



CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021			482.453,12
	Competenza	230.141,58	
SOMME RISCOSE			
	Residui	104.245,24	
	Totale(1)	334.386,82	
	Competenza	131.694,00	
SOMME PAGATE			
	Residui	20.383,11	
	Totale(2)	152.077,11	
	Differenza (1-2)		182.309,71
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			664.762,83

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta a Euro 625.709,25 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	1.548,74	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	51.511,12	
	Totale(1)	53.059,86	
	Esercizio Corrente	71.953,13	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	20.160,31	
	Totale(2)	92.113,44	
Differenza (1-2)			-39.053,58
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			664.762,83
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021			625.709,25

L'avanzo di Esercizio 2021 di Euro 28.043,19 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2021	231.690,32
SPESE EFFETTIVE E.F. 2021	203.647,13
AVANZO ESERCIZIO 2021	28.043,19

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere/da Pagare



Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO			
Previsione iniziale			33.258,02
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Ordine Variazione	Descrizione	Importo
12/02/2021	5	PRELEVAMENTO AVANZO AMM.NE	-7.633,63
Previsione definitiva			25.624,39
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			25.624,39

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
Previsione iniziale			585.419,98
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Ordine Variazione	Descrizione	Importo
12/02/2021	5	PRELEVAMENTO AVANZO AMM.NE	-11.965,40
Previsione definitiva			573.454,58
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			573.454,58

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			80,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Ordine Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2021	1	A.F. 2021 FUNZIONAMENTO AMMINISTR. DIDATTICO GEN. - AGO. 2021	170,00
28/10/2021	24	A.F. 2021 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SET-DIC 2021 (alunni diversamente abili)	150,00
28/10/2021	25	A.F. 2021 DL 104 2013 ARTICOLO 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO a.s.21-22	383,10
20/12/2021	35	A.F.2021 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO	529,52
Previsione definitiva			1.312,62
Somme Riscosse			1.312,62
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Ordine Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2021	12	Fondi formazione personale scolastico a.s. 2020/2021	1.678,00
28/06/2021	19	Formazione indiretta 2	73,35
30/09/2021	21	ANIMATORI DIGITALI 2021	1.000,00
30/11/2021	27	A.F. 2021 DM 162/2021 Esami di Stato in sicurezza	2.476,76
30/11/2021	28	Comitati di vigilanza concorso ordinario STEM	796,20
30/11/2021	29	Pagamento tecn. aule concorso STEM	240,00
30/11/2021	31	Quota forfettaria dovuta ai docenti partecipanti corso Educazione Civica (prof.ssa Dimaria)	120,00
20/12/2021	33	Minor accertamento dei fondi per la formazione personale scolastico a.s. 2020/21	-839,00
03/03/2021	8	Finanziamento servizio assistenza psicologica e medica (sportello di ascolto)	3.200,00
31/03/2021	11	Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia - Defibrillatore semiautomatico	1.000,00
23/04/2021	13	Assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41	7.269,75
31/05/2021	17	E.F. 2021 – Assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 31, comma 6 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41	12.614,82
30/09/2021	22	E.F. 2021 – Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 ("c.d. De	26.383,20
20/12/2021	34	FINANZIAMENTO DISPOSITIVI E STRUMENTI DIGITALI REGIONI DEL MEZZOGIORNO	10.625,05
Previsione definitiva			66.638,13
Somme Riscosse			66.638,13
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			12.873,83
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Ordine Variazione	Descrizione	Importo
18/11/2021	26	Funzionamento amministrativo didattico E.F. 2021 (sett.-dic.)	4.858,33
Previsione definitiva			17.732,16
Somme Riscosse			17.732,16
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Ordine Variazione	Descrizione	Importo
18/11/2021	26	Funzionamento amministrativo didattico E.F. 2021 (sett.-dic.)	933,27
Previsione definitiva			933,27
Somme Riscosse			933,27
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Ordine Variazione	Descrizione	Importo
31/05/2021	15	Contributo per ordinaria manutenzione degli edifici scolastici a.s. 2020/2021 - DDG n. 601 del 30/04/2021	790,38
28/06/2021	20	Contributo per ordinaria manutenzione ordinaria manutenzione degli edifici scolastici a.s. 2020/2021 - DDG n. 601 del 30/04/2021	790,84
Previsione definitiva			1.581,22
Somme Riscosse			1.581,22
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Ordine Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2021	2	Contributo per la manutenzione ordinaria, urgente ed indifferibile e per le spese di funzionamento alle Scuole ai sensi del D.M.	14.927,46
29/01/2021	3	FORNITURA LIBRI DI TESTO A.S. 2018-2019 - D.P.C.M. N. 320-99 E SUCCESSIVE MODIFICHE	38.073,12
29/01/2021	4	FORNITURA LIBRI DI TESTO A.S. 2019-2020 - D.P.C.M. N. 320-99 E SUCCESSIVE MODIFICHE	37.050,00
03/03/2021	7	ASSISTENTI SPECIALIZZATI SETT. - DIC. 2020 - EROGAZIONE CONTRIBUTO ALLE ISTITUZIONI SCOLASTICHE	18.229,83
31/05/2021	16	ASSISTENTI SPECIALIZZATI GENN. - MARZO 2021 - EROGAZIONE CONTRIBUTO ALLE ISTITUZIONI SCOLASTICHE	19.918,36
30/09/2021	23	ASSISTENTI SPECIALIZZATI APRILE - GIUGNO 2021 - EROGAZIONE CONTRIBUTO ALLE ISTITUZIONI SCOLASTICHE	13.432,41
Previsione definitiva			141.631,18
Somme Riscosse			141.631,18
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Ordine Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2021	10	Finanziamento per attività di tirocinio - sostegno	1.480,00
Previsione definitiva			1.480,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			1.480,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Ordine Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2021	30	RIMBORSO COMMISSIONI SU BONIFICI III TRIMESTRE 2021	13,00
30/12/2021	36	Rimborso somma non finanziata ERASMUS ERASMUS Plus 2017-1-RO01-KA201-037460	68,74
Previsione definitiva			81,74
Somme Riscosse			13,00
Somme da riscuotere			68,74
Differenza			0,00



Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
830.469,29	231.390,32	229.841,58	1.548,74	599.078,97

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Ordine Variazione	Descrizione	Importo
25/02/2021	6	Storno da A02 ad A01	10.024,11
05/03/2021	9	Storno da A02 a: A01 - P04	16.005,58
31/03/2021	11	Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia - Defibrillatore semiautomatico	1.000,00
27/04/2021	14	Storno - Potenziamento rete WIFI, adeguamento software e rinnovo licenze	8.400,00
30/11/2021	27	A.F. 2021 DM 162/2021 Esami di Stato in sicurezza	2.476,76
31/05/2021	15	Contributo per ordinaria manutenzione degli edifici scolastici a.s. 2020/2021 - DDG n. 601 del 30/04/2021	790,38
28/06/2021	20	Contributo per ordinaria manutenzione ordinaria manutenzione degli edifici scolastici a.s. 2020/2021 - DDG n. 601 del 30/04/2021	790,84
03/03/2021	8	Finanziamento servizio assistenza psicologica e medica (sportello di ascolto)	3.200,00
18/06/2021	18	Storno da A01/05 ad A01/03	0,00
23/04/2021	13	Assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41	7.269,75
30/09/2021	22	E.F. 2021 – Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 ("c.d. De	26.383,20
Previsione definitiva			76.340,62
Somme Pagate			20.892,61
Somme da pagare			13.256,54
Economie			42.191,47



Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			18.703,52
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Ordine Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2021	2	Contributo per la manutenzione ordinaria, urgente ed indifferibile e per le spese di funzionamento alle Scuole ai sensi del D.M.	14.927,46
12/02/2021	5	PRELEVAMENTO AVANZO AMM.NE	10.790,11
25/02/2021	6	Storno da A02 ad A01	-10.024,11
05/03/2021	9	Storno da A02 a: A01 - P04	-16.771,58
27/04/2021	14	Storno - Potenziamento rete WIFI, adeguamento software e rinnovo licenze	-8.400,00
30/11/2021	30	RIMBORSO COMMISSIONI SU BONIFICI III TRIMESTRE 2021	13,00
31/03/2021	10	Finanziamento per attività di tirocinio - sostegno	1.015,16
30/11/2021	28	Comitati di vigilanza concorso ordinario STEM	796,20
30/11/2021	29	Pagamento tecn. aule concorso STEM	240,00
Previsione definitiva			11.289,76
Somme Pagate			2.957,05
Somme da pagare			2.176,20
Economie			6.156,51



Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			18.576,24
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Ordine Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2021	1	A.F. 2021 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO GEN. - AGO. 2021	170,00
29/01/2021	3	FORNITURA LIBRI DI TESTO A.S. 2018-2019 - D.P.C.M. N. 320-99 E SUCCESSIVE MODIFICHE	38.073,12
29/01/2021	4	FORNITURA LIBRI DI TESTO A.S. 2019-2020 - D.P.C.M. N. 320-99 E SUCCESSIVE MODIFICHE	37.050,00
12/02/2021	5	PRELEVAMENTO AVANZO AMM.NE	18.034,75
31/03/2021	10	Finanziamento per attività di tirocinio - sostegno	464,84
28/10/2021	24	A.F. 2021 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SET-DIC 2021 (alunni diversamente abili)	150,00
18/11/2021	26	Funzionamento amministrativo didattico E.F. 2021 (sett.-dic.)	5.791,60
30/11/2021	32	Storno per polizza assicurazione alunni A03 - A03/04	0,00
20/12/2021	34	FINANZIAMENTO DISPOSITIVI E STRUMENTI DIGITALI REGIONI DEL MEZZOGIORNO	10.625,05
20/12/2021	35	A.F.2021 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO	529,52
03/03/2021	7	ASSISTENTI SPECIALIZZATI SETT. - DIC. 2020 - EROGAZIONE CONTRIBUTO ALLE ISTITUZIONI SCOLASTICHE	18.229,83
31/05/2021	16	ASSISTENTI SPECIALIZZATI GENN. - MARZO 2021 - EROGAZIONE CONTRIBUTO ALLE ISTITUZIONI SCOLASTICHE	19.918,36
30/09/2021	23	ASSISTENTI SPECIALIZZATI APRILE - GIUGNO 2021 - EROGAZIONE CONTRIBUTO ALLE ISTITUZIONI SCOLASTICHE	13.432,41
Previsione definitiva			181.045,72
Somme Pagate			102.065,84
Somme da pagare			45.544,20
Economie			33.435,68



Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			1.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Ordine Variazione	Descrizione	Importo
12/02/2021	5	PRELEVAMENTO AVANZO AMM.NE	545,49
28/10/2021	25	A.F. 2021 DL 104 2013 ARTICOLO 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO a.s.21-22	383,10
Previsione definitiva			1.928,59
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.928,59

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			7.292,13
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Ordine Variazione	Descrizione	Importo
12/02/2021	5	PRELEVAMENTO AVANZO AMM.NE	2.189,46
30/09/2021	21	ANIMATORI DIGITALI 2021	1.000,00
Previsione definitiva			10.481,59
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			10.481,59

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
Previsione iniziale			372.308,26
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Ordine Variazione	Descrizione	Importo
05/03/2021	9	Storno da A02 a: A01 - P04	766,00
31/03/2021	12	Fondi formazione personale scolastico a.s. 2020/2021	1.678,00
28/06/2021	19	Formazione indiretta 2	73,35
30/11/2021	31	Quota forfettaria dovuta ai docenti partecipanti corso Educazione Civica (prof.ssa Dimaria)	120,00
20/12/2021	33	Minor accertamento dei fondi per la formazione personale scolastico a.s. 2020/21	-839,00
12/02/2021	5	PRELEVAMENTO AVANZO AMM.NE	711,28
30/12/2021	36	Rimborso somma non finanziata ERASMUS ERASMUS Plus 2017-1-RO01-KA201-037460	68,74
Previsione definitiva			374.886,63
Somme Pagate			5.478,50
Somme da pagare			10.976,19
Economie			358.431,94



Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	643,69
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	643,69

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
656.616,60	203.347,13	131.694,00	71.953,13	453.269,47

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La consistenza patrimoniale relativa all'anno 2021 ha subito una diminuzione per ammortamento annuale come si evince dal registro inventario e dal mod. K.

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2021 si evincono le seguenti risultanze:

ATTIVO	SITUAZIONE ALL'1/1/2021	VARIAZIONI	SITUAZIONE AL 31/12/2021
Immobilizzazioni			
A.2 Materiali	79.580,49	-34.258,70	45.321,79
TOTALE	79.580,49	-34.258,70	45.321,79
Disponibilità			
B.1 Rimanenze			
B.2 Crediti (residui attivi)	157.214,38	-104.154,52	53.059,86
B.4 Disponibilità liquide (1) €0,21 da c/c/p	482.453,33 (1)	182.309,50	664.762,83
Totale disponibilità	639.667,71	78.154,98	717.822,69
Deficit patrimoniale			
TOTALE ATTIVO	719.248,20	43.896,28	763.144,48

PASSIVO	SITUAZIONE ALL'1/1/2021	VARIAZIONI	SITUAZIONE AL 31/12/2021
A.1 a lungo termine			
A.2 residui passivi			
Totale debiti	40.588,53	51.524,91	92.113,44
Consistenza patrimoniale	678.659,67	-7.628,63	671.031,04
TOTALE PASSIVO	719.248,20	43.896,28	763.144,48

Il fondo cassa al 31/12/2021, come da giornale di cassa, è di € 664.762,83 e concorda con il saldo dell'Istituto Cassiere.

Il saldo del registro del conto corrente postale, al 31/12/2021, è pari ad € 0,00 (come da estratto conto assunto agli atti della scuola con prot. n.1124 del 02/03/2022).

Nel corso dell'esercizio sono state effettuate radiazioni dei residui attivi per € 1.458,02 e passivi per € 45,11. Sono stati incassati residui attivi per €104.245,24 e pagati residui passivi per € 20.383,11.

Per quanto riguarda le spese si dichiara che:

- l'ammontare dei mandati per ogni Progetto/Attività è contenuto nei limiti degli stanziamenti della programmazione definitiva;
- non sono state effettuate gestioni fuori bilancio;
- le partite di giro sono state utilizzate solo per il fondo economale minute spese del Direttore.



Istituto Comprensivo Statale ad Indirizzo Musicale "Silvio BOCCONE"
via del Vespro,72 – 90127 PALERMO

tel. 091 6164215 (centralino) – 091 6178190 (presidenza) – 091 617 8204 (segreteria) – fax 091 6168129
www.icsboccone.edu.it – paic8a2004 – paic8a2004@istruzione.it – paic8a2004@pec.istruzione.it – C.F.80020000826

GESTIONE MINUTE SPESE

Il movimento relativo alle minute spese E. F. 2021 ammonta ad €163,10 e concorda con i dati riportati nel relativo registro. Il reintegro del mandato di anticipazione al Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi per il fondo economale minute spese di € 300,00 è stato effettuato con reversale n.33 del 17/12/2021.

Palermo, 10/03/2022

IL DIRETTTORE DEI SERVIZI GEN.LI E AMM.VI

Carmela Lidia Messina
(firmato digitalmente)



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "SILVIO BOCCONE"

90127 PALERMO VIA DEL VESPRO, 72 C.F. 80020000826 C.M. PAIC8A2004

CONTROLLI AVANZO ESERCIZIO 2021

A) CONTROLLO CORRETTO RIPORTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO PRECEDENTE

1. Avanzo di amministrazione a inizio esercizio 2021 (come da modello A anno 2021)	618.678,00
2. Totale variazioni su avanzo di amministrazione	-19.599,03
3. Avanzo di amministrazione attuale (Somma algebrica 1 + 2)	599.078,97
4. Avanzo di amministrazione a fine esercizio (punto 7 da modello J anno 2020)	599.078,97
5. Differenza 3 - 4	0,00

B) CONGRUENZA AVANZO/DISAVANZO D'ESERCIZIO FRA MODELLI H E J

1. Avanzo/disavanzo d'esercizio modello H 2021	28.043,19
2. Avanzo/disavanzo d'esercizio modello J 2021 (punto 10 modello J anno 2021)	28.043,19
3. Differenza 1 - 2	0,00

C) CONGRUENZA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE COMPLESSIVO FRA MODELLI H E J

1. Avanzo/disavanzo d'esercizio modello H 2021	28.043,19
2. Avanzo di amministrazione attuale (Valore colonna A del modello H 2021 per l'avanzo di amministrazione)	599.078,97
3. Avanzo di amministrazione complessivo modello H 2021 (Somma algebrica 1 + 2)	627.122,16
4. Somme derivanti da radiazione residui (vedi stampa movimentazione residui)	-1.412,91
5. Avanzo di amministrazione compreso di radiazione su residui (Somma algebrica 3 + 4)	625.709,25
6. Avanzo di amministrazione a fine esercizio 2021 (punto 7 da modello J anno 2021)	625.709,25
7. Differenza 5 - 6	0,00

N.B.: tutti i campi differenza devono risultare zero. I calcoli degli avanzi di amministrazione vengono eseguiti sommando i valori relativi alle partite di giro.

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2021

(da inserire nella relazione al Conto Consuntivo)

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 231.390,32

Indice di dipendenza finanziaria = ----- = ----- = 0,28

Totale Entrate 830.469,29
(tot colonna a - Entrate mod. H)

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 1.548,74

Incidenza residui attivi = ----- = ----- = 0,01

Accertamenti di competenza 231.390,32
(tot colonna b - Entrate mod. H)

Impegni non pagati
(tot colonna d - Spese mod. H) 71.953,13

Incidenza residui passivi = ----- = ----- = 0,35

Impegni di competenza 203.347,13
(tot colonna b - Spese mod. H)

Riscossioni a residuo
(tot colonna g - Entrate mod. N) 104.245,24

Smaltimento residui attivi = ----- = ----- = 0,67

Residui attivi iniziali 155.756,36
(tot colonna f - Entrate mod. N)

Pagamenti a residuo
(tot colonna g - Spese mod. N) 20.383,11

Smaltimento residui passivi = ----- = ----- = 0,50

Residui passivi iniziali 40.543,42
(tot colonna f - Spese mod. N)

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 151.777,11

Indice capacità di spesa = ----- = ----- = 0,62

Impegni comp. res. pass. iniz. 243.890,55
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 92.113,44

Indice accumulo dei residui passivi = ----- = ----- = 0,38

Impegni comp. res. pass. iniz. 243.890,55
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	8.929,55	5.861,15	65,64%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	61.129,12	15.957,68	26,10%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	460.474,40	92.658,96	20,12%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	44.676,70	13.708,32	30,68%
05	ALTRE SPESE	37.472,50	36.260,40	96,77%
06	IMPOSTE E TASSE	50,00	0,00	0,00%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	4.280,02	0,00	0,00%
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	38.960,62	38.900,62	99,85%

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

"SILVIO BOCCONE"

90127 PALERMO VIA DEL VESPRO, 72 C.F. 80020000826 C.M. PAIC8A2004

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	643,69	0,00	0,00%
Totale generale		656.616,60	203.347,13	

Data 10/03/2022

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese perviste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività 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 o altri tipi di rapporti simili.