



**Istituto Comprensivo Bolzano 1 Centro Storico**  
Via Cassa di Risparmio 24 39100 Bolzano  
Cod. Fisc. 80003100213 Tel. 0471/973414 Fax 0471/974092  
ic.bolzano1@scuola.alto-adige.it – IC.Bolzano1@pec.prov.bz.it –  
<https://icbz1.edu.it/>

# Relazione illustrativa Bilancio di esercizio 2021

## SOMMARIO

SOMMARIO.....	1
PREFAZIONE.....	3
RISULTATO E ANDAMENTO DELLA GESTIONE .....	3
STATO PATRIMONIALE .....	5
ATTIVO.....	6
C) ATTIVO CIRCOLANTE .....	6
1.1.3.4.01.01.01.001 Istituto tesoriere / cassiere .....	6
1.1.3.4.04.01.01.001 Denaro e valori in cassa (MINUTE SPESE).....	7
D) RATEI E RISCONTI .....	7
1.1.4.1.01.01.01.001 Ratei attivi.....	8
1.1.4.2.01.01.01.001 Risconti attivi.....	8
PASSIVO.....	8
A) PATRIMONIO NETTO.....	8
1.2.1.5.01.01.01.001 Risultati economici positivi/negativi portati a nuovo.....	8
D) DEBITI .....	9
1.2.4.2.01.01.01.001 Debiti verso fornitori .....	9
1.2.4.8.01.01.01.001 Fatture da ricevere.....	9
1.2.4.7.03.03.01.001 Debiti verso creditori diversi per servizi finanziari .....	10
1.2.4.7.04.99.99.999 Altri debiti n.a.c. ....	10
E) RATEI E RISCONTI .....	10
1.2.5.1.03.01.01.001 Ratei di debito su altri costi .....	10
1.2.5.2.09.01.01.001 Altri risconti passivi .....	10
PROGRAMMAZIONE INIZIALE.....	11
BUDGET ECONOMICO esercizio finanziario 2021 .....	11
CONTO ECONOMICO.....	13
RICAVI.....	13
A) VALORE DELLA PRODUZIONE .....	14
b) Proventi da trasferimenti e contributi .....	15
2.1.3.1.01.02.001 Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome .....	15
2.1.3.1.01.02.003 Trasferimenti correnti da Comuni.....	15
2.1.3.1.01.02.999 Trasferimenti correnti da altre Amm. locali .....	16
2.1.3.1.01.04.001 Trasferimenti correnti da org.int. o unità loc. amministr. ....	16
2.1.3.1.02.01.001 Trasferimenti correnti da famiglie .....	16
2.1.3.1.04.01.001 Trasferimenti correnti da Istituzioni sociali Private.....	17
c) Proventi vari.....	17
2.1.4.9.99.01.001 Altri proventi n.a.c. ....	17
d) Proventi straordinari.....	17
2.5.2.2.01.01.001 Insussistenze del passivo .....	17
COSTI.....	17
B) COSTI DELLA PRODUZIONE.....	20
06) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci .....	20
2.2.1.1.01.01.001 Giornali e riviste .....	21
2.2.1.1.01.02.001 Carta, cancelleria e stampati.....	21
2.2.1.1.01.02.003 Equipaggiamento.....	21
2.2.1.1.01.02.004 Vestiario .....	21
2.2.1.1.01.02.005 Accessori per uffici e alloggi.....	21
2.2.1.1.01.02.006 Materiale informatico .....	21
2.2.1.1.01.02.009 Beni per attività di rappresentanza.....	21
2.2.1.1.01.02.012 Accessori per attività sportive e ricreative .....	21
2.2.1.1.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.....	22
2.2.1.1.01.05.001 Prodotti farmaceutici ed emoderivati .....	22
2.2.1.1.01.05.006 Prodotti chimici .....	22
07) Per servizi.....	22
2.2.1.2.01.02.005 Organizzaz. partecipaz. a manifestaz. e convegni .....	22

2.2.1.2.01.02.999	Altre spese per trasferte.....	22
2.2.1.2.01.04.004	Formazione obbligatoria .....	22
2.2.1.2.01.05.002	Telefonia mobile .....	23
2.2.1.2.01.07.003	Manutenzione ordinaria mobili e arredi .....	23
2.2.1.2.01.07.004	Manutenzione ordinaria macchine e impianti .....	23
2.2.1.2.01.07.005	Manutenzione ordinaria e rip. attrezzature .....	23
2.2.1.2.01.09.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.....	23
2.2.1.2.01.11.002	Servizi di pulizia e lavanderia.....	23
2.2.1.2.01.11.003	Trasporti, traslochi, facchinaggio .....	23
2.2.1.2.01.11.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.....	23
2.2.1.2.01.13.007	Contratti servizio formazione dei cittadini .....	23
2.2.1.2.01.14.002	Spese postali .....	24
2.2.1.2.01.15.002	Oneri servizi di tesoreria .....	24
2.2.1.2.01.99.003	Quote di associazioni.....	24
2.2.1.2.01.99.999	Altri servizi diversi .....	24
08)	Per godimento beni di terzi.....	24
2.2.1.3.01.04.001	Noleggi di hardware.....	24
2.2.1.3.02.01.001	Licenze d'uso per software .....	24
14)	Oneri diversi di gestione.....	24
2.2.3.1.01.02.003	Trasferimenti correnti a Comuni.....	25
2.2.1.9.01.01.002	Imposte di registro e bollo .....	25
2.2.1.9.99.08.004	Costi per rimborsi correnti a famiglie.....	25
20)	Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate .....	25
2.2.1.9.01.01.001	Imposta regionale attività produtt. (IRAP).....	25
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (UTILE/PERDITA) .....	25
	ATTIVITA' - PROGETTI .....	25
	INDICE DI TEMPESTIVITA'.....	27
	GESTIONE DATI ANAC - TRASPARENZA .....	27



In ottemperanza alle istruzioni amministrativo - contabili impartite dall'art. 19 del Decreto del Presidente della Provincia 13 ottobre 2017 n.38, "*Regolamento relativo alla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche a carattere statale e provinciale della Provincia autonoma di Bolzano*" e delle disposizioni impartite dall'Ufficio Finanziamento scolastico con nota prot. n. 159470 del 21.02.2022, la presente relazione illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nell'esercizio finanziario 2021.

Il Bilancio di esercizio, redatto dalla Responsabile amministrativa, con riferimento all'anno solare, è composto dal conto economico, dallo stato patrimoniale e dalla nota integrativa e viene trasmesso, unitamente alla relazione illustrativa, al Nucleo di controllo contabile entro il 30 marzo per il parere di regolarità contabile e successivamente viene sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto entro il 30 aprile di ogni anno.

Il conto economico riporta, in forma riepilogativa, i costi e ricavi dell'esercizio ed il risultato di esercizio dell'istituzione scolastica nell'esercizio ed è redatto ai sensi dell'art. 2425 del codice civile.

Lo stato patrimoniale descrive il patrimonio dell'istituzione scolastica al termine del periodo amministrativo di riferimento e mira a rappresentarne la situazione patrimoniale e finanziaria ed è redatto ai sensi dell'art. 2424 del codice civile.

La nota integrativa fornisce le informazioni atte a far comprendere e valutare, in modo chiaro, veritiero e corretto, i dati di bilancio in ordine alla situazione finanziaria, patrimoniale ed economica.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare al Collegio dei Revisori e al Consiglio di Istituto la gestione economico-finanziaria delle risorse iscritte nel Budget 2021, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa dell'Istituzione scolastica.

## RISULTATO E ANDAMENTO DELLA GESTIONE

L'anno 2021 è stato caratterizzato dalla prosecuzione di una situazione di emergenza sanitaria mondiale mai sperimentata prima, iniziata nel precedente anno con la pandemia da covid-19, e questo ha condizionato il lavoro didattico e, di conseguenza, anche i progetti e le priorità nelle spese.

La necessità di rispettare la normativa sulla sanificazione e igienizzazione degli ambienti, nonché le misure preventive per il personale, hanno imposto acquisti di DPI e materiale e servizi per l'igienizzazione degli spazi scolastici di gran lunga superiori al previsto, che sono stati realizzati anche grazie a fondi straordinari messi a disposizione dall'Intendenza scolastica e finalizzati a tali scopi.



È stato inoltre necessario formare il personale sulla sicurezza e sulla Didattica a distanza, come pure acquistare dispositivi da dare in comodato d'uso alle famiglie degli alunni e delle alunne per poter seguire le lezioni da casa.

Gran parte delle risorse sono state infatti destinate all'acquisto di dispositivi e strumenti digitali individuali da concedere in comodato d'uso agli alunni e alle alunne per la didattica digitale integrata, anche grazie all'assegnazione di fondi ministeriali di cui al D.L. 28 ottobre 2020, n. 137, convertito, con modificazioni, dalla legge 18 dicembre 2020, n. 176, con cui sono stati acquistati n. 12 pc desktop e n. 11 notebook, che vanno ad integrare le dotazioni esistenti.

Con fondi propri si è provveduto a rinnovare la convenzione Consip "Telefonia mobile 8", che comprende il noleggio di n. 100 tablet e n. 130 schede dati SIM da dare in comodato agli alunni e alle alunne.

Con i fondi ministeriali del "Decreto sostegni" di cui all'art. 31 del D.L. 22 marzo 2021, n. 41 "*Misure per favorire l'attività didattica e per il recupero delle competenze e della socialità delle studentesse e degli studenti nell'emergenza Covid-19*", comunicati a fine novembre, si è proceduto all'affidamento di un incarico per il servizio di educatori e all'acquisto di macchinari per le pulizie e attrezzature tecniche per i laboratori destinati al potenziamento delle attività di inclusione degli alunni e delle alunne.

Gran parte delle attività previste nel P.T.O.F. d'Istituto si sono potute realizzare solo in parte, in particolare i soggiorni studio, le uscite didattiche e le manifestazioni sportive sono stati quasi completamente sospesi e questo ha conseguentemente determinato minori introiti da contributi delle famiglie destinati a tali attività.

Le attività laboratoriali musicali e artistiche della scuola primaria e secondaria, sia curricolari che extrascolastiche, si sono svolte tutto sommato regolarmente, così come quelle relative all'accoglienza, al doposcuola e tutte le attività integrative rivolte agli alunni e alle alunne con bisogni educativi speciali, sia pur nel rispetto delle prescrizioni e limitazioni sanitarie nazionali e provinciali imposte dalla pandemia.

È stato possibile svolgere regolarmente la premiazione degli alunni e delle alunne con il "*Premio Portesi*", mentre per lo spettacolo di fine anno, a causa delle limitazioni imposte dalla pandemia con le chiusure dei teatri, è stato realizzato il film "*Inqui...Noè*", trasmesso in streaming e pubblicato sul canale Youtube dell'Istituto.

Preme dare rilievo al fatto che la scuola, con fondi propri, ha regolarmente acquistato tutti i libri di testo necessari per gli alunni e le alunne relativi all'anno scolastico 2021/22, sopperendo alla forte riduzione del 60% dei contributi provinciali assegnati.

Dal punto di vista amministrativo e contabile, tutti gli adempimenti previsti sono stati espletati sempre in tempi ragionevoli, il lavoro si è svolto per il 20% in *smart working* e questa modalità è stata recepita dal personale con maggiore consapevolezza e regolarità rispetto alle necessità emergenziali dello scorso anno.

Le variazioni di budget o gli storni di fondi da una attività o da un progetto all'altro sono stati effettuati sempre nell'ottica di un'utilizzazione oculata delle risorse e all'insegna dell'efficienza in termini di realizzazione di obiettivi e dell'efficacia degli interventi.

In conclusione, si ritiene di aver mantenuto un corretto equilibrio nella gestione delle risorse, destinandole comunque per la maggior parte alle attività didattiche e alla



realizzazione dei progetti previsti nel PTOF, aggiornandone e adattandone le modalità di esecuzione coerentemente con le difficoltà del periodo.

Dalla presente relazione infatti emerge che il 61% delle risorse è stato impiegato per i progetti didattici, il 2% per la biblioteca, il 7% per l'assistenza scolastica, il 6% per l'integrazione e il 24% per le spese amministrative.

## STATO PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale, redatto ai sensi dell'art. 2424 del codice civile, è uno dei documenti che, insieme al conto economico e alla nota integrativa, costituisce il bilancio di esercizio e descrive il patrimonio dell'istituzione scolastica al termine del periodo amministrativo di riferimento, rappresentandone la situazione patrimoniale e finanziaria.

La situazione patrimoniale è esposta in sezioni divise e contrapposte (attivo e passivo) e i conti patrimoniali rappresentano **debiti, crediti o disponibilità**.

Gli acquisti e/o acquisizioni a titolo gratuito di attrezzature e di strumenti musicali sono stati completamente ammortizzati nell'anno, come da normativa contabile di riferimento, e pertanto i relativi conti non presentano un saldo, pur mantenendo la registrazione in rilievo nei beni inventariati.

Di seguito la tabella dello stato patrimoniale con i conti movimentati e i relativi saldi al 31.12.2021.

### Conti patrimoniali

	Denominazione	Iniziale	Dare	Avere	Saldo
<b>Attivo</b>					
1.1.2.2.02.05.99.999	Attrezzature n.a.c.		36.382,99	36.382,99	
1.1.2.2.02.12.02.001	Strumenti musicali		1.790,01	1.790,01	
1.1.3.2.03.01.02.001	Crediti tras.corr.Reg.e prov.aut.		125.639,89	125.639,89	
1.1.3.2.03.01.02.003	Crediti tras.corr.Comuni		18.681,19	18.681,19	
1.1.3.2.03.01.02.999	Crediti tras.corr.altre AL		170,00	170,00	
1.1.3.2.03.01.04.001	Crediti tras.corr.org.int.o unità loc amm.		1.200,00	1.200,00	
1.1.3.2.03.04.01.001	Crediti tras.corr.famiglie		28.606,30	28.606,30	
1.1.3.2.03.04.04.001	Crediti tras.corr.Ist.Soc.Priv.		1.512,50	1.512,50	
1.1.3.2.08.04.06.004	Crediti rimborsi da Famiglie		3.629,77	3.629,77	
1.1.3.2.08.04.99.001	Crediti diversi		2.708,00	2.708,00	
1.1.3.4.01.01.01.001	Istituto tesoriere/cassiere	135.801,41	182.147,65	211.166,88	106.782,18
1.1.3.4.04.01.01.001	Denaro e valori in cassa		3.924,30	3.924,30	
1.1.4.1.01.01.01.001	Ratei attivi		2.599,91		2.599,91
1.1.4.2.01.01.01.001	Risconti attivi	1.464,00	2.709,06	1.464,00	2.709,06
		<b>137.265,41</b>	<b>411.701,57</b>	<b>436.875,83</b>	<b>112.091,15</b>



<b>Passivo</b>				
1.2.1.2.01.03.01.001	Avanzi (disavanzo) portati a nuovo		730,40	730,40
1.2.1.2.04.01.01.001	Riserve derivanti da decisioni di organi istituzionali dell'ente	-730,40	730,40	
1.2.1.5.01.01.01.001	Risultati economici positivi/negativi portati a			730,40 -730,40
1.2.4.2.01.01.01.001	Debiti verso fornitori	-13.450,71	194.706,55	194.342,95 -13.087,11
1.2.4.3.02.01.02.003	Debiti tras.corr.altre AL			1.485,00 -1.485,00
1.2.4.5.01.01.01.001	IRAP		142,38	159,38 -17,00
1.2.4.5.05.03.01.001	Ritenute erar.red.lav.aut.		335,00	375,00 -40,00
1.2.4.5.05.04.01.002	Split Payment		19.769,57	19.769,57
1.2.4.7.03.03.01.001	Debiti verso creditori diversi per servizi finanziari	-486,00	1.132,28	1.132,28 -486,00
1.2.4.7.04.03.01.001	Debiti vs.collaboratori	-918,00	12.915,40	11.997,40
1.2.4.7.04.07.03.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso		3.322,27	3.322,27
1.2.4.7.04.99.99.999	Altri debiti n.a.c.	-1.092,96	3.913,73	3.949,77 -1.129,00
1.2.4.8.01.01.01.001	Fatture da ricevere	-10.152,97	10.152,97	1.602,71 -1.602,71
1.2.5.1.03.01.01.001	Ratei di debito su altri costi	-120,00	120,00	365,13 -365,13
1.2.5.2.09.01.01.001	Altri risconti passivi	-110.314,37	110.314,37	93.148,80 -93.148,80
		<b>-137.265,41</b>	<b>358.285,32</b>	<b>333.111,06 -112.091,15</b>

Di seguito si descrivono i conti che presentano un saldo al 31.12.2021.

## ATTIVO

### C) ATTIVO CIRCOLANTE

#### 1.1.3.4.01.01.01.001 Istituto tesoriere / cassiere

Il saldo risultante dai movimenti sul conto di tesoreria presso la Cassa di Risparmio di Bolzano al 31.12.2021 è pari ad € 106.782,18 e concorda con il verbale di verifica di cassa dell'Istituto di credito.

Proceduto poi all'esame dei giornali di tesoreria e dei documenti contabili ha accertato che la situazione dell'Ente col  
Aufgrund der darauffolgenden Prüfung der Bücher und Buchungsbelege wurde folgende Kassenlage der Körperschaft  
suo Tesoriere si analizza come segue  
beim Schatzmeister festgestellt:

#### ENTRATA (avere) - EINNAHMEN (Haben)

Giacenza di cassa risultante dal conto consuntivo del 2020		135.801,41
Kassenbestand aus der Abschlußrechnung 2020	€.	
Riscossioni successive: bollette dal n. 1	al n. 219	
Nachfolgende Eingänge: Quittung. von Nr.1	bis Nr. 219	€.
		<u>182.147,65</u>
	ENTRATA	
	EINGANG	€.
		<u><u>317.949,06</u></u>

#### USCITA (dare) - AUSGABEN (Soll)

Deficit di cassa risultante dal conto consuntivo del 2020		
Kassendefizit aus der Abschlußrechnung 2020	€.	
Pagamenti successivamente effettuati		
Nachfolgende Zahlungen	€.	211.166,88
	USCITA	
	AUSGANG	€
		<u><u>211.166,88</u></u>
Giacenza di cassa - Kassenbestand	€.	106.782,18
Deficit di cassa - Kassenfehlbetrag	€.	



**VERBALE DI VERIFICA DI CASSA - KASSENPRÜFUNGSprotokoll**

L'anno 2021 addì 31 del mese di dicembre alle ore  
 Im Jahre 2021 am 31 des Monats Dezember um Uhr  
 il/la Sig./Sig.ra GIUNTA SABINE rappresentante l'Amministrazione  
 Herr/Frau GIUNTA SABINE als Vertreter der Verwaltung

IST.COMPREENS.L.ITAL.BOLZANO 1-CENTRO STORICO  
 ITALIEN.SPRACH.SCHULSPRENGEL BOZEN 1-ALTSTADT

assistito dal Segretario PORTESAN PAOLA  
 im Beisein des Sekretärs PORTESAN PAOLA

e da  
 und des/der

presente la Sig.ra TOSIN SONIA  
 in Anwesenheit von Frau TOSIN SONIA

In nome e per conto del Tesoriere Cassa di Risparmio di Bolzano ha proceduto alla verifica  
 Im Name und für Konto Schatzmeister der Südtiroler Sparkasse die ordentliche - außerordentliche

ordinaria - straordinaria di cassa - situazione al 31.12.2021 - il cui accertamento ha dato i seguenti risultati:  
 Kassenprüfung - Bestand am 31.12.2021 - vorgenommen, die folgendes ergab:

	DEFICIT DI CASSA KASSENDEFIZIT	GIACENZA DI CASSA KASSENBESTAND
Euro		<b>106.782,18</b>

**1.1.3.4.04.01.01.001 Denaro e valori in cassa (MINUTE SPESE)**

Il conto registra i movimenti relativi alla cassa minute spese (anticipo, reintegri e restituzione anticipo), ovvero le spese economali ai sensi dell'art. 12 del Decreto del Presidente della Giunta provinciale 31 maggio 1995, n. 25 e successive modifiche.

Le spese economali sono pagamenti di modesta entità, ovvero entro il limite di € 1.000,00 al netto dell'iva, necessari ad assicurare con immediatezza il funzionamento didattico e amministrativo.

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2021 è stata effettuata correttamente dalla Responsabile Amm.va.

Le spese documentate sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 1.000,00 è stato anticipato alla Resp. Amm.va con decreto della dirigente n. 01 del 11.01.2021.

Il fondo iniziale è stato reintegrato altre due volte nel corso dell'anno (decreto n. 06 del 19.04.2021 e n. 13 del 22.09.2021).

A fine esercizio si è provveduto, come da prassi contabile, alla chiusura anno del conto minute spese (decreto n. 17 del 13.12.2021) mediante versamento del saldo rimanente sul conto di tesoreria. Il saldo contabile del conto al 31.12.2021 è pertanto pari a zero.

**D) RATEI E RISCOINTI**

**D) RATEI E RISCOINTI**

**01) Ratei**

1.1.4.1.01.01.01.001 Ratei attivi

**02) Riscointi**

1.1.4.2.01.01.01.001 Riscointi attivi

**BILANCIO 2021**

**5.308,97 €**

**2.599,91 €**

2.599,91 €

**2.709,06 €**

2.709,06 €





### 1.1.4.1.01.01.001 Ratei attivi

I ratei attivi rappresentano quote di proventi di competenza dell'esercizio, che avranno manifestazione finanziaria nell'anno successivo.

L'importo iscritto di € 2.599,91 si riferisce a:

Contropartita	Descrizione	Attività	importo
Trasf.corr.da org.int.o unità loc.amm.	Rimborso spese materiale pulizia Chini	1000	905,66 €
Crediti trasferimenti correnti Comuni	Contributo prog. "Notte di luci, note per la vita"	3003	1.500,00 €
Crediti trasferimenti correnti Comuni	Contributo prog. "Angeli"	3003	100,00 €
Trasf.corr.da Istituzioni soc.private	Contributo Latte nelle scuole 2021	3002	94,25 €
	<b>TOTALE</b>		<b>2.599,91 €</b>

### 1.1.4.2.01.01.001 Risconti attivi

I risconti attivi rappresentano quote di costi che hanno avuto manifestazione finanziaria nel corso dell'anno ma sono di competenza di uno o più esercizi successivi (spese anticipate).

L'importo di € 2.709,06 iscritto nel conto è relativo a:

Contropartita	Descrizione	Attività	importo
Debiti v/fornitori	Noleggio tablet 1.bim.2022	-	1.464,00 €
Licenze software	Registro elettronico 1/1/22-31/8/22	1000	976,00 €
Licenze software	Hosting sito web 1/1/22-31/8/22	1000	203,34 €
Altri servizi diversi	Contratto manut.ciclostile 1/1/22-28/2/22	1000	65,72 €
	<b>TOTALE</b>		<b>2.709,06 €</b>

Il totale dell'Attivo (C+D) ammonta pertanto ad € 112.091,15.

## PASSIVO

### A) PATRIMONIO NETTO

	BILANCIO 2021
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>730,40 €</b>
<b>IX) Utile (perdita) d'esercizio</b>	<b>730,40 €</b>
1.2.1.5.01.01.01.001 Risultati economici positivi/negativi portati a nuovo	730,40 €

### 1.2.1.5.01.01.001 Risultati economici positivi/negativi portati a nuovo

Nel conto sono registrati gli accantonamenti relativi agli utili di esercizio degli anni precedenti.



## D) DEBITI

### BILANCIO 2021

<b>D) DEBITI con separata indicazione per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b>	<b>17.846,82 €</b>
<b>7) Debiti verso fornitori</b>	<b>14.689,82 €</b>
1.2.4.2.01.01.01.001 Debiti verso fornitori	13.087,11 €
1.2.4.8.01.01.01.001 Fatture da ricevere	1.602,71 €
<b>12) Debiti tributari</b>	<b>57,00 €</b>
1.2.4.5.01.01.01.001 Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	17,00 €
1.2.4.5.05.03.01.001 Rit. erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	40,00 €
<b>14) Altri debiti</b>	<b>3.100,00 €</b>
b) Debiti verso le amministrazioni pubbliche	1.485,00 €
1.2.4.3.02.01.02.003 Debiti per Trasferimenti correnti a Comuni	1.485,00 €
d) Altre passività	1.615,00 €
1.2.4.7.03.03.01.001 Debiti v/creditori per servizi finanziari	486,00 €
1.2.4.7.04.99.99.999 Altri debiti n.a.c.	1.129,00 €

### 1.2.4.2.01.01.01.001 Debiti verso fornitori

Il saldo del conto indica il totale delle fatture per la fornitura di beni e servizi registrate e non ancora liquidate al 31.12.2021 e più precisamente:

Fornitore	n. doc.	data doc.	importo
ALEMAX	330	15/12/2021	129,50 €
BORGIONE	V3-32623	15/12/2021	375,16 €
MEDICALFAST	78	26/02/2021	206,29 €
MAD	339	20/12/2021	882,96 €
PRO MUSICA	PA348	20/12/2021	121,31 €
ATHESIA	21015	17/12/2021	81,30 €
SPAGGIARI	20214	10/11/2021	80,29 €
IVA DICEMBRE			3.332,21 €
CROCE BIANCA	H016285	31/12/2021	102,00 €
CROCE BIANCA	H016286	31/12/2021	102,00 €
CROCE BIANCA	H016287	31/12/2021	102,00 €
AUDIOTEK	306	28/12/2021	2.000,00 €
FERRUZZI	13355	28/12/2021	1.567,37 €
LEGGERE	22044	31/12/2021	419,36 €
LEGGERE	22043	31/12/2021	12,60 €
LEGGERE	22045	31/12/2021	11,11 €
LEGGERE	22042	31/12/2021	112,85 €
IT ALWARE	21005228	27/12/2021	2.400,00 €
PRO MUSICA	352	28/12/2021	323,80 €
TINKAUSER	2295264	23/12/2021	700,00 €
TINKAUSER	2295265	23/12/2021	25,00 €
			<b>13.087,11 €</b>

### 1.2.4.8.01.01.01.001 Fatture da ricevere

Le fatture da ricevere sono quelle fatture relative ad acquisti o servizi di competenza dell'esercizio e che al 31 dicembre non sono ancora state ricevute. Dette fatture vengono registrate nello stato patrimoniale ai fini della rilevazione dei costi di competenza e sono le seguenti:

Contropartita	Descrizione	Attività	importo
Altri servizi ausiliari	Euro Alpe - lavaggio rete fognaria	1000	427,00 €
Spese postali	Poste Italiane - Gamma Crono ottobre/dicembre 2021	1000	110,59 €
Trasferimenti correnti a Comuni	Comune BZ - 50% rimb.spese utilizzo palestra Dante	1000	46,22 €
Altri servizi diversi	Ad Acta - smaltimento certificato documenti set/dic.2021	1000	351,36 €
Noleggi di hardware	TIM - Noleggio tablet dicembre 2021	3002	317,20 €
Man.ord.imp.e macch.	Var Group - smontaggio LIM Rosmini	1001	335,50 €
Spese postali	Poste Italiane - corrispondenza dic. 2021	1000	14,84 €
	<b>TOTALE</b>		<b>1.602,71 €</b>



#### **1.2.4.5.01.01.01.001 IRAP**

In questo conto è registrata l'IRAP sui compensi occasionali che verrà versata nel gennaio 2022.

#### **1.2.4.5.03.01.01.001 Ritenute erariali su redd.lav.aut.**

In questo conto è registrata la ritenuta d'acconto sui compensi occasionali che verrà versata nel gennaio 2022.

#### **1.2.4.3.02.01.02.003 Debiti per Trasferimenti correnti a Comuni**

Nel conto è confluita una quota di contributi pro-alunno che è stata versata erroneamente dal Comune di Bolzano e che verrà compensata nel 2022.

#### **1.2.4.7.03.03.01.001 Debiti verso creditori diversi per servizi finanziari**

In questo conto sono evidenziati i debiti relativi ai costi degli oneri di tesoreria del 2021, spese tenuta conto e bolli, che verranno regolarizzati nel gennaio 2022.

#### **1.2.4.7.04.99.99.999 Altri debiti n.a.c.**

Nel conto è stata registrata la quota versata dalle famiglie per il soggiorno studio a Vienna 2021/22 per complessivi € 629,00 che dovrà essere restituita perché il soggiorno è stato sospeso causa covid-19, e la cauzione di € 500,00 per l'utilizzo della palestra Dante da parte dell'Associazione Thai Chi Chuan.

## **E) RATEI E RISCONTI**

<b>E) RATEI E RISCONTI</b>	<b>BILANCIO 2021</b>
<b>01) Ratei</b>	<b>93.513,93 €</b>
1.2.5.1.03.01.01.001 Ratei di debito su altri costi	<b>365,13 €</b>
<b>2) Risconti</b>	<b>93.148,80 €</b>
1.2.5.2.09.01.01.001 Altri risconti passivi	<b>93.148,80 €</b>

#### **1.2.5.1.03.01.01.001 Ratei di debito su altri costi**

I ratei passivi rappresentano quote di costi di competenza dell'esercizio ma che avranno manifestazione finanziaria nell'esercizio successivo.

Nel dettaglio sono stati registrati:

<b>Contropartita</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Attività</b>	<b>importo</b>
Altre prestaz.profess.e specialistiche	Liso - tecnico del suono Natale 2021	3003	280,00 €
Irap	Liso - tecnico del suono Natale 2022	3003	23,80 €
Carta, cancelleria e strampati	Materiale didattico natalizio Rosmini	3000	61,33 €
	<b>TOTALE</b>		<b>365,13 €</b>

#### **1.2.5.2.09.01.01.001 Altri risconti passivi**

I risconti passivi rappresentano quote di proventi che hanno avuto manifestazione finanziaria nell'esercizio in chiusura ma sono di competenza di uno o più esercizi successivi (ricavi anticipati).



Per le assegnazioni con vincolo di destinazione, sia di parte corrente che di parte capitale, vale il principio della competenza e pertanto gli importi non utilizzati vanno riscontati in base al medesimo principio (Art. 4, c. 5, DPP 38 del 13.10.2017).

Inoltre, con comunicazione prot. 709180 del 20.10.2020, l'Ufficio Finanziamento scolastico ha ritenuto opportuno apporre anche alle assegnazioni ordinarie (attribuite alle istituzioni scolastiche senza vincolo di destinazione), il vincolo ai sensi del comma 5 dell'art. 4 del D.P.P. n. 38 del 13 ottobre 2017 limitatamente alla realizzazione dei progetti/attività inseriti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, oppure successivamente approvati dal Consiglio d'Istituto.

Sono state riscontate pertanto le seguenti quote incassate nel 2021 ma di competenza dell'esercizio finanziario 2022:

- quote di contributo straordinario con vincolo di destinazione
- quote di contributo ordinario senza vincolo di destinazione, relative a progetti del PTOF 2021/22 per la parte che non ha trovato realizzazione nel 2021
- quote di contributi alunni incassate nel 2021 per tutto l'anno scolastico, per la competenza gennaio/giugno 2022.

Si elenca di seguito nel dettaglio la composizione complessiva dei risconti passivi dell'Istituto:

Contropartita	Descrizione	Attività	importo
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Progetto PTOF - Doposcuola 21/22	3002	9.783,55 €
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Progetto PTOF - Laboratori musicali 21/22	3003	28.663,03 €
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Progetto PTOF - convenzione Istituto Musicale 21/22	3003	3.060,00 €
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Progetto PTOF - Laboratori artistici BES 21/22	6000	10.306,80 €
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Progetto PTOF - Educatori 21/23 (vincolato)	6000	4.420,39 €
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Progetto PTOF - Laboratori manualità 21/22 (vincolato)	6000	10.374,00 €
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Decreto Sostegni (vincolato)	3008	12.558,80 €
Ricavi da impianti sportivi	Rimborso spese utilizzo palestra Dante gen/mag.2022	1000	115,56 €
Trasferimenti correnti da famiglie	Contributi alunni prog. "Scuola polo dei valori"	3002	9.490,00 €
Trasferimenti correnti da famiglie	Contributi alunni prog. "i percorsi creativi"	3003	3.656,67 €
Trasferimenti correnti da famiglie	Contributi alunni prog. "Aiutami a fare da solo"	6000	720,00 €
	<b>TOTALE</b>		<b>93.148,80 €</b>

Il totale del Passivo (A+D+E) ammonta ad € 112.091,15.

## PROGRAMMAZIONE INIZIALE

## BUDGET ECONOMICO esercizio finanziario 2021

Con delibera del Consiglio di Istituto n. 14 del 26.11.2020 è stato approvato il budget economico per il triennio 2021-2023, con il quale veniva autorizzata la programmazione iniziale delle risorse per l'esercizio 2021, che pareggiava ad € 214.258,00.

Nel corso dell'anno, sono state apportate le seguenti variazioni di budget, adottate con decreto della dirigente scolastica e portate a conoscenza del Consiglio di Istituto, in seguito a nuovi, maggiori o minori ricavi, come previsto dall'art. 8 del DPP 13.10.2017 n. 38:



<b>BUDGET 2021</b>		<b>VARIAZIONI AL BUDGET 2021</b>	
<b>COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>	<b>PREVISIONE</b>	<b>COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>	<b>STANZ.DEFINIT.</b>
Ricavi da impianti sportivi	700,00 €	Ricavi da impianti sportivi	208,00 €
Ricavi da servizi n.a.c.	- €	Ricavi da servizi n.a.c.	840,00 €
Trasferimenti correnti da Regioni e province aut.	91.929,00 €	Trasferimenti correnti da Regioni e province aut.	197.452,91 €
Trasferimenti correnti da Comuni	41.645,00 €	Trasferimenti correnti da Comuni	44.125,28 €
Trasferimenti correnti da altre Amm. Locali	- €	Trasferimenti correnti da altre Amm. Locali	170,00 €
Trasf. corr.da org. int. o unità loc. amm.	650,00 €	Trasf. corr.da org. int. o unità loc. amm.	2.105,66 €
Trasferimenti correnti da famiglie	79.334,00 €	Trasferimenti correnti da famiglie	38.729,97 €
Trasf.corr.da Istituz. Sociali Private	- €	Trasf.corr.da Istituz. Sociali Private	766,75 €
Contr.invest.da Reg.e Prov.aut.	- €	Contr.invest.da Reg.e Prov.aut.	38.173,00 €
Entrate rimborsi da Famiglie	- €	Entrate rimborsi da Famiglie	180,00 €
Altri proventi n.a.c.	- €	Altri proventi n.a.c.	1.000,00 €
Insussistenze del passivo	- €	Insussistenze del passivo	48,62 €
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>214.258,00 €</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>323.800,19 €</b>
<b>COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>	<b>PREVISIONE</b>	<b>COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>	<b>STANZ.DEFINIT.</b>
Giornali e riviste	25.952,00 €	Giornali e riviste	16.246,39 €
Carta, cancelleria e stampati	5.666,00 €	Carta, cancelleria e stampati	5.666,00 €
Equipaggiamento	5.000,00 €	Equipaggiamento	18.770,33 €
Vestiaro	2.000,00 €	Vestiaro	2.480,38 €
Accessori per uffici e alloggi	700,00 €	Accessori per uffici e alloggi	700,00 €
Materiale informatico	2.500,00 €	Materiale informatico	2.548,90 €
Beni per attività di rappresentanza	400,00 €	Beni per attività di rappresentanza	400,00 €
Accessori att.sportive e ricreative	1.000,00 €	Accessori att.sportive e ricreative	1.000,00 €
Altri beni e materiali di consumo n.a.c	7.200,00 €	Altri beni e materiali di consumo n.a.c	8.054,00 €
Prodotti farmaceutici	1.800,00 €	Prodotti farmaceutici	2.830,00 €
Prodotti chimici	6.000,00 €	Prodotti chimici	8.295,66 €
Organizz.partecip.a manifest.e convegni	5.000,00 €	Organizz.partecip.a manifest.e convegni	7.380,00 €
Altre spese per trasferte	3.500,00 €	Altre spese per trasferte	3.251,30 €
Formazione obbligatoria	800,00 €	Formazione obbligatoria	800,00 €
Telefonia mobile	800,00 €	Telefonia mobile	800,00 €
Man.ord.mobili e arredi	1.000,00 €	Man.ord.mobili e arredi	1.000,00 €
Man.ord.impianti e macch.	1.000,00 €	Man.ord.impianti e macch.	1.000,00 €
altre prestaz.profess.specialistiche	1.000,00 €	altre prestaz.profess.specialistiche	1.000,00 €
Servizi di pulizia e lavanderia	4.000,00 €	Servizi di pulizia e lavanderia	14.109,28 €
Trasporti traslochi facchinaggio	3.645,00 €	Trasporti traslochi facchinaggio	3.645,00 €
altri servizi ausiliari	1.000,00 €	altri servizi ausiliari	1.000,00 €
Contr.serv.formaz.cittadini	127.945,00 €	Contr.serv.formaz.cittadini	164.109,13 €
Spese postali	500,00 €	Spese postali	500,00 €
Oneri servizi tesoreria	1.000,00 €	Oneri servizi tesoreria	1.000,00 €
Altri servizi diversi	1.500,00 €	Altri servizi diversi	1.672,50 €
Noleggi di hardware	- €	Noleggi di hardware	14.084,32 €
Licenze software	2.000,00 €	Licenze software	2.000,00 €
Costi rimb.corr.a famiglie	1.000,00 €	Costi rimb.corr.a famiglie	1.180,00 €
Ammort.altre attrezzature	- €	Ammort.altre attrezzature	36.382,99 €
Ammort. Strumenti musicali	- €	Ammort. Strumenti musicali	1.790,01 €
Trasferimenti correnti a Comuni	350,00 €	Trasferimenti correnti a Comuni	104,00 €
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>214.258,00 €</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>323.800,19 €</b>

Dette variazioni hanno determinato lo stanziamento finale delle risorse disponibili - che ammontano complessivamente ad € 323.800,19 - e che sono state utilizzate durante l'anno per lo svolgimento delle varie attività, che saranno analizzate nella presente relazione, sia da un punto di vista dei singoli conti economici, che da un punto di vista delle singole attività.



## CONTO ECONOMICO

Si procede con l'analisi delle voci del conto economico, redatto ed elaborato dal programma contabile secondo la struttura prevista dal Codice civile, sulla base di un raccordo delle voci del piano dei conti presenti nel decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modifiche.

## RICAVI

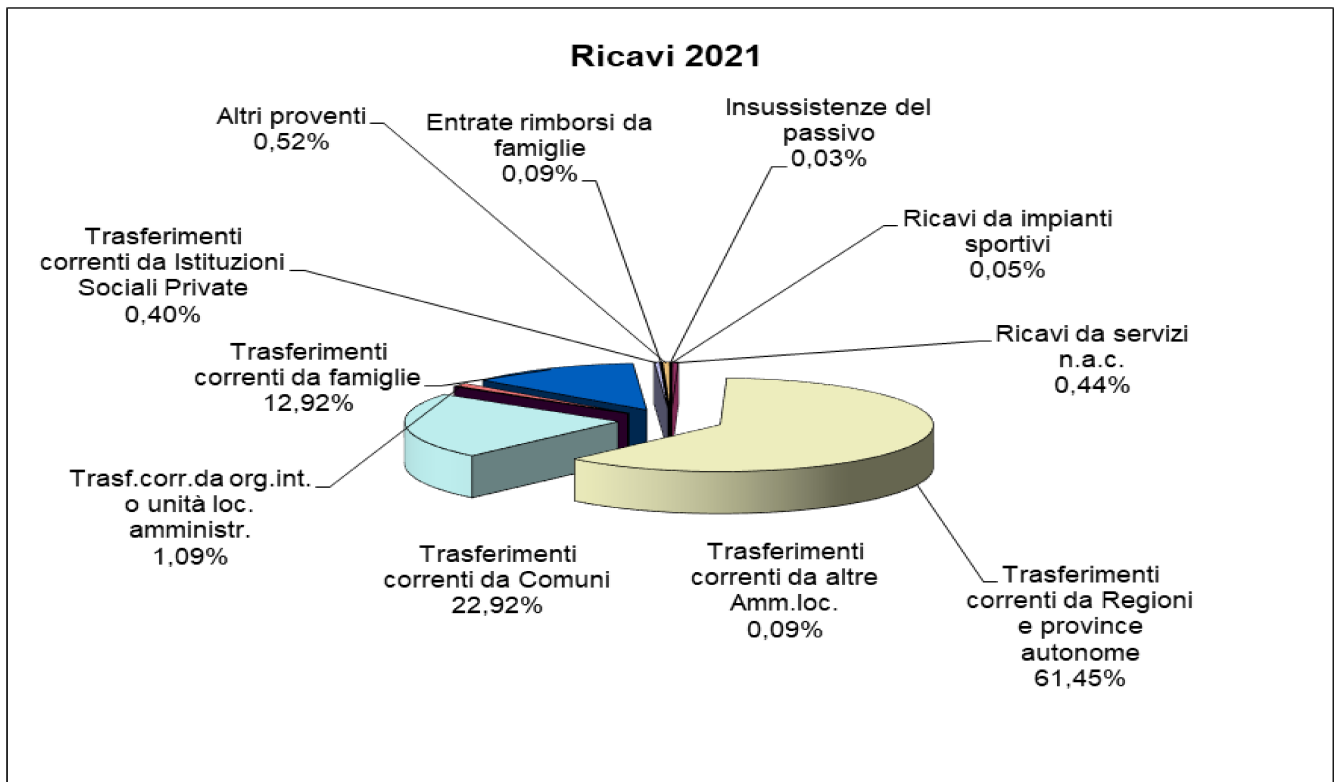
La tabella indica tutti i conti di ricavo del bilancio, con i relativi importi del budget, delle variazioni apportate e delle registrazioni effettive.

Ricavi	Descrizione	Budget	con variazioni	Registrato	Differenza
2.1.2.2.01.06.001	Ricavi da impianti sportivi	700,00	208,00	92,44	115,56
2.1.2.2.01.99.999	Ricavi da servizi n.a.c.	0,00	840,00	840,00	0,00
2.1.3.1.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	91.929,00	197.452,91	118.286,34	79.166,57
2.1.3.1.01.02.003	Trasferimenti correnti da Comuni	41.645,00	44.125,28	44.125,28	0,00
2.1.3.1.01.02.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	0,00	170,00	170,00	0,00
2.1.3.1.01.04.001	Tras.corr.da org.int.o unità loc.amministr.	650,00	2.105,66	2.105,66	0,00
2.1.3.1.02.01.001	Trasferimenti correnti da famiglie	79.334,00	38.729,97	24.863,30	13.866,67
2.1.3.1.04.01.001	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	766,75	766,75	0,00
2.1.3.2.01.02.001	Contr.invest.da Reg.e Prov .aut.	0,00	38.173,00	0,00	38.173,00
2.1.4.3.03.04.001	Entrate rimborsi da Famiglie	0,00	180,00	180,00	0,00
2.1.4.9.99.01.001	Altri proventi n.a.c.	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
2.5.2.2.01.01.001	Insussistenze del passivo	0,00	48,62	48,62	0,00
		<b>214.258,00</b>	<b>323.800,19</b>	<b>192.478,39</b>	<b>131.321,80</b>

Di seguito si analizza di seguito che misura incidono sul totale dei ricavi le singole voci registrate:

Ricavi da impianti sportivi	€ 92,44	0,05%
Ricavi da servizi n.a.c.	€ 840,00	0,44%
Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	€ 118.286,34	61,45%
Trasferimenti correnti da Comuni	€ 44.125,28	22,92%
Trasferimenti correnti da altre Amm.loc.	€ 170,00	0,09%
Trasf.corr.da org.int. o unità loc. amministr.	€ 2.105,66	1,09%
Trasferimenti correnti da famiglie	€ 24.863,30	12,92%
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	€ 766,75	0,40%
Entrate rimborsi da famiglie	€ 180,00	0,09%
Altri proventi	€ 1.000,00	0,52%
Insussistenze del passivo	€ 48,62	0,03%
<b>Totale</b>	<b>€ 192.478,39</b>	<b>100,00%</b>





## A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Si procede a raffrontare i dati definitivi del bilancio di esercizio con il budget originario:

	BILANCIO 2021	BUDGET 2021
<b>01) Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>	<b>932,44 €</b>	<b>700,00 €</b>
<b>b) Proventi dalla vendita di servizi</b>	<b>932,44 €</b>	<b>700,00 €</b>
2.1.2.2.01.06.001 Ricavi da impianti sportivi	92,44 €	700,00 €
2.1.2.2.01.99.999 Ricavi da servizi n.a.c.	840,00 €	- €

La voce "Ricavi delle vendite e delle prestazioni" comprende i proventi derivanti da quote di rimborso spese versate dalla ditta aggiudicataria per utilizzo dei distributori automatici e le quote di rimborso spese versate dalle associazioni sportive per l'utilizzo delle palestre in orario extrascolastico.



	BILANCIO 2021	BUDGET 2021
<b>05) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione di contributi in conto esercizio</b>	<b>191.545,95 €</b>	<b>213.558,00 €</b>
<b>b) Proventi da trasferimenti e contributi</b>	<b>190.317,33 €</b>	<b>213.558,00 €</b>
2.1.3.1.01.02.001 Trasferimenti correnti a Regioni e province aut.	118.286,34 €	91.929,00 €
2.1.3.1.01.02.003 Trasferimenti correnti da Comuni	44.125,28 €	41.645,00 €
2.1.3.1.01.02.999 Trasferimenti correnti da altre Amm.loc.	170,00 €	- €
2.1.3.1.01.04.001 Trasferimenti correnti da org.int e/o unit.loc.amm.	2.105,66 €	650,00 €
2.1.3.1.02.01.001 Trasferimenti correnti da famiglie	24.863,30 €	79.334,00 €
2.1.3.1.04.01.001 Trasferimenti correnti da Istituz.sociali private	766,75 €	- €
<b>c) Proventi vari</b>	<b>1.180,00 €</b>	<b>- €</b>
2.1.4.3.03.04.001 Entrate da rimborsi, somme non dovute	180,00 €	- €
2.1.4.9.99.01.01 Altri proventi n.a.c.	1.000,00 €	- €
<b>d) Proventi straordinari</b>	<b>48,62 €</b>	<b>- €</b>
2.5.2.2.01.01.001 Insussistenze del passivo	48,62 €	- €

Si descrive di seguito nel dettaglio la composizione dei diversi conti.

## b) Proventi da trasferimenti e contributi

### 2.1.3.1.01.02.001 Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome

In tale conto sono state registrate le assegnazioni ordinarie e straordinarie della Provincia Autonoma di Bolzano.

	BILANCIO 2021	BUDGET 2021	Differenza
Assegnazione ordinaria	64.549,00 €	64.549,00 €	- €
Assegnazione sportello psicologico gen/giu. 2021	4.927,82 €	4.928,00 € -	0,18 €
Risconti passivi 2020	74.861,61 €	- €	74.861,61 €
Assegnazione libri di testo 21/22	9.164,40 €	22.452,00 € -	13.287,60 €
Assegnazione fondi per la DAD	8.230,34 €	- €	8.230,34 €
Assegnazione fondi per acquisto DPI	480,38 €	- €	480,38 €
Assegnazione sportello psicologico set/dic. 2021	2.924,34 €	- €	2.924,34 €
Assegnazione straord. Fondi COVID-19	8.328,81 €	- €	8.328,81 €
Assegnazione fondi Decreto Sostegni	12.558,80 €	- €	12.558,80 €
Assegnazione fondi Educatori	2.835,00 €	- €	2.835,00 €
Assegnazione straord. Fondi inclusione BES 21/22	11.641,00 €	- €	11.641,00 €
Giroconto contributi agli investimenti	- 3.048,59 €	- € -	3.048,59 €
Risconti passivi 2021	- 79.166,57 €	- € -	79.166,57 €
<b>TOTALE</b>	<b>118.286,34 €</b>	<b>91.929,00 €</b>	<b>26.357,34 €</b>

### 2.1.3.1.01.02.003 Trasferimenti correnti da Comuni

In detto conto sono stati registrati i contributi effettivi erogati dai Comuni di Bolzano e dell'Alto Adige, quali quota alunno residente e per le spese di ordinaria manutenzione. Si registrano alcune differenze rispetto al budget, determinate principalmente dalle oscillazioni delle iscrizioni degli alunni nel corso dell'anno.





	BILANCIO 2021	BUDGET 2021	Differenza
Quota pro alunno	33.880,00 €	33.000,00 €	880,00 €
Contributi prog. "Angeli" e "Notte di luci, note per la vita"	1.600,00 €	- €	1.600,00 €
Quota manutenzione edifici scolastici	8.645,28 €	8.645,00 €	0,28 €
<b>TOTALE</b>	<b>44.125,28 €</b>	<b>41.645,00 €</b>	<b>2.480,28 €</b>

### 2.1.3.1.01.02.999 Trasferimenti correnti da altre Amm. locali

L'importo iscritto di € 170,00 si riferisce al versamento dell'Azienda Servizi Sociali di Bolzano relativa a un contributo per una famiglia in difficoltà economiche.

### 2.1.3.1.01.04.001 Trasferimenti correnti da org.int. o unità loc. amministr.

È stato registrato in detto conto l'importo di € 2.105,66 relativo al contributo per l'acquisto di materiale di pulizia da parte della direzione tedesca del plesso Chini, con cui viene condiviso l'edificio scolastico e la gestione del personale ausiliario.

### 2.1.3.1.02.01.001 Trasferimenti correnti da famiglie

Sono stati registrati in questa voce i contributi delle famiglie versati a titolo di concorso alle spese per il finanziamento dei progetti e per le attività extrascolastiche previste nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, ai sensi della deliberazione della Giunta provinciale del 30.01.2018, n. 79 e secondo i criteri stabiliti dal Consiglio di Istituto con delibera n. 05 del 10.09.2020.

Si descrivono nel dettaglio gli importi versati dalle famiglie per le diverse attività:

Riscossioni del periodo	
004 GITE PRIMARIA E SECONDARIA	1.542,00
006 SMARRIMENTO LIBRI DI TESTO	869,30
008 FOTOCOPIE	40,00
011 PROGETTO IN RETE AIUTAMI A FARE DA SOLO	1.080,00
012 LABORATORI ARTISTICI ROSMINI	5.365,00
013 LABORATORI ARTISTICI DANTE	1.030,00
014 DOPOSCUOLA-MENSA DANTE	5.130,00
015 DOPOSCUOLA-MENSA ROSMINI	5.355,00
016 DOPOSCUOLA-MENSA CHINI	1.200,00
017 DOPOSCUOLA SECONDARIA	6.995,00
<b>Totale</b>	<b>28.606,30</b>

Le riscossioni del periodo si riferiscono all'intero anno solare 2021. Conseguentemente vengono calcolati gli importi relativi agli anni scolastici 2020/21 e 2021/22, mediante la registrazione di risconti passivi:

CODICE ATTIVITA'	ATTIVITA'		RISCONTI 2020	RISCOSSIONI 2021 (a.s.20/21)	RISCOSSIONI 2021(a.s.21/22)	TOTALI RISCOSSIONI 2021	TOTALI CONTRIBUTI	RISC. PASS. 2021 (2/3)	TOTALI
3000	Materiale facile consumo per la didattica	Fotocopie - smarrim. libri di testo	€ -	€ 909,30	€ -	€ 909,30	€ 909,30	€ -	€ 909,30
3001	Progetto Soggiorni educativi	Gite e soggiorni	€ -	€ 1.200,00	€ 342,00	€ 1.542,00	€ 1.542,00	€ -	€ 1.542,00
3002	Progetto Scuola polo dei valori	Doposcuola Mensa Laboratori	€ 6.632,67	€ 4.445,00	€ 14.235,00	€ 18.680,00	€ 25.312,67	€ 9.490,00	€ 15.822,67
3003	Progetto I percorsi creativi ed espressivi	Laboratori	€ 2.659,00	€ 910,00	€ 5.485,00	€ 6.395,00	€ 9.054,00	€ 3.656,67	€ 5.397,33
6000	Progetto Accoglienza BES	Aiutami a fare da solo	€ 832,00	€ -	€ 1.080,00	€ 1.080,00	€ 1.912,00	€ 720,00	€ 1.192,00
			<b>€ 10.123,67</b>	<b>€ 7.464,30</b>	<b>€ 21.142,00</b>	<b>€ 28.606,30</b>	<b>€ 38.729,97</b>	<b>€ 13.866,67</b>	<b>€ 24.863,30</b>

Si registrano complessivamente minori ricavi per € 54.470,70 rispetto a quanto preventivato nel budget 2021, come evidenziato nel seguente prospetto.



Progetto / Attività	BILANCIO 2021	BUDGET 2021	Differenza
3000 - Materiale facile consumo per la didattica	909,30 €	- €	909,30 €
3001 - Progetto soggiorni educativi	1.542,00 €	57.600,00 € -	56.058,00 €
3002 - Progetto Scuola polo dei valori di cittadinanza	15.822,67 €	12.855,00 €	2.967,67 €
3003 - Progetto I percorsi creativi ed espressivi	5.397,33 €	1.000,00 €	4.397,33 €
3006 - Progetto Educazione ambientale	- €	7.879,00 € -	7.879,00 €
6000 - Progetto Accoglienza BES	1.192,00 €	- €	1.192,00 €
<b>TOTALE</b>	<b>24.863,30 €</b>	<b>79.334,00 € -</b>	<b>54.470,70 €</b>

I minori ricavi derivano dal fatto che, a causa della pandemia da covid-19, non hanno avuto luogo i soggiorni studio previsti: per la scuola primaria la Settimana Azzurra e per la scuola secondaria Vienna, Augsburg, Trieste e Dobbiaco.

#### **2.1.3.1.04.01.001 Trasferimenti correnti da Istituzioni sociali Private**

L'importo iscritto di € 766,75 è relativo a entrate derivanti da contributi straordinari per i progetti "Frutta nella scuola 20/21", "Latte nelle scuole 21/22" e un contributo della Fondazione Cassa di Risparmio per i Laboratori musicali 20/21.

### **c) Proventi vari**

#### **2.1.4.3.03.04.001 Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie**

L'importo iscritto di € 180,00 riguarda somme erroneamente versate da famiglie, che successivamente sono state rimborsate.

#### **2.1.4.9.99.01.001 Altri proventi n.a.c.**

La quota di € 1.000,00, non preventivata, è relativa a una donazione liberale finalizzata al Premio Portesi 2021.

### **d) Proventi straordinari**

#### **2.5.2.2.01.01.001 Insussistenze del passivo**

L'importo registrato di € 48,62 deriva dalla prescrizione di passività di esercizi precedenti, nello specifico lo storno di una differenza sulla fattura della ditta Tinkhauser n. 2234928 del 28.02.2019 per la quale non è mai stata emessa la nota di accredito, più volte richiesta.

**Il totale del valore della produzione (A) registra un saldo pari a € 192.478,39.**

## **COSTI**

Nella seguente tabella sono indicati tutti i conti di costo del bilancio movimentati, con i relativi importi del budget, delle variazioni apportate e delle registrazioni effettive.



	Descrizione	Budget	con variazioni	Registrato	Differenza
<b>Costi</b>					
2.2.1.1.01.01.001	Giornali e riviste	25.952,00	16.246,39	16.949,14	-702,75
2.2.1.1.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	5.666,00	5.666,00	4.667,77	998,23
2.2.1.1.01.02.003	Equipaggiamento	5.000,00	18.770,33	17.837,14	933,19
2.2.1.1.01.02.004	Vestuario	2.000,00	2.480,38	1.586,35	894,03
2.2.1.1.01.02.005	Accessori per uffici e alloggi	700,00	700,00	228,80	471,20
2.2.1.1.01.02.006	Materiale informatico	2.500,00	2.548,90	4.965,37	-2.416,47
2.2.1.1.01.02.009	Beni per attività di rappresentanza	400,00	400,00	38,85	361,15
2.2.1.1.01.02.012	Accessori attiv. sport.e ricreat.	1.000,00	1.000,00	1.166,94	-166,94
2.2.1.1.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	7.200,00	8.054,00	4.797,10	3.256,90
2.2.1.1.01.05.001	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	1.800,00	2.830,00	3.381,72	-551,72
2.2.1.1.01.05.006	Prodotti chimici	6.000,00	8.295,66	12.903,81	-4.608,15
2.2.1.2.01.02.005	Organizz.partecipaz.a manifestaz.e convegni	5.000,00	7.380,00	8.889,81	-1.509,81
2.2.1.2.01.02.999	Altre spese per trasferte	3.500,00	3.251,30	1.080,00	2.171,30
2.2.1.2.01.04.004	Formazione obbligatoria	800,00	800,00	0,00	800,00
2.2.1.2.01.05.002	Telefonia mobile	800,00	800,00	15,00	785,00
2.2.1.2.01.07.003	Man.ord.mobili e arredi	1.000,00	1.000,00	42,00	958,00
2.2.1.2.01.07.004	Man.ord.impianti e macch.	1.000,00	1.000,00	1.371,77	-371,77
2.2.1.2.01.07.005	Man.ord.attrezzature	0,00	0,00	144,18	-144,18
2.2.1.2.01.09.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	1.000,00	1.000,00	2.174,60	-1.174,60
2.2.1.2.01.11.002	Servizi di pulizia e lavanderia	4.000,00	14.109,28	12.267,88	1.841,40
2.2.1.2.01.11.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	3.645,00	3.645,00	2.103,28	1.541,72
2.2.1.2.01.11.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	1.000,00	1.000,00	959,84	40,16
2.2.1.2.01.13.007	Contr.serv.formaz.cittadini	127.945,00	164.109,13	74.967,44	89.141,69
2.2.1.2.01.14.002	Spese postali	500,00	500,00	437,17	62,83
2.2.1.2.01.15.002	Oneri serv.tesor.	1.000,00	1.000,00	646,28	353,72
2.2.1.2.01.99.003	Quote di associazioni	0,00	0,00	100,00	-100,00
2.2.1.2.01.99.999	Altri serv.diversi	1.500,00	1.672,50	4.428,90	-2.756,40
2.2.1.3.01.04.001	Noleggi di hardware	0,00	14.084,32	12.895,69	1.188,63
2.2.1.3.02.01.001	Licenze software	2.000,00	2.000,00	589,66	1.410,34
2.2.1.9.01.01.001	Irap	0,00	0,00	166,18	-166,18
2.2.1.9.01.01.002	Imp. registro e bollo	0,00	0,00	128,00	-128,00
2.2.1.9.99.08.004	Costi rimb.corr.a Famiglie	1.000,00	1.180,00	501,50	678,50
2.2.2.1.05.99.999	Amm.altre attrezzature	0,00	36.382,99	0,00	36.382,99
2.2.2.1.99.02.001	Amm.strum.musicali	0,00	1.790,01	0,00	1.790,01
2.2.3.1.01.02.003	Trasf.corr.a Comuni	350,00	104,00	46,22	57,78
		<b>214.258,00</b>	<b>323.800,19</b>	<b>192.478,39</b>	<b>131.321,80</b>

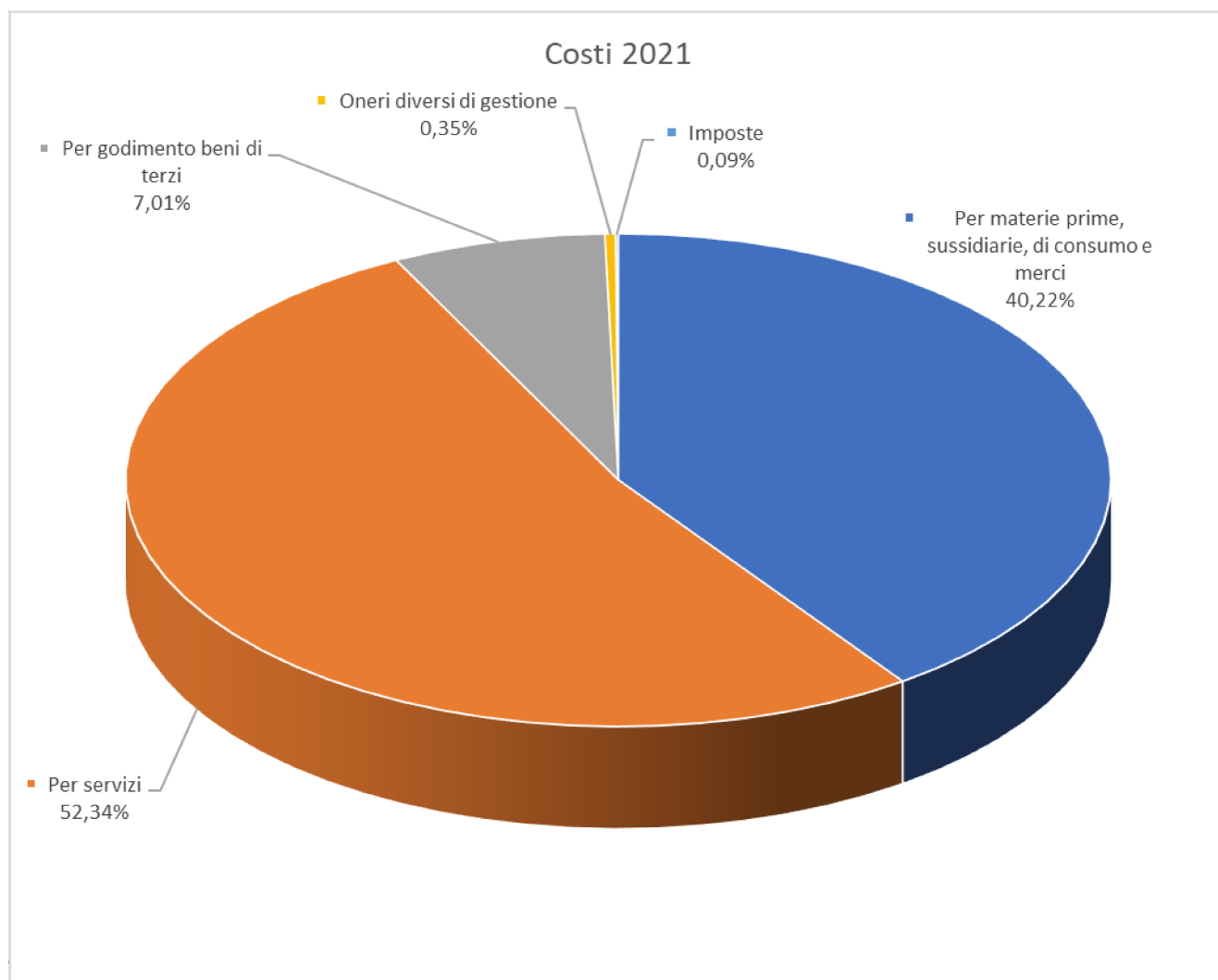
Nella seguente tabella si analizza l'incidenza delle singole voci sul totale dei costi registrati e anche l'incidenza per Gruppo di bilancio delle voci di costo rispetto al totale complessivo.



Giornali e riviste	€	16.949,14	8,81%
Carta, cancelleria e stampati	€	4.667,77	2,43%
Equipaggiamento	€	17.837,14	9,27%
Vestiaro	€	1.586,35	0,82%
Accessori per uffici e alloggi	€	228,80	0,12%
Materiale informatico	€	4.965,37	2,58%
Beni per attività di rappresentanza	€	38,85	0,02%
Accessori attività sportive e ricreative	€	1.166,94	0,61%
Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	€	4.797,10	2,49%
Prodotti farmaceutici ed emoderivati	€	3.381,72	1,76%
Prodotti chimici	€	12.903,81	6,70%
Organizz.partecipaz.a manifestaz.e convegni	€	8.889,81	4,62%
<b>Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</b>	<b>€</b>	<b>77.412,80</b>	<b>40,22%</b>
Altre spese per trasferte	€	1.080,00	0,56%
Telefonia mobile	€	15,00	0,01%
Man. Ord.mobili e arredi	€	42,00	0,02%
Man. Ord. Impianti e macchin	€	1.371,77	0,71%
Ma.ord.attrezzature	€	144,18	0,07%
Altre prestazioni profess.e specialistiche n.a.c.	€	2.174,60	1,13%
Servizi di pulizia e lavanderia	€	12.267,88	6,37%
Trasporti, traslochi e facchinaggio	€	2.103,28	1,09%
Altri servizi ausiliari nac	€	959,84	0,50%
Contr.serv,formaz.cittadini	€	74.967,44	38,95%
Spese postali	€	437,17	0,23%
Oneri servizi tesoreria	€	646,28	0,34%
Quote di associazioni	€	100,00	0,05%
Altri servizi diversi	€	4.428,90	2,30%
<b>Per servizi</b>	<b>€</b>	<b>100.738,34</b>	<b>52,34%</b>
Noleggi di hardware	€	12.895,69	6,70%
Licenze software	€	589,66	0,31%
<b>Per godimento beni di terzi</b>	<b>€</b>	<b>13.485,35</b>	<b>7,01%</b>
Imposta registro e bollo	€	128,00	0,07%
Costi rimborsi correnti a famiglie	€	501,50	0,26%
Trasf. Correnti a Comuni	€	46,22	0,02%
<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>€</b>	<b>675,72</b>	<b>0,35%</b>
Irap	€	166,18	0,09%
<b>Imposte</b>	<b>€</b>	<b>166,18</b>	<b>0,09%</b>
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€</b>	<b>192.478,39 €</b>	<b>100,00%</b>

Il seguente grafico prende in esame l'incidenza in percentuale dei Gruppi di bilancio sul totale complessivo dei costi.





## B) COSTI DELLA PRODUZIONE

### 06) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

	<b>BILANCIO 2021</b>	<b>BUDGET 2021</b>
<b>06) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</b>	<b>68.522,99 €</b>	<b>58.218,00 €</b>
2.2.1.1.01.01.001 Giornali e riviste	16.949,14 €	25.952,00 €
2.2.1.1.01.02.001 Carta cancelleria e stampati	4.667,77 €	5.666,00 €
2.2.1.1.01.02.003 Equipaggiamento	17.837,14 €	5.000,00 €
2.2.1.1.01.02.004 Vestiario	1.586,35 €	2.000,00 €
2.2.1.1.01.02.005 Accessori per uffici e alloggi	228,80 €	700,00 €
2.2.1.1.01.02.006 Materiale informatico	4.965,37 €	2.500,00 €
2.2.1.1.01.02.009 Beni per attività di rappresentanza	38,85 €	400,00 €
2.2.1.1.01.02.012 Accessori per attività sportive e ricreative	1.166,94 €	1.000,00 €
2.2.1.1.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	4.797,10 €	7.200,00 €
2.2.1.1.01.05.001 Prodotti farmaceutici ed emoderivati	3.381,72 €	1.800,00 €
2.2.1.1.01.05.006 Prodotti chimici	12.903,81 €	6.000,00 €



Breve descrizione delle varie voci relative agli acquisti per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci:

#### **2.2.1.1.01.01.001 Giornali e riviste**

Nel conto sono registrati i costi relativi agli acquisti di libri di testo per la scuola primaria e secondaria, di libri per la biblioteca di Grande scuola e agli abbonamenti a giornali e riviste.

Preme sottolineare che la Provincia Autonoma di Bolzano ha ridotto del 60% lo stanziamento di fondi per l'acquisto dei libri di testo per l'anno scolastico 2021/22, ciononostante l'Istituto ha provveduto, utilizzando fondi propri, all'acquisto di libri di testo da destinare agli alunni e alle alunne per l'intero fabbisogno dell'anno scolastico.

#### **2.2.1.1.01.02.001 Carta, cancelleria e stampati**

In questa voce sono stati rilevati gli acquisti di carta fotocopie, cancelleria e materiale di facile consumo per la segreteria e per la didattica.

#### **2.2.1.1.01.02.003 Equipaggiamento**

In questo conto confluiscono gli acquisti di beni quali attrezzature, materiale didattico e strumenti musicali sotto soglia di inventariazione.

In particolare sono stati acquistati diversi strumenti musicali, n. 12 pc desktop, n. 11 notebook, un'aspirapolvere, una taglierina per la carta, n. 3 macchine fotografiche Polaroid e una parete attrezzata per la palestra della scuola Dante.

Le spese sono state notevolmente superiori rispetto al previsto, in quanto sono entrati dei fondi straordinari per l'importo di € 8.230,34 per l'acquisto di beni informatici per la gestione della didattica digitale integrata, c.d. *“Decreto del Ministro dell'istruzione 5 maggio 2021, n. 153, recante riparto e trasferimento delle risorse di cui all' articolo 21, comma 7-bis, del decreto-legge 28 ottobre 2020, n. 137, convertito, con modificazioni, dalla legge 18 dicembre 2020, n. 176, a favore della Regione Valle d'Aosta e delle Province autonome di Trento e Bolzano per la didattica digitale integrata”*.

#### **2.2.1.1.01.02.004 Vestiario**

Nel conto sono confluiti gli acquisti di abbigliamento e dispositivi di protezione individuale (calzature di lavoro) per il personale ausiliario.

#### **2.2.1.1.01.02.005 Accessori per uffici e alloggi**

Piccoli acquisti di arredi per gli uffici di segreteria e direzione.

#### **2.2.1.1.01.02.006 Materiale informatico**

Nel conto vengono registrati gli acquisti di materiale informatico per la segreteria e la didattica, cartucce e toner per stampanti.

#### **2.2.1.1.01.02.009 Beni per attività di rappresentanza**

Piccoli omaggi per rappresentanza.

#### **2.2.1.1.01.02.012 Accessori per attività sportive e ricreative**

Nel conto sono stati registrati gli acquisti di materiale sportivo per tutti i plessi.



### **2.2.1.1.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.**

In questa voce sono confluiti gli acquisti di altri beni e di materiale di consumo, non ricompreso nelle precedenti voci, per la didattica e l'amministrazione.

### **2.2.1.1.01.05.001 Prodotti farmaceutici ed emoderivati**

Materiale di pronto soccorso, mascherine e articoli per la gestione della pandemia da covid-19 per tutti i plessi.

### **2.2.1.1.01.05.006 Prodotti chimici**

Spese relative all'acquisto di materiale di pulizia per tutti i plessi. I costi sono raddoppiati rispetto alla previsione per evidenti ragioni di maggiore necessità di sanificazione degli ambienti in relazione alla pandemia da covid-19.

## **07) Per servizi**

	<b>BILANCIO 2021</b>	<b>BUDGET 2021</b>
<b>07) per servizi</b>	<b>109.628,15 €</b>	<b>152.690,00 €</b>
2.2.1.2.01.02.005 Organizz.partecip.manifest.convegni	8.889,81 €	5.000,00 €
2.2.1.2.01.02.999 Altre spese per trasferte	1.080,00 €	3.500,00 €
2.2.1.2.01.04.004 Formazione obbligatoria	- €	800,00 €
2.2.1.2.01.05.002 Telefonia mobile	15,00 €	800,00 €
2.2.1.2.01.07.003 Manut. ordinaria e rip. mobili arredi	42,00 €	1.000,00 €
2.2.1.2.01.07.004 manut. ordinaria e rip. impianti e macch.	1.371,77 €	1.000,00 €
2.2.1.2.01.07.005 Manut. Ordinaria e rip. attrezzature	144,18 €	- €
2.2.1.2.01.09.999 Altre prestazioni profess. e special. n.a.c.	2.174,60 €	1.000,00 €
2.2.1.2.01.11.002 Servizi di pulizia e lavanderia	12.267,88 €	4.000,00 €
2.2.1.2.01.11.003 Trasporti traslochi e facchinaggio	2.103,28 €	3.645,00 €
2.2.1.2.01.11.999 Altri servizi ausiliari nac	959,84 €	1.000,00 €
2.2.1.2.01.13.007 Contratti di servizio formaz. Cittadini	74.967,44 €	127.945,00 €
2.2.1.2.01.14.002 Spese postali	437,17 €	500,00 €
2.2.1.2.01.15.002 Oneri per servizio di tesoreria	646,28 €	1.000,00 €
2.2.1.2.01.99.003 Quote di associazioni	100,00 €	- €
2.2.1.2.01.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.	4.428,90 €	1.500,00 €

Breve descrizione delle varie voci relative ai costi per servizi:

### **2.2.1.2.01.02.005 Organizzaz. partecipaz. a manifestaz. e convegni**

Nel conto sono confluite le spese per il servizio tecnico per la realizzazione dello spettacolo di fine anno scolastico 2020/21, il film "Inqui...Noè" e lo spettacolo di Natale 2021 "Notte di luci, note per la vita".

### **2.2.1.2.01.02.999 Altre spese per trasferte**

L'importo di € 1.080,00 iscritto nel conto riguarda le spese per i pullman di due gite scolastiche della scuola primaria nell'anno scolastico 2020/21. L'importo preventivato era più alto in previsione dei trasporti relativi ai soggiorni studio non effettuati a causa dell'emergenza pandemica da covid-19.

### **2.2.1.2.01.04.004 Formazione obbligatoria**

L'importo previsto di € 800,00 relativo all'organizzazione di un seminario per i docenti per lo svolgimento della giornata pedagogica 2021/22 non è stato utilizzato in quanto non sono stati invitati esperti esterni.



#### **2.2.1.2.01.05.002 Telefonia mobile**

La voce riguarda le spese telefoniche sostenute per il cellulare della scuola utilizzato dai docenti durante le gite e soggiorni studio. Dal momento che detti soggiorni non sono stati effettuati, le spese sono state molto contenute.

#### **2.2.1.2.01.07.003 Manutenzione ordinaria mobili e arredi**

Piccola manutenzione di mobili e arredi della scuola.

#### **2.2.1.2.01.07.004 Manutenzione ordinaria macchine e impianti**

Manutenzione ordinaria campanelle orologi, riparazione sollevatore, spostamento LIM.

#### **2.2.1.2.01.07.005 Manutenzione ordinaria e rip. attrezzature**

Piccola manutenzione di attrezzature della scuola.

#### **2.2.1.2.01.09.999 Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.**

La voce riguarda spese per artigiani specializzati nella riparazione di strumenti musicali e fonico per gli spettacoli degli alunni.

#### **2.2.1.2.01.11.002 Servizi di pulizia e lavanderia**

Il conto registra spese per € 12.267,88 contro una previsione di € 4.000,00.

Nell'anno scolastico 2020/21 si sono registrate maggiori spese in quanto, a causa dell'emergenza pandemica da covid-19, è stato necessario proseguire con l'incarico a una ditta esterna per il potenziamento delle pulizie e disinfezioni fino a marzo 2021 e per eseguire sanificazioni certificate delle classi con perossido di idrogeno in caso di individuazione di casi covid-positivi, come da normativa vigente in quel periodo.

#### **2.2.1.2.01.11.003 Trasporti, traslochi, facchinaggio**

Nel conto sono state registrate alcune spese di trasloco e smaltimento rifiuti.

#### **2.2.1.2.01.11.999 Altri servizi ausiliari n.a.c.**

Nel conto sono state registrate alcune spese attinenti ad altri servizi per manutenzione.

#### **2.2.1.2.01.13.007 Contratti servizio formazione dei cittadini**

L'importo di € 74.967,44 iscritto nel conto comprende la quasi totalità delle spese sostenute per i progetti previsti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, i contratti con gli esperti esterni per i laboratori e le diverse attività rivolte agli alunni, i costi per i soggiorni studio.

Detto importo è stato impegnato per le seguenti diverse attività:

CODICE ATT.	ATTIVITA'		BILANCIO 2021	BUDGET 2021
3001	Progetto Soggiorni educativi	Soggiorni studio prim. e second.	- €	53.600,00 €
3002	Prog. Scuola Polo dei valori	Doposcuola	11.293,88 €	12.855,00 €
3002	Prog. Scuola Polo dei valori	Accoglienza classi prime	995,52 €	1.741,00 €
3003	Prog. I percorsi creativi ed espressivi	Laboratori artistico-musicali	38.940,30 €	35.703,00 €
3003	Prog. I percorsi creativi ed espressivi	Laboratori indirizzo second.	4.399,60 €	4.204,00 €
3004	Prog. Educazione a movim. e sport	Olimpiadi della danza	- €	335,00 €
3005	Prog. Educazione alla salute	Sportello psicologico	7.792,80 €	4.928,00 €
3005	Prog. Educazione alla salute	Life skills second.	- €	1.650,00 €
3006	Prog. Educazione ambientale	Soggiorno studio Dobbiaco	- €	7.879,00 €
3007	Prog. Scuola in Ospedale	Laboratori con esperti esterni	- €	2.500,00 €
6000	Prog. Accoglienza BES	Laboratori con esperti esterni	11.545,34 €	2.550,00 €
		<b>TOTALE</b>	<b>74.967,44 €</b>	<b>127.945,00 €</b>

Come è possibile notare, a causa della pandemia da covid-19, diversi progetti previsti non si sono potuti realizzare, in particolare la totalità dei soggiorni studio, le Olimpiadi della danza, il progetto di manualità in Ospedale.





Risulta invece potenziata la spesa nel progetto “Accoglienza BES” grazie anche al contributo straordinario perequativo per l’inclusione.

#### **2.2.1.2.01.14.002 Spese postali**

Nel conto sono confluite le spese per spedizione corrispondenza e fascicoli.

#### **2.2.1.2.01.15.002 Oneri servizi di tesoreria**

Riguarda le spese tenuta conto, bolli e commissioni bancarie.

#### **2.2.1.2.01.99.003 Quote di associazioni**

È stato registrato il costo della quota associativa ASSA – Associazione delle Scuole Autonome del Sudtirolo.

#### **2.2.1.2.01.99.999 Altri servizi diversi**

Il conto comprende costi iscrizioni alunni giochi logici e matematici, entrate musei e guide, contratti di servizio all-in fotocopiatrici e stampanti, contratto telesoccorso Croce Bianca, servizio di supporto screening autotest nasali covid-19.

### **08) Per godimento beni di terzi**

	<b>BILANCIO 2021</b>	<b>BUDGET 2021</b>
<b>08) per godimento beni di terzi</b>	<b>13.485,35 €</b>	<b>2.000,00 €</b>
2.2.1.3.01.04.001 Noleggi di hardware	12.895,69 €	- €
2.2.1.3.02.01.001 Licenze d'uso per software	589,66 €	2.000,00 €

Breve descrizione delle varie voci relative ai costi per godimenti beni di terzi:

#### **2.2.1.3.01.04.001 Noleggi di hardware**

Il costo riguarda il noleggio di n. 100 tablet con relative schede dati da dare in comodato agli alunni per la didattica a distanza. Il noleggio degli apparecchi e delle schede dati è stato effettuato tramite la convenzione TIM su Consip “*Telefonia Mobile 8*”.

#### **2.2.1.3.02.01.001 Licenze d’uso per software**

Spese per il contratto del registro elettronico *Nuvola* e hosting sito web.

### **14) Oneri diversi di gestione**

	<b>BILANCIO 2021</b>	<b>BUDGET 2021</b>
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>	<b>675,72 €</b>	<b>1.350,00 €</b>
<b>a) Costi per trasferimenti e contributi</b>	<b>46,22 €</b>	<b>350,00 €</b>
2.2.3.1.01.02.003 Trasferimenti correnti a Comuni	46,22 €	350,00 €
<b>b) Costi vari amministrativi</b>	<b>629,50 €</b>	<b>1.000,00 €</b>
2.2.1.9.01.01.002 Imposta di registro e bollo	128,00 €	- €
2.2.1.9.99.08.004 Costi per rimborsi correnti a famiglie	501,50 €	1.000,00 €

Breve descrizione delle varie voci relative ai costi per oneri diversi di gestione:



### 2.2.3.1.01.02.003 Trasferimenti correnti a Comuni

Nel conto sono registrate le quote di competenza del Comune per i rimborsi spese incassati dalle associazioni sportive per l'utilizzo delle palestre per attività extrascolastiche. L'importo è inferiore al previsto in quanto con la pandemia da covid-19 diverse attività extrascolastiche delle associazioni sportive sono state sospese.

### 2.2.1.9.01.01.002 Imposte di registro e bollo

Costi per adempimenti contabili soggetti a marche da bollo.

### 2.2.1.9.99.08.004 Costi per rimborsi correnti a famiglie

Nel conto sono stati registrati i rimborsi effettuati a famiglie per quote non dovute o versate in eccesso, o a seguito di rinuncia di servizi.

**Il totale dei costi della produzione (B) registra un saldo pari a € 192.312,21.**

La differenza tra valore e costi della produzione (A-B) è pari a € 166,18 (totale prima delle imposte).

## 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

	BILANCIO 2021	BUDGET 2021
20) Imposte sul reddito dell'esercizio	166,18 €	- €
2.2.1.9.01.01.001 Imposta regionale attività produtt. (IRAP)	166,18 €	- €

### 2.2.1.9.01.01.001 Imposta regionale attività produtt. (IRAP)

Si rileva in questa voce l'importo Irap sui compensi erogati a collaboratori occasionali nel corso dell'esercizio 2021.

## RISULTATO DELL'ESERCIZIO (UTILE/PERDITA)

L'utile o la perdita dell'esercizio si espone in bilancio come ultima voce del conto economico e nel patrimonio netto dello schema di stato patrimoniale.

Nel 2021 l'utile/perdita dell'esercizio è pari a 0,00 (Zero/00).

## ATTIVITA' - PROGETTI

Le "Schede Attività" analizzano nel dettaglio l'utilizzo di tutte le risorse dell'Istituto, collocandole nei relativi progetti, sia per la realizzazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa, che di tutte le attività didattiche e amministrative correlate.

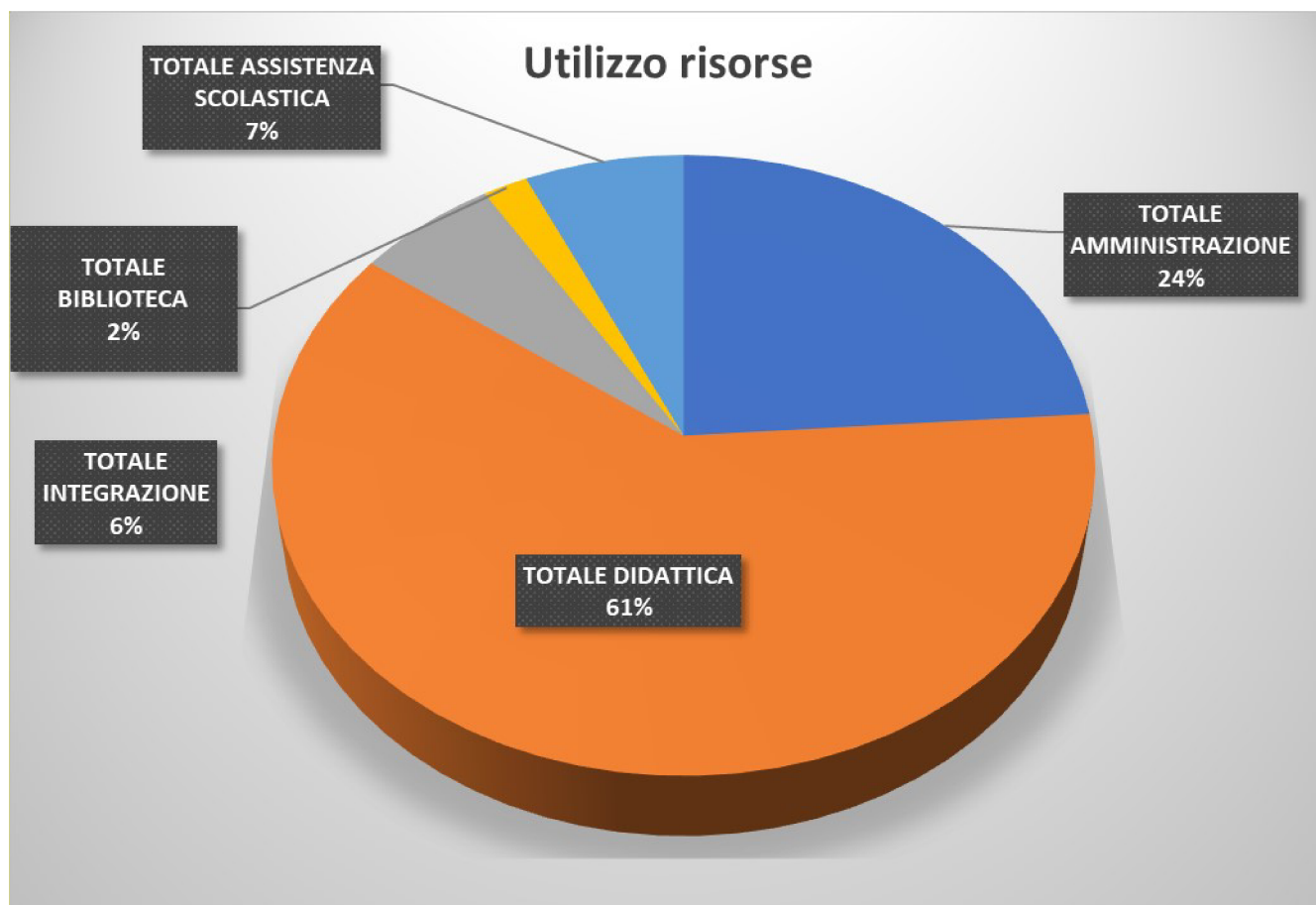
Ogni voce del conto economico, sia dei proventi che dei costi, è infatti stata suddivisa nelle schede attività di competenza e di seguito viene esposto il prospetto finale a consuntivo



delle Attività/Progetti dell'Istituto, con indicazione degli importi preventivati e realmente utilizzati, con le relative differenze.

Area	N.	ATTIVITA'	BUDGET	BUGET CON VARIAZIONI	COSTI REGISTRATI	RICAVI APERTI	UTILE / PERDITA	RISCONTI PASSIVI	UTILE / PERDITA REALE
AMMINISTRAZIONE	1000	Funzionamento amministrativo	19.350,00 €	21.634,04 €	21.301,77 €	0,00	332,27	115,56 €	216,71
AMMINISTRAZIONE	1001	Manutenzione edifici scolastici	8.645,00 €	8.645,28 €	8.648,88 €	0,00	-3,60	- €	-3,60
AMMINISTRAZIONE	1002	Prev.e gestione emergenza COVID19	3.000,00 €	15.789,28 €	15.985,21 €	0,00	-195,93	- €	-195,93
		<b>TOTALE AMMINISTRAZIONE</b>	<b>30.995,00 €</b>	<b>46.068,60 €</b>	<b>45.935,86 €</b>	<b>- €</b>	<b>132,74 €</b>	<b>115,56 €</b>	<b>17,18 €</b>
DIDATTICA	3000	Facile consumo per la didattica	5.000,00 €	6.957,92 €	7.343,95 €	0,00	-386,03	- €	-386,03
DIDATTICA	3001	Progetto "Soggiorni educativi"	58.600,00 €	1.542,00 €	1.472,00 €	0,00	70,00	- €	70,00
DIDATTICA	3002	Progetto "Scuola polo dei valori di citt. e cost."	17.196,00 €	53.148,86 €	34.248,53 €	0,00	18.900,33	19.273,55 €	-373,22
DIDATTICA	3003	Progetto "I percorsi creativi ed espressivi"	52.007,00 €	101.188,31 €	65.344,87 €	0,00	35.843,44	35.379,70 €	463,74
DIDATTICA	3004	Progetto "Educazione a movim. e sport"	1.335,00 €	1.335,00 €	1.166,94 €	0,00	168,06	- €	168,06
DIDATTICA	3005	Progetto "Educazione alla salute"	6.578,00 €	7.852,16 €	7.792,80 €	0,00	59,36	- €	59,36
DIDATTICA	3006	Progetto "Educazione ambientale"	7.879,00 €	- €	- €	0,00	0,00	- €	0,00
DIDATTICA	3007	Progetto "Scuola in ospedale"	3.800,00 €	800,00 €	457,70 €	0,00	342,30	- €	342,30
DIDATTICA	3008	Decreto Sostegni	- €	12.558,80 €	- €	0,00	12.558,80	12.558,80 €	0,00
		<b>TOTALE DIDATTICA</b>	<b>152.395,00 €</b>	<b>185.383,05 €</b>	<b>117.826,79 €</b>	<b>- €</b>	<b>67.556,26 €</b>	<b>67.212,05 €</b>	<b>344,21 €</b>
INTEGRAZIONE	6000	Progetto "Accoglienza BES"	4.750,00 €	37.763,15 €	11.766,60 €	0,00	25.996,55	25.821,19 €	175,36
		<b>TOTALE INTEGRAZIONE</b>	<b>4.750,00 €</b>	<b>37.763,15 €</b>	<b>11.766,60 €</b>	<b>- €</b>	<b>25.996,55 €</b>	<b>25.821,19 €</b>	<b>175,36 €</b>
BIBLIOTECA	7000	Biblioteca	3.666,00 €	3.666,00 €	3.725,58 €	0,00	-59,58	- €	-59,58
		<b>TOTALE BIBLIOTECA</b>	<b>3.666,00 €</b>	<b>3.666,00 €</b>	<b>3.725,58 €</b>	<b>- €</b>	<b>59,58 €</b>	<b>- €</b>	<b>59,58 €</b>
ASSIST.SCOLASTICA	9000	Libri di testo 20/21	- €	1.902,10 €	1.902,10 €	0,00	0,00	- €	0,00
ASSIST.SCOLASTICA	9001	Libri di testo 21/22	22.452,00 €	10.844,29 €	11.321,46 €	0,00	-477,17	- €	-477,17
		<b>TOTALE ASSISTENZA SCOLASTICA</b>	<b>22.452,00 €</b>	<b>12.746,39 €</b>	<b>13.223,56 €</b>	<b>- €</b>	<b>477,17 €</b>	<b>- €</b>	<b>477,17 €</b>
INVESTIMENTI	10000	INVESTIMENTI	- €	38.173,00 €	- €	38.173,00	0,00	- €	0,00
		<b>TOTALE INVESTIMENTI</b>	<b>- €</b>	<b>38.173,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>38.173,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>0,00 €</b>
		<b>TOTALI</b>	<b>214.258,00 €</b>	<b>323.800,19 €</b>	<b>192.478,39 €</b>	<b>38.173,00 €</b>	<b>93.148,80 €</b>	<b>93.148,80 €</b>	<b>0,00 €</b>

Nel seguente grafico si visualizza come il totale dei costi, pari ad € 192.478,39 sia stato utilizzato nelle diverse aree di attività.



Si allegano le singole schede Attività con il dettaglio dei conti.



Sul sito istituzionale della scuola nella sezione dedicata, in Amministrazione trasparente – Indicatore di tempestività dei pagamenti, sono stati pubblicati, entro i termini di legge e ai sensi dell'art. 33 del d. lgs. 33/2013, i dati riguardanti i tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi, prestazioni e forniture, denominati rispettivamente "indicatore annuale e trimestrale di tempestività dei pagamenti".

L'indicatore è calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento. (D.P.C.M. 22.09.2014, art. 9). Di seguito i dati riguardanti il ns. Istituto per il 2021, calcolati sulla base delle indicazioni contenute nelle Circolari MEF n. 3 del 14.01.2015 e n. 22 del 22 luglio 2015.

<b>Periodo</b>	<b>n. fatture liquidate</b>	<b>Importo (iva escl.)</b>	<b>Valore indicatore</b>
1 trimestre 2021	55	€ 48.001,19	-11,46
2 trimestre 2021	39	€ 33.708,88	-17,86
3 trimestre 2021	30	€ 44.479,21	-15,63
4 trimestre 2021	58	€ 50.591,20	-19,39
Riepilogo annuale	182	€ 176.474,48	-16,01

**LEGENDA:**

Indice inferiore a 0 = pagamenti medi prima della scadenza

Indice uguale a 0 = pagamenti medi entro la scadenza

Indice superiore a 0 = pagamenti medi dopo della scadenza

**GESTIONE DATI ANAC - TRASPARENZA**

**Adempimenti Legge 190/2012 art. 1, comma 32 "Assolvimento degli obblighi di pubblicazione e di trasmissione delle informazioni all'Autorità Nazionale Anticorruzione".**

Le Stazioni Appaltanti sono tenute all'assolvimento degli obblighi di trasparenza annuale di aggiudicazioni e affidamenti, mediante pubblicazione sul proprio sito istituzionale, sezione Amministrazione trasparente, di tabelle riassuntive scaricabili in formato digitale standard aperto, riguardanti le informazioni riferite alle procedure di affidamento di lavori, forniture e servizi avviate nell'anno precedente e contestuale trasmissione dell'avvenuto adempimento all'Autorità Nazionale Anticorruzione ai sensi dell'art. 1, comma 32 della legge n. 190/2012, come aggiornato dall'art. 8, comma 2, della legge n. 69/2015.

Le modalità operative per la pubblicazione e la trasmissione dei dati riguardanti il 2021 sono comunicate da ANAC in conformità delle disposizioni della Deliberazione ANAC n. 39 del 2 gennaio 2016.

I controlli effettuati dall'ANAC relativamente alla pubblicazione dei dati sul nostro sito web hanno avuto esito positivo, come è possibile verificare all'indirizzo web ANAC Registro comunicazioni Art. 1 comma 32 L. 190/2012 <https://dati.anticorruzione.it/#/1190>.



Metadati					
<b>titolo</b>	Registro comunicazioni Art.1 comma 32 L.190/2012				
<b>descrizione</b>	Registro delle comunicazioni PEC pervenuto all'Autorità				
<b>pubblicato da</b>	Autorità Nazionale Anticorruzione	<b>licenza</b>	IODL		
<b>frequenza di aggiornamento</b>	giornaliera	<b>ultimo aggiornamento</b>	10/03/2022 15:50		
<b>parole chiave</b>	L190, contratti pubblici, CIG, gare, lotto, affidamenti, partecipanti				

2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
------	------	------	------	------	------	------	------

80003100213	Ricerca...	Esporta
-------------	------------	---------

CF Amministra...	Denominazione Amministrazione	Identificativo messaggio PEC	URL	Esito acces...	Data accesso
80003100213	ISTITUTO COMPRENSIVO BZ 1? CENTRO STORICO	498CDEF001079DA9B31A56D.E934E530.posta-c...		XML successo	15/02/2022 1...

Bolzano, 07 aprile 2022

LA RESPONSABILE AMMINISTRATIVA  
Paola Portesan  
(sottoscritto con firma digitale)

LA DIRIGENTE SCOLASTICA  
dott.ssa Sabine Giunta  
(sottoscritto con firma digitale)

Allegati:  
n. 17 Schede Attività

