



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CALABRIA

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

VIA SERRONE

87010 MALVITO (CS)

Codice Fiscale: 99003220789 Codice Meccanografico: CSIC863009

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 12/02/2021 con provvedimento n. 2 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	191.200,74	Programmazione definitiva	191.200,74	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	121.269,17	Impegni	80.147,64	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 41.121,53
competenza	59.776,17	competenza	72.301,93	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	13.921,19	Pagamenti	6.963,36	-5.567,93
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	61.493,00	Somme rimaste da pagare	7.845,71	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 53.647,29
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	3.373,99	Residui non pagati anni precedenti	1.721,42	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	64.866,99	Totale residui passivi	9.567,13	<i>Sbilancio residui (b)</i> 55.299,86
			Saldo cassa iniziale (c)	61.321,17
				<i>(a+b+c)</i> 111.053,10

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

111.053,10

CONTO FINANZIARIO 2021

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	69.931,57	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	61.493,00	61.493,00	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	55.278,86	55.278,86	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.243,43	1.243,43	100,00%
Contributi da privati	2.776,48	2.776,48	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	477,40	477,40	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	0,00	0,00	-
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	191.200,74	121.269,17	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		121.269,17	

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

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

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 € 22.980,72

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 22.980,72

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 59.786,75
 Variazioni in corso d'anno € -12.835,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/12/2021	4	C	-12.835,90	Minore accertamento per revoca progetto

Previsione definitiva € 46.950,85
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]**02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)**

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 61.493,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/10/2021	17	E	38.098,94	Finanziamento PON "Realizzazione di reti locali cablate e wireless- Avviso 20480/2021" Codice progetto 13.1.1A-FESRPON-CL-2021-239
17/11/2021	24	E	23.394,06	Finanziamento Progetto PON "Digital Board" Codice 13.1.2A-FESRPON-CL-2021-254

Previsione definitiva € 61.493,00
 Somme accertate € 61.493,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 61.493,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 03) "PON Per la Scuola FESR- REACT EU" € 38.098,94 - 04) PON Per la Scuola FRSR-REACT-UE" COD. 254 € 23.394,06
Annotazioni:

02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 6.846,43
Variazioni in corso d'anno € 8.445,77

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/02/2021	1	E	60,00	Maggiore accertamento alunni H
20/10/2021	19	E	3.236,34	Assegnazione risorse periodo Settembre/Dicembre 2021 nota prot. n. 21503 del 30/09/2021
20/10/2021	20	E	222,81	Assegnazione risorse periodo Settembre/Dicembre 2021 nota prot. n. 21503 del 30/09/2021 - Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento.
29/10/2021	23	E	87,49	Finanziamento DL 104/2013 art. 8 comma 1 Orientamento
17/11/2021	25	E	2.662,66	Assegnazione risorse Esami di Stato in sicurezza L. 178/2020 NOTA PROT N. 25629 DEL 8/11/2021
15/12/2021	31	E	1.933,16	Integrazione Funzionamento Amministrativo E.F. 2021
29/12/2021	33	E	243,31	Integrazione Funzionamento Amministrativo E.F. 2021 nota prot.n. 30411 del 28/12/2021

Previsione definitiva € 15.292,20
Somme accertate € 15.292,20
Riscosso € 15.292,20
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Funzionamento amministrativo € 11.913,47 - 03) Percorsi per le competenze trasversali € 568,58 - 05) Finanziamento DL 104/2013 Orientamento art. 8 c. 1 € 87,49 - 06) Finanziamento Alunni H € 60,00 - 07) Esami si Stato in sicurezza L. 178/2020 € 2.662,66
Annotazioni:

03 / 02 – Dotazione perequativa

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 03 – Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 04 – Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 39.986,66

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/04/2021	4	E	1.000,00	Assegnazione risorse per acquisto defibrillatore
11/06/2021	7	E	6.568,67	Finanziamento ex art. 31 comma 1 DL 41/2021
11/06/2021	9	E	2.187,01	Assegnazione risorse per incarichi conferiti ai sensi dell'art. 121 DL 18/2020 a.s. 2019/20
23/06/2021	11	E	5.549,73	Assegnazione risorse ex art. 31 comma 6 DL 41/2021 - Piano Scuola Estate
20/07/2021	12	E	1.000,00	Finanziamento Animatori Digitali anno 2021
15/09/2021	13	E	15.296,46	Finanziamento risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021
23/10/2021	21	E	8.384,79	Finanziamento PSND art. 32 DL 4/2021

Previsione definitiva € 39.986,66
Somme accertate € 39.986,66
Riscosso € 39.986,66
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

05) Risorse Finalizzate acquisto defibrillatore € 1.000,00 - 06) Risorse ex art. 31 comma 1 DL 41/2021 € 6.568,67 - 07) Risorse per incarichi i ai sensi art. 121 DL 18/2020 € 2.187,01 - 08) Risorse ex art. 31 c. 6 DL 41/2021 Piano scuola Est € 5.549,73 - 09) Risorse finalizzate Animatori Digitali € 1.000,00 - 10) Risorse ex art. 58 c. 4 D.L. 25 maggio 2021 n. 73 € 15.296,46 - 11) Finanziamento PSND art. 32 dl 4/2021 € 8.384,79

Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 01 – Dotazione ordinaria

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

04 / 02 – Dotazione perequativa

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

04 / 03 – Altri finanziamenti non vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]

05 / 01 – Provincia non vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 02 – Provincia vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 03 – Comune non vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 04 – Comune vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.243,43

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/06/2021	8	E	629,50	ACCONTO 50% FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2020/21
15/09/2021	14	E	613,93	Finanziamento formazione a cascata Educazione Civica legge 92/19

Previsione definitiva	€	1.243,43	
Somme accertate	€	1.243,43	
Riscosso	€	1.243,43	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.053,98

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2021	1	C	305,00	Incasso somma versata dal genitore dell'Alunno Nocito Riccardo per riparazione Notebbok inv. 2610 dato in comodato d'uso a.s. 2020/21 (Rotto durante il comodato)
20/10/2021	2	C	254,98	Incasso somma versata dal genitore dell'Alunno Di Gennaro Giacomo Pio per riparazione Notebbok inv. 2608 dato in comodato d'uso a.s. 2020/21 (Rotto durante il comodato)
17/12/2021	4	C	494,00	Contributo per Gadget prodotti lab.

Previsione definitiva	€	1.053,98	
Somme accertate	€	1.053,98	
Riscosso	€	1.053,98	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni

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

Data	N.	Finalizzate	Importo	Descrizione
------	----	-------------	---------	-------------

	Decreto	Delibera C.I.		

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.404,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/12/2021	4	C	1.404,50	Contributo assicurazione alunni + personale

Previsione definitiva	€	1.404,50	
Somme accertate	€	1.404,50	
Riscosso	€	1.404,50	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	318,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/12/2021	4	C	318,00	Contributo assicurazione alunni + personale

Previsione definitiva	€	318,00	
Somme accertate	€	318,00	
Riscosso	€	318,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	477,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/12/2021	4	C	477,40	Restituzione somma ditta PUBLISYSTEM per errata esigibilità IVA su fattura n. 87 del 02/10/2021

Previsione definitiva	€	477,40	
Somme accertate	€	477,40	
Riscosso	€	477,40	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	171.216,02	70.064,34	40,92%
Progetti	19.484,72	10.083,30	51,75%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	500,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	191.200,74	80.147,64	
Avanzo di competenza		41.121,53	
Totale a pareggio		121.269,17	

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

ANALISI DELLE SPESE

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

Attività - A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 1.673,46
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/03/2021	2	E	2/3	-1.673,46	Storno fondi tra aggregati A1-1
16/03/2021	2	E	9/2	1.673,46	Storno fondi tra aggregati A1-1

Previsione definitiva € 1.673,46
 Somme impegnate € 1.673,46
 Pagato € 1.673,46
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.673,46
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Attività - A01.8 - Spese di investimento

Spese di investimento

Previsione iniziale € 10.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	10.000,00			
Somme impegnate	€	9.613,60			
Pagato	€	9.613,60			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.000,00			
Residua disponibilità finanz	€	386,40			

Annotazioni:

Attività - A01.9 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.187,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/06/2021	9	E	1/4	2.187,01	Assegnazione risorse per incarichi conferiti ai sensi dell'art. 121 DL 18/2020 a.s. 2019/20

Previsione definitiva	€	2.187,01			
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	€	2.187,01			
Residua disponibilità finanz	€	2.187,01			

Annotazioni:

Attività - A01.12 - Risorse ex art. 231, comma 7, D.L. 34/2020

Risorse ex art. 231, comma 7, D.L. 34/2020

Previsione iniziale	€	0,53
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/03/2021	3	E	2/3	-0,53	Storno fondi tra aggregati A1-12
16/03/2021	3	E	9/2	0,53	Storno fondi tra aggregati A1-12

Previsione definitiva	€	0,53			
Somme impegnate	€	0,53			
Pagato	€	0,53			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,53			
Residua disponibilità finanz	€	0,00			

Annotazioni:

Attività - A01.18 - Spese per acquisto defibrillatore

Spese per acquisto defibrillatore

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/04/2021	4	E	4/3	1.000,00	Assegnazione risorse per acquisto defibrilatore

Previsione definitiva	€	1.000,00	
Somme impegnate	€	1.000,00	
Pagato	€	1.000,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A01.19 - Risorse ex art. 31 comma 1 D.L. 41/2021

Risorse ex art. 31 comma 1 D.L. 41/2021

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	7.046,07

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/06/2021	7	E	2/3	6.568,67	Finanziamento ex art. 31 comma 1 DL 41/2021
29/11/2021	28	E	2/3	-49,66	Storno fondi tra aggregati A01-19
29/11/2021	28	E	9/2	49,66	Storno fondi tra aggregati A01-19
17/12/2021	4	C	2/3	477,40	Restituzione somma ditta PUBLISYSTEM per errata esigibilità IVA su fattura n. 87 del 02/10/2021

Previsione definitiva	€	7.046,07	
Somme impegnate	€	7.046,07	
Pagato	€	7.046,07	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.046,07	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A01.20 - Risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021

Risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	7.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/09/2021	13	E	2/3	2.000,00	Finanziamento risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021
15/09/2021	13	E	3/2	5.000,00	Finanziamento risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021
07/10/2021	16	E	3/2	-1.389,58	Storno fondi tra aggregati A01-20
07/10/2021	16	E	3/6	1.389,58	Storno fondi tra aggregati A01-20

Previsione definitiva	€	7.000,00	
Somme impegnate	€	2.708,28	
Pagato	€	2.708,28	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	4.291,72	

Annotazioni:

Attività - A01.25 - Esami di Stato in sicurezza L. 178/2020

Esami di Stato in sicurezza L. 178/2020

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.662,66

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/11/2021	25	E	2/3	2.662,66	Assegnazione risorse Esami di Stato in sicurezza L. 178/2020 NOTA PROT N. 25629 DEL 8/11/2021

Previsione definitiva € 2.662,66
 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 € 2.662,66
 Residua disponibilità finanziarie € **2.662,66**

Annotazioni:

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 14.800,72
 Variazioni in corso d'anno € 6.689,29

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2021	1	C	3/6	305,00	Incasso somma versata dal genitore dell'Alunno Nocito Riccardo per riparazione Notebook inv. 2610 dato in comodato d'uso a.s. 2020/21 (Rotto durante il comodato)
20/10/2021	2	C	3/6	254,98	Incasso somma versata dal genitore dell'Alunno Di Gennaro Giacomo Pio per riparazione Notebook inv. 2608 dato in comodato d'uso a.s. 2020/21 (Rotto durante il comodato)
20/10/2021	19	E	3/6	1.736,34	Assegnazione risorse periodo Settembre/Dicembre 2021 nota prot. n. 21503 del 30/09/2021
15/12/2021	31	E	3/7	1.933,16	Integrazione Funzionamento Amministrativo E.F. 2021
17/12/2021	4	C	2/3	494,00	Contributo per Gadget prodotti lab.
17/12/2021	4	C	3/11	1.722,50	Contributo assicurazione alunni + personale
29/12/2021		E	2/3	-793,00	Storno fondi tra aggregati A-02
29/12/2021		E	3/2	793,00	Storno fondi tra aggregati A-02
29/12/2021	33	E	3/7	243,31	Integrazione Funzionamento Amministrativo E.F. 2021 nota prot.n. 30411 del 28/12/2021

Previsione definitiva € 21.490,01
 Somme impegnate € 14.809,31
 Pagato € 9.912,60
 Rimasto da pagare € 4.896,71 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 21.490,01
 Residua disponibilità finanziarie € **6.680,70**

Annotazioni:

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale € 4.180,66
 Variazioni in corso d'anno € 1.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/10/2021	19	E	2/1	500,00	Assegnazione risorse periodo Settembre/Dicembre 2021 nota prot. n. 21503 del 30/09/2021
20/10/2021	19	E	2/3	1.000,00	Assegnazione risorse periodo Settembre/Dicembre 2021 nota prot. n. 21503 del 30/09/2021

Previsione definitiva	€	5.680,66	
Somme impegnate	€	2.169,23	
Pagato	€	2.169,23	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.680,66	
Residua disponibilità finanz	€	3.511,43	

Annotazioni:

Attività - A03.11 - Alunni H

Alunni H

Previsione iniziale	€	1.149,47
Variazioni in corso d'anno	€	60,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/02/2021	1	E	2/1	60,00	Maggiore accertamento alunni H

Previsione definitiva	€	1.209,47	
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	€	1.209,47	
Residua disponibilità finanz	€	1.209,47	

Annotazioni:

Attività - A03.13 - PON SMART CLASS 10.8.6A-FESRPON-CL2020-74

PON SMART CLASS 10.8.6A-FESRPON-CL2020-74

Previsione iniziale	€	12.835,90
Variazioni in corso d'anno	€	-12.835,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/12/2021	4	C	1/3	-820,50	Minore accertamento per revoca progetto
17/12/2021	4	C	3/4	-109,40	Minore accertamento per revoca progetto
17/12/2021	4	C	4/3	-11.906,00	Minore accertamento per revoca progetto

Previsione definitiva	€	0,00	
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	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A03.14 - Progetto POR Calabria Emergenza Codiv 19

Progetto POR Calabria Emergenza Codiv 19

Previsione iniziale € 16.869,92
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 16.869,92
 Somme impegnate € 16.497,86
 Pagato € 16.497,86
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 16.869,92
 Residua disponibilità finanz € **372,06**

Annotazioni:

Attività - A03.15 - PSND Contributo potenz. Strumenti Digitali

PSND Contributo potenz. Strumenti Digitali

Previsione iniziale € 800,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 800,00
 Somme impegnate € 800,00
 Pagato € 800,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 800,00
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Attività - A03.16 - Assistenza Psicologica e medica

Assistenza Psicologica e medica

Previsione iniziale € 1.600,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 1.600,00
 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 € 1.600,00
 Residua disponibilità finanz € **1.600,00**

Annotazioni:

Attività - A03.17 - Risorse Art. 21 DL 137/2020

Risorse Art. 21 DL 137/2020

Previsione iniziale € 11.346,29
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 11.346,29
 Somme impegnate € 11.346,00
 Pagato € 11.346,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 11.346,29
 Residua disponibilità finanziarie € 0,29

Annotazioni:

Attività - A03.21 - Risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021

Risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.296,46

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/09/2021	13	E	2/3	1.296,46	Finanziamento risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021

Previsione definitiva € 1.296,46
 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 € 1.296,46
 Residua disponibilità finanziarie € 1.296,46

Annotazioni:

Attività - A03.22 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless- Avviso 20480/2021

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

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 38.098,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/10/2021	17	E	1/3	5.524,33	Finanziamento PON "Realizzazione di reti locali cablate e wireless- Avviso 20480/2021" Codice progetto 13.1.1A-FESR PON-CL-2021-239
20/10/2021	17	E	3/4	190,49	Finanziamento PON "Realizzazione di reti locali cablate e wireless- Avviso 20480/2021" Codice progetto 13.1.1A-FESR PON-CL-2021-239
20/10/2021	17	E	4/3	25.907,30	Finanziamento PON "Realizzazione di reti locali cablate e wireless- Avviso 20480/2021" Codice progetto 13.1.1A-FESR PON-CL-2021-239
20/10/2021	17	E	4/4	6.476,82	Finanziamento PON "Realizzazione di reti locali cablate e wireless- Avviso 20480/2021" Codice progetto 13.1.1A-FESR PON-CL-2021-239

Previsione definitiva € 38.098,94
 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 € 38.098,94
 Residua disponibilità finanziarie € **38.098,94**

Annotazioni:

Attività - A03.23 - Progetto PSND art. 32 DL 4/2021

Progetto PSND art. 32 DL 4/2021

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 8.384,79

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/10/2021	21	E	4/3	8.384,79	Finanziamento PSND art. 32 DL 4/2021

Previsione definitiva € 8.384,79
 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 € 8.384,79
 Residua disponibilità finanziarie € **8.384,79**

Annotazioni:

Attività - A03.24 - Digital Board 13.1.2A.FESRPON-CL-2021-254

Digital Board 13.1.2A.FESRPON-CL-2021-254

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 23.394,06

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/11/2021	24	E	1/3	653,43	Finanziamento Progetto PON "Digital Board" Codice 13.1.2A-FESRPON-CL-2021-254
17/11/2021	24	E	1/4	48,39	Finanziamento Progetto PON "Digital Board" Codice 13.1.2A-FESRPON-CL-2021-254
17/11/2021	24	E	3/2	467,88	Finanziamento Progetto PON "Digital Board" Codice 13.1.2A-FESRPON-CL-2021-254
17/11/2021	24	E	3/4	233,94	Finanziamento Progetto PON "Digital Board" Codice 13.1.2A-FESRPON-CL-2021-254
17/11/2021	24	E	4/3	21.990,42	Finanziamento Progetto PON "Digital Board" Codice 13.1.2A-FESRPON-CL-2021-254

Previsione definitiva € 23.394,06
 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 € 23.394,06
 Residua disponibilità finanziarie € **23.394,06**

Annotazioni:

Attività - A04.4 - Alternanza Scuola-Lavoro

Alternanza Scuola-Lavoro

Previsione iniziale € 8.192,70
 Variazioni in corso d'anno € 222,81

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/10/2021	20	E	2/3	222,81	Assegnazione risorse periodo Settembre/Dicembre 2021 nota prot. n. 21503 del 30/09/2021 - Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento.

Previsione definitiva	€	8.415,51	
Somme impegnate	€	2.400,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	2.400,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.415,51	
Residua disponibilità finanz	€	6.015,51	

Annotazioni:

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	972,69
Variazioni in corso d'anno	€	87,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/10/2021	23	E	3/12	87,49	Finanziamento DL 104/2013 art. 8 comma 1 Orientamento

Previsione definitiva	€	1.060,18	
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	€	1.060,18	
Residua disponibilità finanz	€	1.060,18	

Annotazioni:

Progetti - P01.19 - Piano Scuola Estate- Rosorse ex art- 31 comma 6 DL 41/2021

Piano Scuola Estate- Rosorse ex art- 31 comma 6 DL 41/2021

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	5.549,73

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2021	11	E	1/4	5.549,73	Assegnazione risorse ex art. 31 comma 6 DL 41/2021 - Piano Scuola Estate
29/11/2021	27	E	1/4	-5.549,73	Storno fondi tra aggregati P 19
29/11/2021	27	E	9/2	5.549,73	Storno fondi tra aggregati P 19

Previsione definitiva	€	5.549,73	
Somme impegnate	€	5.549,73	
Pagato	€	5.549,73	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.549,73	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Progetti - P04.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale € 2.684,64
 Variazioni in corso d'anno € 1.243,43

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/06/2021	6	E	3/2	-544,00	Storno fondi tra aggregati Progetto P4 formazione
11/06/2021	6	E	9/2	544,00	Storno fondi tra aggregati Progetto P4 formazione
11/06/2021	8	E	3/5	629,50	ACCONTO 50% FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2020/21
15/09/2021	14	E	1/3	613,93	Finanziamento formazione a cascata Educazione Civica legge 92/19

Previsione definitiva € 3.928,07
 Somme impegnate € 2.054,57
 Pagato € 2.054,57
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 3.928,07
 Residua disponibilità finanz € **1.873,50**

Annotazioni:

Progetti - P04.7 - Progetto PSND Azione # 28

Progetto PSND Azione # 28

Previsione iniziale € 2.006,92
 Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/07/2021	12	E	3/5	1.000,00	Finanziamento Animatori Digitali anno 2021

Previsione definitiva € 3.006,92
 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 € 3.006,92
 Residua disponibilità finanz € **3.006,92**

Annotazioni:

Progetti - P04.20 - Risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021

Risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 7.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/09/2021	13	E	3/2	7.000,00	Finanziamento risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021

Previsione definitiva € 7.000,00
 Somme impegnate € 2.479,00
 Pagato € 1.930,00
 Rimasto da pagare € 549,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 7.000,00
 Residua disponibilità finanz € **4.521,00**

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	61.321,17
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	59.776,17	
b) in conto residui	€	13.921,19	
		Totale	€ style="text-align: right;">73.697,36
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	72.301,93	
d) in conto residui	€	6.963,36	
		Totale	€ style="text-align: right;">79.265,29
Fondo di cassa a fine esercizio		€	55.753,24
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	64.866,99	
- Residui passivi	€	9.567,13	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	111.053,10
Note relative alla situazione amministrativa:			

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	112.808,37	-9.105,13	103.703,24
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	112.808,37	-9.105,13	103.703,24
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	30.131,38	34.735,61	64.866,99
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	61.341,28	-5.552,02	55.789,26
Totale disponibilità	91.472,66	29.183,59	120.656,25
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	204.281,03	20.078,46	224.359,49
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	8.684,78	882,35	9.567,13
Totale Debiti	8.684,78	882,35	9.567,13
Consistenza patrimoniale	195.596,25	19.196,11	214.792,36
TOTALE PASSIVO	204.281,03	20.078,46	224.359,49
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	30.131,08	-12.835,90	17.295,18	13.921,19	3.373,99	61.493,00	64.866,99
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	8.684,78	0,00	8.684,78	6.963,36	1.721,42	7.845,71	9.567,13

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

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere riportando 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	613,93	0,77%
02	Acquisto di beni di consumo	11.885,43	14,83%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	20.939,81	26,13%
04	Acquisto di beni d'investimento	38.457,46	47,98%
05	Altre spese	433,63	0,54%
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	7.817,38	9,75%
	Totale generale	80.147,64	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 € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 4 del 02/02/2021 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 27 del 20/12/2021.

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

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{55.278,86}{121.269,17} = \mathbf{0,46}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{65.990,31}{121.269,17} = \mathbf{0,54}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{121.269,17}{121.269,17} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{61.493,00}{121.269,17} = \mathbf{0,51}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{13.921,19}{17.295,18} = \mathbf{0,80}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{64.866,99}{138.564,35} = \mathbf{0,47}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{70.064,34}{80.147,64} = \mathbf{0,87}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{10.083,30}{80.147,64} = \mathbf{0,13}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{7.845,71}{80.147,64} = \mathbf{0,10}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{6.963,36}{8.684,78} = \mathbf{0,80}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{9.567,13}{88.832,42} = \mathbf{0,11}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{80.147,64}{282} = \mathbf{284,21}$$

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Marietta IUSI

Firma autografa sostituita a mezzo stampa ex art.3, c. 2 D.Lgs n. 39/93