



Ministero dell'Istruzione
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO "GIORGIO PERLASCA"
VIA MATTEOTTI, 35
20010 BAREGGIO (MI)
Codice Fiscale: 82004830152 Codice Meccanografico: MIIC86700T

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

Il conto consuntivo per l'anno 2021 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto il 11/02/2021 con provvedimento n. 48 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	628.123,15	Programmazione definitiva	618.829,53	<i>Disp. fin. da programmare</i> 9.293,62
Accertamenti	482.827,95	Impegni	185.375,66	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 297.452,29
competenza	266.677,83	competenza	164.778,36	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	184,82	Pagamenti	44.474,08	57.610,21
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	216.150,12	Somme rimaste da pagare	20.597,30	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 195.552,82
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	9.436,75	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	225.586,87	Totale residui passivi	20.597,30	<i>Sbilancio residui (b)</i> 204.989,57
			Saldo cassa iniziale (c)	174.903,52
				<i>(a+b+c)</i> 437.503,30

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2021

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	137.630,79	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	162.903,66	155.374,25	95,38%
Finanziamenti dallo Stato	169.714,30	169.714,30	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	128.687,43	128.687,43	100,00%
Contributi da privati	28.678,50	28.543,50	99,53%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	444,86	444,86	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	63,61	63,61	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	628.123,15	482.827,95	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		482.827,95	

ANALISI DELLE ENTRATE

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

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale	€	39.039,22	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	39.039,22	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	<i>(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale	€	98.591,57	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	98.591,57	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	<i>(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale	€	7.529,41	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	

Previsione definitiva	€	7.529,41	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni: non sono state accertate somme in quanto l'Istituto ha rinunciato al progetto. Risulta pertanto

02 / 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	155.374,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/11/2021	55	C	73.660,03	FONDI AVVISO PUBBLICO PROT. 20480 DEL 20/07/2021 "Reti locali, cablate e wireless nelle scuole"
16/11/2021	55	C	81.714,22	Avviso pubblico 28966 del 6 settembre 2021 per la trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Digital board

Previsione definitiva	€	155.374,25	
Somme accertate	€	155.374,25	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	155.374,25	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
02) PON Per la scuola (FESR) - REACT EU € 155.374,25

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	22.364,66
Variazioni in corso d'anno	€	20.317,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2021	53	C	160,00	INTEGRAZIONE QUOTA PER ALUNNI DVA DEL CONTRIBUTO MIUR PER IL FUNZIONAMENTO - FONDI PER IL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE/DICEMBRE 2021
16/11/2021	55	C	11.043,01	integrazione contributo per il funzionamento amministrativo/didattico
22/12/2021	56	C	8.284,18	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/DIDATTICO . E.F. 2021 SOFFERENZE
27/12/2021		E	830,23	

Previsione definitiva	€	42.682,08	
Somme accertate	€	42.682,08	
Riscosso	€	42.682,08	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	127.032,22

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/05/2021	1	E	1.664,00	ACCONTO CORSI DI FORMAZIONE AMBITO 26 E

				RIMBORSO INPS
24/05/2021	2	E	1.000,00	CONTRIBUTO MIUR PER DEFIBRILLATORI
30/06/2021	54	C	29.775,69	RISORSE PER PIANO SCUOLA ESTATE
30/06/2021	54	C	22.505,22	RISORSA FINANZIARIA EX ART. 31 COMMA 1 D.L. 41
12/11/2021		E	449,46	FONDI PER L'ORIENTAMENTO EF 2021 - DL 104/2013
12/11/2021		E	2.092,64	FONDI DM 162/2021 - ESAMI DI STATO IN SICUREZZA
16/11/2021	55	C	1.000,00	FONDI PER ANIMATORI DIGITALI E.F. 2021
16/11/2021	55	C	52.194,50	e.f. 2021 - risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 25 maggio 2021 n. 73 convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021 n. 106
16/11/2021	55	C	16.000,00	finanziamento di cui all'avviso pubblico prot. n. 10812 del 13/5/2021 "Spazi e strumenti per le STEM"
22/12/2021	10	E	350,71	contributo er patti di comunità

Previsione definitiva	€	127.032,22	
Somme accertate	€	127.032,22	
Riscosso	€	119.032,22	
Rimaste da riscuotere	€	8.000,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	12.582,27
Variazioni in corso d'anno	€	116.105,16

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2021	53	C	32.756,00	DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2020/21
16/11/2021	55	C	-3.060,84	MINORE ACCERTAMENTO FONDI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2020/21
16/11/2021	55	C	84.410,00	FONDI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2021/22
16/11/2021	55	C	2.000,00	FONDI DIRITTO ALLO STUDIO PER IL FUNZIONAMENTO AMM.VO/DIDATTICO

Previsione definitiva	€	128.687,43	
Somme accertate	€	128.687,43	
Riscosso	€	75.911,56	
Rimaste da riscuotere	€	52.775,87	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	8.319,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/12/2021	56	C	8.319,00	contributo volontario a.s. 2021/22

Previsione definitiva	€	8.319,00	
Somme accertate	€	8.319,00	
Riscosso	€	8.319,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 04 – Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	976,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/12/2021	11	E	976,00	contributo per spettacolo "matematica meravigliosa"

Previsione definitiva	€	976,00	
Somme accertate	€	976,00	
Riscosso	€	976,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€	10.500,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	10.500,00	
Somme accertate	€	10.365,00	
Riscosso	€	10.365,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni: La differenza tra previsione ed accertamento di € 135,00 è dovuta al mancato versamento da parte di tutte le famiglie degli alunni della quota assicurativa

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	€	1.200,00	
Variazioni in corso d'anno	€	240,00	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/11/2021		E	232,00	ASSICURAZIONE A.S. 2021/22 PERSONALE SCUOLA
22/12/2021		E	8,00	assicurazione docenti a.s. 2021/22

Previsione definitiva	€	1.440,00	
Somme accertate	€	1.440,00	
Riscosso	€	1.440,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	1.060,00	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2021	53	C	800,00	CONTRIBUTO FORFETTARIO PER DISTRIBUTORI BEVANDE
22/12/2021	56	C	260,00	contributo università per tirocinio formativo

Previsione definitiva	€	1.060,00	
Somme accertate	€	1.060,00	
Riscosso	€	1.060,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	1.073,50	
Variazioni in corso d'anno	€	5.310,00	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2021	8	E	3.449,00	contributo famiglie per foto di classe
12/11/2021		E	321,00	CONTRIBUTO FAMIGLIE PER ACQUISTO VOLUMI "EDOPO LA TERZA MEDIA"

22/12/2021		E	1.540,00	contributo progetto orientamento cospes
------------	--	---	----------	---

Previsione definitiva	€	6.383,50	
Somme accertate	€	6.383,50	
Riscosso	€	6.383,50	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 03 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	444,86

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/05/2021	1	E	444,86	RIMBORSO INPS

Previsione definitiva	€	444,86	
Somme accertate	€	444,86	
Riscosso	€	444,86	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2021	53	C	0,01	INTERESSI ATTIVI CONTO DI TESORERIA

Previsione definitiva	€	0,01	
Somme accertate	€	0,01	
Riscosso	€	0,01	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	63,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/05/2021	3	E	63,60	PARTITA DI GIRO PER PAGAMENTO ADUE NON AUTORIZZATO E SOMMA PER SERVIZIO COMUNALE ERRONEAMENTE VERSATA DA FAMIGLIA

Previsione definitiva	€	63,60	
Somme accertate	€	63,60	
Riscosso	€	63,60	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	446.648,20	108.608,10	24,32%
Progetti	171.063,10	76.767,56	44,88%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.118,23	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	618.829,53	185.375,66	
Avanzo di competenza		297.452,29	
Totale a pareggio		482.827,95	

ANALISI DELLE SPESE

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

Attività - A01.1 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Previsione iniziale € 40.707,12
 Variazioni in corso d'anno € 17.089,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/05/2021	2	E	4/3	1.000,00	CONTRIBUTO MIUR PER DEFIBRILLATORI
28/05/2021	8	E	2/1	3.449,00	contributo famiglie per foto di classe
28/05/2021	53	C	3/2	800,00	CONTRIBUTO FORFETTARIO PER DISTRIBUTORI BEVANDE
12/11/2021		E	2/3	2.092,64	FONDI DM 162/2021 - ESAMI DI STATO IN SICUREZZA
12/11/2021		E	3/11	232,00	ASSICURAZIONE A.S. 2021/22 PERSONALE SCUOLA
16/11/2021	55	C	3/2	1.500,00	FONDI PER IL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE/DICEMBRE 2021
16/11/2021	55	C	3/6	2.543,00	FONDI PER IL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE/DICEMBRE 2021
16/11/2021	55	C	3/7	1.000,00	FONDI PER IL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE/DICEMBRE 2021
16/11/2021	55	C	4/3	3.500,00	FONDI PER IL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE/DICEMBRE 2021
22/12/2021		E	3/11	8,00	assicurazione docenti a.s. 2021/22
22/12/2021	56	C	2/1	200,00	contributo università per tirocinio formativo
22/12/2021	56	C	2/3	60,00	contributo università per tirocinio formativo
27/12/2021		E	2/1	704,55	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/DIDATTICO . E.F. 2021 SOFFERENZE

Previsione definitiva € 57.796,31
 Somme impegnate € 33.523,10
 Pagato € 29.109,84
 Rimasto da pagare € 4.413,26 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 57.661,31
 Residua disponibilità finanz € 24.138,21

Annotazioni:
 sono state effettuate spese per carta ,cancelleria e materiale per il funzionamento delle attrezzature per la fotocoproduzione e per la stampa, per il materiale igienico/sanitario, per il software in uso alla segreteria scolastica , per le consulenze per l'amministratore del sito, il RSPP, il medico competente, il responsabile per la privacy; il pagamento della linea ADSL della primaria Rodari, l'assicurazione per gli alunni e il personale.

Attività - A01.9 - ART. 31 COMMA 1 D.L. 22 MARZO 2021, N. 41

ART. 31 COMMA 1 D.L. 22 MARZO 2021, N. 41

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 22.630,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2021	54	C	2/1	2.505,22	RISORSA FINANZIARIA EX ART. 31 COMMA 1 D.L. 41
30/06/2021	54	C	2/3	20.000,00	RISORSA FINANZIARIA EX ART. 31 COMMA 1 D.L. 41
27/12/2021		E	3/2	125,68	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/DIDATTICO . E.F. 2021 SOFFERENZE
29/12/2021		E	2/1	-1.509,14	SISTEMAZIONI SOTTOCONTI ATTIVITA'/PROGETTI
29/12/2021		E	2/3	-4.364,53	SISTEMAZIONI SOTTOCONTI ATTIVITA'/PROGETTI
29/12/2021		E	3/2	874,32	SISTEMAZIONI SOTTOCONTI ATTIVITA'/PROGETTI
29/12/2021		E	4/3	4.999,35	SISTEMAZIONI SOTTOCONTI ATTIVITA'/PROGETTI

Previsione definitiva € 22.630,90
 Somme impegnate € 22.630,90
 Pagato € 15.909,67
 Rimasto da pagare € 6.721,23 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 22.630,90
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

le risorse, assegnate dal MIUR per far fronte all'emergenza COVID-19, sono state utilizzate per l'acquisto dei DPI e materiale sanitario , per n. 6 lavatrici, per pistole a vapore, per 1 digital board per spostamento di una classe in una nuova aula, per il compenso del medico competente.

Attività - A01.10 - risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 72/2021

risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 72/2021

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 23.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/11/2021	55	C	2/3	10.000,00	e.f. 2021 - risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 25 maggio 2021 n. 73 convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021 n. 106
16/11/2021	55	C	3/2	4.000,00	e.f. 2021 - risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 25 maggio 2021 n. 73 convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021 n. 106
16/11/2021	55	C	3/6	4.000,00	e.f. 2021 - risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 25 maggio 2021 n. 73 convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021 n. 106
16/11/2021	55	C	3/10	5.000,00	e.f. 2021 - risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 25 maggio 2021 n. 73 convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021 n. 106

Previsione definitiva € 23.000,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 23.000,00
 Residua disponibilità finanz € 23.000,00

Annotazioni:

la somma stanziata verrà utilizzata nell'E.F. 2022

Attività - A02.2 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Previsione iniziale € 4.907,22
 Variazioni in corso d'anno € 5.267,78

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/05/2021	3	E	9/1	63,60	PARTITA DI GIRO PER PAGAMENTO ADUE NON AUTORIZZATO E SOMMA PER SERVIZIO COMUNALE ERRONEAMENTE VERSATA DA FAMIGLIA
28/06/2021	5	E	2/1	-608,78	SISTEMAZIONI SOTTOCONTI ATTIVITA'/PROGETTI
28/06/2021	5	E	4/3	608,78	SISTEMAZIONI SOTTOCONTI ATTIVITA'/PROGETTI
16/11/2021	55	C	2/1	1.000,00	FONDI PER IL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE/DICEMBRE 2021
16/11/2021	55	C	2/2	100,00	FONDI PER IL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE/DICEMBRE 2021
16/11/2021	55	C	3/13	500,00	FONDI PER IL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE/DICEMBRE 2021
16/11/2021	55	C	4/3	2.000,00	FONDI DIRITTO ALLO STUDIO PER IL FUNZIONAMENTO AMM.VO/DIDATTICO
22/12/2021	56	C	2/3	604,18	integrazione contributo per il funzionamento amministrativo/didattico
22/12/2021	56	C	4/3	1.000,00	integrazione contributo per il funzionamento amministrativo/didattico

Previsione definitiva	€	10.175,00	
Somme impegnate	€	3.753,33	
Pagato	€	3.753,33	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.175,00	
Residua disponibilità finanzia	€	6.421,67	

Annotazioni:
sono state effettuate spese per la cancelleria, stampati materiale informatico, per il trasporto, postali e bancarie.

Attività - A03.3 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO

FUNZIONAMENTO DIDATTICO

Previsione iniziale	€	61.647,20
Variazioni in corso d'anno	€	16.059,02

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2021	53	C	2/1	0,01	INTERESSI ATTIVI CONTO DI TESORERIA
28/05/2021	53	C	2/3	160,00	INTEGRAZIONE QUOTA PER ALUNNI DVA DEL CONTRIBUTO MIUR PER IL FUNZIONAMENTO -
16/11/2021	55	C	2/2	800,01	FONDI PER IL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE/DICEMBRE 2021
16/11/2021	55	C	3/7	100,00	FONDI PER IL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE/DICEMBRE 2021
22/12/2021	56	C	2/1	6.680,00	integrazione contributo per il funzionamento amministrativo/didattico
22/12/2021	56	C	2/3	8.319,00	contributo volontario a.s. 2021/22
29/12/2021		E	2/1	241,26	SISTEMAZIONI SOTTOCONTI ATTIVITA'/PROGETTI
29/12/2021		E	2/3	-241,26	SISTEMAZIONI SOTTOCONTI ATTIVITA'/PROGETTI

Previsione definitiva	€	77.706,22	
Somme impegnate	€	12.090,67	
Pagato	€	12.090,67	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	77.546,22	
Residua disponibilità finanzia	€	65.455,55	

Annotazioni:
le somme impegnate sono costituite in massima parte da quelle relative all'acquisto di materiale di facile consumo per le classi, di riviste didattiche, di attrezzature sportive, del software per la predisposizione dell'orario della scuola secondaria, dei diari, di una lim e tutto quanto necessario al funzionamento didattico dell'Istituto.
In particolare il **contributo volontario** è stato utilizzato come segue:
Infanzia Munari: materiale di facile consumo dalla Ditta Borgione per € 886,68;
Infanzia di Via Gallina: acquisto di materiale di facile consumo € 436,83

Attività - A03.6 - RISORSE ART. 21 D.L. 137/2020

RISORSE ART. 21 D.L. 137/2020

Previsione iniziale	€	6.295,86	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	6.295,86	
Somme impegnate	€	6.263,48	
Pagato	€	6.263,48	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.295,86	
Residua disponibilità finanz	€	32,38	

Annotazioni:
sono stati acquistati notebook 10" per la didattica e un software mappe evo.

Attività - A03.7 - PON FSE AVVISO 19146

PON FSE AVVISO 19146

Previsione iniziale	€	7.529,41	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	7.529,41	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Attività - A03.8 - PIANO SCUOLA ESTATE

PIANO SCUOLA ESTATE- EX ART. 31 COMMA 6 D.L. 22 MARZO 2021 N. 41

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	30.126,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2021	54	C	1/1	26.775,69	RISORSE PER PIANO SCUOLA ESTATE
30/06/2021	54	C	1/2	3.000,00	RISORSE PER PIANO SCUOLA ESTATE
22/12/2021	10	E	2/3	350,71	contributo er patti di comunità

Previsione definitiva	€	30.126,40	
Somme impegnate	€	28.735,62	
Pagato	€	22.322,81	
Rimasto da pagare	€	6.412,81	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	30.126,40	
Residua disponibilità finanz	€	1.390,78	

Annotazioni:
sono stati realizzati corsi estivi e sono in svolgimento corsi extra curriculari di potenziamento

Attività - A03.11 - risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 72/2021

risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 72/2021

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	26.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/11/2021	55	C	4/3	26.000,00	e.f. 2021 - risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 25 maggio 2021 n. 73 convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021 n. 106

Previsione definitiva	€	26.000,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	26.000,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	26.000,00	

Annotazioni:
l'importo stanziato sarà utilizzato nell'E.F. 2022

Attività - A03.12 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021

Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021 - CUP C59J21021270006

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	73.660,03

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/11/2021	55	C	1/2	2.209,80	FONDI AVVISO PUBBLICO PROT. 20480 DEL 20/07/2021 "Reti locali, cablate e wireless nelle scuole"
16/11/2021	55	C	1/3	8.470,90	FONDI AVVISO PUBBLICO PROT. 20480 DEL 20/07/2021 "Reti locali, cablate e wireless nelle scuole"
16/11/2021	55	C	2/3	368,30	FONDI AVVISO PUBBLICO PROT. 20480 DEL 20/07/2021 "Reti locali, cablate e wireless nelle scuole"
16/11/2021	55	C	4/3	62.611,03	FONDI AVVISO PUBBLICO PROT. 20480 DEL 20/07/2021 "Reti locali, cablate e wireless nelle scuole"

Previsione definitiva	€	73.660,03	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	73.660,03	
Residua disponibilità finanziarie	€	73.660,03	

Annotazioni:
la somma stanziata verrà utilizzata nell'E.F. 2022

Attività - A03.13 - Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione

Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021 - CUP C59J21023610006

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	81.714,22

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/11/2021	55	C	1/2	2.451,42	Avviso pubblico 28966 del 6 settembre 2021 per la trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Digital board
16/11/2021	55	C	1/3	1.634,28	Avviso pubblico 28966 del 6 settembre 2021 per la trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Digital board
16/11/2021	55	C	2/3	817,14	Avviso pubblico 28966 del 6 settembre 2021 per la trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Digital board
16/11/2021	55	C	4/3	76.811,38	Avviso pubblico 28966 del 6 settembre 2021 per la trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Digital board

Previsione definitiva	€	81.714,22	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	81.714,22	
Residua disponibilità finanziarie	€	81.714,22	

Annotazioni:
la somma stanziata verrà utilizzata nell'E.F. 2022

Attività - Annotazioni:

A03.14 - Spazi e strumenti per le STEM - CUP C59J21020300001

Spazi e strumenti per le STEM - avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021 . CUP C59J21020300001

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 16.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/11/2021	55	C	4/3	16.000,00	finanziamento di cui all'avviso pubblico prot. n. 10812 del 13/5/2021 "Spazi e strumenti per le STEM"

Previsione definitiva € 16.000,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 16.000,00
Residua disponibilità finanziarie € **16.000,00**

Annotazioni:
la somma stanziata verrà utilizzata nell'E.F. 2022

Attività - A05.4 - VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

Previsione iniziale € 7.177,08
Variazioni in corso d'anno € 976,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/12/2021	11	E	3/12	976,00	contributo per spettacolo "matematica meravigliosa"

Previsione definitiva € 8.153,08
Somme impegnate € 1.611,00
Pagato € 1.611,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 8.153,08
Residua disponibilità finanziarie € **6.542,08**

Attività - A06.5 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Previsione iniziale € 3.550,31
Variazioni in corso d'anno € 2.310,46

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/11/2021		E	2/3	321,00	CONTRIBUTO FAMIGLIE PER ACQUISTO VOLUMI "EDOPO LA TERZA MEDIA"
12/11/2021		E	3/2	449,46	FONDI PER L'ORIENTAMENTO EF 2021 - DL 104/2013
22/12/2021		E	3/2	1.540,00	contributo progetto orientamento cospes

Previsione definitiva € 5.860,77
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.860,77
Residua disponibilità finanziarie € **5.860,77**

Progetti - P01.1 - PROMOZIONE DELLE ATTIVITA' LABORATORIALI

- SUPPORTO TECNOLOGICO DELLE ATTIVITA' LABORATORIALI

Previsione iniziale € 17.000,00

Variazioni in corso d'anno € 30.379,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2021	53	C	4/3	19.000,00	DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2020/21
16/11/2021	55	C	2/3	3.500,00	FONDI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2021/22
16/11/2021	55	C	3/2	3.500,00	FONDI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2021/22
16/11/2021	55	C	3/6	1.879,00	FONDI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2021/22
16/11/2021	55	C	3/7	2.500,00	FONDI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2021/22

Previsione definitiva € 47.379,00

Somme impegnate € 34.283,56

Pagato € 31.233,56

Rimasto da pagare € 3.050,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 47.379,00

Residua disponibilità finanz € **13.095,44**

Annotazioni:

le somme impegnate sono costituite in massima parte da quelle relative al noleggio delle fotocopiatrici, all'acquisto di toner e materiale informatico per i laboratori.

Progetti - P01.7 - PNSD

PNSD

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/11/2021	55	C	1/1	1.000,00	FONDI PER ANIMATORI DIGITALI E.F. 2021

Previsione definitiva € 1.000,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 1.000,00

Residua disponibilità finanz € **1.000,00**

Progetti - P01.8 - EDUCAZIONE MOTORIA E PSICOMOTRICITÀ

EDUCAZIONE MOTORIA E PSICOMOTRICITÀ

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 18.225,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/11/2021	55	C	3/2	18.225,00	FONDI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2021/22

Previsione definitiva € 18.225,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 18.225,00

Residua disponibilità finanz € **18.225,00**

Progetti - P01.9 - LINGUA INGLESE

LINGUA INGLESE

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 25.266,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/11/2021	55	C	3/2	25.266,00	FONDI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2021/22

Previsione definitiva € 25.266,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 25.266,00
 Residua disponibilità finanz € **25.266,00**

Progetti - P02.2 - PREVENZIONE E SUPPORTO AL DISAGIO

PREVENZIONE E SUPPORTO AL DISAGIO

Previsione iniziale € 24.700,00
 Variazioni in corso d'anno € 21.800,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2021	53	C	3/2	4.800,00	DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2020/21
16/11/2021	55	C	3/2	17.000,00	FONDI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2021/22

Previsione definitiva € 46.500,00
 Somme impegnate € 29.495,00
 Pagato € 29.495,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 46.500,00
 Residua disponibilità finanz € **17.005,00**

Progetti - P02.3 - SCUOLAMONDO

SCUOLAMONDO

Previsione iniziale € 5.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/11/2021	55	C	3/2	5.000,00	FONDI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2021/22

Previsione definitiva € 10.000,00
 Somme impegnate € 4.990,50
 Pagato € 4.990,50
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 10.000,00
 Residua disponibilità finanz € **5.009,50**

Progetti - P02.4 - LATINO

LATINO

Previsione iniziale € 1.454,58
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 1.454,58
 Somme impegnate € 1.068,24
 Pagato € 1.068,24
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.454,58
 Residua disponibilità finanz € **386,34**

Progetti - P02.6 - DIRITTO ALLO STUDIO

DIRITTO ALLO STUDIO

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 13.435,16

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2021	53	C	2/3	600,00	DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2020/21
28/05/2021	53	C	3/2	8.356,00	DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2020/21
16/11/2021	55	C	3/2	-3.060,84	MINORE ACCERTAMENTO FONDI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2020/21
16/11/2021	55	C	3/2	7.540,00	FONDI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2021/22

Previsione definitiva € 13.435,16
 Somme impegnate € 5.123,26
 Pagato € 5.123,26
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 13.435,16
 Residua disponibilità finanz € **8.311,90**

Progetti - P04.5 - FORMAZIONE PERSONALE DOCENTE E ATA

FORMAZIONE PERSONALE DOCENTE E ATA

Previsione iniziale € 2.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.108,86

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/05/2021	1	E	3/5	2.108,86	ACCONTO CORSI DI FORMAZIONE AMBITO 26 E RIMBORSO INPS

Previsione definitiva € 4.608,86
 Somme impegnate € 1.807,00
 Pagato € 1.807,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.608,86
 Residua disponibilità finanz € **2.801,86**

Progetti - P04.10 - risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 72/2021

risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 72/2021

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.194,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/11/2021	55	C	3/5	3.194,50	e.f. 2021 - risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 25 maggio 2021 n. 73 convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021 n. 106

Previsione definitiva € 3.194,50
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.194,50
 Residua disponibilità finanz € **3.194,50**

Annotazioni:
 i fondi verranno utilizzati nell'E.F. 2022

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio € 174.903,52

Ammontare somme riscosse:

a) in conto competenza	€	266.677,83		
b) in conto residui	€	184,82		
		Totale	€	266.862,65

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

c) in conto competenza	€	164.778,36		
d) in conto residui	€	44.474,08		
		Totale	€	209.252,44

Fondo di cassa a fine esercizio € 232.513,73

Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

- Residui attivi	€	225.586,87		
- Residui passivi	€	20.597,30		

Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio € 437.503,30

Note relative alla situazione amministrativa:

la somma si compone di € 64.834,13 senza vincolo di destinazione e di € 372.669,17 da finanziamenti finalizzati così distinti:

Descrizione	Importo
Cont. Famiglie per assicurazione	96,12
Contributo volontario infanzia Munari	134,27
Festa di dine anno infanzia Munari	3.055,47
Contributo volontario Infanzia Gallina	444,64
Festa di fine anno Infanzia Gallina	5.936,00
Contributo volontario Primaria Rodari	8.395,10
Festa di fine anno Primaria Rodari	813,00
Contributo volontario Primaria Collodi	6.238,27
Festa di fine anno Primaria Collodi	2.100,00
Contributo volontario Secondaria	4.904,00
Contributo volontario Istituto a.s. 2021/22	8.319,00
Contributo famiglie per corso di latino	386,34
Contributo per visite istruzione	6.542,08
Fondi per il diritto allo studio a.s. 2020/21	84.410,00
P.N. per acquisto libri in comodato d'uso agli studenti	958,00
Fondi per l'orientamento	5.860,77
Pon-competenze di base	4844,75
Istruzione domiciliare	975,45
PNSD	1.000,00
Risorse art. 21 DL 137/2020	32,38
Fondi per assistenza psicologica	600,00
Fondi per la formazione a.s. 2020/21	1.664,00
Fondi piano scuola estate	1.040,07
Fondi patti di comunità	350,71
Risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 72/2021	52.194,50
Pon reti cablate e wireless	73.660,03
Pon digital board	81.714,22
Bando Stem	16.000,00
TOTALE	372.669,17

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	166.151,07	-4.074,90	162.076,17
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	166.151,07	-4.074,90	162.076,17
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	9.621,57	215.975,30	225.596,87
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	175.035,34	57.577,43	232.612,77
Totale disponibilità	184.656,91	273.552,73	458.209,64
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	350.807,98	269.477,83	620.285,81
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	46.894,30	-26.297,00	20.597,30
Totale Debiti	46.894,30	-26.297,00	20.597,30
Consistenza patrimoniale	303.913,68	295.774,83	599.688,51
TOTALE PASSIVO	350.807,98	269.477,83	620.285,81
Note relative alla situazione patrimoniale: E' stata effettuata la ricognizione decennale dei beni in inventario con conseguente scarico dei beni ritenuti non più utilizzabili. E' stata altresì effettuata la rivalutazione dei beni al 31/12/2021. \			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	9.621,57	0,00	9.621,57	184,82	9.436,75	216.150,12	225.586,87
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	46.894,30	-2.420,22	44.474,08	44.474,08	0,00	20.597,30	20.597,30

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

Sono stati radiati residui passivi per € 2420,22 con delibera del Consiglio d'Istituto n. 66 del 11 ottobre 2021.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	29.803,86	16,08%
02	Acquisto di beni di consumo	45.283,75	24,43%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	75.632,00	40,80%
04	Acquisto di beni d'investimento	33.758,41	18,21%
05	Altre spese	319,04	0,17%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	578,60	0,31%
	Totale generale	185.375,66	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2021 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 1.000,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 39 del 12/02/2021 - 83 del 25/05/2021 - 126 del 06/07/2021 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 37 del 15/12/2021.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione.

INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

Ai sensi dell'art. 8, comma 3-bis, del decreto legge 24 aprile 2014 n. 66, convertito, con modificazioni, nella legge 23 giugno 2014, n. 84 **si certifica** che l'indicatore di tempestività dei pagamenti per l'anno 2021 è pari a **"-18,00" giorni** (tempo medio ponderato di ritardo)

INDICI DI BILANCIO

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

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{169.714,30}{482.827,95} = \mathbf{0,35}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{313.113,65}{482.827,95} = \mathbf{0,65}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{482.827,95}{490.492,36} = \mathbf{0,98}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{216.150,12}{482.827,95} = \mathbf{0,45}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{184,82}{9.621,57} = \mathbf{0,02}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{225.586,87}{492.449,52} = \mathbf{0,46}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{108.608,10}{185.375,66} = \mathbf{0,59}$$

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{76.767,56}{185.375,66} = \mathbf{0,41}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{20.597,30}{185.375,66} = \mathbf{0,11}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{44.474,08}{46.894,30} = \mathbf{0,95}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{20.597,30}{229.849,74} = \mathbf{0,09}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{185.375,66}{1.513} = \mathbf{122,52}$$

IL DSGA
Angela Venè


Dichiarazione congiunta allegata al Conto Consuntivo E.F. 2021

I sottoscritti, Dirigente Scolastico Maria Angela Zanca e Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi Angela Venè

dichiarano:

- che nell'esercizio finanziario 2021 **non** si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che questa scuola **non** possiede titoli e/o valori.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Angela Venè


Il Dirigente Scolastico

Maria Angela Zanca


Conclusioni del Dirigente Scolastico:

- *Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;*
- *Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;*
- *Considerati i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;*

dall'analisi delle spese individuate a consuntivo è possibile desumere che

- i progetti inclusi nel PA sono stati realizzati nel rispetto delle schede analitiche presentate
- le attività sono state realizzate nel rispetto del principio di efficacia, d'efficienza e di economicità e hanno risposto adeguatamente alle esigenze della comunità scolastica.

I progetti sono stati monitorati dai Responsabili di Progetto e dalle Funzioni Strumentali di riferimento, in itinere e a conclusione, per verificare il grado di accettabilità dei risultati. Tali attività poi sono state discusse e approvate dal Collegio dei docenti.

Il D. S. G. A. ha tenuto sotto costante controllo le spese relative al funzionamento amministrativo generale e del personale.

Come si evince dalle schede allegate, parte della progettualità del 2021 è stata inevitabilmente interrotta o non svolta a causa dell'emergenza sanitaria. Tutti i fondi che sono stati attribuiti a questa istituzione dallo Stato e dagli Enti Locali per la gestione dell'emergenza sanitaria e la progettazione della ripartenza della scuola in sicurezza, compreso l'allestimento di nuovi spazi didattici con gli arredi innovativi consegnati, sono stati interamente spesi nel rispetto del vincolo di destinazione e nel rispetto dei principi sopra elencati. La gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di raggiungere gli obiettivi programmati previsti e di affrontare in modo attento le nuove incombenze associate all'emergenza sanitaria.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso la segreteria dell'Istituto, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2021 della gestione del Programma Annuale 2021 al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Successivamente il Conto Consuntivo, corredato dalla relazione dei Revisori, sarà sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto.

Nel convincimento che tutte le componenti scolastiche abbiano perseguito gli interessi pubblici e si ritengano soddisfatte per i risultati conseguiti nell'attività della scuola, si ringrazia tutta la comunità educante per la fattiva collaborazione.

Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Maria Angela Zanca



