

A.4.3 PON FSE ALTERNANZA SCUOLA LAVORO ALL'ESTERO II ED. €11.605,75



Trattasi di residue disponibilità su progetti FSE a costo standard interamente realizzati nei precedenti esercizi finanziari

#### A.5.1 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero 33.977,70

Tale attività ha notevolmente risentito della emergenza sanitaria in corso, le somme impegnate e pagate afferiscono principalmente a restituzione di quote versate nell'esercizio finanziario precedente dalle famiglie e visite guidate sul territorio della durata di un solo giorno.

#### A.6 Attività di orientamento

##### A.6.1 ORIENTAMENTO € 6.285,03

Le spese inerenti l'attività, svoltesi parte in presenza e parte on line, afferiscono a creazione e riproduzione di video e spese di tipografia

##### A.6.2 PLACEMENT € 15.000,00

L'attività di Placement, legata alla profilatura degli studenti e alla realizzazione di un curriculum spendibile sul mercato del lavoro si è svolta principalmente in modalità online e ha visto il coinvolgimento oltre che gli studenti delle classi terminali e i docenti preposti a tale attività, anche aziende ed imprenditori del territorio .

#### P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	203.496,87	9.055,91	212.552,78	46.743,64	46.743,64	0,00	165.809,14
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	89.578,00	4.177,91	93.755,91	22.278,40	22.278,40	0,00	71.477,51
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	81.535,47	0,00	81.535,47	13.084,16	13.084,16	0,00	68.451,31
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	12.000,00	978,00	12.978,00	5.648,82	5.648,82	0,00	7.329,18
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	16.383,40	1.900,00	18.283,40	3.164,87	3.164,87	0,00	15.118,53
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	4.000,00	2.000,00	6.000,00	2.567,39	2.567,39	0,00	3.432,61

I progetti, sia in ambito scientifico che umanistico hanno fortemente risentito della situazione pandemica, e dell'orario delle lezioni degli studenti che, per problemi legati ai trasporti, su disposizione del Prefetto, ha dovuto essere predisposto con ingressi scaglionati alle ore 8 e alle ore 10; ciò ha comportato una notevole diminuzione delle attività extrascolastiche.

L'attività legata invece alle certificazioni linguistiche, seppur con alcune limitazioni, è stata regolarmente effettuata, gli studenti hanno sostenuto gli esami in modalità on line.

Per un'attenta disamina dei progetti si fa riferimento ai modelli I.

Anche la partecipazione a gare e concorsi è stata fortemente ridotta.

#### G - Gestioni economiche

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

#### R - Fondo di riserva

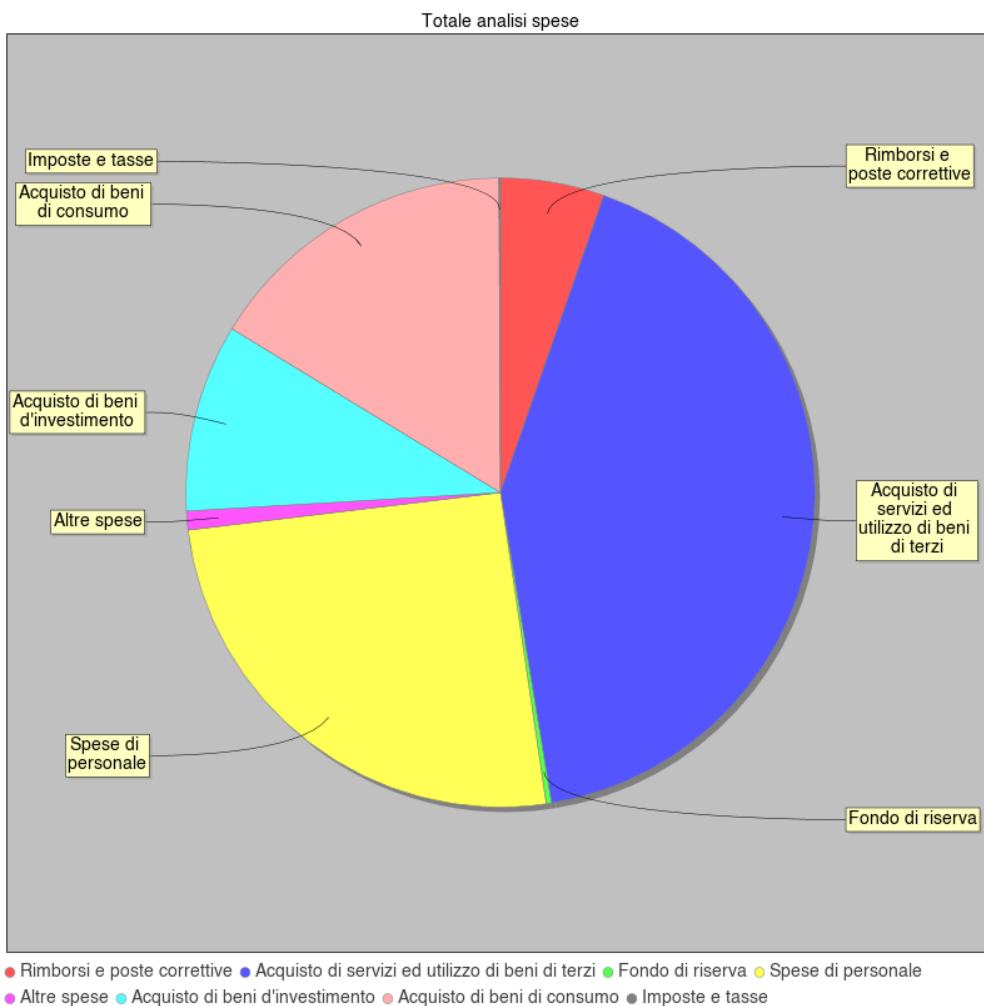
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione	Variazione	Previsione	Somme	Pagato	Rimasto da	Differenze
-----------	-----------	-------------	------------	------------	------------	-------	--------	------------	------------



			iniziale		definitiva	impegnate		pagare	in + o -
R		Fondo di riserva	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
	98	Fondo di riserva	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00

Nessun prelievo è stato effettuato sul fondo di riserva

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	157.702,15
Acquisto di beni di consumo	205.865,39
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	278.420,50
Acquisto di beni d'investimento	247.313,77
Altre spese	11.227,63
Imposte e tasse	400,00
Rimborsi e poste correttive	37.150,05
Fondo di riserva	1.500,00





### **3.3. Disponibilità finanziaria da programmare**

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

Nella disponibilità finanziaria da programmare trova collocazione lo stesso importo di un residuo ormai inesigibile.



## 4. Indici di Bilancio

### 4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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

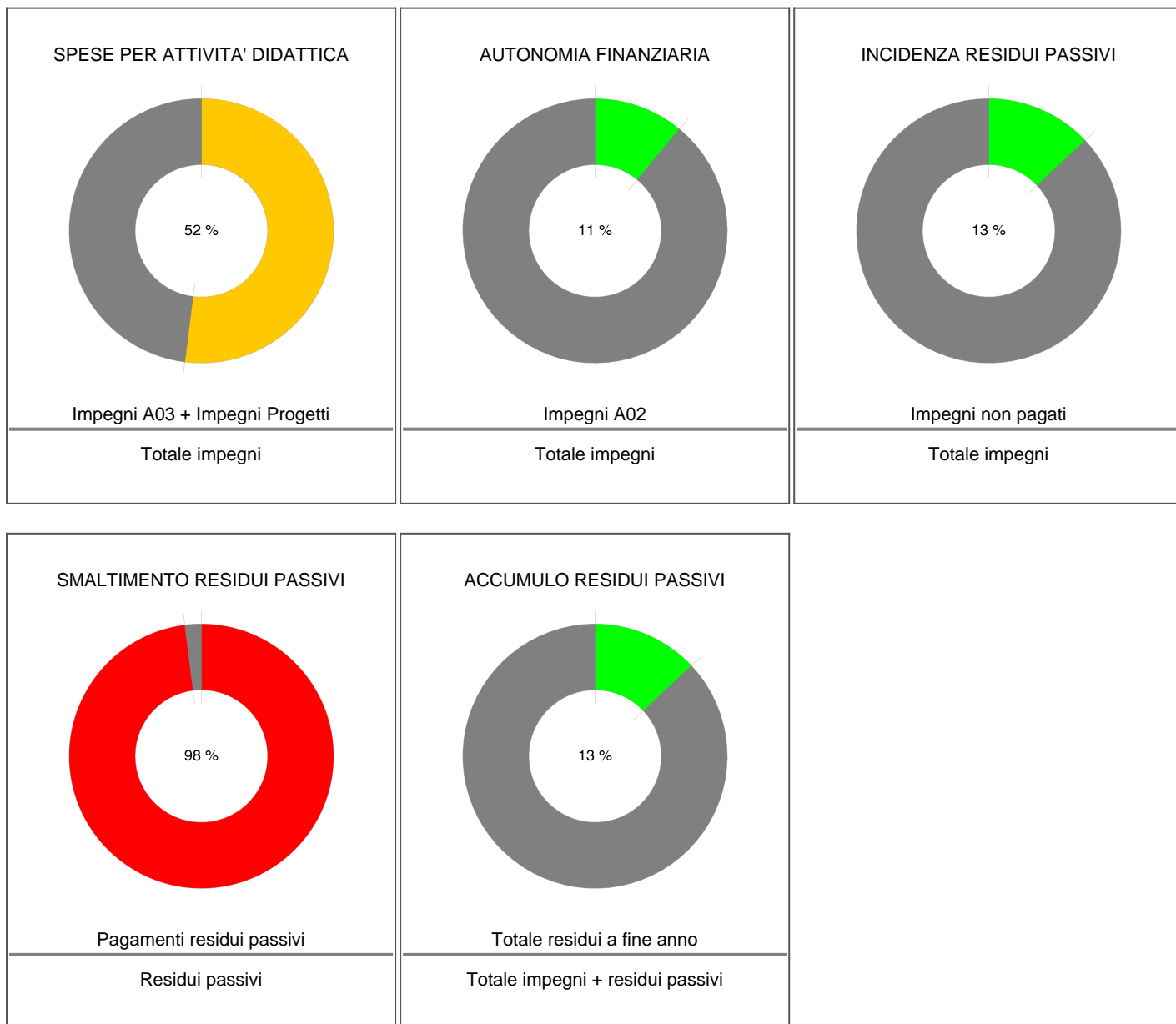






## 4.2 - Indici di bilancio per le spese

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







## 5. Conclusioni

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2021 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di Euro 1000,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 108 del 05/03/2021 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 123 del 22/12/2021

### 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, anche nell'intento di promuovere la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2021, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio d'Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

L'ISTITUTO SUPERIORE "Tassara Ghislandi", con le sue due succursali accoglie allievi provenienti preminentemente dalla Valle Camonica e dal Sebino.

Costituito da dieci indirizzi della Scuola Secondaria di Secondo Grado, l'Istituto, per il conseguimento degli obiettivi previsti dal Programma Annuale A.F. 2021, ha dovuto necessariamente tener conto di diverse limitazioni: innanzitutto il fatto, certamente non trascurabile, di dover adeguare l'attività ai vincoli legati alla pandemia, la presenza contemporanea di classi in presenza e classi in DID, le limitazioni imposte dalle aziende di trasporto che hanno reso necessario strutturare l'orario delle lezioni su due entrate scaglionate il che ha di fatto influenzato e notevolmente ridotto tutte le attività extracurricolari.

Il finanziamento ottenuto dalla Provincia di Brescia, proprietaria dei tre immobili scolastici, integrato da fondi dell'Istituto è servito ad effettuare diversi interventi di piccola edilizia (ampliare alcune aule o a trasformare alcuni laboratori in aule destinate a classi di consistenza numerica fino alle 30 unità, acquistare banchi, sedie e arredi idonei, a sostituire dei termoconvettori con termosifoni per ricavare aule agibili), oltre che per opere urgenti di manutenzione. Su altri interventi che si sono resi necessari, quali ad esempio tinteggiature di aule, il Dirigente ha fatto spesso ricorso al lavoro dei collaboratori scolastici. L'emergenza sanitaria ha purtroppo costretto a differire alcuni progetti, anche di lunga tradizione nell'istituto: ne sono risultati particolarmente penalizzati i viaggi di istruzione, gli stage sportivi, gli stage aziendali, le certificazioni linguistiche, le formazioni in servizio previste in Irlanda e le competizioni dedicate alle eccellenze, le gare nazionali dei diversi indirizzi. I fondi stanziati dal Ministero sotto varie forme hanno permesso di dotare tutte le aule dell'istituto di monitor interattivi, strumento ormai indispensabile per garantire una corretta attività didattica in particolar modo nelle classi interessate dalla Didattica Digitale Integrata. I progetti PON, sia FSE che FESR, di cui ha beneficiato la scuola hanno permesso di acquisire numerosi device e strumenti informatici da dare in comodato d'uso agli allievi che ne avevano bisogno secondo le indicazioni fornite dal Consiglio di Istituto

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa);

BRENO, 15-04-2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO