



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2021

1. Premessa

PREMESSA

La presente relazione ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2021 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

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

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129 – Nuovo Regolamento di contabilità;
- La Legge 27 dicembre 2006, n. 296 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – comma 601 con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";
- Il Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015 che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della Legge 107/2015 "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti".

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIUR alle istituzioni scolastiche in riferimento ai primi 8/12i E.F. 2021 con la Nota Miur prot. n. 23072 del 30 settembre 2020 e per i successivi 4/12i E.F. 2021 con la Nota Miur prot. n. 21503 del 30 settembre 2021.

Pertanto, considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.

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

Il conto consuntivo si compone di:

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

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

PROGRAMMAZIONE INIZIALE, VERIFICHE E MODIFICHE IN CORSO DI ESERCIZIO

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 1/2021 dell'11 febbraio 2021.



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
TF Q. SELLA - ITI**

13900 BIELLA (BI) VIA FRATELLI ROSSELLI 2 C.F. 81024080020 C.M. BITF01000Q

Nel corso dell'esercizio finanziario 2021 si sono verificati maggiori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate, di volta in volta, le opportune modifiche al Programma Annuale sia con provvedimenti del Dirigente Scolastico per le entrate finalizzate e per storni all'interno dei progetti/attività, sia con delibere del Consiglio di Istituto.

Si riportano, in ordine cronologico, i provvedimenti di modifica al Programma Annuale 2021, sia di competenza del Dirigente Scolastico sia sottoposti ad approvazione del Consiglio di Istituto per quanto di competenza dello stesso.

Modifica n. 1/2021 – Proposta di modifica al Programma Annuale 2021 di prelevamento dall'avanzo di amministrazione non vincolato della somma di Euro 12.000,00 da destinare al progetto P0302 "Certificazione competenze linguistiche" vista la necessità di copertura delle spese per l'effettuazione dei corsi di preparazione agli esami PET e FIRST di lingua inglese per gli studenti deliberata dal Consiglio di Istituto nella seduta del 20 aprile 2021;

Modifica n. 2/2021 – Proposta di modifica al Programma Annuale 2021 predisposta dal Dirigente Scolastico in data 28 giugno 2021 a seguito presa in carico in bilancio delle/i sottoelencate/i attività/progetti e deliberata dal Consiglio di Istituto nella seduta del 29 giugno 2021:

- o Creazione dell'attività A 00105 "RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, LETTERA A) D.L. 41/2021" finanziato dal Ministero dell'Istruzione per € 62.098,31 VOCE DI ENTRATA 03/06 VOCE DI SPESA A0105;

- o Creazione dell'attività A0313 "FONDI PIANO SCUOLA ESTATE 2021" finanziato dal Ministero dell'Istruzione per € 36.860,46 VOCE DI ENTRATA 03/06 VOCE DI SPESA A0313;

- o Creazione del progetto P0215 "PROGETTO PON-POTENZIAMENTO COMPETENZE PER AGGREGAZIONE E SOCIALIZZAZIONE STUDENTI IN EMERGENZA COVID" finanziato dall'Unione Europea per € 99.917,70 VOCE DI ENTRATA 02/02 VOCE DI SPESA P0215;

Modifica n. 3/2021 – Decreto di modifica al Programma Annuale 2021 predisposta dal Dirigente Scolastico in data 29 giugno 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 29 giugno 2021;

Modifica n. 4/2021 – Proposta di modifica al Programma Annuale 2021 predisposta dal Dirigente Scolastico in data 30 novembre 2021 a seguito presa in carico in bilancio delle/i sottoelencate/i attività/progetti e deliberata dal Consiglio di Istituto nella seduta del 30 novembre 2021:

- o Creazione dell'attività A0106 "FINANZIAMENTO EX DL 73/2021 ART. 58 PER EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA COVID 19" finanziato dal Ministero dell'Istruzione per € 152.940,96 VOCE DI ENTRATA 03/06 VOCE DI SPESA A0106;

- o Creazione dell'attività A0314 "PROGETTO PON DIGITAL BOARD TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE" finanziato dall'Unione Europea per € 128.408,07 VOCE DI ENTRATA 02/02 VOCE DI SPESA A0314;

- o Creazione dell'attività A0315 "PROGETTO PON CABLAGGIO STRUTTURATO E SICURO ALL'INTERNO DEGLI EDIFICI SCOLASTICI" finanziato dall'Unione Europea per € 73.433,25 VOCE DI ENTRATA 02/02 VOCE DI SPESA A0315;

- o Giroconto fondi in entrata del progetto P0215 "PROGETTO PON-POTENZIAMENTO COMPETENZE PER AGGREGAZIONE E SOCIALIZZAZIONE STUDENTI IN EMERGENZA COVID" finanziato dall'Unione Europea per € 99.917,70 dalla voce di entrata 02-02 alla voce di entrata 02-01 e suddivisione della somma:

- €13.996,80 nel progetto P0215 "PROGETTO PON-POTENZIAMENTO COMPETENZE PER AGGREGAZIONE E SOCIALIZZAZIONE STUDENTI IN EMERGENZA COVID-10.1.1A" già inserito a bilancio nella delibera del 29 giugno 2021;
- €85.920,90 con conseguente creazione del progetto P02016 "PROGETTO PON-POTENZIAMENTO COMPETENZE SOCIALIZZAZIONE STUDENTI IN EMERGENZA COVID-10.1.2A";

Modifica n. 5/2021 – Decreto di modifica al Programma Annuale 2021 predisposta dal Dirigente Scolastico in data 30 novembre 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 30 novembre 2021

Modifica n. 6/2021 – Decreto di modifica al Programma Annuale 2021 predisposta dal Dirigente Scolastico in data 31 dicembre 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 9 febbraio 2022.



La presente relazione viene presentata al Consiglio di Istituto in allegato al Conto Consuntivo per l'anno 2021 in ottemperanza alle disposizioni contenute nel D.M. 129 /2018.

CONFIGURAZIONE DELL' ISTITUTO

POPOLAZIONE SCOLASTICA

Gli alunni iscritti all'Istituto nel corrente anno scolastico, alla data del 15/10/2021, sono in numero di 1.711 per i corsi diurni e 118 per i corsi serali, distribuiti su classi 86 di cui 80 normali + 6 articolate, come di seguito ripartite nelle diverse sedi e gradi di scuola dell'Istituto.

- n. 28 classi di Liceo Scientifico Scienze Applicate
- n. 5 classi di Liceo Sportivo
- n. 21 classi di Biennio ITI
- n. 14 classi di triennio ITI Sede Centrale
- n. 12 classi di triennio ITI Succursale di Città Studi
- n. 6 classi di corso serale (articolate).

PERSONALE SCOLASTICO

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 315 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 253 - Personale docente
- N. 61 - Personale ATA

PERSONALE DOCENTE

L'organico docente in servizio nell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 253 unità di scuola secondaria di II grado delle quali:

Docenti a tempo indeterminato:

N. 173 docenti in servizio presso l'Istituto, con contratto di lavoro a tempo indeterminato. Tali docenti risultano così suddivisi:

- n. 149 docenti con contratto full-time;
- n. 13 docenti con contratto part-time;
- n. 8 docenti di sostegno full-time;
- n. 0 docenti di sostegno part-time;
- n. 2 docenti di religione con contratto full-time;
- n. 1 docente di religione con contratto part-time.

Docenti a tempo determinato fino al 31.08.2022:

- n.2 incaricati di religione;
- n.8 incaricati di sostegno;
- n.17 incaricati di posto normale.

Docenti a tempo determinato fino al 30.06.2022:

- n. 6 docenti posto normale + n. 31 docenti di sostegno;
- n. 14 docenti a tempo determinato su spezzone orario;
- n. 2 docenti di sostegno a tempo determinato su spezzone orario.
- n. 2a tempo determinato fino al 30.12.2021 (cosiddetti posti Covid)

PERSONALE A.T.A.

L'organico del personale Amministrativo, Tecnico e Ausiliario dell'Istituto, organico di fatto per l'anno scolastico 2021-2022, è costituito da n. 75 unità, così suddivise:

- Direttore dei S.G.A. n. 01
- a tempo indeterminato n. 1
- a tempo determinato fino al 31.08.2022 n. 0



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
TF Q. SELLA - ITI**

13900 BIELLA (BI) VIA FRATELLI ROSSELLI 2 C.F. 81024080020 C.M. BITF01000Q

a tempo determinato fino al 30-06.2022 n. 0

·Assistenti Amministrativi n. 18

a tempo indeterminato n. 11

a tempo determinato fino al 31.08.2022 n. 1

a tempo determinato fino al 30-06.2022 n. 4

a tempo determinato fino al 08.06.2022 (cosiddetti posti Covid) n. 2

·Assistenti Tecnici n. 15

a tempo indeterminato n. 11

a tempo determinato fino al 31.08.2022 n. 0

a tempo determinato fino al 30.06.2022 n. 4

·Collaboratori Scolastici n. 39, di cui:

a tempo indeterminato n. 19

a tempo determinato fino al 31.08.2022 n. 1

a tempo determinato fino al 30.06.2022 n. 9

a tempo determinato fino al 08.06.2022 (cosiddetti posti Covid) n. 10

Sono presenti n. 3 unità di personale ATA a tempo indeterminate part-time sui quali è presente:

·n. 1 unità di personale assistente amministrativo con contratto al 30.06.2021

·n. 1 unità di personale collaboratore scolastico con contratto al 30.06.2021.

SITUAZIONE EDILIZIA E CONTESTO DELLE UBICAZIONI TERRITORIALI DELL'ISTITUTO

L'Istituto è composto dalla Sede Centrale, e dalla Succursale di Città Studi. Tutte le sedi sono dotate di palestre. Sia nella Sede Centrale sia nella Succursale di Città Studi vi è notevole carenza di disponibilità di aule normali.

Nell'Istituto sono presenti i seguenti laboratori di diverse tipologie:

SEDE CENTRALE

- n. 01 Lab. Biologia
- n. 02 Lab. Chimica
- n. 02 Lab. Chimica con lavagne interattive multimediali
- n. 02 Lab. Fisica con lavagne interattive multimediali
- n. 10 Lab. Informatica
- n. 04 Lab. Informatica/C.A.D.
- n. 01 Lab. Linguistico
- n. 01 Lab. Misure Elettroniche
- n. 01 Lab. Misure e Macchine Elettriche
- n. 01 Lab. Sistemi Elettrici ed Elettronici Automatici
- n. 01 Lab. Telecomunicazioni



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
TF Q. SELLA - ITI**

13900 BIELLA (BI) VIA FRATELLI ROSSELLI 2 C.F. 81024080020 C.M. BITF01000Q

- n. 01 Lab. Tecnologia, Disegno e Progettazione Elettriche ed Elettroniche
- n. 01 Lab. Automazione Industriale
- n. 01 Lab. Metrologia
- n. 01 Lab. Prove Materiali Meccanici
- n. 01 Lab. Macchine a fluido
- n. 01 Lab. Macchine Utensili
- n. 02 Lab. Informatica per alunni d.a.
- n. 01 Lab. Informatico di Arti visive
- n. 59 Aule con lavagna interattiva multimediale
- n. 02 Aule/laboratori di chimica/fisica con lavagne interattive multimediali

per un totale di n. 35 laboratori, n. 2 aule/laboratori di chimica/fisica, n. 4 aule speciali disegno e n. 59 aule con lavagne interattive multimediali.

SUCCURSALE DI CITTA' STUDI

- n. 1 Lab. Informatica
- n. 1 Lab. Informatica /C.A.D. ideativo/creativo
- n. 1 Lab. Informatica/C.A.D. progettazione TESSILE
- n. 1 Lab. Tecnologie Tessili
- n. 1 Lab. Biologia
- n. 1 Lab. Analisi Chimica con lavagna interattiva multimediale
- n. 2 Lab. Analisi Chimica
- n. 1 Lab. Chimica Organica/Chimica Tessile e Tintoria
- n. 1 Lab. Chimica Strumentale
- n. 1 Lab. Filatura e preparazione alla filatura
- n. 1 Lab. di Tessitura
- n. 1 Lab. di analisi e controllo qualità
- n. 1 Lab. di prove di reazione al fuoco
- n. 26 Aule con lavagna interattiva multimediale

per un totale di n. 14 laboratori e n. 1 aula speciale disegno tessile, n. 1 aula speciale per l'analisi dei tessuti e n. 26 aule con lavagna interattiva multimediale.



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
TF Q. SELLA - ITI**

13900 BIELLA (BI) VIA FRATELLI ROSSELLI 2 C.F. 81024080020 C.M. BITF01000Q

Nelle Sedi dell'Istituto convergono alunni provenienti da un territorio molto vasto comprendente tutta la Provincia di Biella. Pertanto, per tale particolare bacino di utenza, il 70% degli alunni frequentanti ha residenza fuori del comune sede della scuola frequentata. La sede centrale dell'Istituto in Via Rosselli ospita tutti gli uffici amministrativi.

Un ufficio di segreteria didattica è presente presso la succursale di Città Studi.

L'Ufficio del Laboratorio Analisi e controllo qualità è ubicato presso la Succursale di Città Studi.

Nella sede Centrale dell'Istituto è funzionante la nuova Biblioteca, con n. 112 posti alunno. Anche nella succursale di Città Studi è attiva la biblioteca ubicata in idonei locali.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
TF Q. SELLA - ITI

13900 BIELLA (BI) VIA FRATELLI ROSSELLI 2 C.F. 81024080020 C.M. BITF01000Q

2. Riepilogo dati contabili

| Entrate | Importo | Uscite | Importo | Entrate - Uscite |
|---|--------------|---|--------------|---|
| Programmazione definitiva | 3.741.329,30 | Programmazione definitiva | 3.090.152,30 | Disp. fin. da programmare 651.177,00 |
| Accertamenti | 1.677.161,69 | Impegni | 1.013.193,96 | Avanzo di competenza 663.967,73 |
| Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A) | | | | 1.533.989,55 |
| Riscossioni competenza residui (B) | 1.225.418,86 | Pagamenti competenza residui (C) | 908.287,41 | |
| Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C) | | | | 1.851.121,00 |
| Somme rimaste da riscuotere (E) | 595.748,04 | Somme rimaste da pagare (F) | 177.549,93 | Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 418.198,11 |
| Residui anni precedenti non ancora riscossi (G) | 425.516,75 | Residui anni precedenti non ancora pagati (H) | 104.842,16 | |
| Totale residui attivi (I=E+G) | 1.021.264,79 | Totale residui passivi (L=F+H) | 282.392,09 | Residui Attivi - Residui Passivi 738.872,70 |



3. Conto Finanziario

3.1. Analisi delle entrate

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

| Aggregato | Programmazione definitiva (a) | Somme accertate (b) | Disponibilità (b/a) |
|--|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1. Avanzo di amministrazione presunto | 2.064.167,61 | 0,00 | 0,00 % |
| 2. Finanziamenti dall' Unione Europea | 301.796,45 | 301.796,45 | 100,00 % |
| 3. Finanziamenti dallo Stato | 544.219,29 | 544.219,29 | 100,00 % |
| 4. Finanziamenti dalla Regione | 300,00 | 300,00 | 100,00 % |
| 5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 125.079,61 | 125.079,61 | 100,00 % |
| 6. Contributi da privati | 213.777,09 | 213.777,09 | 100,00 % |
| 7. Proventi da gestioni economiche | 430.000,00 | 430.000,00 | 100,00 % |
| 12. Altre entrate | 61.989,25 | 61.989,25 | 100,00 % |
| Totale Entrate | 3.741.329,30 | 1.677.161,69 | |
| Disavanzo di competenza | | 0,00 | |
| Totale a pareggio | | 1.677.161,69 | |

Il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Le somme programmate in entrata sono perfettamente coincidenti con le somme accertate nel corso dell'esercizio finanziario 2021.

Le sopraggiunte maggiori entrate realizzate rispetto alla previsione iniziale di cui al Programma Annuale 2021, con particolare riferimento:

- alle entrate da fatturato del laboratorio analisi conto terzi;
- alle entrate da contributi dalle famiglie per progetti di ampliamento dell'offerta formativa, di cui si fornisce riscontro all'allegato 1 alla presente relazione,

sono state oggetto delle opportune modifiche al Programma Annuale stesso.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2021.

Le somme rimaste da riscuotere al 31 dicembre 2021 sono analiticamente elencate nel modello L 2021 – Elenco residui attivi e passivi.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
TF Q. SELLA - ITI

13900 BIELLA (BI) VIA FRATELLI ROSSELLI 2 C.F. 81024080020 C.M. BITF01000Q

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

1 - Avanzo di amministrazione presunto

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Variazione | Importo definitivo |
|-----------|------|------------------------------------|---------------------|------------|--------------------|
| 1 | | Avanzo di amministrazione presunto | 2.064.167,61 | 0,00 | 2.064.167,61 |
| | 2 | Vincolato | 1.321.070,51 | 0,00 | 1.321.070,51 |
| | 1 | Non vincolato | 743.097,10 | 0,00 | 743.097,10 |

La proposta di modifica al Programma Annuale 2021, predisposta dal Dirigente Scolastico in data 14 aprile 2021 e deliberata dal Consiglio di Istituto nella seduta del 20 aprile 2021, è relativa al prelevamento dall'avanzo di amministrazione non vincolato della somma di Euro 12.000,00 da destinare al progetto P0302 "Certificazione competenze linguistiche" vista la necessità di copertura delle spese per l'effettuazione dei corsi di preparazione agli esame PET e FIRST di lingua inglese per gli studenti. Si tratta pertanto di un giroconto da Z01 "Disponibilità finanziaria da programmare" alla voce di progetto P0302 sopra descritta.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|--|---------------------|-----------------------|-----------------|----------|-----------------------|---------------------|
| 2 | | Finanziamenti dall' Unione Europea | 0,00 | 301.796,45 | 301.796,45 | 37,43 | 301.759,02 | 0,00 |
| | 1 | Fondi sociali europei (FSE) | 0,00 | 99.917,70 | 99.917,70 | 0,00 | 99.917,70 | 0,00 |
| | 2 | Fondi europei di sviluppo regionale (FESR) | 0,00 | 201.841,32 | 201.841,32 | 0,00 | 201.841,32 | 0,00 |
| | 3 | Altri finanziamenti dall'Unione Europea | 0,00 | 37,43 | 37,43 | 37,43 | 0,00 | 0,00 |

3 - Finanziamenti dallo Stato

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|---|---------------------|-----------------------|-----------------|------------|-----------------------|---------------------|
| 3 | | Finanziamenti dallo Stato | 86.472,67 | 544.219,29 | 544.219,29 | 508.797,79 | 35.421,50 | 0,00 |
| | 1 | Dotazione ordinaria | 86.472,67 | 173.342,45 | 173.342,45 | 173.342,45 | 0,00 | 0,00 |
| | 6 | Altri finanziamenti vincolati dallo Stato | 0,00 | 370.876,84 | 370.876,84 | 335.455,34 | 35.421,50 | 0,00 |

Aggregato 03 Voce 01 - Dotazione ordinaria

La modifica al programma annuale è intervenuta a seguito di:

- decreto predisposto dal Dirigente Scolastico in data 30 novembre 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 30 novembre 2021
- decreto predisposta dal Dirigente Scolastico in data 31 dicembre 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 9 febbraio 2022.

I finanziamenti del Ministero dell'Istruzione relativi alle modifiche di cui sopra sono i seguenti:

- Finanziamento dotazione ordinaria funzionamento periodo settembre-dicembre 2021 € 43.488,90;



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
TF Q. SELLA - ITI**

13900 BIELLA (BI) VIA FRATELLI ROSSELLI 2 C.F. 81024080020 C.M. BITF01000Q

- Finanziamento compenso revisori dei conti periodo settembre-dicembre 2021 € 1.178,31;
- Finanziamento compenso revisori dei conti anno 2022 € 3.534,94;
- Finanziamento integrazione funzionamento amministrativo didattico a.f. 2021 € 36.234,88;
- Finanziamento amministrativo didattico sofferenze a.f. 2021 € 2.433,75.

Destinazione entrate:

A0101 FUNZIONAMENTO GENERALE ISTITUTO SCOLASTICO € 23.432,75;

A0102 MANUTENZIONE E DECORO ISTITUTO SCOLASTICO € 21.000,00;

A0103 GESTIONE RETE INFORMATICA E CED € 21.000,00;

A0201 FUNZIONAMENTO E ORGANIZZAZIONE AMMINISTRATIVA € 32.742,78;

A0301 FUNZIONAMENTO ED ESERCITAZIONI DIDATTICHE € 25.350,00;

A0311 ATTIVITÀ ORGANIZZATE DAGLI STUDENTI € 4.225,00;

A0401 PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO € 33.070,61;

R98 FONDO DI RISERVA € 6.053,09;

Z01 DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE € 6.468,22

Aggregato 03 Voce 06 - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Le modifiche al programma annuale 2021 sono le seguenti:

- Proposta di modifica al Programma Annuale 2021 predisposta dal Dirigente Scolastico in data 28 giugno 2021 a seguito presa in carico in bilancio delle/i sottoelencate/i attività/progetti e deliberata dal Consiglio di Istituto nella seduta del 29 giugno 2021:
 - o Creazione dell'attività A 00105 "RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, LETTERA A) D.L. 41/2021" finanziato dal Ministero dell'Istruzione per € 62.098,31
 - o Creazione dell'attività A0313 "FONDI PIANO SCUOLA ESTATE 2021" finanziato dal Ministero dell'Istruzione per € 36.860,46

- decreto predisposto dal Dirigente Scolastico in data 29 giugno 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 29 giugno 2021
- decreto predisposto dal Dirigente Scolastico in data 30 novembre 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 30 novembre 2021
- decreto predisposta dal Dirigente Scolastico in data 31 dicembre 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 9 febbraio 2022.

I finanziamenti del Ministero dell'Istruzione relativi alle modifiche di cui sopra sono i seguenti:

- Finanziamento per acquisto defibrillatori € 1.000,00;
- Finanziamento per premi alunni meritevoli/eccellenze € 1.180,00;
- Finanziamento realizzazione attività sportivi e giochi sportivi studenteschi € 10.000,00;
- Finanziamento progetto Olimpiadi Problem solving € 30.000,00
- Finanziamento Piano Nazionale Formazione Docenti € 21.233,50;



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
TF Q. SELLA - ITI**

13900 BIELLA (BI) VIA FRATELLI ROSSELLI 2 C.F. 81024080020 C.M. BITF01000Q

- Finanziamento formazione docenti neo-immessi in ruolo € 5.893,78;
- Finanziamento Piano Nazionale Scuola Digitale € 1.000,00;
- Finanziamento formazione docenti per inclusione alunni € 7.612,00;
- Finanziamento premio scuola digitale € 100,00;
- Finanziamento realizzazione concorso docenti STEM € 9.070,55;
- Finanziamento attività di orientamento € 2.193,00;
- Finanziamento acquisto ausili come Centro Territoriale Supporto Disabilità € 24.220,46;
- Finanziamento esami di Stato in sicurezza € 5.473,82.

Destinazione entrate:

- A0105 RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, LETTERA A) D.L. 41/2021 62.098,31
- A0106 FINANZIAMENTO EX DL 73/2021 ART. 58 PER EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA COVID 19 152.940,96
- A0313 PIANO SCUOLA ESTATE 36.860,46
- A0101 FUNZIONAMENTO GENERALE ISTITUTO SCOLASTICO 1.000,00
- A0102 MANUTENZIONE E DECORO ISTITUTO SCOLASTICO 5.473,82
- A0201 FUNZIONAMENTO E ORGANIZZAZIONE AMMINISTRATIVA 9.070,55
- A0301 FUNZIONAMENTO ED ESERCITAZIONI DIDATTICHE 100,00
- A0304 BORSE DI STUDIO E SUSSIDI AGLI STUDENTI 1.180,00
- A0602 ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO IN USCITA 2.193,00
- P0202 CENTRO TERRITORIALE DI SUPPORTO NUOVE TECNOLOGIE E DISABILITÀ 24.220,46
- P0402 PIANO NAZIONALE FORMAZIONE DOCENTI 29.845,50
- P0403 FORMAZIONE DOCENTI NEI IMMESSI IN RUOLO 3.749,97
- P0501 OLIMPIADI PROBLEM SOLVING 30.000,00
- P0505 GIOCHI SPORTIVI STUDENTESCHI 10.000,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|-------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|----------|-----------------------|---------------------|
| 4 | | Finanziamenti dalla Regione | 0,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | Altri finanziamenti vincolati | 0,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 0,00 | 0,00 |

Aggregato 04 Voce 04 - Altri finanziamenti vincolati

La modifica al programma annuale è intervenuta a seguito di:

- decreto predisposto dal Dirigente Scolastico in data 29 giugno 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 29 giugno 2021

I finanziamenti della Regione Piemonte relativi alle modifiche di cui sopra sono i seguenti:

- Erogazione premio vincitori 36^a edizione concorso "Diventiamo cittadini europei" 300,00

Destinazione entrate:

A0304 BORSE DI STUDIO E SUSSIDI AGLI STUDENTI 300,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
TF Q. SELLA - ITI

13900 BIELLA (BI) VIA FRATELLI ROSSELLI 2 C.F. 81024080020 C.M. BITF01000Q

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|---|---------------------|-----------------------|-----------------|------------|-----------------------|---------------------|
| 5 | | Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 0,00 | 125.079,61 | 125.079,61 | 125.079,61 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Provincia vincolati | 0,00 | 117.316,02 | 117.316,02 | 117.316,02 | 0,00 | 0,00 |
| | 6 | Altre Istituzioni vincolati | 0,00 | 7.763,59 | 7.763,59 | 7.763,59 | 0,00 | 0,00 |

Aggregato 05 Voce 02 - Provincia vincolati

La modifica al programma annuale è intervenuta a seguito di:

- decreto predisposto dal Dirigente Scolastico in data 29 giugno 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 29 giugno 2021
- decreto predisposto dal Dirigente Scolastico in data 30 novembre 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 30 novembre 2021
- decreto predisposta dal Dirigente Scolastico in data 31 dicembre 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 9 febbraio 2022.

I finanziamenti della Provincia di Biella relativi alle modifiche di cui sopra sono i seguenti:

Finanziamento realizzazione progetto LIS € 35.306,55;

Finanziamento realizzazione interventi di sostegno alunni d.a. € 71.209,02;

Finanziamento per dotazione ordinaria € 10.806,45.

Destinazione entrate

- A0101 FUNZIONAMENTO GENERALE ISTITUTO SCOLASTICO 10.806,45
- A0309 ATTIVITÀ DI SOSTEGNO DIDATTICO AGLI STUDENTI 71.209,02
- P0201 LINGUA ITALIANA DEI SEGNI 35.306,55.

Aggregato 05 Voce 06 - Altre Istituzioni vincolati

La modifica al programma annuale è intervenuta a seguito di:

- decreto predisposto dal Dirigente Scolastico in data 29 giugno 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 29 giugno 2021
- decreto predisposto dal Dirigente Scolastico in data 30 novembre 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 30 novembre 2021
- decreto predisposta dal Dirigente Scolastico in data 31 dicembre 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 9 febbraio 2022.

I finanziamenti da altre Istituzioni relativi alle modifiche di cui sopra sono i seguenti:

Restituzione fondi PNSD non utilizzati dalla Istituzioni Scolastiche dell'ambito 1.763,59

Finanziamento giochi sportivi studenteschi da IC. 66 Martiri Grugliasco 6.000,00

Destinazione entrate

- P0402 PIANO NAZIONALE FORMAZIONE DOCENTI 1.763,59
- P0505 GIOCHI SPORTIVI STUDENTESCHI 6.000,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
TF Q. SELLA - ITI

13900 BIELLA (BI) VIA FRATELLI ROSSELLI 2 C.F. 81024080020 C.M. BITF01000Q

6 - Contributi da privati

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|--|---------------------|-----------------------|-----------------|------------|-----------------------|---------------------|
| 6 | | Contributi da privati | 161.280,00 | 213.777,09 | 213.777,09 | 131.034,61 | 82.742,48 | 0,00 |
| | 1 | Contributi volontari da famiglie | 44.000,00 | 44.000,00 | 44.000,00 | 11.780,00 | 32.220,00 | 0,00 |
| | 2 | Contributi per iscrizione alunni | 74.800,00 | 88.800,00 | 88.800,00 | 77.608,13 | 11.191,87 | 0,00 |
| | 4 | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 0,00 | 12.022,00 | 12.022,00 | 3.624,00 | 8.398,00 | 0,00 |
| | 5 | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | 12.480,00 | 18.410,00 | 18.410,00 | 13.140,00 | 5.270,00 | 0,00 |
| | 6 | Contributi per copertura assicurativa personale | 0,00 | 768,00 | 768,00 | 768,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 10 | Altri contributi da famiglie vincolati | 30.000,00 | 40.077,09 | 40.077,09 | 14.414,48 | 25.662,61 | 0,00 |
| | 11 | Contributi da imprese vincolati | 0,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 12 | Contributi da Istituzioni sociali private vincolati | 0,00 | 7.200,00 | 7.200,00 | 7.200,00 | 0,00 | 0,00 |

Aggregato 06 Voce 01 - Contributi volontari da famiglie

Non sono state effettuate modifiche di programmazione nel corso dell'esercizio finanziario.

Destinazione entrate

A0307 ATTIVITÀ DI RECUPERO CURRICOLARE 11.200,00
A0310 ATTIVITÀ DI SOSTEGNO PSICOLOGICO AGLI STUDENTI 3.200,00
A0501 VISITE GUIDATE 3.600,00
P0101 EDUCAZIONE ALIMENTARE E BENESSERE 2.400,00
P0102 EDUCAZIONE SANITARIA 2.400,00
P0103 EDUCAZIONE AMBIENTALE ED ECOLOGICA 2.400,00
P0104 EDUCAZIONE ALL'IMPRENDITORIALITÀ 2.400,00
P0105 EDUCAZIONE ALLO STILE E ALLA MODA 2.400,00
P0106 APPROFONDIMENTO SCIENTIFICO E TECNOLOGICO 2.400,00 €
P0205 EDUCAZIONE MUSICALE E TEATRALE 4.400,00
P0206 EDUCAZIONE CIVICA E STORICA 4.400,00
P0208 INTERVENTI DI RECUPERO METODOLOGICO 2.800,00

Aggregato 06 Voce 02 - Contributi per iscrizione alunni

La modifica al programma annuale è intervenuta a seguito di:

- decreto predisposta dal Dirigente Scolastico in data 31 dicembre 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 9 febbraio 2022.

Destinazione entrate

A0103 GESTIONE RETE INFORMATICA E CED 28.720,00
A0301 FUNZIONAMENTO ED ESERCITAZIONI DIDATTICHE 45.400,00
A0302 FUNZIONAMENTO CORSO SERALE 8.080,00



A0305 ATTIVITÀ SPORTIVE CURRICOLARI 6.600,00

Aggregato 06 Voce 04 - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero

La modifica al programma annuale è intervenuta a seguito di:

- decreto predisposta dal Dirigente Scolastico in data 31 dicembre 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 9 febbraio 2022.

Destinazione entrate

A0105 VISITE GUIDATE 2.022,00

A0105 FORMAZIONE SPORTIVA 10.000,00

Aggregato 06 Voce 05 - Contributi per copertura assicurativa degli alunni

La modifica al programma annuale è intervenuta a seguito di:

- decreto predisposta dal Dirigente Scolastico in data 31 dicembre 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 9 febbraio 2022.

Destinazione entrate

A0101 FUNZIONAMENTO GENERALE ISTITUTO SCOLASTICO 18.410,00

Aggregato 06 Voce 06 - Contributi per copertura assicurativa personale

La modifica al programma annuale è intervenuta a seguito di:

- decreto predisposto dal Dirigente Scolastico in data 29 giugno 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 29 giugno 2021
- decreto predisposto dal Dirigente Scolastico in data 30 novembre 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 30 novembre 2021
- decreto predisposta dal Dirigente Scolastico in data 31 dicembre 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 9 febbraio 2022.

Destinazione entrate

A0101 FUNZIONAMENTO GENERALE ISTITUTO SCOLASTICO 768,00

Aggregato 06 Voce 10 - Altri contributi da famiglie vincolati

La modifica al programma annuale è intervenuta a seguito di:

- decreto predisposto dal Dirigente Scolastico in data 29 giugno 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 29 giugno 2021
- decreto predisposto dal Dirigente Scolastico in data 30 novembre 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 30 novembre 2021
- decreto predisposta dal Dirigente Scolastico in data 31 dicembre 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 9 febbraio 2022.



I contributi erogati dalle famiglie relativi alle modifiche di cui sopra sono i seguenti:

- partecipazione esami di Stato 9.662,09
- cauzione libri di testo 150,00
- iscrizione corso di scacchi 200,00
- partecipazione al progetto "Acque e riflessi" 65,00.

Destinazione entrate

A0201 FUNZIONAMENTO E ORGANIZZAZIONE AMMINISTRATIVA 9.662,09
A0304 BORSE DI STUDIO E SUSSIDI AGLI STUDENTI 150,00
A0309 ATTIVITÀ ORGANIZZATE DAGLI STUDENTI 200,00
P0103 EDUCAZIONE AMBIENTALE ED ECOLOGICA 65,00
P0204 EDUCAZIONE FISICA SPORTIVA INTEGRATIVA 10.000,00
P0301 CERTIFICAZIONI COMPETENZE INFORMATICHE 10.000,00
P0302 CERTIFICAZIONI COMPETENZE LINGUISTICHE 5.000,00
P0303 CERTIFICAZIONI COMPETENZE CAD E AUTODESK 5.000,00

Aggregato 06 Voce 11 - Contributi da imprese vincolati

La modifica al programma annuale è intervenuta a seguito di:

- decreto predisposto dal Dirigente Scolastico in data 29 giugno 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 29 giugno 2021
- decreto predisposta dal Dirigente Scolastico in data 31 dicembre 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 9 febbraio 2022.

I contributi erogati dai privati relativi alle modifiche di cui sopra sono i seguenti:

- contributi liberali a favore degli studenti 2.500,00.

Destinazione entrate

A0304 BORSE DI STUDIO E SUSSIDI AGLI STUDENTI 2.500,00

Aggregato 06 Voce 12 - Contributi da Istituzioni sociali private vincolati

La modifica al programma annuale è intervenuta a seguito di:

- decreto predisposta dal Dirigente Scolastico in data 31 dicembre 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 9 febbraio 2022.

La modifica al programma annuale è avvenuta per la seguente entrata:

- Contributo da Consorzio IRIS anno 2020 integrazione scolastica alunni d.a. 7.200,00.

Destinazione entrate

A0309 ATTIVITÀ DI SOSTEGNO DIDATTICO AGLI STUDENTI 7.200,00

7 - Proventi da gestioni economiche

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|--|---------------------|-----------------------|-----------------|------------|-----------------------|---------------------|
| 7 | | Proventi da gestioni economiche | 250.000,00 | 430.000,00 | 430.000,00 | 266.950,56 | 163.049,44 | 0,00 |
| | 6 | Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi | 250.000,00 | 430.000,00 | 430.000,00 | 266.950,56 | 163.049,44 | 0,00 |



Aggregato 07 Voce 06 - Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi

La modifica al programma annuale è intervenuta a seguito di:

- decreto predisposta dal Dirigente Scolastico in data 31 dicembre 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 9 febbraio 2022.

La modifica al programma annuale riguarda:

- maggiore entrata per fatturato laboratorio analisi conto terzi 180.000,00.

Destinazione entrate

G0301 ATTIVITÀ PER CONTO TERZI 430.000,00

12 - Altre entrate

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|------------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------|-----------------------|---------------------|
| 12 | | Altre entrate | 8.000,00 | 61.989,25 | 61.989,25 | 49.213,65 | 12.775,60 | 0,00 |
| | 2 | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,00 | 0,29 | 0,29 | 0,29 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | Altre entrate n.a.c. | 8.000,00 | 61.988,96 | 61.988,96 | 49.213,36 | 12.775,60 | 0,00 |

Aggregato 12 Voce 02 - Interessi attivi da Banca d'Italia

La modifica al programma annuale è intervenuta a seguito di:

- decreto predisposto dal Dirigente Scolastico in data 29 giugno 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 29 giugno 2021.

Destinazione entrate

A0201 FUNZIONAMENTO E ORGANIZZAZIONE AMMINISTRATIVA 0,29

Aggregato 12 Voce 03 - Altre entrate n.a.c.

La modifica al programma annuale è intervenuta a seguito di:

- decreto predisposto dal Dirigente Scolastico in data 29 giugno 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 29 giugno 2021
- decreto predisposto dal Dirigente Scolastico in data 30 novembre 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 30 novembre 2021
- decreto predisposta dal Dirigente Scolastico in data 31 dicembre 2021 e trasmessa al Consiglio di Istituto per la ratifica nella seduta del 9 febbraio 2022.

Le modifiche al programma annuale riguardano le seguenti maggiori entrate:

- retituzioni doppi/errati pagamenti 14.528,96



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
TF Q. SELLA - ITI

13900 BIELLA (BI) VIA FRATELLI ROSSELLI 2 C.F. 81024080020 C.M. BITF01000Q

- risarcimento danni da sinistro 24.660,00
- maggiore incasso cedole su titoli 6.000,00
- affitto laboratorio del fuoco 8.800,00

Destinazione entrate

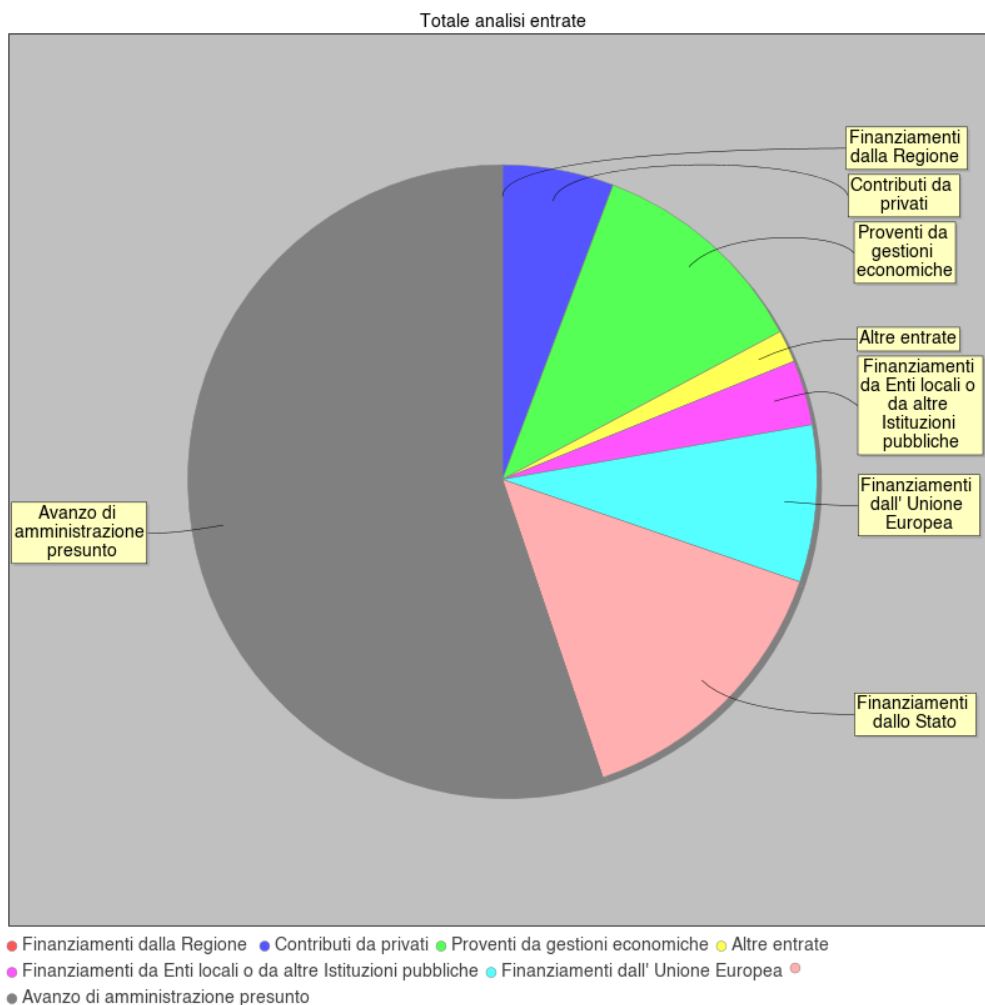
A0102 MANUTENZIONE E DECORO ISTITUTO SCOLASTICO 24.739,20
A0201 FUNZIONAMENTO E ORGANIZZAZIONE AMMINISTRATIVA 13.248,76
A0304 BORSE DI STUDIO E SUSSIDI AGLI STUDENTI 14.000,00
G0301 ATTIVITÀ PER CONTO TERZI 9.576,80
P0204 EDUCAZIONE FISICA SPORTIVA INTEGRATIVA 120,00
P0407 ROBOCOP JUNIOR - FORMAZIONE DOCENTI - AZIONE #25 PNFD 250,00
P0504 OLIMPIADI ITALIANE DI INFORMATICA 54,20

| Aggregato | Importo |
|---|--------------|
| Avanzo di amministrazione presunto | 2.064.167,61 |
| Finanziamenti dall' Unione Europea | 301.796,45 |
| Finanziamenti dallo Stato | 544.219,29 |
| Finanziamenti dalla Regione | 300,00 |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 125.079,61 |
| Contributi da privati | 213.777,09 |
| Proventi da gestioni economiche | 430.000,00 |
| Altre entrate | 61.989,25 |



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
TF Q. SELLA - ITI

13900 BIELLA (BI) VIA FRATELLI ROSSELLI 2 C.F. 81024080020 C.M. BITF01000Q





3.2. Analisi delle spese

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

| Aggregato | Programmazione definitiva (a) | Somme impegnate (b) | Obblighi da pagare (b/a) |
|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------|--------------------------|
| A. Attività amministrativo-didattiche | 1.617.878,11 | 459.052,58 | 28,37 % |
| P. Progetti | 1.026.644,30 | 195.244,81 | 19,02 % |
| G. Gestioni economiche | 439.576,80 | 358.896,57 | 81,65 % |
| R. Fondo di riserva | 6.053,09 | 0,00 | 0,00 % |
| Totale Spese | 3.090.152,30 | 1.013.193,96 | |
| Avanzo di competenza | | 663.967,73 | |
| Totale a pareggio | | 1.677.161,69 | |

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.

La bassa percentuale di impegno delle somme stanziare, con particolare riferimento dall'aggregato P – Progetti è dovuto al sopraggiungere e al perdurare della grave situazione di emergenza sanitaria da Covid-19, che ha portato allo svolgimento delle attività didattiche a distanza; pertanto la maggior parte delle attività progettuali con gli studenti non sono state realizzate.

Le spese relative all'aggregato A – Voce 05 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero riguardano quasi integralmente i rimborsi alle famiglie per i viaggi programmati e non effettuati, sempre in conseguenza dell'emergenza sanitaria da Covid-19.

Le attività e i progetti che è stato possibile realizzare a distanza, mediante l'utilizzo di piattaforme informatiche sono comunque stati effettuati. Le residue disponibilità finanziarie sono confluite nell'avanzo di amministrazione e sono state oggetto di programmazione nell'esercizio finanziario 2022 e verranno utilizzate, pur con il rallentamento delle attività e con i tempi diluiti per l'emergenza pandemica.

Aggregato A05 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Voce A0501 - Visite guidate

Su questa voce generalmente vengono sostenute le spese relative alla realizzazione di visite guidate di un giorno inserite nella programmazione didattica delle diverse classi.

Le spese effettivamente sostenute in questo esercizio finanziario, invece, riguardano quasi integralmente i rimborsi alle famiglie per i viaggi programmati e non effettuati, sempre in conseguenza dell'emergenza sanitaria da Covid-19.

Voce A0502 - Viaggi di istruzione

Su questa voce generalmente vengono sostenute le spese relative alla realizzazione di viaggi di istruzione di più giorni in Italia e all'estero.

Le spese effettivamente sostenute in questo esercizio finanziario, invece, riguardano quasi integralmente i rimborsi alle famiglie per i viaggi programmati e non effettuati, sempre in conseguenza dell'emergenza sanitaria da Covid-19.



Voce A0503 - Vacanze studio

Su questa voce non sono state effettuate spese.

Voce A0504 - Scambi culturali

Su questa voce non sono state effettuate spese.

Voce A0505 - Formazione sportiva

Su questa voce sono state sostenute le spese relative alla realizzazione di viaggi di più giorni in Italia e all'estero con la programmazione di attività sportive specifiche.

Aggregato A06 – Attività di orientamento

Voce A0601 - Attività di orientamento in ingresso

Su questa voce non sono state effettuate spese.

Voce A0602 - Attività di orientamento in uscita

Su questa voce non sono state effettuate spese.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
TF Q. SELLA - ITI

13900 BIELLA (BI) VIA FRATELLI ROSSELLI 2 C.F. 81024080020 C.M. BITF01000Q

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

A - Attività amministrativo-didattiche

| Tipologia | Categoria | Descrizione | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Differenze in + o - |
|-----------|-----------|---|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|------------|-------------------|---------------------|
| A | | Attività amministrativo-didattiche | 885.988,32 | 731.889,79 | 1.617.878,11 | 459.052,58 | 383.096,46 | 75.956,12 | 1.158.825,53 |
| | 1 | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 158.895,36 | 303.183,49 | 462.078,85 | 147.833,76 | 130.115,85 | 17.717,91 | 314.245,09 |
| | 2 | Funzionamento amministrativo | 33.260,80 | 50.244,94 | 83.505,74 | 48.731,84 | 45.145,48 | 3.586,36 | 34.773,90 |
| | 3 | Didattica | 576.639,25 | 353.115,80 | 929.755,05 | 238.132,18 | 195.562,98 | 42.569,20 | 691.622,87 |
| | 4 | Alternanza Scuola-Lavoro | 60.933,95 | 11.130,56 | 72.064,51 | 8.932,30 | 4.149,65 | 4.782,65 | 63.132,21 |
| | 5 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 26.788,66 | 12.022,00 | 38.810,66 | 15.422,50 | 8.122,50 | 7.300,00 | 23.388,16 |
| | 6 | Attività di orientamento | 29.470,30 | 2.193,00 | 31.663,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31.663,30 |

Voce A01 – Funzionamento generale e decoro della Scuola

Voce A0101 - Funzionamento generale Istituzione Scolastica

Su questa voce sono state sostenute le seguenti spese:

- Sicurezza (allarme, vigilanza notturna, rspp, medico competente)
- materiale sanitario
- telefonia
- assicurazioni (es. incendio elettronica responsabilità civile)
- noleggio mezzi,
- abbigliamento da lavoro,
- assicurazione infortuni alunni e personale.

Voce A0102 - Manutenzione e decoro Istituzione Scolastica

Su questa voce sono state sostenute le seguenti spese:

- Materiali manutenzione,
- materiale pulizia,
- interventi di manutenzione.

Voce A0103 - Gestione rete informatica e CED

Su questa voce sono state sostenute le seguenti spese:



- Acquisto e manutenzione hardware e software
- Gestione licenze
- Gestione registro elettronico e attività connesse.

Voce A0104 - Gestione sistema qualità/accreditamento

Su questa voce sono state sostenute le seguenti spese:

- Gestione procedure e audit.

Voce A0105 - RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, LETTERA A) D.L. 41/2021

Su questa voce sono state sostenute le seguenti spese:

supporto psicologico agli studenti

verifica software per didattica a distanza

acquisto dispositivi di protezione personale per emergenza Covid-19.

Voce A0106 - FINANZIAMENTO EX DL 73/2021 ART. 58 PER EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA COVID 19

So questa voce non sono state effettuate spese.

Voce A02 – Funzionamento amministrativo

Voce A0201 - Funzionamento e organizzazione amministrativa

Su questa voce sono state sostenute le seguenti spese:

- cancelleria e materiale consumo per uffici,
- libri riviste e stampati per uffici,
- noleggio fotocopiatori,
- spese postali,
- servizio tesoreria,
- spese bancarie,
- compensi e spese revisori dei conti.

Aggregato A03 - Didattica

Voce A0301 - Funzionamento aule e laboratori ed esercitazioni didattiche



Su questa voce sono state sostenute le seguenti spese:

- materiale di consumo laboratori e palestre,
- manutenzioni attrezzature laboratori e palestre,
- piccoli rinnovi e completamenti,
- spese in conto capitale per laboratori.

Voce A0302 - Funzionamento corso serale

Su questa voce sono state sostenute le seguenti spese:

- compensi al personale coinvolto nel turno serale;
- materiale per esercitazioni didattiche;
- spese in conto capitale per laboratori.

Aggregato A Voce A0303 - Funzionamento biblioteca

Su questa voce sono state sostenute le seguenti spese:

- Libri riviste abbonamenti didattici;
- Libri per la dotazione della biblioteca.

Voce A0304 - Borse di studio e sussidi agli studenti

Su questa voce sono state sostenute le seguenti spese:

- Borse di studio erogate in base ai lasciti testamentari
- Sussidi agli studenti bisognosi (libri di testo, ecc.).

Voce A0305 - Attività sportive curriculari

Su questa voce sono state sostenute le seguenti spese:

- Materiale e abbigliamento sportivo per studenti frequentanti il liceo sportivo.

Voce A0306 - Attività integrative di formazione curricolare

Su questa voce non sono state effettuate spese.

Aggregato A Voce A0307 - Attività di recupero curricolare

Su questa voce non sono state effettuate spese.

Voce A0308 - Attività di valorizzazione delle eccellenze

Su questa voce sono state sostenute le spese relative alla realizzazione di corsi che si propongono di potenziare le competenze cognitive e procedurali degli allievi che evidenziano un rendimento scolastico di alto livello. Tale potenziamento potrà rivelarsi utile sia per fornire agli studenti una preparazione più completa e approfondita, sia per affrontare l'Esame di



Stato al termine della classe quinta e per il futuro accesso all'Università (ad esempio per il superamento dei test di ingresso).

Aggregato A Voce A0309 - Attività di sostegno didattico agli studenti

Su questa voce sono state sostenute le spese relative alla realizzazione di interventi di sostegno nell'attività didattica degli studenti con difficoltà nell'espletamento della stessa.

Voce A0310 - Attività di sostegno psicologico agli studenti

Su questa voce sono state sostenute le spese relative alla realizzazione di interventi di sostegno nell'attività didattica degli studenti con difficoltà psicologiche mettendo a disposizione un servizio di ascolto con un professionista (psicologo adatto all'età adolescenziale).

Voce A0311 - Attività organizzate dagli studenti

Su questa voce vengono sostenute le spese relative alla realizzazione del giornalino on-line d'istituto e le spese relative a acquisto di felpe, annuari e per la realizzazione di spettacoli.

Vengono altresì sostenute le spese per la gestione della consulta provinciale degli studenti.

Voce A0312 – Progetto PON – Supporti didattici avviso 19146-2020

Su questa voce non sono state effettuate spese.

Voce A0313 - PIANO SCUOLA ESTATE 2021

Su questa voce sono state effettuate le spese relative al pagamento del personale docente che ha svolto attività aggiuntive nei mesi estivi 2021.

Voce A03114 - PROGETTO PON DIGITAL BOARD TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE

Su questa voce non sono state effettuate spese.

Voce A0315 - PROGETTO PON CABLAGGIO STRUTTURATO E SICURO ALL'INTERNO DEGLI EDIFICI SCOLASTICI

Su questa voce non sono state effettuate spese.

Aggregato A04 – Alternanza scuola-lavoro

Voce A0401 - PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO

A seguito dell'entrata in vigore della legge di Bilancio 2019 n.145 del 30 dicembre 2018, pubblicata in GU Serie Generale n. 302 del 31-12-2018 - Suppl. Ordinario n. 62, al comma 784 percorsi in alternanza scuola-lavoro di cui al decreto legislativo 15 aprile 2005, n. 77, sono stati "ridenominati" percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento.



Su questa voce pertanto vengono generalmente sostenute le spese relative alla realizzazione di detti percorsi per gli studenti e alla realizzazione di visite presso stabilimenti produttivi o altre tipologie di aziende utili alla realizzazione dei percorsi suddetti. Dette attività sono state svolte in minima parte a causa dell'emergenza sanitaria da Covid-19.

P - Progetti

| Tipologia | Categoria | Descrizione | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Differenze in + o - |
|-----------|-----------|---|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|------------|-------------------|---------------------|
| P | | Progetti | 767.170,09 | 259.474,21 | 1.026.644,30 | 195.244,81 | 167.729,23 | 27.515,58 | 831.399,49 |
| | 1 | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 166.042,70 | 102,43 | 166.145,13 | 26.288,22 | 26.111,78 | 176,44 | 139.856,91 |
| | 2 | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 312.939,39 | 159.564,71 | 472.504,10 | 80.613,30 | 71.644,90 | 8.968,40 | 391.890,80 |
| | 3 | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | 27.449,57 | 12.000,00 | 39.449,57 | 20.712,69 | 15.821,84 | 4.890,85 | 18.736,88 |
| | 4 | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 222.649,49 | 37.752,87 | 260.402,36 | 32.877,32 | 29.759,07 | 3.118,25 | 227.525,04 |
| | 5 | Progetti per "Gare e concorsi" | 38.088,94 | 50.054,20 | 88.143,14 | 34.753,28 | 24.391,64 | 10.361,64 | 53.389,86 |

Voce P01 – Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale

Voce P0101 - Educazione alimentare e benessere

Su questa voce non sono state effettuate spese.

Voce P0102 - Educazione sanitaria

Su questa voce non sono state effettuate spese.

Voce P0103 - Educazione ambientale ed ecologica

I progetti del PTOF 2019-21 afferenti la presente voce di costo riguardano:

- Raccolta Differenziata Rifiuti - (Consolidamento del Sistema)



- Alla scoperta dell'alta Valle Oropa (percorso glaciologico e geologico)
- Amare la montagna

Le spese effettuate riguardano:

- acquisto materiali
- prestazione servizi specifici
- compensi al personale dell'Istituto coinvolto nel progetto.

Voce P0104 - Educazione all'imprenditorialità

Su questa voce non sono state effettuate spese.

Voce P0105 - Educazione allo stile e alla moda

I progetti del PTOF 2019-21 afferenti la presente voce di costo riguardano:

- #FEELPEOPLE®
- Wool4school
- Microsolchi e dintorni

Le spese effettuate riguardano:

- interventi di esperti esterni.

Voce P0106 - Approfondimento scientifico e tecnologico

I progetti del PTOF 2019-21 afferenti la presente voce di costo riguardano:

- progetto il patentino della robotica COMAU

Le spese effettuate riguardano:

- noleggio autobus per visita aziendale.

Voce P0107 - Progetto Diderot

Le spese effettuate riguardano la quota annua di iscrizione all'associazione D-Schola.

Voce P0108 - Progetto Erasmus+ KA2 Scaling up inclusion Robotics a stem focus project

Su questa voce non sono state effettuate spese.

Voce P0109 - Progetto Erasmus+ VET Robots Boosts Skills

Su questa voce non sono state effettuate spese.



Voce P0110 - Progetto PON 2014-2020 Laboratori professionalizzanti

Su questa voce non sono state effettuate spese.

Voce P0111 - Progetto PON 2014-2020 Competenze di cittadinanza digitale

Su questa voce non sono state effettuate spese.

Voce P0112 - Ambienti di apprendimento innovativo - azione 7 PNSD

Le spese effettuate su questa voce riguardano l'acquisto di attrezzature scientifiche.

Voce P0113 - Progetto Erasmus Plus Vet – Coaching Inter-Pairs For Employment - CIPE

Su questa voce non sono state effettuate spese.

Voce P0114 - PROGETTO PON – Realizzazione di smart class per le scuole del secondo ciclo

Su questa voce non sono state effettuate spese.

Voce P0115 - Progetto Erasmus Plus – Hackarthon

Le spese effettuate riguardano:

- compensi e rimborsi spese missione al personale dell'Istituto coinvolto nel progetto
- acquisto materiali di consumo
- spese di soggiorno e trasferimento all'estero.

Voce P02 – Progetti in ambito umanistico e sociale

Voce P0201 - Lingua Italiana dei Segni

L'obiettivo del progetto è di supportare gli alunni sordi delle scuole secondarie superiori della provincia di Biella con interpreti e metodologie idonee della lingua dei segni.

Le spese effettuate riguardano il pagamento dei compensi a docenti di linguaggio dei segni in possesso di specifici titoli e competenze.

Voce P0202 - Centro territoriale di supporto nuove tecnologie e disabilità

Gli obiettivi del progetto sono i seguenti:

- Ottimizzare le risorse nella fase di acquisizione delle attrezzature hardware;
- Fornire assistenza tecnica, ossia aiutare le scuole a risolvere i più comuni problemi di funzionamento e adattamento delle tecnologie alle esigenze dei singoli utenti;



- Garantire assistenza didattica, nel fornire indicazioni idonee per utilizzare lo strumento in modo davvero efficace in tutte le attività scolastiche;
- Attivare iniziative di formazione rivolte agli operatori con interventi flessibili, puntuali e mirati, in grado di rispondere anche a esigenze contingenti (ad esempio per cambio di insegnanti o di scuola)
- Istituire un centro servizi per D.S.A

Le spese effettuate sono finalizzate al raggiungimento degli scopi sopra descritti.

Voce P0203 - Alfabetizzazione alunni stranieri

Su questa voce non sono state effettuate spese.

Voce P0204 - Educazione fisica sportiva integrativa

Le spese effettuate riguardano la realizzazione dei corsi sportivi integrativi pomeridiani aperti a tutti gli alunni dell'istituto.

Voce P0205 - Educazione musicale e teatrale

I progetti del PTOF 2019-21 afferenti la presente voce di costo riguardano:

- Scu.Te.R (ScuolaTeatro Ragazzi).

Le spese effettuate riguardano:

- compensi al personale dell'Istituto coinvolto nel progetto.

Voce P0206 - Educazione civica e storica

I progetti del PTOF 2019-21 afferenti la presente voce di costo riguardano:

- Giornalino e notizie della scuola;
- Manifestazioni culturali;
- Redazione Young News Biella.

Le spese effettuate riguardano:

- compensi e rimborsi missione al personale dell'Istituto coinvolto nel progetto.

Voce P0207 - Lotta al bullismo e cyberbullismo

Su questa voce non sono state effettuate spese.

Voce P0208 - Interventi di recupero metodologico

I progetti del PTOF 2019-21 afferenti la presente voce di costo riguardano:

- Interventi di recupero metodologico

Le spese effettuate riguardano:

- compensi al personale dell'Istituto coinvolto nel progetto.



Voce P0209 - Progetto Erasmus+ call 2018 KA2 Follow me

Su questa voce non sono state effettuate spese.

Voce P0210 - Progetto PON 2014-2020 Laboratori professionalizzanti

Su questa voce non sono state effettuate spese.

Voce P0211 - Progetto PON 2014-2020 Azioni di integrazione e potenziamento aree disciplinari

Su questa voce non sono state effettuate spese.

Voce P0212 - Progetto PON 2014-2020 Potenziamento educazione patrimonio culturale

Su questa voce non sono state effettuate spese.

Voce P0213 - Progetto PON 2014-2020 Potenziamento competenze di cittadinanza globale

Su questa voce non sono state effettuate spese.

Voce P0214 - Progetto Erasmus Plus - Alla scoperta dell'ottava meraviglia del mondo: il tuo territorio

Le spese effettuate riguardano:

- compensi e rimborsi spese missione al personale dell'Istituto coinvolto nel progetto
- acquisto materiali di consumo
- spese di soggiorno e trasferimento all'estero.

Voce P0215 - PROGETTO PON-POTENZIAMENTO COMPETENZE SOCIALIZZAZIONE STUDENTI IN EMERGENZA COVID-10.1.1A

Su questa voce non sono state effettuate spese.

Voce P0216 - PROGETTO PON-POTENZIAMENTO COMPETENZE SOCIALIZZAZIONE STUDENTI IN EMERGENZA COVID-10.1.2A

Su questa voce non sono state effettuate spese.

Voce P03 - Progetti per Certificazioni e corsi professionali



Voce P0301 – Certificazioni competenze informatiche

Le spese effettuate riguardano l'acquisto di skillcards ed esami ECDL e la retribuzione del personale dell'Istituto coinvolto nella realizzazione delle sessioni di esame.

Voce P0302 - Certificazione competenze linguistiche

Le spese effettuate riguardano la realizzazione di corsi pomeridiani per la preparazione agli esami PET e FIRST di lingua inglese.

Voce P0303 - Certificazione competenze CAD e Autodesk

I progetti del PTOF 2019-21 afferenti la presente voce di costo riguardano:

- Corso formazione CAD 3D per docenti della classe A37 (Disegno)
- Certificazioni CAD 2D-3D Autodesk-Certiport

Le spese effettuate riguardano:

- acquisto materiali di consumo specifici.

Voce P04 - Progetti per formazione/aggiornamento del personale

Voce P0401 - Formazione e addestramento personale Istituzione Scolastica

Sono state realizzate attività di formazione al personale docente e ATA dell'Istituzione Scolastica.

Voce P0402 - Piano nazionale formazione personale docente e ATA

Sono state realizzate di formazione al prevista dal piano nazionale di formazione del personale docente e ATA di cui l'Istituzione Scolastica è capofila di ambito.

Voce P0403 - Formazione docenti neo-immessi in ruolo

Sono state realizzate attività di formazione al prevista per il personale docente neo-immessi in ruolo.

Voce P0404 - Progetto PON 2014-2020 Snodi formativi territoriali

Su questa voce non sono state realizzate spese.

Voce P0405 - FAMI Formazione

Il progetto è stato proposto dal M.I.U.R. – Dipartimento per il Sistema Educativo di Istruzione e Formazione – Direzione Generale per lo studente, l'Integrazione e la Partecipazione e prevede la realizzazione e la gestione di un portale web creato per la diffusione dei materiali relativi alla formazione del personale scolastico (D.S., docenti e personale A.T.A.), scambio di informazioni e materiali, documentazione, interconnessione tra Soggetti partecipanti, supporto alle attività di tutoraggio nell'ambito della ricerca-azione, attività di monitoraggio dei percorsi attivati.



Tale sito dovrà essere connesso ed integrato in maniera sistematica con il sito interistituzionale "Portale Integrazione Migranti" e con il sito istituzionale del M.I.U.R., finalizzato alla diffusione delle buone pratiche didattiche in tema di integrazione scolastica.

Le spese effettuate riguardano:

- compensi e rimborsi spese missione al personale dell'Istituto coinvolto nel progetto
- spese di soggiorno e trasferimento in Italia.

Voce P0406 - FAMI Governance

Il progetto è stato proposto dal M.I.U.R. – Dipartimento per il Sistema Educativo di Istruzione e Formazione – Direzione Generale per lo studente, l'Integrazione e la Partecipazione e prevede la realizzazione e la gestione di un portale web creato per la diffusione e lo scambio di informazioni e materiali di fonte pubblica con l'obiettivo di creare un network che favorisca le interconnessioni tra Istituti scolastici e gli uffici dell'Amministrazione centrale e periferica anche al fine di promuovere la rendicontazione sociale degli interventi effettuati.

Tale sito dovrà essere connesso ed integrato in maniera sistematica con il sito interistituzionale "Portale Integrazione Migranti" e con il sito istituzionale del M.I.U.R., finalizzato alla diffusione delle buone pratiche didattiche in tema di integrazione scolastica.

Le spese effettuate riguardano:

- compensi e rimborsi spese missione al personale dell'Istituto coinvolto nel progetto
- spese di soggiorno e trasferimento in Italia.

Voce P0407 - ROBOCUP JUNIOR - Formazione docenti - Azione #25 PNSD

Si tratta di un progetto di formazione inerente la realizzazione dei progetti di robotica per gli studenti del primo ciclo di studi.

Su questo progetto sono state effettuate le seguenti spese:

- Compensi al personale interno coinvolto nella realizzazione del progetto
- Esperti esterni formatori
- Spese di pubblicità.

Voce P05 - Progetti per Gare e Concorsi

Voce P0501 - Olimpiadi studentesche

I progetti del PTOF 2019-21 afferenti la presente voce di costo riguardano:

- Olimpiadi di Italiano
- Olimpiadi di Informatica
- Olimpiadi di Neuroscienze
- Olimpiadi di scienze Naturali
- Olimpiadi di fisica
- Olimpiadi della matematica

Su questa voce non sono state effettuate spese.



Voce P0502 - Olimpiadi problem solving

Il progetto è finanziato da fondi MIUR ed è finalizzato alla gestione del sito e delle gare di olimpiadi di problemsolving per tutta Italia.

L'Istituto pertanto è scuola polo nazionale e le spese riguardano:

- compensi al personale interno ed esterno coinvolto;
- spese di missioni;
- prestazioni da terzi per la gestione del sito.

Voce P0503 - Giochi sportivi studenteschi

Il progetto è finanziato da fondi MIUR ed è finalizzato all'organizzazione e gestione Giochi Sportivi Studenteschi per la provincia di Biella.

L'Istituto pertanto è scuola polo provinciale e le spese riguardano:

- compensi al personale interno ed esterno coinvolto;
- spese di missioni;
- prestazioni da terzi (medici e tecnici sportivi);
- noleggio mezzi di trasporto per partecipazione degli studenti alle gare sportive.

Aggregato P Voce P0504 - Olimpiadi Italiane di Informatica

Le spese effettuate riguardano:

- compensi e rimborsi spese missione al personale dell'Istituto coinvolto nel progetto

G - Gestioni economiche

| Tipologia | Categoria | Descrizione | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Differenze in + o - |
|-----------|-----------|--------------------------|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|------------|-------------------|---------------------|
| G | | Gestioni economiche | 250.000,00 | 189.576,80 | 439.576,80 | 358.896,57 | 284.818,34 | 74.078,23 | 80.680,23 |
| | 3 | Attività per conto terzi | 250.000,00 | 189.576,80 | 439.576,80 | 358.896,57 | 284.818,34 | 74.078,23 | 80.680,23 |

Aggregato G – Gestioni economiche

Voce G0301 - Attività per conto terzi

Il laboratorio analisi conto terzi rappresenta un fiore all'occhiello di questa Istituzione Scolastica.



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
TF Q. SELLA - ITI**

13900 BIELLA (BI) VIA FRATELLI ROSSELLI 2 C.F. 81024080020 C.M. BITF01000Q

Fin dagli anni ottanta la scuola si è messa al servizio del territorio e del tessuto produttivo che necessitava di un laboratorio analisi affidabile e professionale per lo svolgimento di tutta una serie di controlli di qualità necessari alle imprese per garantire il valore del loro prodotto.

Nel corso degli anni sono stati fatti numerosi investimenti sia in attrezzature sia in crescita professionale del personale addetto. Sono stati raggiunti alti standard di certificazione di qualità e di accreditamento delle procedure utilizzate per svolgere le analisi di laboratorio, che hanno permesso di mantenere la clientela storica e di incrementarla nel tempo.

Allo stato attuale le analisi di laboratorio che vengono effettuate riguardano:

- il settore tessile e tecnologico;
- il controllo delle acque potabili;
- la condizionatura della lana e del cashmere.

Si sottolinea che il laboratorio conto terzi si è aggiudicato l'appalto per il controllo delle acque di CordarSpA per il triennio 2019-2021. Tale introito rappresenta una garanzia di continuità, considerando il fatto che il fatturato, nel corso degli anni, ha sempre avuto un trend costante.

Anche il settore della condizionatura pubblica si presenta in espansione, considerando il fatto che l'Istituto costituisce ormai l'unico ente pubblico che certifica le prove di condizionatura dei filati pregiati.

Ciò ha consentito peraltro di pianificare investimenti nei laboratori didattici dell'Istituto a fronte di fonti di finanziamento ragionevolmente certe derivanti dalla quota di risultato economico spettante all'Istituto.

La normativa vigente, infatti, prevede che il risultato economico di ogni esercizio finanziario venga ripartito al 40% a favore dei compensi al personale addetto al laboratorio analisi conto terzi e il 60% a favore dell'Istituzione Scolastica sotto forma di investimento in risorse umane e in attrezzature per garantire un alto livello dell'offerta formativa anche per le dotazioni presenti nei diversi laboratori dell'Istituto.

L'organizzazione del laboratorio analisi conto terzi, sia per quanto attiene le entrate che per quanto riguarda l'impianto della spesa è consolidata.

Le spese sostenute riguardano:

- la retribuzione dei compensi al personale addetto al laboratorio e alla gestione amministrativo-contabile dello stesso;
- i materiali di consumo per la realizzazione delle analisi di laboratorio;
- le manutenzioni delle attrezzature dei laboratori di analisi;
- le prestazioni professionali specialistiche necessarie al mantenimento degli standard di qualità richiesti dai certificatori ISO e ACCREDIA;
- le spese generali di gestione;
- le imposte dovute per legge, in particolare IVA e imposte sul reddito d'impresa.

L'esercizio finanziario 2021, rispetto al 2020 che era stato caratterizzato da un calo di fatturato legato alla chiusura di molte imprese sul territorio in particolare nel periodo marzo-maggio 2020, in conseguenza dell'emergenza sanitaria da Covid-19, presenta un fatturato in ripresa. In ogni caso, sul fronte della spesa si è attuata una politica prudentiale, limitando la stessa alla mera gestione ordinaria, senza procedere a nuovi investimenti o rinnovi di strumentazione, rinviati al 2022 previa verifica del consolidamento della ripresa del fatturato.

Il rendiconto finanziario dettagliato è allegato alla presente relazione come allegato 2.

R - Fondo di riserva

| Tipologia | Categoria | Descrizione | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Differenze in + o - |
|-----------|-----------|-------------|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|--------|-------------------|---------------------|
|-----------|-----------|-------------|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|--------|-------------------|---------------------|



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
TF Q. SELLA - ITI

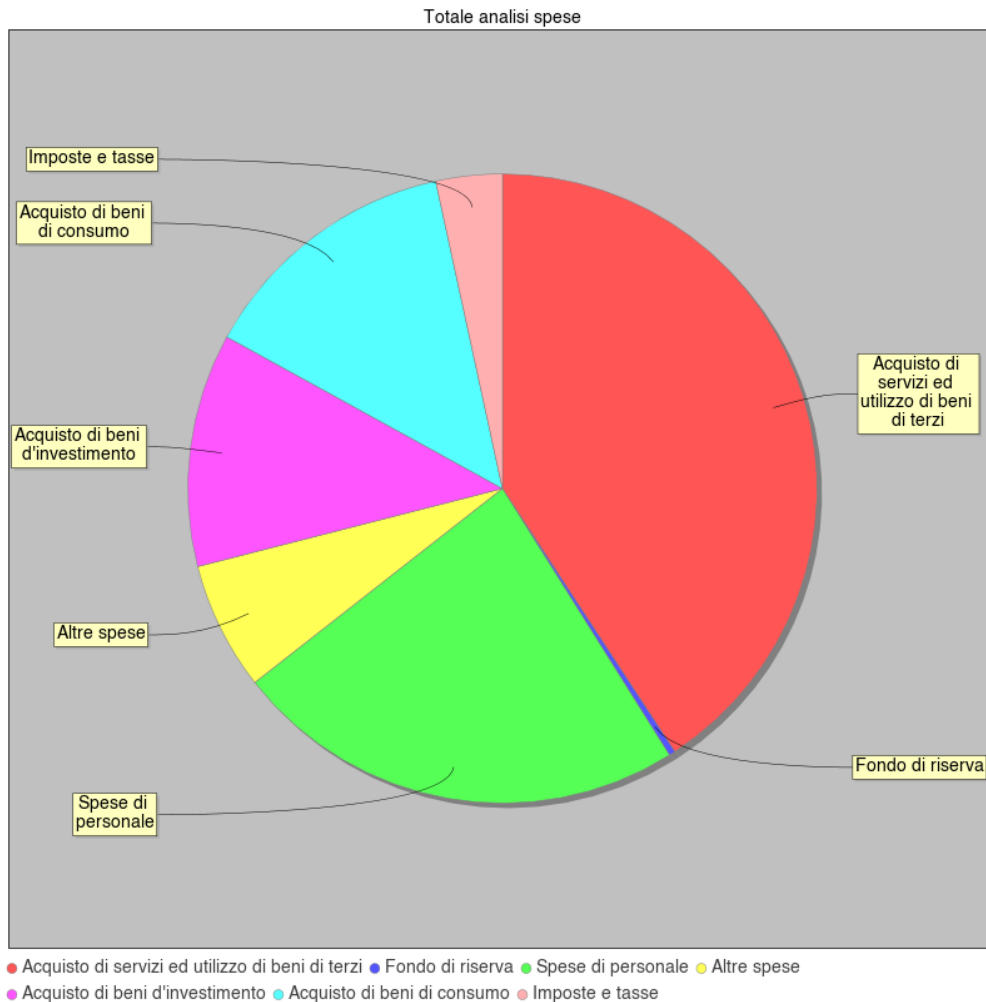
13900 BIELLA (BI) VIA FRATELLI ROSSELLI 2 C.F. 81024080020 C.M. BITF01000Q

| | | | | | | | | | |
|---|----|------------------|----------|------|----------|------|------|------|----------|
| R | | Fondo di riserva | 6.053,09 | 0,00 | 6.053,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.053,09 |
| | 98 | Fondo di riserva | 6.053,09 | 0,00 | 6.053,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.053,09 |

Voce R98 – Fondo di riserva

Il fondo di riserva viene determinato complessivamente in € 8.986,00 ed è contenuto nella misura prevista dal D. l. 129/2018 (Non superiore al 10% della Dotazione Ordinaria Annuale).

| SPESE | IMPORTO DESTINATO |
|--|-------------------|
| Spese di personale | 590.877,50 |
| Acquisto di beni di consumo | 874.425,19 |
| Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 1.088.367,47 |
| Acquisto di beni d'investimento | 220.830,56 |
| Altre spese | 142.365,20 |
| Imposte e tasse | 133.000,00 |
| Rimborsi e poste correttive | 34.233,29 |
| Fondo di riserva | 6.053,09 |





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

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

Voce Z01 - Disponibilita' finanziaria da programmare

Previsione iniziale da programma annuale 2021 € 660.708,78 di cui:

- non vincolato € 326.252,33
- vincolato € 334.456,45

Modifiche intervenute nel corso dell'esercizio finanziario:

- DIMINUZIONE AVANZO NON VINCOLATO a seguito di proposta di modifica al Programma Annuale 2021 di prelevamento dall'avanzo di amministrazione non vincolato della somma di Euro 12.000,00 da destinare al progetto P0302 "Certificazione competenze linguistiche" vista la necessità di copertura delle spese per l'effettuazione dei corsi di preparazione agli esame PET e FIRST di lingua inglese per gli studenti deliberata dal Consiglio di Istituto nella seduta del 20 aprile 2021
- VARIAZIONI AVANZO VINCOLATO a seguito modifiche al programma annuale di entrate non destinate a voci di spesa € 15.258,94

Previsione definitiva e.f. 2021 € 663.967,73 di cui:

non vincolato € 314.252,33
vincolato € 3349.715,40



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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





4.2 - Indici di bilancio per le spese

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





Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
TF Q. SELLA - ITI

13900 BIELLA (BI) VIA FRATELLI ROSSELLI 2 C.F. 81024080020 C.M. BITF01000Q



5. Conclusioni

RISULTANZE CONTABILI

Le risultanze contabili di cui ai modelli L K e J sono descritte nell'allegato 3 alla presente relazione.

DICHIARAZIONI

La gestione delle minute spese per l'esercizio 2021 non è stata effettuata.

Si dichiara, che:

- Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
- Sono stati effettuati i versamenti IVA relativi allo split payment;
- Sono state inviate le dichiarazioni fiscali nei termini previsti (770, IRAP e Certificazioni Uniche);
- L'indice di tempestività dei pagamenti e lo stock del debito sono gestiti su SIDI in quanto viene utilizzato il programma di bilancio BIS;
- Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e quietanzati dall'Istituto cassiere;
- La gestione del Programma annuale è si è svolta secondo il protocollo OIL con l'istituto cassiere Crédit Agricole Italia S.p.A.;
- Alla scuola è intestato il conto di tesoreria, un conto corrente bancario e un conto corrente postale;
- La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, ex D.L.vo 196/2003;
- Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
- E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- Le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario
- Nel corso del presente esercizio finanziario sono stati svolti gli adempimenti previsti dalla nota M.I. rep. 4083 del 23/02/2021 relativa al rinnovo inventariale decennale;
- L'Istituzione Scolastica ha adottato nella seduta del Consiglio di Istituto del 12/03/2019 con delibera n° 4/2019 il Regolamento sulla gestione dei beni e inventari ai sensi del comma 3 art. 29 del D.L. 129/2018.

Si dichiara altresì l'inesistenza di gestioni fuori bilancio.

BIELLA, 15-04-2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Cristina Rossetti

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Giovanni Marcianò