



LICEO SCIENTIFICO STATALE  
“G. CASTELNUOVO”

VIA LA MARMORA, 20 - 50121 FIRENZE

Cod.Fisc. 80019730482 - Cod.Mecc. FIPS04000R



C O N T O

C O N S U N T I V O

ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

*RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO*

## RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

Il conto consuntivo per l'anno 2021 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto il 07/02/2021 con delibera n. 1 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

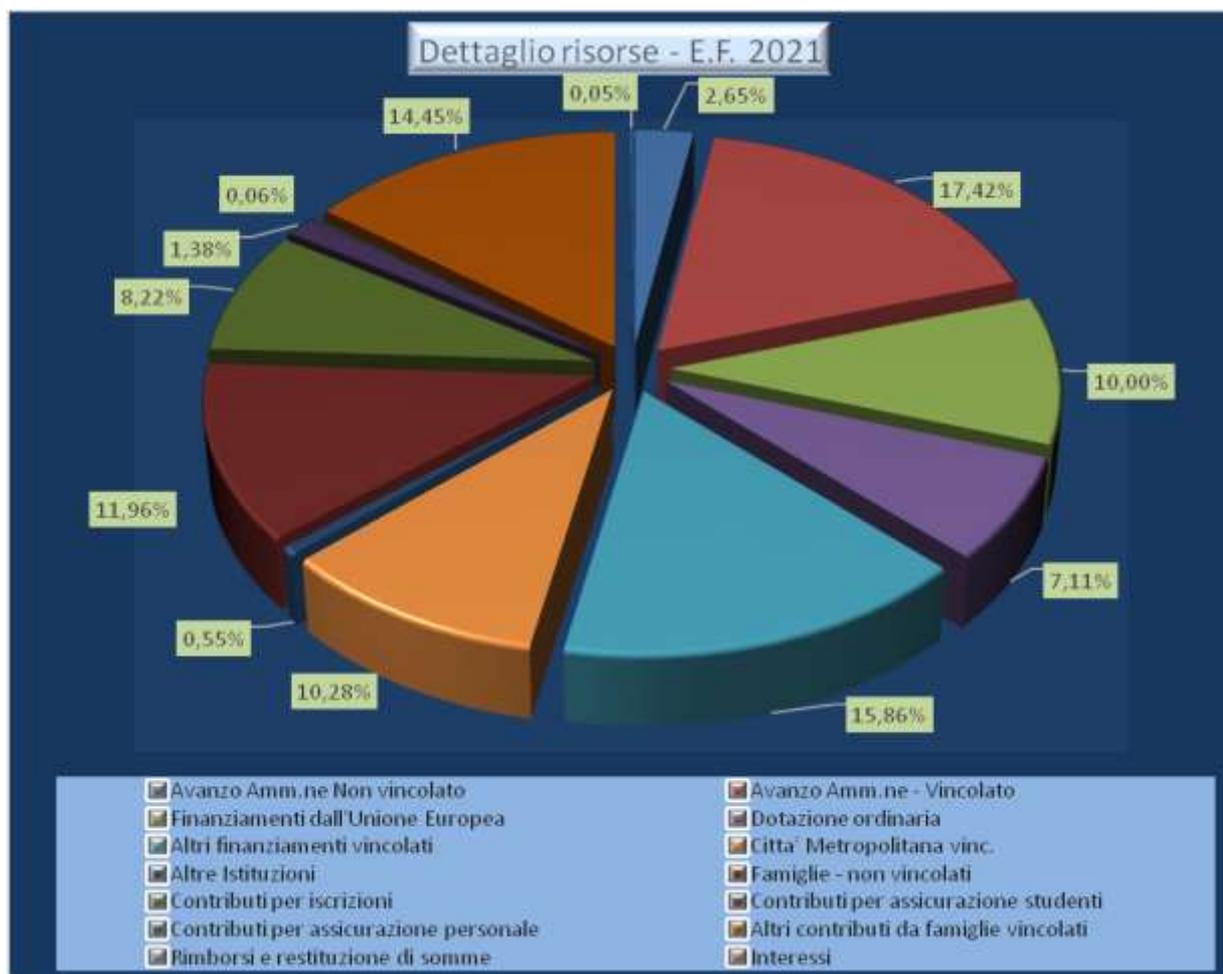
### RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	817.004,11	Programmazione definitiva	794.869,54	<i>Disp. fin. da programmare</i> 22.134,57
Accertamenti	652.974,07	Impegni	516.992,07	<i>Avanzo di competenza</i> 135.982,00
competenza	563.259,85	competenza	412.161,00	<i>Saldo di cassa corrente</i>
Riscossioni		Pagamenti		306.616,74
residui	0,00	residui	104.884,95	
Somme rimaste da riscuotere	89.714,22	Somme rimaste da pagare	104.831,07	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> - 15.116,85
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	9.104,01	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	89.714,22	Totale residui passivi	113.935,08	<i>Sbilancio residui</i> - 24.220,86
			Saldo cassa iniziale	260.402,84
			<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>282.395,88</b>

## CONTO FINANZIARIO 2021

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
Avanzo di amministrazione presunto	164.030,04	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	81.714,22	0,00	100%
Finanziamenti dallo Stato	187.636,72	187.636,72	100%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	88.490,97	88.490,97	100%
Contributi da privati	294.699,20	294.699,20	100%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione di somme	427,00	427,00	100%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	5,96	5,96	100%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>817.004,11</b>	<b>652.974,07</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>652.974,07</b>	



# ANALISI DELLE ENTRATE

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

<b>Aggregato 01 voce 01 – AVANZO AMMINISTRAZIONE - NON VINCOLATO</b>	
Previsione iniziale	21.679,86
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	21.679,86

<b>Aggregato 01 voce 02 – AVANZO AMMINISTRAZIONE - VINCOLATO</b>	
Previsione iniziale	142.350,18
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	142.350,18

<b>Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2021	42	P.O.N. "Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione" 13.1.2A-FESR PON-TO-201-240	81.714,22
Previsione definitiva			81.714,22
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			81.714,22

<b>Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA</b>			
		Previsione iniziale	31.697,24
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/11/2021	16	Finanziamento amministrativo/didattico periodo - 01/09/2021-31/12/2021	11.997,67
31/12/2021	28	Finanziamento P.C.T.O. - Periodo 01/09/21-31/12/21	4.869,99
31/12/2021	29	Finanziamento funzionamento amm.vo/didattico - Integrazione contributo ordinario - E.F. 2021	8.584,95
31/12/2021	33	Finanziamento funzionamento amm.vo/didattico - sofferenze - E.F. 2021	902,00
Previsione definitiva			58.051,85
Somme Riscosse			58.051,85
Somme da riscuotere			0,00

<b>Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO</b>			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2021	1	Finanziamento per defibrillatori - Nota Ministero Istruzione prot.n.7144 del 25/03/2021	1.000,00
18/11/2021	17	Finanziamento ANIMATORI DIGITALI - E.F. 2021	1.000,00
18/11/2021	18	Finanziamento per ORIENTAMENTO - D.L. 104/13 ARTICOLO 8 COMMA 1 E.F.2021	1.475,07
18/11/2021	19	Contributo utilizzo aule concorso STEM - E.F.2021	240,00
18/11/2021	24	Assegnazione per svolgimento degli esami di Stato a.s. 20/21 acquisto materiali di sicurezza sanitaria ai sensi art. 1 commi 504 e 505 della legge 30	3.019,06
31/12/2021	30	Finanziamento STEM	16.000,00
31/12/2021	31	Finanziamento ECCELLENZE ESAMI DI STATO - a.s.21/22	540,00
31/12/2021	32	Finanziamento prove concorsuali STEM - a.s.21/22	530,80
30/06/2021	2	Assegnazione risorsa finanziaria ex art 31 comma 6 del D.L. 22/03/21 n.41 - Piano SCUOLA-ESTATE	26.252,99
30/06/2021	3	Assegnazione risorsa finanziaria - Emergenza sanitaria - Art.31 comma 1 D.L. 22/03/2021 n.41	22.820,24
18/11/2021	15	Finanziamento risorse ex. art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	56.706,71
Previsione definitiva			129.584,87
Somme Riscosse			121.584,87
Somme da riscuotere			8.000,00

<b>Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/06/2021	4	Finanziamento contributo ordinario per funzionamento amministrativo - E.F. 2021	18.756,69	
30/06/2021	5	Finanziamento contributo per interventi di minuta manutenzione straordinaria - E.F. 2021	12.466,58	
30/06/2021	6	Finanziamento contributo straordinario per arredi/attrezzature - E.F. 2021	52.753,25	
			Previsione definitiva	83.976,52
			Somme Riscosse	83.976,52
			Somme da riscuotere	0,00

<b>Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/06/2021	7	Ist.Istruz.Sup. "Leonardo da Vinci" - Finanziamento corsi di formazione	1.216,50	
31/12/2021	34	Finanziamento SCUOLA IN OSPEDALE - a.s.20/21	3.297,95	
			Previsione definitiva	4.514,45
			Somme Riscosse	4.514,45
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE</b>				
			Previsione iniziale	73.200,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/06/2021	8	Contributo volontario da famiglie - a.s. 2021/22	14.800,00	
18/11/2021	20	Contributo volontario famiglie - a.s.2021/22	7.481,10	
31/12/2021	35	Contributo volontario famiglie - a.s.22/23	2.263,50	
			Previsione definitiva	97.744,60
			Somme Riscosse	97.744,60
			Somme da riscuotere	0,00

<b>Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI</b>				
			Previsione iniziale	60.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
18/11/2021	21	Contributo famiglie - Corsi IGCSE - a.s.2021/22	3.961,12	
31/12/2021	36	Contributo per iscrizione sezioni IGCSE - a.s. 2022/23	3.200,00	
			Previsione definitiva	67.161,12
			Somme Riscosse	67.161,12
			Somme da riscuotere	0,00

<b>Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI</b>				
			Previsione iniziale	6.800,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
18/11/2021	23	Contributo famiglie - Assicurazione infortuni/RCT - a.s.21/22	4.454,00	
			Previsione definitiva	11.254,00
			Somme Riscosse	11.254,00

<b>Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
18/11/2021	22	Contributo personale docente e ATA - Assicurazione infortuni/RCT - a.s.2021/22	522,00	
			Previsione definitiva	522,00
			Somme Riscosse	522,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Somme da riscuotere	0,00

<b>Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/06/2021	9	Tassa esami certificaz. "Cambridge" – a.s. 20/21	23.864,50	
30/06/2021	10	Abbigliamento studenti	4.372,70	
30/06/2021	11	Corsi extra-curricolari British - a.s. 20/21	832,00	
30/06/2021	12	Tassa Esami "Math - IGCSE" - Sessione autunnale	6.287,28	
18/11/2021	25	Iscrizioni corsi extra-curricolari di lingua inglese per conseguimento certificazioni Cambridge - a.s.21/22	65.580,00	
18/11/2021	26	Tassa esami certificazioni "Cambridge" – a.s. 21/22	300,00	
31/12/2021	37	Quote iscrizione corso BRITISH a.s.21/22	1.051,00	
31/12/2021	38	Contributi per esami IGCSE English as second language/Biology a.s.21/22	10.230,00	
31/12/2021	40	Esame IGCSE Art and Design Photography a.s.21/22	5.500,00	
			Previsione definitiva	118.017,48
			Somme Riscosse	118.017,48
			Somme da riscuotere	0,00

<b>Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/12/2021	39	Restituzione importo per errato pagamento vedi mand.n.408 del 24/09/2021	427,00	
			Previsione definitiva	427,00
			Somme Riscosse	427,00
			Somme da riscuotere	0,00

<b>Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/06/2021	13	Interessi maturati sul c/c postale al 31/12/2020	5,40	
			Previsione definitiva	5,40
			Somme Riscosse	5,40
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/06/2021	14	Interessi maturati sul c/c Banca d'Italia al 31/12/2020	0,56	
			Previsione definitiva	0,56
			Somme Riscosse	0,56
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

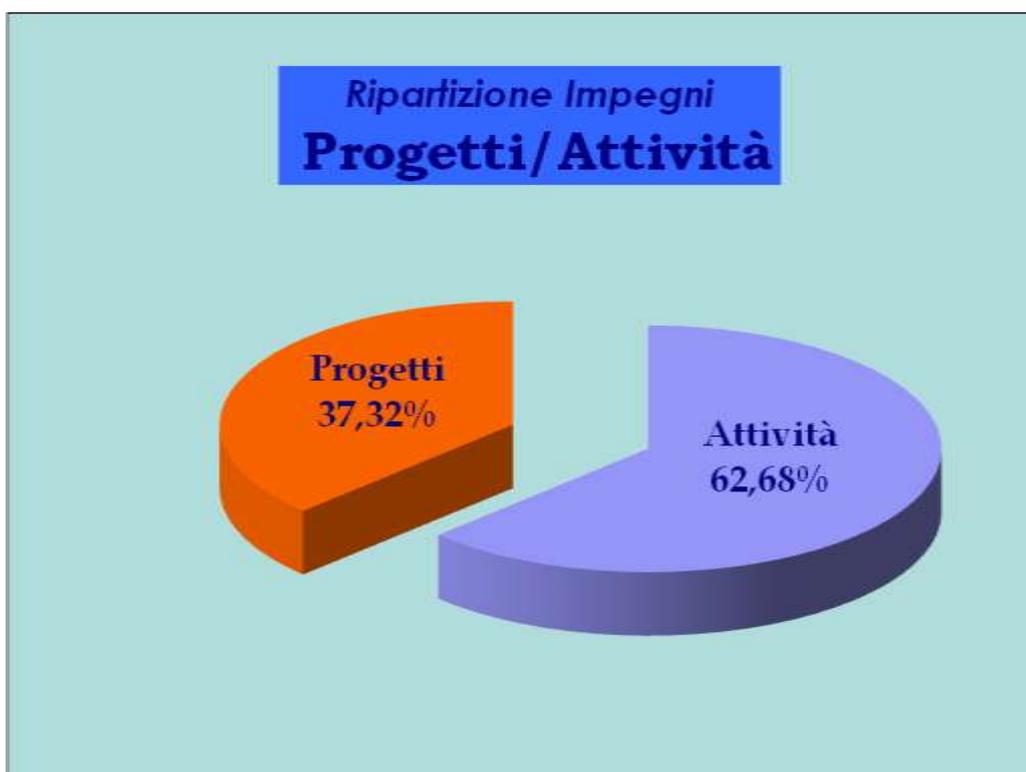
Riassumendo:

<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme accertate</i>	<i>Somme riscosse</i>	<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	<i>Differenze in + o in -</i>
<b>817.004,11</b>	<b>652.974,07</b>	<b>563.259,85</b>	<b>89.714,22</b>	<b>164.030,04</b>

## **RIEPILOGO DELLE SPESE**

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	475.464,42	324.033,89	68,15%
Progetti	318.905,12	192.958,18	60,51%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	500,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>794.869,54</b>	<b>516.992,07</b>	
Avanzo di competenza		<b>135.982,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>652.974,07</b>	

*(\*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.*



## ANALISI DELLE SPESE

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

<b>Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA</b>			
		Previsione iniziale	3.827,73
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2021	5	Finanziamento contribuito per interventi di minuta manutenzione straordinaria - E.F. 2021	12.466,58
30/06/2021	3	Assegnazione risorsa finanziaria - Emergenza sanitaria - Art.31 comma 1 D.L. 22/03/2021 n.41	22.820,24
31/12/2021	41	Storno da A02 a A01/03-A02/01-A02/02-A03/02	20,27
18/11/2021	15	Finanziamento risorse ex. art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	28.196,33
Previsione definitiva			67.331,15
Somme Pagate			61.751,83
Somme da pagare			4.331,51
Economie			1.247,81

Sono state impegnate nell'Attività "A 01" le spese per gli interventi di manutenzione degli edifici scolastici, finanziate principalmente dalla Città Metropolitana di Firenze e le spese straordinarie per emergenza epidemiologica causa Covid-19 per misure igienico sanitarie finanziate dal Ministero dell'Istruzione (art.31 comma 1 - D.L. n.41/2021 e art.58 comma 4 D.L.73/20 n.34).

<b>Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO</b>				
			Previsione iniziale	33.982,79
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/06/2021	1	Finanziamento per defibrillatori - Nota Ministero Istruzione prot.n.7144 del 25/03/2021	1.000,00	
30/06/2021	13	Interessi maturati sul c/c postale al 31/12/2020	5,40	
30/06/2021	14	Interessi maturati sul c/c Banca d'Italia al 31/12/2020	0,56	
18/11/2021	16	Finanziamento amministrativo/didattico periodo - 01/09/2021-31/12/2021	4.997,67	
18/11/2021	22	Contributo personale docente e ATA - Assicurazione infortuni/RCT - a.s.2021/22	522,00	
18/11/2021	23	Contributo famiglie - Assicurazione infortuni/RCT - a.s.21/22	4.454,00	
18/11/2021	24	Assegnazione per svolgimento degli esami di Stato a.s. 20/21 acquisto materiali di sicurezza sanitaria ai sensi art. 1 commi 504 e 505 della legge 30	3.019,06	
18/11/2021	27	Utilizzo risorse da Z01 - Disponibilità finanziaria da programmare	2.000,00	
31/12/2021	32	Finanziamento prove concorsuali STEM - a.s.21/22	530,80	
31/12/2021	41	Storno da A02 a A01/03-A02/01-A02/02-A03/02	-20,67	
30/06/2021	4	Finanziamento contributo ordinario per funzionamento amministrativo - E.F. 2021	18.756,69	
30/06/2021	6	Finanziamento contributo straordinario per arredi/attrezzature - E.F. 2021	52.753,25	
			Previsione definitiva	122.001,55
			Somme Pagate	111.850,10
			Somme da pagare	2.851,21
			Economie	7.300,24

Sono state impegnate nell'Attività "A 02" le seguenti spese relative al funzionamento generale del Liceo: spese di cancelleria, carta, stampati, riviste amministrative, materiale igienico/sanitario e di pulizia; spese per manutenzione impianti e macchinari; spese postali e le spese relative alla polizza assicurazione infortuni/R.C.; gestione/manutenzione sito del liceo; spese per la gestione della sicurezza: Ingegnere (RSPP), personale addetto alla sicurezza (ASPP), Medico competente e del personale incaricato dei servizi di "pronto soccorso", "antincendio" e "sicurezza"; contratto di vigilanza edifici scolastici, smaltimento rifiuti speciali dei laboratori di chimica, licenze d'uso software, manutenzione software di carattere amministrativo, .

<b>Aggregato A voce 03 - DIDATTICA</b>			
Previsione iniziale			64.819,09
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2021	8	Contributo volontario da famiglie - a.s. 2021/22	10.000,00
18/11/2021	16	Finanziamento amministrativo/didattico periodo - 01/09/2021-31/12/2021	6.000,00
18/11/2021	17	Finanziamento ANIMATORI DIGITALI - E.F. 2021	1.000,00
18/11/2021	20	Contributo volontario famiglie - a.s.2021/22	7.481,10
18/11/2021	27	Utilizzo risorse da Z01 - Disponibilità finanziaria da programmare	8.000,00
31/12/2021	30	Finanziamento STEM	16.000,00
31/12/2021	31	Finanziamento ECCELLENZE ESAMI DI STATO - a.s.21/22	540,00
31/12/2021	34	Finanziamento SCUOLA IN OSPEDALE - a.s.20/21	3.297,95
31/12/2021	39	Restituzione importo per errato pagamento vedi mand.n.408 del 24/09/2021	427,00
18/11/2021	15	Finanziamento risorse ex. art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	28.510,38
31/12/2021	41	Storno da A02 a A01/03-A02/01-A02/02-A03/02	0,40
31/12/2021	42	P.O.N. "Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione" 13.1.2A-FESRPON-TO-201-240	81.714,22
Previsione definitiva			227.790,14
Somme Pagate			114.177,34
Somme da pagare			11.243,23
Economie			102.369,57

Sono state impegnate nell'Attività "A 03" le spese che riguardano l'acquisto del seguente materiale: materiale di facile consumo necessario allo svolgimento delle attività curriculari (carta per fotocopie, toner per stampanti e cancelleria), libri, attrezzature tecniche di modesta entità per attività didattiche (scienze motorie e di laboratorio), rinnovo di parte delle attrezzature didattiche dei laboratori esistenti, attrezzature didattiche hardware (n. 16 notebook per il completamento dell'aula multimediale – sede "Colonna"; n. 4 stampanti per le sedi "La Marmora"/"Colonna"; n. 9 videoproiettori interattivi per le aule delle sedi "Colonna"/"La Marmora"/"Nicolodi" e per l'Aula Magna; n. 3 LIM per le aule della sede "La Marmora; n. 1 monitor Promethean Cobalt 75" per un'aula della sede "Nicolodi"; n. 1 carrello porta notebook per la sede "Nicolodi"; n. 10 lavagne laccate corredate di pennarelli per le sedi "Colonna"/"Marmora"/"Nicolodi"), licenze antivirus e Office 365, piccola manutenzione di strumentazione e impianti dei laboratori, installazione nuovi access point (n. 3 sede Colonna e n. 6 sede La Marmora), adeguamento rete LAN Sede Colonna/La Marmora/Nicolodi, noleggio fotocopiatrici per uso didattico e canoni linee FIBRA.

Sono confluite in questa attività le Spese per la "Scuola in Ospedale" e le spese dello psicologo per lo "Sportello di ascolto" entrambe riferite all'anno scolastico 2020/21.

<b>Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO</b>				
			Previsione iniziale	35.703,53
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/12/2021	28	Finanziamento P.C.T.O. - Periodo 01/09/21-31/12/21	4.869,99	
			Previsione definitiva	40.573,52
			Somme Pagate	17.072,27
			Somme da pagare	0,00
			Economie	23.501,25

Sono state impegnate nell'Attività "A 04" le spese relative ai "Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento". Sono stati organizzati i seguenti percorsi per gli studenti in collaborazione con: "Ordine dei Medici", "Publiacqua", "CNR Istituto Ottica", "UNIFI (Campus Lab "Le basi della fisica" – "Le discipline)", "UNIPISA", "Studio Marangoni", "Fondazione La Pira", "Fondazione Sistema Toscana", "Fondazione Teatro della Toscana", "React S.r.l." e "F.A.I.".

<b>Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO</b>			
		Previsione iniziale	11.120,41
		Somme Pagate	610,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	10.510,41

Sono state impegnate nell' "A 05" le spese relative alla residua restituzione degli importi versati dalle famiglie per i viaggi d'istruzione non effettuati nell'a.s. 2019/20 causa annullamento per emergenza COVID-19.

<b>Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO</b>				
			Previsione iniziale	5.172,58
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
18/11/2021	18	Finanziamento per ORIENTAMENTO - D.L. 104/13 ARTICOLO 8 COMMA 1 E.F.2021	1.475,07	
			Previsione definitiva	6.647,65
			Somme Pagate	120,00
			Somme da pagare	26,40
			Economie	6.501,25

Sono state impegnate nell' "A 06" spese relative all'orientamento che viene rivolto principalmente alle famiglie degli alunni che si iscrivono a questo Liceo. Causa emergenza epidemiologica, non sono state effettuate attività in presenza come: giornate aperte della scuola, conferenze di accoglienza e non è stato prodotto il consueto materiale a stampa "brochure". I proff. BACCIOTTINI Elisabetta e PUPI Roberto sono stati i docenti incaricati della rispettiva funzione strumentale.

<b>Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"</b>				
			Previsione iniziale	14.484,16
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
18/11/2021	27	Utilizzo risorse da Z01 - Disponibilità finanziaria da programmare	23.814,42	
30/06/2021	2	Assegnazione risorsa finanziaria ex art 31 comma 6 del D.L. 22/03/21 n.41 - Piano SCUOLA-ESTATE	26.252,99	
			Previsione definitiva	64.551,57
			Somme Pagate	11.977,13
			Somme da pagare	0,00
			Economie	52.574,44

Sono state impegnate nel "P01" le spese relative a progetti omogenei per area disciplinare:

- P01/01 – "Area Scientifica – esperienze e approfondimenti" – "Esperienze di laboratorio video e domestiche", "Archivio di videolezioni di Matematica e Fisica in Inglese per opzione IGCSE";
- P01/02 – "Area Artistica/Motoria – "Linguaggi teatrali", "Apprendisti ciceroni, mattinate FAI per la scuola e giornate FAI di Primavera".

<b>Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"</b>				
			Previsione iniziale	33.790,68
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/06/2021	10	Abbigliamento studenti	4.372,70	
18/11/2021	27	Utilizzo risorse da Z01 - Disponibilità finanziaria da programmare	9.878,14	
			Previsione definitiva	48.041,52
			Somme Pagate	12.739,28
			Somme da pagare	258,00
			Economie	35.044,24

Sono state impegnate nel "P 02" le spese relative a progetti omogenei per area disciplinare:

- P02/01 – "Iniziative studentesche"- Prog. "Giornalino scolastico – De Generation";
- P02/02 - "Area Umanistica (letteratura, storia, filosofia, ecc.)" - "Incursioni nei classici", "Decameron - Il magnifico arazzo della commedia umana", "Operette morali, il lato sorridente della miseria umana", "Poesie ad alta voce", "Zero in condotta – Bocciamo la corruzione", "Zero in condotta – Cittadinanza attiva", "Zero in condotta – Sentinelle della legalità", "La forza della scrittura".
- P02/07 – "Area Sicurezza" – "Sicurezza stradale", "Gioco d'azzardo – Fate il nostro gioco – Tra matematica e psicologia del gioco d'azzardo".

<b>Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"</b>				
			Previsione iniziale	61.725,33
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/06/2021	9	Tassa esami certificaz. "Cambridge" – a.s. 20/21	23.864,50	
30/06/2021	11	Corsi extra-curricolari British - a.s. 20/21	832,00	
30/06/2021	12	Tassa Esami "Math - IGCSE" - Sessione autunnale	6.287,28	
18/11/2021	21	Contributo famiglie - Corsi IGCSE - a.s.2021/22	3.961,12	
18/11/2021	25	Iscrizioni corsi extra-curricolari di lingua inglese per conseguimento certificazioni Cambridge - a.s.21/22	65.580,00	
18/11/2021	26	Tassa esami certificazioni "Cambridge" – a.s. 21/22	300,00	
18/11/2021	27	Utilizzo risorse da Z01 - Disponibilità finanziaria da programmare	2.532,96	
31/12/2021	36	Contributo per iscrizione sezioni IGCSE - a.s. 2022/23	3.200,00	
31/12/2021	37	Quote iscrizione corso BRITISH a.s.21/22	1.051,00	
31/12/2021	38	Contributi per esami IGCSE English as second language/Biology a.s.21/22	10.230,00	
31/12/2021	40	Esame IGCSE Art and Design Photography a.s.21/22	5.500,00	
			Previsione definitiva	185.064,19
			Somme Pagate	77.866,96
			Somme da pagare	84.090,72
			Economie	23.106,51

Sono state impegnate nel "P 03" le spese relative a progetti per:

- ✓ "Lettori madrelingua per sezioni I.G.C.S.E.;
- ✓ "Corsi extracurricolari di Inglese per il conseguimento delle certificazioni Cambridge"

<b>Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"</b>				
			Previsione iniziale	9.710,53
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/06/2021	7	Ist.Istruz.Sup. "Leonardo da Vinci" - Finanziamento corsi di formazione	1.216,50	
18/11/2021	16	Finanziamento amministrativo/didattico periodo - 01/09/2021-31/12/2021	1.000,00	
18/11/2021	19	Contributo utilizzo aule concorso STEM - E.F.2021	240,00	
			Previsione definitiva	12.167,03
			Somme Pagate	3.405,18
			Somme da pagare	2.030,00
			Economie	6.731,85

Sono state impegnate nel "P 04" spese relative per la formazione del personale

<b>Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"</b>	
Previsione iniziale	9.080,81
Somme Pagate	590,91
Somme da pagare	0,00
Economie	8.489,90

Sono state impegnate nel "P 05" le spese relative a progetti "Gare e Concorsi" per area disciplinare:

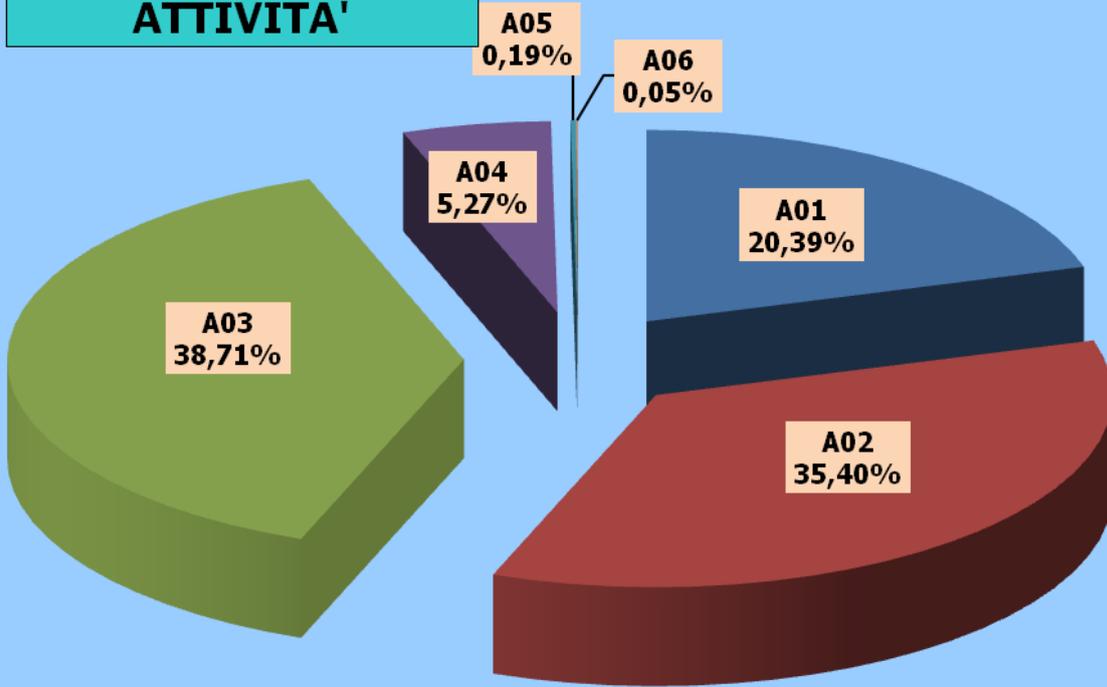
- ✓ P05/01 – "Area Umanistica" - Concorso "Narrativa giovani – Nuova antologia".
- ✓ P05/02 – "Area Scientifica" - "Olimpiadi di Matematica e Fisica".

<b>Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA</b>	
Previsione iniziale	500,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	500,00

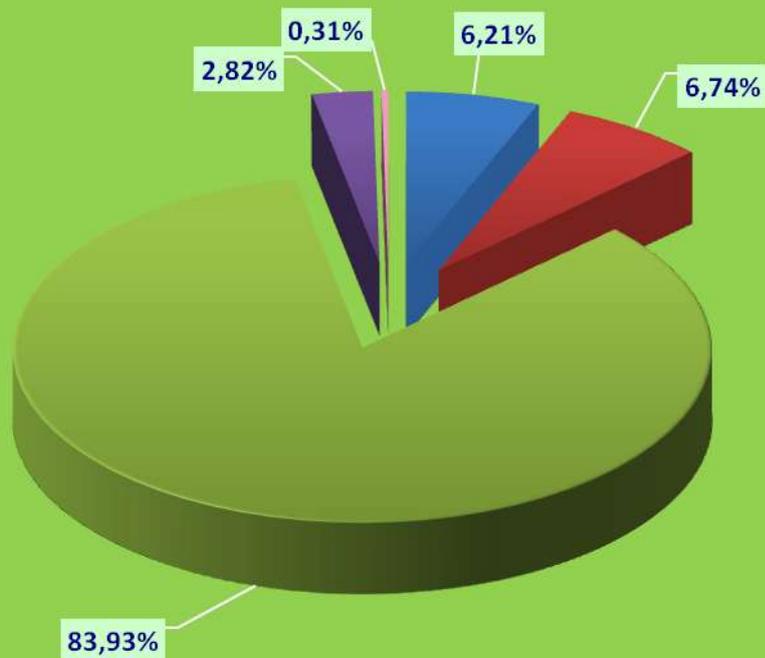
Riassumendo:

<b><i>Programmazione definitiva</i></b>	<b><i>Somme impegnate</i></b>	<b><i>Somme pagate</i></b>	<b><i>Somme rimaste da pagare</i></b>	<b><i>Differenze in + o in -</i></b>
<b>794.869,54</b>	<b>516.992,07</b>	<b>412.161,00</b>	<b>104.831,07</b>	<b>277.877,47</b>

## Ripartizione Impegni ATTIVITA'

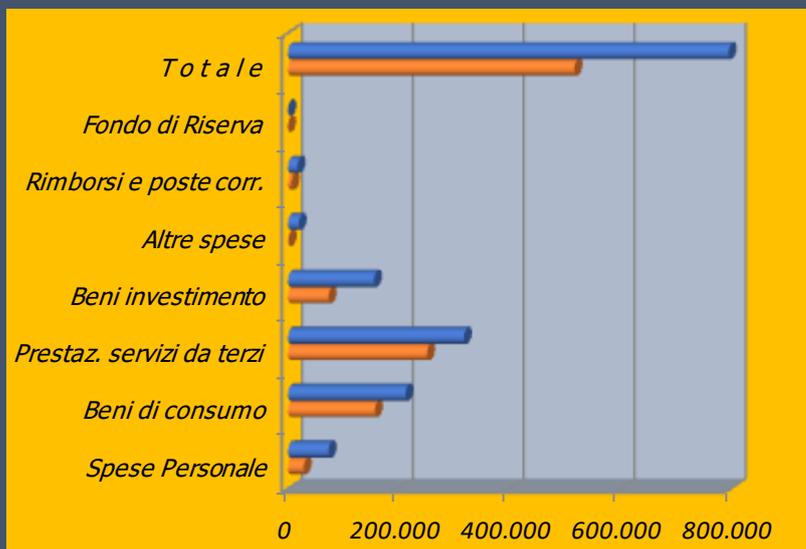


## Ripartizione Impegni Progetti



- P01
- P02
- P03
- P04
- P05

# Rapporto Progr. Definit./Impegni



## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		260.402,84
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	563.259,85	
b) in conto residui	€	0,00	
		<b>Totale</b>	€ 563.259,85
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	412.161,00	
d) in conto residui	€	104.884,95	
		<b>Totale</b>	€ 517.045,95
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>	€		306.616,74
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	89.714,22	
- Residui passivi	€	113.935,08	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>	€		135.982,00

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	318.719,72	- 9.509,32	309.210,40
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	318.719,72	- 9.509,32	309.210,40
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	22.647,06	67.067,16	89.714,22
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	260.753,80	45.862,94	306.616,74
Totale disponibilità	283.400,86	112.930,10	396.330,96
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	602.120,58	103.420,78	705.541,36
Passività	Situazione all' 01/01	Situazione al 31/12	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	119.019,86	- 5.084,78	113.935,08
Totale Debiti	119.019,86	- 5.084,78	113.935,08
<b>Consistenza patrimoniale</b>	483.100,72	108.495,56	591.596,28
<b>TOTALE PASSIVO</b>	602.120,58	103.420,78	705.541,36
Note relative alla situazione patrimoniale:			

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	22.647,06	22.647,06	0,00	0,00	0,00	89.714,22	89.714,22
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	119.019,86	5.030,90	113.988,96	104.884,95	9.104,01	104.831,07	113.935,08

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

## RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	28.294,40	5,47%
02	Beni di consumo	156.742,24	30,32%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	250.806,32	48,51%
04	Beni d'investimento	73.430,58	14,20%
05	Altre spese	1.328,92	0,26%
06	Rimborsi e poste correttive	6.389,61	1,24%
	Totale generale	<b>516.992,07</b>	100,00%

## MINUTE SPESE

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 € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 39 del 02/02/2021 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 199 del 17/12/2021.

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); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

## QUADRO GENERALE DELL'ISTITUTO

Il Liceo Scientifico Statale "G. Castelnuovo" comprende la sede centrale in via A. La Marmora, un plesso in via della Colonna ed esclusivamente per il corrente anno scolastico, causa emergenza "Covid-19", alcuni locali in via Nicolodi.

L'ufficio della dirigenza, gli uffici delle segreterie, una biblioteca, i laboratori di informatica e fisica/chimica, di disegno, la palestra, le sezioni D e F, 2<sup>^</sup> H, 3<sup>^</sup> e 4<sup>^</sup> I, 3<sup>^</sup> e 4<sup>^</sup> L e la 3<sup>^</sup> M per un totale di 16 classi, sono ubicate in via La Marmora.

Le sezioni A-B-G-AS-BS; 1<sup>^</sup>, 3<sup>^</sup> e 4<sup>^</sup> H, 1<sup>^</sup> e 2<sup>^</sup> I per un totale di 30 classi, la biblioteca, la palestra, i laboratori di chimica/fisica, biologia e informatica trovano accoglienza in via della Colonna.

Le sezioni C-E per un totale di 10 classi, sono ubicate solo per il corrente anno scolastico nei locali di via Nicolodi.

Per garantire la regolare attività di scienze motorie vengono utilizzate e palestre esterne del Conservatorio "S.Maria degli Angeli" (via Giusti, 23 - Firenze), "Sancat" (Via del Mezzetta, 1 – Firenze) e della Polisportiva "A.S.S.I. GIGLIO ROSSO" (Viale Michelangelo – Firenze).

La manutenzione degli immobili rimane in capo all' Ente locale "Città Metropolitana di Firenze".

### **La popolazione scolastica**

Alla data del 15.03.2022, frequentavano il Liceo 1.289 alunni (n. 735 maschi pari al 57,02% e n. 554 femmine pari al 42,98%) distribuiti in 55 classi come risulta dal seguente prospetto:

<i>classi</i>	<i>Numero classi</i>	<i>alunni</i>
I	11	282
II	11	233
III	13	293
IV	12	280
V	9	201
<b>Totale</b>	<b>56</b>	<b>1.289</b>

### **Il corpo docente – situazione al 15/03/2022** **(organico di diritto n. 92)**

L'organico del personale docente è così composto:

<b>Descrizione</b>	<b>n.</b>	<b>Note</b>
<b>DOCENTI di RUOLO (Tempo Indeterminato)</b>		
- Orario intero	79	
- Part-time	9	n. 1- h. 9 n. 2 - h.10 n. 1 - h.11 n. 1 - h.12 n. 1 - h.14 n. 2 - h.15 n. 1 - h.16
- Comandati/Utilizzati c/o altre scuole	5	n. 1 c/o IIS "Genovesi" - Napoli n. 2 c/o Lic. Scient. Milit. "Douhet" - Firenze n. 1 c/o IIS - "Ragusa" (PA) n. 1 c/o IIS "Enriques"-Castelfiorentino (FI)
- I.R.C. (Religione Cattolica)	---	
<b>DOCENTI NON di RUOLO (Tempo Determ.)</b>		
- Supplenti Annuali al 31/08/2022 (orario int.)	2	
- Supplenti Annuali al 30/06/2022 (orario int.)	7	
- Supplenti Annuali al 30/06/2022 (orario ridotto)	5	n. 1 - h. 15 n. 1 - h. 12 n. 1 - h. 9 n. 1 - h. 8 n. 1 - h. 4
- I.R.C. (Religione Cattolica) – orario intero	2	

## Il personale ATA - situazione al 15/03/2022

(organico di diritto n. 29)

L'organico del personale amministrativo, tecnico e ausiliario è così composto:

<i>Personale ATA</i>	<i>Unità di personale</i>	<i>N o t e</i>
Direttore dei servizi generali e amm.vi (T.I.)	1	
Assistenti amministrativi (T.I.)	8	n. 6 a orario intero n. 1 part-time (h. 30) n. 1 part-time (h. 18)
Assistenti amministrativi (T. Determinato)	2	n. 1 fino al 31/08/22 n. 1 fino al 30/06/22 orario ridotto (h. 24)
Assistenti tecnici T.I.	3	n. 2 – laborat. Informatica (Colonna/La Marmora) n. 1 – laborat. Biologia-Chimica-Fisica
Collaboratori scolastici (T.I.)	14	n. 12 a orario intero (di cui n.2 in congedo art.57) n. 1 part-time (h. 24) n. 1 part-time (h. 30)
Collaboratori scolastici (T. Determinato)	7	n. 1 fino al 31/08/22 n. 3 fino al 30/06/22 a orario n. 2 fino al 31/03/22 a orario intero (posti "Covid") n. 1 fino al 30/06/22 a orario ridotto (h. 18)

### INDICI DI BILANCIO

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

	Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	652.974,07		
Indice di dipendenza finanziaria	=		=	<b>0,80</b>
	Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)	817.004,11		
	Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)	89.714,22		
Incidenza residui attivi	=		=	<b>0,14</b>
	Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	652.974,07		
	Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)	104.831,07		
Incidenza residui passivi	=		=	<b>0,20</b>
	Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)	516.992,07		

		Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod.N)	0,00	
Smaltimento residui attivi	=			= <b>0,00</b>
		Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod.N)	0,00	
		Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)	104.884,95	
Smaltimento residui passivi	=			= <b>0,92</b>
		Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)	113.988,96	
		Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g-Spese mod.N)	517.045,95	
Indice capacità di spesa	=			= <b>0,82</b>
		Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f-Spese mod. N)	630.981,03	
		Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)	113.935,08	
Indice accumulo dei residui passivi	=			= <b>0,18</b>
		Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f-Spese mod.N)	630.981,03	

### SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	516.992,07	=	<b>401,08</b>
Numero alunni		1.289		

### SPESA AMMINISTRATIVE PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

Totale impegni A02	=	114.701,31	=	<b>88,98</b>
Numero alunni		1.289		

### SPESA DI INVESTIMENTO PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni per Acquisti beni di investimento (liv. 04) e il numero degli alunni

Totale impegni – Liv. 04	=	73.430,58	=	<b>56,97</b>
Numero alunni		1.289		

## INDICE TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

Rapporto tra imponibile (gg. x importo fatture) e importo complessivo fatture

$$\frac{\text{Imponibile (gg. x importo fatture)}}{\text{Totale complessivo fatture}} = \frac{- 4.925.671,84}{314.923,83} = - \mathbf{15,64}$$

## CONCLUSIONI

Concludendo, si può verificare che l' E.F. 2021 non ha visto la piena realizzazione e conclusione di tutti i Progetti previsti nel Programma Annuale causa la situazione pandemica. L'azione di monitoraggio è stata condotta attraverso relazioni predisposte dai docenti per registrare e rendicontare i livelli di partecipazione, interesse e soddisfazione dell'utenza. Tutta l'attività amministrativa nell'esercizio finanziario 2021 è stata improntata alla realizzazione di criteri di trasparenza, efficienza ed economicità.

Per quanto concerne l'aspetto contabile, la gestione finanziaria è stata ordinata e corretta e ciò ha prodotto ricadute positive sia sulle attività di didattica curricolare, sia sulle attività di didattica integrativa. La realizzazione di Progetti, espressione dell'autonomia scolastica e del D.P.R. 567/96, i corsi di aggiornamento ed altre attività messe in atto, hanno contribuito al pieno raggiungimento degli obiettivi specifici dei progetti e, in ultima analisi, delle finalità dell'Istituzione Scolastica. Nello specifico, gli obiettivi del Programma Annuale 2021 finalizzati alla crescita e promozione della persona umana, allo "star bene a scuola", all'integrazione dell'offerta formativa curricolare, rispondente alle esigenze/opportunità del mercato del lavoro in stretta connessione con le caratteristiche sociali ed economiche del territorio, hanno fatto di questo Liceo un sito di reale aggregazione sociale, luogo di promozione culturale, vera casa e riferimento per la Comunità Scolastica.

Firenze, 12 aprile 2022

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
(Prof. Alessandro Bussotti)