



UNIONE EUROPEA

ISTITUTO COMPRENSIVO “BRIGATA SASSARI”

Via Mastino, 6 - Tel./FAX 079/2845274

SASSARI



Ministero dell'Istruzione

CONTO CONSUNTIVO

ANNO 2021

- Relazione Illustrativa del Dirigente Scolastico
- Relazione Tecnico- finanziaria del DSGA

Sassari, 14.04.2022

ISTITUTO COMPRENSIVO **BRIGATA SASSARI**

ssic856001@pec.istruzione.it – ssic856001@istruzione.it | www.icbrigatasassari.edu.it | CF 92150590906



Prot. n.9977 /6

Ai REVISORI dei CONTI
Al CONSIGLIO d'ISTITUTO
All'ALBO
Agli ATTI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

VISTO l'art.21 della L. 57/97;
VISTO l'art.14 del D.P.R.275/99;
VISTI il D.I. n. 44/2001 e il D.I. 129 del 2018;
VISTO il Conto Consuntivo E.F. 2021 predisposto dal DSGA che si compone dei seguenti modelli:
H (conto finanziario);
I (rendiconti di attività e progetti);
L (elenco dei residui attivi e passivi e dei residui passivi radiati);
J (situazione amministrativa definitiva al 31/12/2021);
K (conto patrimoniale);
M (prospetto delle spese per il personale);
N (riepilogo per tipologie di spesa);

PREDISPONE

la seguente relazione illustrativa dell'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:
Esercizio Finanziario 2021.



Premessa

Si premette che l'Istituto Comprensivo “Brigata Sassari” è stato istituito con decorrenza 01/09/2017, per effetto del Decreto di dimensionamento decretato dalla Regione Sardegna con delibera n.81/1 del 10/02/2017, con la quale è stata disposta la cessazione della Scuola Secondaria di I grado n. 5+12 “G.Biasi-Brigata Sassari” di Sassari e della Direzione Didattica 10° Circolo di Sassari alla data del 31/08/2017. Il nuovo Istituto Comprensivo “Brigata Sassari” di Sassari è quindi costituito dalla ex Scuola Media n. 12 e dalla ex D.D. 10° Circolo di Sassari.

Il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario rappresenta il quadro dell'andamento generale della gestione dell'Istituto che, nel corso dell'anno 2020, nell'ambito dell'autonomia conferita dalle disposizioni vigenti, ha perseguito gli obiettivi prefissati nei precedenti piani dell'offerta formativa, riferiti alle precedenti autonomie scolastiche, confluiti nel POF del nuovo istituto, seguendo gli indirizzi generali indicati dal Consiglio di Istituto e improntando l'attività didattica e amministrativa per rispondere adeguatamente ai requisiti richiesti da un sistema scolastico di qualità.

Contesto

La popolazione scolastica è costituita da alunni della scuola dell'Infanzia, frequentati tre plessi: Via Oriani, Via Togliatti, Via Marras; da alunni della scuola primaria, frequentati tre plessi: Via Oriani, Via Togliatti, Via De Carolis; da alunni della scuola secondaria di 1° grado, frequentanti l'unico plesso di Via Mastino. L'edificio di Via Mastino è sede degli Uffici Dirigenziali e Amministrativi.

I dati generali degli alunni, e di seguito quelli del personale, riferiti alla data del 15 marzo 2022, sono i seguenti:

Scuola Infanzia

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/2021 è la seguente:

Sezioni a tempo ridotto	Sezioni a tempo normale	Totale sezioni	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni a tempo ridotto	Bambini frequentanti sezioni a tempo normale	Totale bambini frequentanti	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione
0	15	15	335	20	302	322	9	21,4667

Scuola Primaria

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/2021 è la seguente:

	Numero classi a tempo normale 27 ore	Numero classi a tempo pieno 40 ore	Totale classi	Alunni iscritti al 1° settembre	Alunni frequentanti classi a tempo normale 27 ore	Alunni frequentanti classi a tempo pieno 40 ore	Totale alunni frequentanti	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti	Media alunni per classe
1^	3	1	4	92	65	25	90	1	2	22,50
2^	3	2	5	94	58	36	94	3	0	18,80
3^	4	2	6	109	72	37	109	7	0	18,17
4^	4	2	6	116	74	43	117	5	-1	19,50
5^	3	3	6	114	68	48	116	10	-2	19,33
Tot.	17	10	27	525	337	189	526	26	-1	19,48



Scuola Secondaria di I Grado

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/2021 è la seguente:

	Numero classi a tempo normale 30 ore	Numero classi a 33 ore - Indirizzo musicale	Totale classi	Alunni iscritti al 1° settembre	Alunni frequentanti classi a tempo normale 30 ore	Alunni frequentanti classi a 33 ore - Indirizzo musicale	Totale alunni frequentanti	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti	Media alunni per classe
1 [^]	7	1	8	177	154	20	174	12	-3	21,75
2 [^]	6	1	7	166	141	18	159	6	-7	22,71
3 [^]	8	1	9	210	188	23	211	10	+1	23,46
Total	21	3	24	553	483	61	544	28	-9	22,67

Dati Personale

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>In presenza di cattedra o posto esterno il docente è rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	numero
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	123
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	15
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	26
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	122
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<i>*Rilevato 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	183
<i>Il personale ATA è rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	numero
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1



Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	8
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	14
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	34

Andamento della gestione dell'istituzione scolastica.

La gestione del Programma Annuale 2021 si è realizzata attraverso le operazioni amministrative e contabili di entrata e di spesa.

Successivamente alla formulazione del programma annuale, nel corso dell'esercizio finanziario 2021 sono intervenute variazioni delle entrate, regolarmente deliberate dal Consiglio di Istituto.

La modalità di gestione amministrativo-contabile della istituzione scolastica consente una gestione flessibile del programma annuale che si è concretizzata nella possibilità di modificare, nel corso dell'anno di riferimento, il programma stesso per armonizzare l'attività didattica che si andava sviluppando nell'anno scolastico con quella finanziaria, legata invece all'anno solare. Inoltre è stato possibile, in itinere, tener conto di tutte le variazioni rese necessarie per realizzare i progetti e le attività inseriti nei precedenti piani dell'offerta formativa, riferiti alle precedenti autonomie scolastiche, confluiti nel POF del nuovo istituto.

Entrate / Spese

Il quadro delle entrate e delle spese, illustrate nella relazione tecnica del DSGA, evidenziano le entrate di bilancio, riguardanti i mezzi di finanziamento sui quali l'istituzione scolastica ha basato la propria azione nel corso dell'esercizio di riferimento, aggregate per provenienza, e la distribuzione della spesa, programmata per attività e progetti.

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi

Le attività e i progetti inseriti nel programma annuale 2021 sono in rapporto funzionale con il piano dell'offerta formativa delle scuole precedenti autonomie scolastiche, confluiti nel PTOF del nuovo istituto, e ne sostanziano l'aspetto finanziario. E' naturalmente dalla lettura del combinato disposto di questi due documenti fondamentali che si evincono le scelte di politica scolastica dell'istituzione e risultano individuabili le finalità e gli obiettivi generali della scuola, nonché quelli specifici perseguiti attraverso le singole attività e i singoli progetti.

Ciascuna attività e progetto compresi nel programma annuale 2021 e nel piano dell'offerta formativa sono stati declinati in termini di obiettivi e risultati attesi e proprio in base a queste due voci è possibile, in fase di consuntivo, valutare l'andamento complessivo della



istituzione scolastica in termini di raggiungimento degli obiettivi, conseguimento dei risultati attesi od eventuale discostamento da essi.

Purtroppo la situazione causata dalla pandemia da Covid-19 ha determinato un importante rallentamento delle attività progettuali dell'istituto, a causa dei quali diversi progetti in via di attuazione nel 2021, o da attivare, non sono stati realizzati.

Si procede pertanto ad un esame relativo al raggiungimento degli obiettivi e al conseguimento dei risultati attesi delle attività e dei progetti.

ATTIVITA'

Aggregato A01 – Funzionamento generale e decoro della scuola			
Voce	Attività	Obiettivi	Risultati conseguiti
A 1	Funzionamento generale e decoro della scuola	garantire lo svolgimento della didattica in presenza nel rispetto della normativa anticovid; intervenire per rimuovere piccoli problemi di manutenzione degli edifici scolastici; garantire il pronto soccorso in caso di bisogno; garantire lo svolgimento dell'attività motorio-sportiva in palestra; definizione del bilancio della scuola sulla base delle effettive finanze da utilizzare;	miglioramento delle condizioni di sicurezza anti Covid-19 per gli alunni e il personale della scuola; miglioramento della pulizia/igiene/sanificazione dei locali scolastici; realizzazione della pulizia straordinaria della palestra di Via Mastino per atti vandalici e dei locali via Oriani per interventi di edilizia scolastica; restituzione di somme del Ministero come fonte di cofinanziamento Stato-Comune per mancato cofinanziamento del Comune di Sassari;
A 1/01	Prevenzione e Sicurezza	garantire l'efficienza del servizio di prevenzione e protezione; garantire la presenza delle figure previste nel servizio di prevenzione e protezione;	erogazione del servizio di prevenzione e protezione attraverso l'acquisto dei DPI e di materiale vario per la sicurezza; erogazione del servizio di prevenzione e protezione, attraverso l'individuazione dell'R.S.P.P. e del Medico Competente;
A 1/02	Assistenza Psicologica e Medica - Art. 231,c.1, DL 34/2020 – Periodo Settembre/Dicembre 2020	garantire il sostegno alla genitorialità e agli studenti durante la pandemia da Covid-19;	attività di supporto psicologico alle famiglie e agli alunni attraverso consulenze e lo sportello di ascolto;
A 1/04	Risorse ex Art. 31, c.1, lett a) DL.41/2021	garantire una costante igiene individuale e dei locali scolastici; garantire il possesso delle misure di contrasto al Coronavirus;	erogazione del servizio di pulizia e igiene dei locali; fornitura dei dispositivi di protezione individuale;
A 1/05	Assistenza Psicologica e Medica art. art. 31, c.1, lett b), DL 41/2021 – Periodo Gennaio-Giugno 2021	garantire il sostegno alla genitorialità e agli studenti durante la pandemia da Covid-19;	attività di supporto psicologico alle famiglie e agli alunni attraverso consulenze e lo sportello di ascolto;
A 1/06	Risorse e x art. 58, c.4, DL 73/2021 “Decreto Sostegni bis”	garantire una costante dei locali scolastici;	erogazione del servizio di pulizia e igiene dei locali;
Aggregato A02 – Funzionamento amministrativo			
	Funzionamento amministrativo	garantire un'efficiente ed efficace gestione e amministrazione dell'istituzione scolastica; garantire l'erogazione del servizio scolastico; promuovere e sostenere l'innovazione e lo sviluppo;	miglioramento dell'efficienza e dell'efficacia della amministrazione e suo adeguamento alle condizioni determinate dalle restrizioni da Covid-19; regolare erogazione del servizio scolastico;
Aggregato A03 – Didattica			
A 03	Didattica	garantire un'efficiente ed efficace erogazione della didattica a favore del processo di apprendimento-insegnamento; rimborsare ai genitori degli alunni i fondi per la realizzazione	miglioramento dell'efficienza e dell'efficacia dei processi di insegnamento/apprendimento a distanza e in presenza; restituzione delle somme del progetto “Scacchi, una mossa per crescere”;



		del progetto “Scacchi, una mossa per crescere”, non realizzato a causa del Covid;	
A03/01	Risorse ex art. 31, comma 1, lett. d) DL 41/2021	favorire l'inclusione degli studenti con disabilità, disturbi specifici di apprendimento ed altri bisogni educativi speciali;	miglioramento della inclusione scolastica degli alunni con BES attraverso l'acquisto di quattro monitor interattivi per la didattica;
A03/02	PON FESR "Smart Class per la Scuola del I ciclo" - Avviso 4878/2020	realizzare classi virtuali adatte a consentire forme di didattica digitale;	dotare la scuola di dispositivi digitali a supporto delle ordinarie attività didattiche; completamente della gestione del PON con le spese di progettazione e di gestione contabile;
A03/03	PON-FSE 2014-2020 “Supporto per libri di testo e kit scolastici per secondarie di I e II grado”	supportare gli alunni e le famiglie in situazioni di disagio economico anche a causa degli effetti connessi alla diffusione del COVID-19;	garantire le pari opportunità e diritto allo studio a studentesse e studenti in difficoltà attraverso l'acquisto di libri di testo anche concessi in comodato d'uso;
A03/04	Risorse art. 21 DL 137/2020 - Misure per la Didattica Digitale Integrata	supportare le famiglie degli alunni meno abbienti, anche nel rispetto dei criteri di accessibilità per le persone con disabilità, attraverso l'acquisto di dispositivi e strumenti digitali individuali;	garantire le pari opportunità e diritto allo studio a studentesse e studenti in difficoltà attraverso l'acquisto di dispositivi e strumenti digitali individuali per la fruizione delle attività di didattica digitale integrata, anche da concedere in comodato d'uso; acquisto di sei Monitor Interattivi per la didattica e un 1 notebook;
A 03/09	Progetto “Frutta nelle scuole” - Scuola Primaria -	il progetto, rivolto ai bambini della scuola primaria, ha lo scopo di incrementare il consumo dei prodotti ortofrutticoli e di accrescere la consapevolezza dei benefici di una sana alimentazione;	il progetto è stato realizzato con la liquidazione dei compensi per il personale;
Aggregato A05 – Visite, viaggi e programmi di Studio all'Estero			
	Visite, viaggi e programmi di Studio all'Estero	restituzione delle somme versate dai genitori degli alunni per lo svolgimento dello Stage Linguistico in Inghilterra, non sono realizzato a causa dell'emergenza Covid-19;	effettuazione del rimborso delle quote per lo Stage Linguistico in Inghilterra;

PROGETTI

Aggregato P01 – Progetti nell'Ambito “Scientifico, Tecnico e Professionale”			
Voce	Progetti	Obiettivi	Risultati conseguiti
17	PNSD - Animatore Digitale	realizzare l'attività prevista nel PNSD, relativa alle azioni specifiche dell'Animatore Digitale; spese destinate all'Animatore Digitale e per la formazione;	compenso all'animatore digitale per attività innovative e di formazione interna svolta nell' A.S. 2020/21;
44	POR FSE Tutti a Iscol@ 2017/18- - Linea B2 “Coding” (Primaria)	conclusione del progetto attraverso il saldo delle spese di personale;	il progetto si è concluso con l'effettuazione delle spese di personale;
45	POR FSE - Tutti a Iscol@ - a.s. 2017/18- Linea B2 - Secondaria - Droni e Territorio	conclusione del progetto attraverso il saldo delle spese di personale;	il progetto si è concluso con l'effettuazione delle spese di personale;

Aggregato P02 – Progetti nell'Ambito “Umanistico e Sociale”			
Voce	Progetti	Obiettivi	Risultati conseguiti
5	Madrelingua Inglese (LENS), Francese (AFEN), Spagnolo (HABLA CON ELLOS)	concorrere alla generale formazione degli alunni, in particolare allo sviluppo delle competenze linguistiche in Lingua2;	il progetto, che prevede l'insegnamento da parte di un docente esterno madrelingua nelle classi, nonostante la pandemia, è stato



			regolarmente realizzato;
6	POR FSE Tutti a Iscol@ 2019/20-Linea A1 (Italiano)	migliorare le competenze di base degli studenti e ridurre la dispersione scolastica in Italiano;	il progetto, che prevede l'attivazione di azioni strutturate per il rafforzamento delle competenze di base, è stato parzialmente realizzato e sono stati effettuati i compensi per il personale docente coinvolto;
7	POR FSE Tutti a Iscol@ 2019/20-Linea A1 (Italiano)	migliorare le competenze di base degli studenti e ridurre la dispersione scolastica in Italiano;	il progetto, che prevede l'attivazione di azioni strutturate per il rafforzamento delle competenze di base, è stato realizzato e sono stati effettuati i compensi per il personale docente coinvolto;
8	POR FSE Tutti a Iscol@ 2019/20-Linea A1 (Italiano)	migliorare le competenze di base degli studenti e ridurre la dispersione scolastica in Italiano;	il progetto, che prevede l'attivazione di azioni strutturate per il rafforzamento delle competenze di base, è stato realizzato e sono stati effettuati i compensi per il personale docente coinvolto;
9	POR FSE Tutti a Iscol@ 2019/20-Linea A1 (matematica)	migliorare le competenze di base degli studenti e ridurre la dispersione scolastica in Matematica;	il progetto, che prevede l'attivazione di azioni strutturate per il rafforzamento delle competenze di base, è stato parzialmente realizzato e sono stati effettuati i compensi per il personale docente coinvolto;
10	POR FSE Tutti a Iscol@ 2019/20-Linea A1 (matematica)	migliorare le competenze di base degli studenti e ridurre la dispersione scolastica in Matematica;	il progetto, che prevede l'attivazione di azioni strutturate per il rafforzamento delle competenze di base, è stato realizzato e sono stati effettuati i compensi per il personale docente coinvolto;
11	POR FSE Tutti a Iscol@ 2019/20-Linea A1 (matematica)	migliorare le competenze di base degli studenti e ridurre la dispersione scolastica in Matematica;	il progetto, che prevede l'attivazione di azioni strutturate per il rafforzamento delle competenze di base, è stato realizzato e sono stati effettuati i compensi per il personale docente coinvolto;
12	POR FSE Tutti a Iscol@ 2019/20 - Linea C	migliorare l'inclusione scolastica attraverso il ricorso ad azioni di sostegno psicologico a favore di studenti che si trovano in condizione di svantaggio, che possono avere effetti negativi sulle capacità di apprendimento.	il progetto si è realizzato attraverso l'intervento dello psicologo a scuola per l'attivazione di azioni di interventi, anche personalizzati, di integrazione scolastica e sociale, di contrasto ai fenomeni di bullismo e cyber bullismo, di counselling psicologico, educativo e familiare, di azioni volte a potenziare la motivazione allo studio e l'autostima, di azioni di teacher training per il supporto agli insegnanti nelle loro funzioni educative; sono stati effettuati i compensi per il personale coinvolto;
19	ERASMUS + Call 2020 – KA 2 "School in Absentee-Out" – Cod. 2020-1-IT01-KA229-077984_6	fare esperienze di mobilità transnazionale per il miglioramento della formazione professionale;	il progetto, prevede scambi internazionali fra i Paesi partner, ma non è stato realizzato a causa dell'emergenza Covid-19; si è effettuato solo un meeting organizzativo a Vienna;
20	ERASMUS + Call 2018 – KA 101 "Mobility Staff" - 2018-1-IT02-KA101-047604	fare esperienze di mobilità transnazionale per il miglioramento della formazione professionale;	il progetto, che prevedeva scambi internazionali fra i Paesi partner, è stato realizzato in parte a causa dell'emergenza da Covid-19; sono state effettuate delle mobilità di alcuni docenti dell'istituto;
26	ERASMUS + Call 2018 - KA2 "W.A.T.E.R. - in other ways" - cod.: 2018-1-CZ01-KA229-048037_4	fare esperienze di cooperazione per l'innovazione e lo scambio di buone pratiche tra paesi partner, nell'ambito del partenariato multilaterale;	per il progetto, concluso a causa della pandemia da Covid-19, sono state effettuate le spese per la direzione e per la gestione amministrativa contabile;
27	ERASMUS + Call 2018 - KA2 "Aestimamus nostram Ereditatem" - cod. 2018-1-ES01-KA229051074_2	fare esperienze di cooperazione per l'innovazione e lo scambio di buone pratiche tra paesi partner, nell'ambito del partenariato multilaterale;	per il progetto, concluso a causa della pandemia da Covid-19, sono state effettuate le spese per la realizzazione di un gioco virtuale da utilizzare fra i partner;
29	PON FSE 2014/2020 "Cittadinanza Globale"- Secondaria	realizzare il progetto attraverso l'istituzione di laboratori didattici e innovativi in orario extrascolastico pomeridiano;	il progetto è concluso; sono state effettuate le spese per la direzione e il coordinamento;



Aggregato PO4 – Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Voce	Progetti	Obiettivi	Risultati conseguiti
1	Formazione e aggiornamento del personale	aumentare le competenze teoriche e pratiche dell'ufficio di segreteria; aumentare le competenze didattiche dei docenti;	partecipazione a corsi di formazione del personale amministrativo; vista l'esiguità delle risorse non è stato possibile attivare un corso di formazione specifico per i docenti;

Valutazione e verifica

Per quanto concerne le forme di verifica, di valutazione e di monitoraggio dei risultati e del conseguimento degli obiettivi ci si è avvalsi degli strumenti di seguito indicati:

per le attività

- controllo della regolarità della corresponsione dei trattamenti economici;
- controllo dell'efficienza e dell'efficacia dei processi attivati tramite il monitoraggio costante delle fasi delle attività;

per i progetti

- esame dei livelli di partecipazione degli alunni;
- analisi degli effetti di ricaduta didattica tramite diverse forme di valutazione degli apprendimenti e di osservazione sistematica degli atteggiamenti sviluppati dagli alunni.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Dott.ssa Claudia CAPITA)



UNIONE EUROPEA

ISTITUTO COMPRENSIVO

“BRIGATA SASSARI”

Via Mastino, 6 - Tel./FAX 079/2845274

SASSARI



Ministero dell'Istruzione

Prot. 9976 /6

Sassari, 14.04.2022

Al Dirigente Scolastico

SEDE

OGGETTO: Conto Consuntivo 2021.

Il Direttore dei Servizi Generali Amministrativi

VISTO il Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107. Decreto interministeriale 28 agosto 2018, n. 129;

VISTI gli orientamenti interpretativi emanati dal MIUR con nota prot. n. 74 del 5 gennaio 2019;

VISTA Proroga per la predisposizione ed approvazione del conto consuntivo 2021 – nota Ministeriale Prot. n. 9148 del 04/03/2022;

PRESO ATTO delle risultanze dei documenti contabili: giornale di cassa, registro partitario delle entrate in conto competenza e in conto residui, registro partitario delle spese in conto competenza e in conto residui, di cui è responsabile (art. 31 del Regolamento sopra citato);

PRESO ATTO della situazione patrimoniale come risulta dagli inventari;

PREDISPONE

ai sensi e per gli effetti degli artt. 22 e 23 del Decreto 129/2018, il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2021, come risulta dalla modulistica allegata al presente provvedimento:

Modello H – Conto Consuntivo: Conto finanziario;

Modello k – Conto Consuntivo: conto del patrimonio – prospetto dell'attivo;

Modello J – Situazione amministrativa al 31/12/2021;

Modello I – Rendiconto progetto/attività/gestione economica al 31/12/2021;

Modello L – Elenco residui attivi e passivi;

Modello M – Prospetto delle spese per il personale;

Modello N – Riepilogo per aggregato entrata e per tipologia di spesa.

Si allega, inoltre, la relazione che illustra e descrive l'andamento della gestione e i risultati conseguiti.

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi
Maria Franca Ursini



RELAZIONE TECNICO-CONTABILE DEL D.S.G.A.

CONTO CONSUNTIVO 2021

La sottoscritta, ai sensi dell'art. 23, c. 1 del D.I. n. 29 del 28/08/2018, predispone il Conto Consuntivo al 31.12.2021 in attuazione del Programma Annuale 2021 dell'Istituto Comprensivo “Brigata Sassari”.

Il Conto Consuntivo al 31/12/2021 è stato redatto in conformità all' art. 22 del del D.I. n. 29 del 28/08/2018.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2021 relativamente alle entrate e alle spese alla data del 31/12/2021, al fine di analizzare i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF, improntato nel rispetto dei principi di efficienza, efficacia ed economicità, per realizzare, per quanto possibile, una programmazione finalizzata ad una più efficace erogazione del servizio scolastico mediante l'utilizzo delle risorse umane, logistiche e finanziarie disponibili.

RISULTANZE DATI CONTABILI

La situazione finanziaria al **31/12/2021** presenta un fondo cassa pari a **€. 434.041,49**, così determinato:

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021			953.273,07
	Competenza	300.675,98	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	70.372,58	
	Totale(1)		+ 371.048,56
	Competenza	875.076,17	
SOMME PAGATE			
	Residui	15.203,97	
	Totale(2)		- 890.280,14
FONDO CASSA al 31 Dicembre 2021			434.041,49



L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta a € **753.684,65**, così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	214.249,98	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	107.267,18	
	Totale(1)	321.517,16	321.517,16
	Esercizio Corrente	1.874,00	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(2)	1.874,00	1.874,00
Differenza (1-2)			319.643,16
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			434.041,49
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021			753.684,65

L'avanzo di competenza dell'Esercizio 2021 è di Euro 222.216,35, così determinato:

ENTRATE ACCERTATE E.F. 2021	514.925,96
SOMME IMPEGNATE E.F. 2021	876.950,17
AVANZO DI COMPETENZA ESERCIZIO 2021	-362.024,21

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2021

L'Avanzo al 31.12.2021, di € **753.684,65** è così distinto:

- **Avanzo vincolato** per € **728.480,66**, di cui € 657.976,30 economie su Attività e Progetti e € 70.504,36 in Z01 – Disponibilità da programmare;
- **Avanzo non vincolato** per € **25.203,09** in Z01 – Disponibilità da programmare.

Nel corso dell'esercizio finanziario 2021 sono state effettuate **radiazioni di residui attivi** per un importo pari a € **104.427,00**, e **radiazioni di residui passivi** per un importo pari a € **856,75**, che hanno portato, per differenza, in diminuzione l'avanzo complessivo di amministrazione di € 857.254,90.

Sono stati infatti **radiati i Residui Attivi MIUR** per accreditamento dei relativi fondi e ridotti gli accertamenti in entrata, sia dei progetti Iscol@ conclusi e rendicontanti, sia quelli relativi ai progetti PON che, per motivi legati alla situazione epidemiologica da Covid, non sono stati realizzati alcuni moduli.



ISTITUTO COMPRENSIVO



“BRIGATA SASSARI”

Via Mastino, 6 - Tel./FAX 079/2845274

UNIONE EUROPEA

Ministero dell'Istruzione

SASSARI

Accert.to	Aggr/Voce	Oggetto	Radiazione
2/2017	03/01	Ex 1/2009 – SSMM08300A Saldo Dotazione Ordinaria – anno 2009 – MINISTERO ISTRUZIONE UNIVERSITA' E RICERCA	-22.253,37
6/2017	03/01	Ex 2/2008 – SSEE01000N IRAP su retribuzioni supplenze brevi docenti – MIUR – Direzione Generale Risorse Umane e Finanziarie – Ufficio IX	- 1.301,46
7/2017	03/01	Ex 4/2008 – SSEE01000N INPDAP a carico dello Stato per supplenze brevi personale docente – MIUR – Direzione Generale Risorse Umane e Finanziarie – Ufficio IX	-7.277,38
8/2017	03/01	Ex 1/2012 – SSEE01000N maggiore accertamento per supplenze brevi e saltuarie ottobre/dicembre 2012 – MIUR – Direzione Generale Risorse Umane e Finanziarie – Ufficio IX	- 5.298,99
55/2018	04/04	Finanziamento POR FSE “Tutti a Iscol@” 2018/19 – Linea C – REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	240,00
68/2018	02/01	Riduzione accertamento per revoca n. 1 Modulo del progetto - PON FSE "Cittadinanza Digitale" - Secondaria	-4.665,60
69/2018	02/01	Riduzione accertamento per revoca n. 21 Moduli del progetto - PON FSE "Cittadinanza Digitale"-Primaria	-10.164,00
62/2018	04/04	Riduzione accertamento POR Tutti a Iscol@2017/18 Linea B2- Primaria	-23,00
63/2018	04/04	Riduzione accertamento POR Tutti a Iscol@2017/18 Linea B2- Secondaria	-444,00
53/2019	02/01	Variatione del Residuo Attivo per revoca Modulo " Happy time" - PON FSE Competenze di base 2^Ed. - Infanzia	-4.977,90
61/2019	02/01	Finanziamento PON FSE “Patrimonio Culturale” – Secondaria (cod. 10.2.5°-FSEPON-SA-2018-9) – MIUR – Direzione Generale interv. Edilizia scol., gestione fondi strutturali per l'innovazione digitale – Ufficio IV	-2.744,77
21/2020	02/01	Accertamento PON FSE "Competenze di base 2^edizione" MINISTERO ISTRUZIONE	-44.905,20
33/2020	02/02/01	PON FESR 2014/2020 “Smart Class per la scuola del I ciclo” – Avviso 4878 del 17/04/2020 – Cod. 10.8.6°-FESRPON-SA-2020-109 – MINISTERO ISTRUZIONE UNIVERSITA' E RICERCA	-131,33
Totale Radiazione Residui Attivi			-104.427,00

I residui Passivi radiati sono:

Impegno	Aggr/Voce	Oggetto	Radiazione
57/2017	A/02	Ex 163/2017 - SSEE01000N intervento sostitutivo a	-103,60

ISTITUTO COMPRENSIVO BRIGATA SASSARI

ssic856001@pec.istruzione.it – ssic856001@istruzione.it | www.icbrigatasassari.edu.it | CF 92150590906



		favore -ASL CALTANISSETTA per irregolarità contributiva INPS-fatt.n.QE/2017/91 DEL 13/03/2017 - INPS	
1/2017	A/01	Ex 102/2014 - SSMM08300A Fatt. n. 23 del 24/05/2014- acq. materiale di primo soccorso - PARAFARMACIA ARILUFARMA del Dott. Luca Conti	-351,16
6/2017	P/2/31	Ex 150/2016 - SSEE01000N IRPEF su compenso direzione progetto "Tutti a Scuola"	-16,99
370/2018	A/02	Pagamento Fattura n.359 del 06/12/2018 - EDITORIALE PAGANO s. n.c.	-385,00
		Totale Radiazione Residui Passivi	- 856,75

Economie risultanti nelle Attività e Progetti al 31/12/2021 (al netto delle radiazioni)		
A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	16.665,56
A01/01	FUNZIONAMENTO GENERALE - Prevenzione e Sicurezza	5.130,55
A01/06	Risorse ex. art.58, comma 4, D.L. 73/2021" decreto Sostegni bis" per acq. di beni e servizi	42.717,23
A01/18	Progetto "la mia scuola accogliente" DM 663/2016, art. 20, c. 1 (ex DD) - ex P18	50.000,00
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	11.659,91
A03	DIDATTICA	2.330,12
A03/03	PON-FSE 2014-2020 "Supporto per libri di testo e kit scolastici per secondarie di I e II grado"	3.190,96
A03/05	Risorse ex art. 31, comma 6, D.L.41/2021- Rinforzo e potenziamento competenze disciplinari e relaz.	27.886,42
A03/06	PNSD - art. 32, comma 1, D.L. 41/2021- D.D.I. nelle Regioni del Mezzogiorno	11.071,69
A03/07	PNSD - "Spazi e strumenti digitali per le STEM-Avviso n. 10812 /2021	16.000,00
A03/09	Frutta nelle scuole - Scuola Primaria - ex P09	43,71
A03/19	Progetto "Latte nelle scuole" - Scuola Primaria - ex P19	256,50
A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	893,11
A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	2.314,01



P01/01	PON FESR REACT EU - Realizzazione di Reti Locali, Cablate e Wireless nelle Scuole	70.227,36
P01/02	PON FESR "Digital Board" - Avviso n.28966 del 06.09.2021	61.563,30
P01/03	R.A.S. Scuola Digitale - Avviso S(cuola) I(nclusiva)	11.300,72
P01/13	Progetto FONDAZIONE SARDEGNA- Secondaria	9.100,01
P01/44	POR FSE Tutti a Iscol@- a.s. 2017/18 -Linea - B2- Primaria-Coding	1,49
P1/59	PON FSE "Cittadinanza digitale"- Secondaria Cod. 10.2.2A-FSEPON-SA-2018-91	7.554,76
P1/60	PON FSE "Cittadinanza digitale"- PrimariaCod. 10.2.2A-FSEPON-SA-2018-90	2.167,96
P1/61	PON FSC "Ambienti digitali per la didatticaintegrata con gli arredi scolastici"- Secondaria	2.445,65
P1/62	PON FSC "Ambienti digitali per la didatticaintegrata con gli arredi scolastici"- Primaria	2.169,53
P02/1	PON FSE - Competenze di base - 2aedizione - 10.2.1A Azioni per la scuola dell'infanzia	13.891,90
P02/3	Progetto Istruzione Domiciliare	1.347,06
P02/4	PON FSE " Inclusione Sociale e lotta aldisagio - 2^ edizione" - Primaria e Secondaria	44.905,20
P2/05	Progetto Madrelingua Inglese- Scuola Secondaria (LENS), Francese (AFEN), Spagnolo (HABLA CON ELLOS)	113,87
P02/06	POR FSE Tutti a Iscol@ 2019/20- Linea A1- A_436 - CLP 02020231022TA190086	15.039,62
P02/07	POR FSE Tutti a Iscol@ 2019/20- Linea A1- A_434- CLP 02020231022TA190088	4.083,72
P02/08	POR FSE Tutti a Iscol@ 2019/20- Linea A1- A_419- CLP 02020231022TA190087	5.618,24
P02/09	POR FSE Tutti a Iscol@ 2019/20- Linea A2- A_437- CLP 02020231022TA190299	19.951,67
P02/10	POR FSE Tutti a Iscol@ 2019/20- Linea A2- A_439- CLP 02020231022TA190300	8.205,63
P02/11	POR FSE Tutti a Iscol@ 2019/20- Linea A2- A_440 -CLP 0202031022TA190301	7.665,02
P02/12	POR FSE Tutti a Iscol@ 2019/20- Linea C	2.987,87
P02/16	Progetto L. 482/99 "Tra storie e leggende" - 2017/2019	11,89
P02/19	ERASMUS + Call 2020 - KA2 "School in-Absentee-Out" cod. 2020-1-AT01-KA229-077984_6	23.162,30



P02/20	ERASMUS + Call 2018 - KA101 "Mobility Staff" cod. 2018-1-IT02-KA101-047604	33.028,87
P02/21	PON FSE "Inclusione sociale e Integrazione" Avviso 4294 (ex SM12)	29.905,90
P02/22	PON FSE "Contrasto al fallimento formativo precoce e di Povertà Educativa - Avviso 26502/2019	2.9610,00
P02/23	Potenziamento dell'educazione al patrimonio culturale, artistico e paesaggistico	1.484,03
P02/24	PON FSE "Inclusione Sociale "- Secondaria	4.268,07
P02/25	PON FSE "Inclusione Sociale"- Primaria	3.536,81
P02/26	ERASMUS + Call 2018 - KA2 "W.A.T.E.R. - in other ways". cod. progetto : 2018-1-CZ01-KA229-048037_4	1.590,83
P02/27	ERASMUS + Call 2018 - KA2 "Aestimamus nostram Ereditatem cod.: 2018-1-ES01-KA229-051074_2	11.376,20
P02/28	POR FSE - (Si torna) Tutti a Iscol@- Linea Didattica a.s. 2020/21	17.227,00
P02/29	POR FSE (Si torna) Tutti a Iscola 2020/21- Linea Supporto e Ascolto-CLP 11020131011AS200114	14.973,45
P02/42	POR FSE Tutti a Iscol@ 2017/18- Linea B1- Iscola3_B1-6 (Sc. Primaria)	1.584,82
P02/43	POR FSE Tutti a Iscol@ 2017/18- Linea B1- Iscola3_B1-33 (Sc. Secondaria)	1.823,72
P02/53	POR FSE Tutti a Iscol@ 2018/19- Linea B1- Iscola4_B1-171 (Sc. Primaria) - CLP 00110201000B118190089	1.103,35
P02/54	POR FSE Tutti a Iscol@ 2018/19- Linea B1- Iscola4_B1-175 (Sc. Secondaria)- CLP 00110201000B118190146	1.103,35
P02/58	POR FSE Tutti a Iscol@ 2018/19- Linea C- Iscola4_C-154	215,66
P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	1.469,70
Tot. Economie in A/P al 31/12/2021		657.976,30

Z01 - DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Nella Disponibilità finanziaria da programmare - Z01 vi confluiscono le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto.. Le disponibilità finanziarie da programmare risultano, pertanto, essere le seguenti:



Z01 - Disponibilità Finanziaria da Programmare AL 31.12.2021 - € 95.708,35			
DESCRIZIONE	Vincolato	Non Vincolato	ANNOTAZIONI
MIUR – D.O. Settembre/Dicembre 2019	12.094,18		Da destinare
MIUR – maggior finanziamento Progetto Atelier Creativo ex DD 10° Circolo	4.500,00		Somme da restituire al
Finanziamento MIUR per sofferenze finanziarie - a.f. 2016 (ex. SM)	10.702,94		Da destinare
Avanzo Contributo L.R. 31/98 – Diritto allo studio Scuola Infanzia	3.053,67		Da destinare
Avanzo Contributo L.R. 31/98 – Diritto allo studio Scuola Primaria	578,26		Da destinare
Avanzo Contributo L.R. 31/98 – Diritto allo studio Scuola Secondaria	2.659,76		Da destinare
Finanziamento Min. Istruzione per sofferenze finanziarie - a.f. 2021	36.915,55		Da destinare
POR Tutti Iscol@ 2017/18 – 2018/19 Linea A e POR Tutti a Iscol@ 2017/18 – Linea C Somme residue di progetti regionali conclusi a disposizione della scuola senza vincolo di destinazione		18.537,12	Da destinare
PON FSE 2014/20 "Competenze di base in chiave innovativa"- Secondaria. Somma residua del progetto concluso a disposizione della scuola senza vincolo di destinazione in quanto		2.812,36	Da destinare
PON FSE 2014/20 "Cittadinanza globale"- Secondaria. Somma residua del progetto concluso a disposizione della scuola senza vincolo di destinazione in quanto		2.033,54	Da destinare
PON FSE 2014/20 "Cittadinanza globale"- Primaria Somma residua del progetto concluso a disposizione della scuola senza vincolo di destinazione in quanto progetto “a costi standard”		1.820,97	Da destinare
TOTALE Z01	70.504,36	25.203,99	



ENTRATE

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

Aggregato 01 voce 02 - Avanzo di amministrazione -Non Vincolato	
Previsione iniziale	25.203,99
Previsione definitiva	25.203,99

Aggregato 01 voce 02 - Avanzo di amministrazione - Vincolato	
Previsione iniziale	1.194.075,12
Previsione definitiva	1.194.075,12

Aggregato 02 voce 01/03 – Fondi Sociali Europei (FSE) PON-FSE 2014-2020 "Contrasto al fallimento formativo precoce e di povertà educativa"- Avviso 26502		
Previsione iniziale		29.610,00
Totale Accertamenti	29.610,00	
Somme riscosse	0	
Somme da riscuotere	29.610,00	
Variazioni apportate in corso d'anno		0
Previsione definitiva		29.610,00

Aggregato 02 voce 01/04 – Fondi Sociali Europei (FSE) PON-FSE 2014-2020 "Inclusione sociale e Integrazione"		
Previsione iniziale		29.905,90
Totale Accertamenti	29.905,90	
Somme riscosse	0	
Somme da riscuotere	29.905,90	
Variazioni apportate in corso d'anno		0
Previsione definitiva		29.905,90

Aggregato 02 voce 02/02 – Fondi Europei di Sviluppo Regionale (FESR) Realizzazione di Reti Locali, Cablate e Wireless nelle Scuole- Avviso n.20480 del 20.7.21		
Previsione iniziale		0



Totale Accertamenti	70.227,36	
Somme riscosse	0	
Somme da riscuotere	70.227,36	
Variazioni apportate in corso d'anno		70.227,36
Previsione definitiva		70.227,36

Aggregato 02 voce 02/03 – Fondi Europei di Sviluppo Regionale (FESR)

PON FESR 2014/2020 "Digital Board"- Avviso n.23966 del 06.09.21

	Previsione iniziale	0
Totale Accertamenti	61.563,30	
Somme riscosse	0	
Somme da riscuotere	61.563,30	
Variazioni apportate in corso d'anno		61.563,30
Previsione definitiva		61.563,30

Aggregato 03 - FINANZIAMENTI DELLO STATO

	Previsione iniziale	21.334,00
ENTRATE		
Totale Accertamenti	208.643,22	
Somme riscosse	200.643,22	
Somme da riscuotere	8.000,00	
Variazioni apportate in corso d'anno		187.309,22
Previsione definitiva		200.643,22

- Si specificano di seguito le varie Entrate dei Finanziamento dello Stato:

03 -01 - Finanziamenti dello Stato - <u>Dotazione Ordinaria:</u>	Accertamenti	Riscossioni
Funzionamento amm.vo didattico genn/ago.2021	21.484,00	
Funzionamento amm.vo didattico sett/dic. 2021	10.432,67	
Integrazione D.O. -Funz. amm.vo-didattico anno 2021	7.710,53	
Finanziamento per sofferenze finanziarie (da utilizzare per ridurre i residui attivi MIUR)	36.131,20	
Sofferenze Finanziarie funzionamento amm.vo- didattico 2021	784,35	
Totale Dotazione Ordinaria 03/01	76.542,75	76.542,75



03- 06 - Finanziamenti dello Stato -Altri Finanziamenti vincolati dallo Stato	Accertamenti	Riscossioni
Progetto Istruzione Domiciliare a.s. 2020/21	1.347,05	1.347,05
Orientamento Scuola secondaria - DL 104/2013 art. 8 comma 1	633,46	633,46
Esami di Stato in sicurezza - DM 162/2021	2.385,68	2.385,68
Finanziamento M.I. per Animatore Digitale 2021	1.000,00	1.000,00
sub -Totale	5.366,19	5.366,19
03/06/04 -Risorse ex art. 31, comma 1, D.L.41/2021- Supporto per gestione periodo emergenziale	21.466,40	21.466,40
03/06/05 -Risorse finalizzate all'acquisto di DAE (Defibrillatori) et similia	1.000,00	1.000,00
03/06/06 -Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 "Decreto Sostegni bis"- Acq. beni e servizi	49.309,77	49.309,77
03/06/07 -Risorse ex art. 31, comma 6, D.L.41/2021- Rinforzo e potenziamento competenze disciplinari e relaz	27.886,42	27.886,42
03/06/08 -Piano Nazionale di ripresa e resilienza - PNRR e Piano Nazionale per la scuola digitale-PNSD (STEM)	16.000,00	8.000,00
03/06/10 -PNSD -Risorse art.32, comma 1, D.L. 41/2021- D.D.I. nelle Regioni del Mezzogiorno	11.071,69	11.071,69
sub -Totale	126.734,28	118.734,28
Totale 03/06/ 04-05-06-07-08-10	132.100,47	124.100,47

Aggregato 04 - FINANZIAMENTI DALLA REGIONE		
Previsione iniziale		0
Totale Accertamenti	59.960,72	
Somme riscosse	45.017,30	
Somme da riscuotere	14.943,42	
Variazioni apportate in corso d'anno		59.960,72
Previsione definitiva		59.960,72

- Si specificano di seguito le Entrate dei Finanziamento dalla Regione:

Aggregato 04 - Finanziamenti dalla Regione - Altri finanziamenti vincolati	Accertamenti	Riscossioni
Acconto 90% Iscol@ Linea Ascolto e Supporto 2020/21 - CLP 11020131011AS200114	19.200,00	17.280,00



Iscol@- Linea C - a.s. 2019/20 - CLP 11020131011TC190145	2.800,00	2.800,00
SALDO Finanziamento Progetti POR Tutti a Iscol@ Linea A a.s. 2019/2020 (4 line)	9.433,00	9.433,00
Acconto 90% Progetto (Si torna)Tutti a Iscol@- Linea Didattica -2020/21	17.227,00	15.504,30
Sub –Totali 04	48.660,00	45.017,30
04-01 Progetto R.A.S. Scuola digitale - S(cuola) I(nclusiva)	11.300,72	0
Sub –Totali 04-01	11.300,72	0

Aggregato 05 - Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni		
Previsione iniziale		0
ENTRATE		
05/04- Finanziamento Comune di Sassari per installazione impianto allarme Palestra Via Mastino	15.000,00	
05/06-Piano Nazionale per la Formazione dei docenti a.s. 2020/2021 (tramite l.C. di Ossi scuola Capofila)	1.874,00	
05/06-Contributo per tirocinio studenti - Università degli Studi di Macerata	110,00	
05/06-Assegnazione compenso referente educazione civica (Fiori M.Laura)- (tramite IC di Ossi - Scuola polo)	100,00	
05/06 -Rimborso per tirocinio docenti sostegno secondaria - Convenzione con UNISS	600,00	
Totale Accertamenti	17.684,00	
Somme riscosse	17.684,00	
Somme da riscuotere	0	
Variazioni apportate in corso d'anno		17.684,00
Previsione definitiva		17.684,00

Aggregato 06 – Contributi da Privati		
Previsione iniziale		20.300,00
Totale Accertamenti	28.593,00	
Somme riscosse	45.017,30	
Somme da riscuotere	0	
Variazioni apportate in corso d'anno		8.293,00
Previsione definitiva		28.593,00



• **Si specificano di seguito le Entrate Contributi da Privati**

	Accertamenti	Riscossioni
06/01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE per funzionamento didattico	9.680,00	9.680,00
06/05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	18.430,00	18.430,00
06/06 -CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	70,00	70,00
06/08 -CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI Premio progetto "Riciclo che classe"- Primaria via Togliatti dalla GESENU SRL	150,00	150,00
06/11 -CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI Contributo progetto Frutta nella Scuola a.s. 2020/202 da Coop. Ortofrutticola- Mantova	263,00	263,00
TOTALI	28.593,00	28.593,00

Aggregato 08 - Rimborsi e restituzioni di somme		
	Previsione iniziale	0
ENTRATE		
Restituzione somma non utilizzata eccedente l'acconto ricevuto per la mobilità a MALTA per formazione ERASMUS "Mobility Staff"- AUCI CARLA	64,66	
Versamento docenti Secondaria per acquisto telecomando via Mastino	552,00	
Rimborso Vodafone per fatturazione importi non dovuti	451,79	
MULTILINGUA SRL/Rimborso versamenti per stage linguistico Inghilterra (EXmouth) non effettuato per emergenza covid-19 nell'a.s. 2019/202	6.600,00	
BANCO DI SARDEGNA - Riaccredito bonifico emesso con Mandato n. 269 per storno pagamento	700,00	
Totale Accertamenti	8.368,45	
Somme riscosse	8.368,45	
Somme da riscuotere	0	
Variazioni apportate in corso d'anno		8.368,45
Previsione definitiva		8.368,45



Aggregato 12 voce 01 – Altre Entrate - Interessi		
	Previsione iniziale	0
Interessi attivi bancari es. 2020	0,01	
Totale Accertamenti	0,01	
Somme rimosse	0,01	
Somme da riscuotere	0	
Variazioni apportate in corso d'anno		0,01
	Previsione definitiva	0,01

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenza
1.733.835,07	514.555,96	300.305,98	214.249,98	1.219.279,11

SPESE

ATTIVITA'

Aggregato A voce 01 - Funzionamento generale e decoro della scuola:			
Acq. prodotti sanitari e dispositivi individuali anticovid-19 (mascherine, carta asciugamani e carta igienica interfogliata, detergente mani, materiale per la pulizia e igienizzazione dei locali scolastici, ecc..) - Acquisto defibrillatore -Rimozione, trasporto, stoccaggio banchi e sedie e allestimento aule con nuovi arredi del Commissario Straordinario Covid – Sanificazioni locali scolastici per covid – Pulizia straordinaria palestra via Mastino e locali via Oriani per interventi di edilizia scolastica - Interventi di manutenzione ordinaria su impianti elettrici – Realizzazione parco macchine con ingresso automatizzato - Pagamento visite mediche del personale –Supporto psicologico agli alunni e famiglie – Incarico RSPP – Incarico medico Competente			
Descrizione	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme da pagare
A01 - Funzionamento generale e decoro della scuola: (Restituzione al Min. di 600.000,00 di cofinanzi. con Ente Locale per messa in sicurezza scuola non utilizzato)	620.679,25	620.679,25	0
A01/1 - Prevenzione e sicurezza	3.998,33	3.998,33	0
A01/2 - Assistenza Psicologica e Medica art. 231,c.1, DL 34/2020 (sett-Dic 2020)	1.600,00	1.600,00	
A01/4 –Risorse ex art. 31, c.1, lett a) DL.41/2021 (acq. materiale igienico sanitario)	13.243,70	13.243,70	0
A01/5 - Assistenza Psicologica e Medica art. art. 31, c.1, lett b), DL 41/2021 (Gen.-Giu. 2021)	2.565,00	2.565,00	0
A01/6- Risorse e x art. 58, c.4, DL 73/2021 “Decreto Sostegni bis” per acq. beni e servizi	6.592,54	6.592,54	
TOTALE	648.681,82	648.681,82	0

**Aggregato A voce 02 - Funzionamento Amministrativo:**

Rinnovo contratti di assistenza e manutenzione software ARGO, canone noleggio fotocopiatori, interventi tecnici informatici su rete, PC e interventi su fotocopiatori, canone per connettività Fibra Vodafone, Assicurazione alunni e personale, Spese gestione e tenuta conto bancario, Acq. carta e materiale di consumo per uffici di segreteria, Polizza assicurativa 2019/2020, acq. software Personle Web, Acquisto software antivirus Multilicenza, acq. software per collegamento da remoto Supremo, Spese postali, acq. materiale di consumo per uffici segreteria, ecc..

	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme da pagare
TOTALE	26.970,56	26.970,56	0

Aggregato A voce 03 - Didattica:

Interventi tecnici per ripristino funzionamento LIM, Interventi tecnici su WiFi, Acq. materiale per attività didattica: pennarelli per lavagne, carta, toner, Canone di noleggio fotocopiatori Primaria e Infanzia, Materiale di consumo Primaria e Infanzia,- Acq. Registri per esami – acq. lampade per videoproiettori- restituzione versamenti genitori per progetto Scacchi non realizzato- Palloni e materiale per att. sportiva Secondaria -Pagamento tutor per tirocinanti

Descrizione	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme da pagare
A03 - Didattica	14.818,73	14.818,73	0
A03/01 -Risorse ex art. 31, comma 1, lett. d) DL 41/2021 - Dispositivi per l'inclusione (Acq. 4 Monitor Interattivi per la didattica)	6.002,40	6.002,40	0
A03/02 -PON FESR "Smart Class per la Scuola del I ciclo" - Avviso 4878/2020- (acq. 18 Notebook Lenovo – targa pubblicitaria- sp. per progettazione e gestione contabile)	12.868,71	12.868,71	0
A03/03 -PON-FSE 2014-2020 “Supporto per libri di testo e kit scolastici per secondarie di I e II grado” (acq. libri scolastici per comodato d'uso)	4.792,79	4.792,79	0
A03/04 - Risorse art. 21 DL 137/2020 - Misure per la Didattica Digitale Integrata (Acq. 6 Monitor Interattivi per la didattica – n. 1 notebook DELL)	9.551,38	9.551,38	0
A03/09 -Frutta nelle scuole - Scuola Primaria – (compensi al personale ausiliario)	3.520,29	3.520,29	0
TOTALE	51.554,30	51.554,30	0

**Aggregato A voce 05 – Visite Viaggi e programmi di Studio all’Estero**

Rimborso quote versate dagli alunni delle classi terze della Scuola Secondaria per Stage Linguistico in Inghilterra 2019 annullato per emergenza covid-19

	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme da pagare
	6.760,00	6.760,00	0

PROGETTI Po1 – Progetti In Ambito “Scientifico, Tecnico e Professionale”**Aggregato Po1 -Voce 17 – PNSD Animatore Digitale**

Compenso Animatore Digitale per attività innovative e di formazione interna svolta nell’ a.s. 2020/21

Previsione iniziale	0
Variazioni apportate in corso d'anno	1.000,00
Previsione definitiva	1.000,00
Somme pagate	1.000,00
Somme da pagare	0
Economie	0

Aggregato Po1 - Voce 44 – Progetto POR FSE Tutti a Iscol@ 2017/18- - Linea B2 “Coding” (Primaria)

Previsione iniziale	908,27
Variazioni apportate in corso d'anno	0
Previsione definitiva	908,27
Somme pagate	883,78
Somme da pagare	0
Economie	24,49

Aggregato Po1 -Voce 45 – Progetto POR FSE Tutti a Iscol@ 2017/18- - Linea B2 “Droni e Territorio” (Secondaria)

Previsione iniziale	1.721,07
Variazioni apportate in corso d'anno	0
Previsione definitiva	1.721,07
Somme pagate	1.479,56
Somme da pagare	0
Economie	241,51



PROGETTI Po2 – Progetti In Ambito “Umanistico e Sociale”

Aggregato Po2 -Voce 05 –Progetto Madrelingua Inglese (LENS), Francese (AFEN), Spagnolo (HABLA CON ELLOS)

Previsione iniziale	7.465,99
Variazioni apportate in corso d'anno	0
Previsione definitiva	7.465,99
Somme pagate	7.352,12
Somme da pagare	0
Economie	113,87

Aggregato Po2 Voce 6 – Progetto POR FSE Tutti a Iscol@ 2019/20- Linea A1- (Italiano)

Previsione iniziale	18.008,82
Variazioni apportate in corso d'anno	0
Previsione definitiva	2.969,20
Somme pagate	2.969,20
Somme da pagare	0
Economie	15.039,62

Aggregato Po2 Voce 7 – Progetto POR FSE Tutti a Iscol@ 2019/20- Linea A1- (Italiano)

Previsione iniziale	20.837,05
Variazioni apportate in corso d'anno	1.659,00
Previsione definitiva	22.506,05
Somme pagate	18.422,33
Somme da pagare	0
Economie	4.083,72

Aggregato Po2 Voce 8 – Progetto POR FSE Tutti a Iscol@ 2019/20- Linea A1- (Italiano)

Previsione iniziale	23.292,00
Variazioni apportate in corso d'anno	2.588,00
Previsione definitiva	25.880,00
Somme pagate	20.261,76
Somme da pagare	0
Economie	5.618,24



Aggregato P02 Voce 9 – Progetto POR FSE Tutti a Iscol@ 2019/20- Linea A2- (Matematica)	
Previsione iniziale	23.292,00
Variazioni apportate in corso d'anno	0
Previsione definitiva	23.292,00
Somme pagate	3.340,33
Somme da pagare	0
Economie	19.951,67

Aggregato P02 Voce 10 – Progetto POR FSE Tutti a Iscol@ 2019/20- Linea A2- (Matematica)	
Previsione iniziale	23.292,00
Variazioni apportate in corso d'anno	2.588,00
Previsione definitiva	25.880,00
Somme pagate	17.674,37
Somme da pagare	0
Economie	8.205,63

Aggregato P02 Voce 11 – Progetto POR FSE Tutti a Iscol@ 2019/20- Linea A2- (Matematica)	
Previsione iniziale	23.292,00
Variazioni apportate in corso d'anno	2.588,00
Previsione definitiva	25.880,00
Somme pagate	18.214,98
Somme da pagare	0
Economie	7.665,02

Aggregato P02 Voce 12 – Progetto POR FSE Tutti a Iscol@ 2019/20- Linea C	
Previsione iniziale	25.920,00
Variazioni apportate in corso d'anno	2.800,00
Previsione definitiva	28.720,00
Somme pagate	25.732,13
Somme da pagare	0
Economie	2.987,87

Aggregato P02 Voce 19 – Progetto ERASMUS + Call 2020 – KA 2 "School in-Absentee-Out" cod. : 2020-1-AT01-KA229-077984_6	
Previsione iniziale	24.108,00
Variazioni apportate in corso d'anno	0
Previsione definitiva	24.108,00



Somme pagate	945,70
Somme da pagare	0
Economie	23.162,30

Aggregato P02 Voce 20 – Progetto ERASMUS + Call 2018 – KA 101 "Mobility Staff" cod. : 2018-1-IT02-KA101-047604	
Previsione iniziale	44.145,85
Variazioni apportate in corso d'anno	764,66
Previsione definitiva	44.910,51
Somme pagate	11.881,64
Somme da pagare	0
Economie	33.028,87

Aggregato P02 - Voce 26 – Progetto ERASMUS + Call 2018 - KA2 "W.A.T.E.R. - in other ways" - cod.: 2018-1-CZ01-KA229-048037_4 Compensi per direzione e gestione amm.vo-contabile	
Previsione iniziale	5.559,89
Variazioni apportate in corso d'anno	0
Previsione definitiva	5.559,89
Somme pagate	3.969,06
Somme da pagare	0
Economie	1.590,83

Aggregato P02- Voce 27 – Progetto ERASMUS + Call 2018 - KA2 "Aestimamus nostram Ereditatem" -cod. 2018-1-ES01-KA229051074_2 Gioco virtuale con partner spagnolo	
Previsione iniziale	11.514,18
Variazioni apportate in corso d'anno	0
Previsione definitiva	11.514,18
Somme pagate	137,98
Somme da pagare	0
Economie	11.376,20

Aggregato P02 - Voce 29 – Progetto PON FSE 2014/2020 "Cittadinanza Globale"- Secondaria Compenso per direzione e gestione del progetto.	
Previsione iniziale	0
Variazioni apportate in corso d'anno	19.200,00
Previsione definitiva	19.200,00
Somme pagate	4.226,55
Somme da pagare	0
Economie	14.973,45



Aggregato Po4 – Progetti per la Formazione e Aggiornamento del personale	
Formazione personale e restituzione somme non utilizzate per via del covid	
Previsione iniziale	3.117,70
Variazioni apportate in corso d'anno	2.474,00
Previsione definitiva	5.591,70
Somme impegnate	4.122,00
Somme pagate	2.248,00
Somme da pagare	1.874,00
Economie	1.469,70

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenza
1.601.995,52	876.580,17	874.706,17	1.874,00	725.415,35

Fondo delle minute spese: è gestito nelle partite di giro e l'importo totale a disposizione del dsqa erano di €. **2.000,00**. L'importo annuo prelevato ammonta a €. 993,64, interamente utilizzato e di cui sono stati fatti i dovuti reintegri. La gestione avviene mediante apposito registro su cui vengono contabilizzate cronologicamente tutte le operazioni di cassa eseguite.

SITUAZIONE PATRIMONIALE (Come da mod K- Conto del Patrimonio)

La consistenza iniziale dei beni in inventario al 01/01/2021 era pari €. **429.489,78**. Nel corso dell'anno 2021 il valore patrimoniale ha subito un aumento di €. **27.429,50** per nuovi acquisti.

- n. 18 Notebook Lenovo I, con le risorse del Progetto PONFSE 2014/2020 “Smart Class” ;
- n. 10 Monitor Interattivi touch per la didattica da 65”, di cui 8 destinati alla scuola Primaria e 2 alla Scuola Secondaria, acquistati con i fondi del Ministero DL.41/2021 e dal DL 137/2020, art. 21, destinati alla Didattica digitale integrata;
- n. 1 Monitor touch da 28” per il dirigente;
- n. 1 Notebook DELL VOSTRO dal DL 137/2020;
- n. 1 Defibrillatore;
- n. Barriera automatizzata per regolamentazione accessi al parco macchine di via Mastino.



ISTITUTO COMPRENSIVO

“BRIGATA SASSARI”



UNIONE EUROPEA

Via Mastino, 6 - Tel./FAX 079/2845274

Ministero dell'Istruzione

SASSARI

Inoltre, ai sensi dell' art. 31, comma 9, del D.I. 129/2018, si è proceduto ad effettuare tutte le operazioni di rinnovo degli inventari e alla rivalutazione dei beni esistenti. Sono stati scaricati alcuni beni non inventariabili, perché di valore inferiore a €. 200,00 e quelli fuori uso. È stata quindi effettuata la rivalutazione dei beni restanti. Tali operazioni, riportate nei mod. PV/1, nonché nel verbale della Commissione Rinnovo Inventari appositamente nominata, hanno portato la situazione dei beni inventariati al valore complessivo di €. **435.558,91**.

La Situazione patrimoniale al 31/12/2021 risulta pertanto essere la seguente :

Situazione beni inventariati al 31/12/2021 : €. **435.558,91**

I residui attivi al 31/12/2021 risultano pari a €. **321.517,16**, come da Mod. L allegato, e riguardano, prevalentemente accertamenti per progetti autorizzati e il saldo di finanziamenti di progetti PON FESR e FSE 2014-2020, POR Tutti a Iscol@, e finanziamenti Progetto “Erasmus” non ancora riscossi.

I residui passivi ammontano a €. **1.874,00** e riguardano l' impegno di spesa relativo alla restituzione di fondi accreditati dalla scuola polo “A. Gramsci” di Ossi, nell'ambito del Piano Nazionale per la Formazione dei docenti a.s. 2020/2021, e non utilizzati.

Le disponibilità liquide pari a €. **434.041,49**, corrispondono alle somme del Fondo cassa al 31/12/2021 sul conto di Tesoreria unica presso il Banco di Sardegna, il quale concorda con il saldo contabile di bilancio della scuola al 31/12/2021;

Il Direttore dei Servizi Generali e Amm.vi
(Maria Franca Ursini)