



Istituto Tecnico Settore Economico e Turistico
Istituto Professionale Settore Servizi Commerciali
Corsi IeFP: qualifica Operatore Amministrativo Segretariale - diploma di Tecnico dei Servizi di Impresa
Liceo linguistico - Liceo delle Scienze Umane opzione economico sociale
Corsi Serali di secondo livello

Istituto d'Istruzione Secondaria Superiore "FRANCESCO FERRARA"

via Sgarlata, 11 - 90133 Palermo - Codice Fiscale 80019080821 - Codice Meccanografico PAIS02300P - Tel. 091.332721
www.iissferrara.it - e-mail pais02300p@istruzione.it - pec pais02300p@pec.istruzione.it - cod. IPA istsc_pais02300p

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

Il conto consuntivo per l'anno 2021 riassume i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.L. n. 129 del 28 agosto 2018 e dal D.A. Regione Sicilia n. 7753 del 28/12/2018, 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 28/01/2021 con delibera n.° 111.

Popolazione scolastica al 31/12/2021

CLASSI	41
ALUNNI	674
DS	1
DIRETTORE S.G.A	1
DOCENTE TEMPO INDETERMINATO	93
DOCENTI-TEMPO DETERMINATO (30 GIUGNO)	16
DOCENTI TEMPO D. INC. ANNUALE -RELIGIONE	1
ATA (ASSISTENTI AMMINISTRATIVI E COLLABORATORI SCOLASTICI)	22
ASSISTENTI TECNICI	2
SEDI	1

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 POF dell'Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021			396.267,64
	Competenza	265.773,48	
SOMME RISCOSE			
	Residui	70.635,33	
	Totale(1)	336.408,81	
	Competenza	153.284,99	
SOMME PAGATE			
	Residui	53.826,99	
	Totale(2)	207.111,98	
Differenza (1-2)			129.296,83
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			525.564,47

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta a Euro 946.792,46 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	223.209,62	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	272.672,48	
Totale(1)		495.882,10	
	Esercizio Corrente	59.613,17	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	15.040,94	
	Totale(2)	74.654,11	
Differenza (1-2)			421.227,99
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			525.564,47
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021			946.792,46

L'avanzo di Esercizio 2021 di Euro 276.084,94 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2021	488.983,10
SPESE EFFETTIVE E.F. 2021	212.898,16
AVANZO ESERCIZIO 2021	276.084,94

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	255.555,60
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	255.555,60

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	415.151,92
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	415.151,92

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/06/2021	5	08/02/001 € 300,00; 05/06 € 73,35; 06/10 € 180,00; 05/06 € 1244,50; 02/01/006 € 19.446,00; 02/01/07 € 77.784,00	19.446,00
25/06/2021	5	08/02/001 € 300,00; 05/06 € 73,35; 06/10 € 180,00; 05/06 € 1244,50; 02/01/006 € 19.446,00; 02/01/07 € 77.784,00	77.784,00
Previsione definitiva			97.230,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			97.230,00
Differenza			0,00

--

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/11/2021	8	04/01€9.429,20;02/02/02€30.665,20;06/07€226,50;06/07€12,09;06/07€40,94;06/10€740,00;06/07€6,00;06/10€230,00;03/06/07€13.252,78;02/02/03€49.250,63;	30.665,50
10/11/2021	8	04/01€9.429,20;02/02/02€30.665,20;06/07€226,50;06/07€12,09;06/07€40,94;06/10€740,00;06/07€6,00;06/10€230,00;03/06/07€13.252,78;02/02/03€49.250,63;	49.250,63
Previsione definitiva			79.916,13
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			79.916,13
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL' UNIONE EUROPEA			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			9.889,84
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/10/2021	7	03/01 € 4.472,11;03/01 € 968,30;03/01 € 120,00; 04/04 € 2000,00; 06/01 € 989,09	5.560,41
20/12/2021	9	03/06€90,00;05/02€7.695,83;06/10€1.660,00;03/01€423,61;04/04€36.252,08;04/04€18084,53;04/04€24.750,00;06/05€37,00;06/06€186,00;08/04€633,85;03/01€655,	1.079,29
Previsione definitiva			16.529,54
Somme Riscosse			16.529,54
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL' OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

--

Aggregato 03 voce 04 - FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
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. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2021	2	04/04 € 800,00; 03/06/003 € 1000,00; 08/05 € 3.120,00; 03/06/04 € 21.742,20; 06/10 € 460,00	1.000,00
28/04/2021	2	04/04 € 800,00; 03/06/003 € 1000,00; 08/05 € 3.120,00; 03/06/04 € 21.742,20; 06/10 € 460,00	21.742,20
20/05/2021	4	08/02/01 RECUPERO SOMME NON ACCREDITATE DA I. CASSIERE; 05/06 FORMAZ. DOCENTI A.S. 2020-2021; 06/10 VERS. ESAMI ECDL; 03/06 EX ART. 31 COMMA 6 D.L 41	17.829,99
07/09/2021	6	03/06/06 € 1000,00; 03/06/05 € 41221,19;	41.221,19
07/09/2021	6	03/06/06 € 1000,00; 03/06/05 € 41221,19;	1.000,00
10/11/2021	8	04/01€9.429,20;02/02/02€30.665,20;06/07€226,50;06/07€12,09;06/07€40,94;06/10€740,00; 06/07€6,00;06/10€230,00;03/06/07€13.252,78;02/02/03€49.250,63;	7.955,86
10/11/2021	8	04/01€9.429,20;02/02/02€30.665,20;06/07€226,50;06/07€12,09;06/07€40,94;06/10€740,00; 06/07€6,00;06/10€230,00;03/06/07€13.252,78;02/02/03€49.250,63;	13.252,78
20/12/2021	9	03/06 €90,00;05/02€7.695,83;06/10€1.660,00;03/01€423,61;04/04€36.252,08;04/04€18084,53; 04/04€24.750,00;06/05€37,00;06/06€186,00;08/04€633,85;03/01€655,	90,00
Previsione definitiva			104.092,02
Somme Riscosse			104.092,02
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			27.347,11
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/11/2021	8	04/01€9.429,20;02/02/02€30.665,20;06/07€226,50;06/07€12,09;06/07€40,94; 06/10€740,00;06/07€6,00;06/10€230,00;03/06/07€13.252,78;02/02/03€49.250,63;	9.429,20
Previsione definitiva			36.776,31
Somme Riscosse			36.776,31
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

--

Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
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. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2021	2	04/04 € 800,00; 03/06/003 € 1000,00; 08/05 € 3.120,00; 03/06/04 € 21.742,20; 06/10 € 460,00	800,00
13/10/2021	7	03/01 € 4.472,11;03/01 € 968,30;03/01 € 120,00; 04/04 € 2000,00; 06/01 € 989,09	2.000,00
20/12/2021	9	03/06€90,00;05/02€7.695,83;06/10€1.660,00;03/01€423,61;04/04€36.252,08;04/04€18084,53; 04/04€24.750,00;06/05€37,00;06/06€186,00;08/04€633,85;03/01€655,	79.086,61
Previsione definitiva			81.886,61
Somme Riscosse			37.067,62
Somme da riscuotere			44.818,99
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/12/2021	9	03/06€90,00;05/02€7.695,83;06/10€1.660,00;03/01€423,61;04/04€36.252,08; 04/04€18084,53;04/04€24.750,00;06/05€37,00;06/06€186,00;08/04€633,85;03/01€655,	7.695,83
Previsione definitiva			7.695,83
Somme Riscosse			7.695,83

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
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. Variazione	Descrizione	Importo
25/02/2021	1	05/04 € 26.502,34; 05/04 € 24.480,00; 12/02 € 0,01; 06/10 € 650,49; 06/10 € 190,00; 06/10 € 200,00	50.982,34
Previsione definitiva			50.982,34
Somme Riscosse			50.982,34
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/05/2021	4	08/02/01 RECUPERO SOMME NON ACCREDITATE DA I. CASSIERE; 05/06 FORMAZ. DOCENTI A.S. 2020-2021; 06/10 VERS. ESAMI ECDL; 03/06 EX ART. 31 COMMA 6 D.L 41	1.244,50
25/06/2021	5	08/02/001 € 300,00; 05/06 € 73,35; 06/10 € 180,00; 05/06 € 1244,50; 02/01/006 € 19.446,00; 02/01/07 € 77.784,00	1.317,85
Previsione definitiva			2.562,35
Somme Riscosse			1.317,85
Somme da riscuotere			1.244,50
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	
Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno	

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/10/2021	7	03/01 € 4.472,11;03/01 € 968,30;03/01 € 120,00; 04/04 € 2000,00; 06/01 € 989,09	989,09
10/11/2021	8	04/01€9.429,20;02/02/02€30.665,20;06/07€226,50;06/07€12,09;06/07€40,94; 06/10€740,00;06/07€6,00;06/10€230,00;03/06/07€13.252,78;02/02/03€49.250,63;	30,00
Previsione definitiva			1.019,09
Somme Riscosse			1.019,09
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 03 - CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI				
Previsione iniziale				0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
20/12/2021	9	03/06€90,00;05/02€7.695,83;06/10€1.660,00;03/01€423,61;04/04€36.252,08; 04/04€18084,53;04/04€24.750,00;06/05€37,00;06/06€186,00;08/04€633,85;03/01€655,	37,00	
Previsione definitiva				37,00
Somme Riscosse				37,00
Somme da riscuotere				0,00
Differenza				0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE				
Previsione iniziale				0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/12/2021	9	03/06€90,00;05/02€7.695,83;06/10€1.660,00;03/01€423,61;04/04€36.252,08; 04/04€18084,53;04/04€24.750,00;06/05€37,00;06/06€186,00;08/04€633,85;03/01€655,	186,00
Previsione definitiva			186,00
Somme Riscosse			186,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/11/2021	8	04/01€9.429,20;02/02/02€30.665,20;06/07€226,50;06/07€12,09;06/07€40,94; 06/10€740,00;06/07€6,00;06/10€230,00;03/06/07€13.252,78;02/02/03€49.250,63;	285,53
Previsione definitiva			285,53
Somme Riscosse			285,53
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/02/2021	1	05/04 € 26.502,34; 05/04 € 24.480,00;12/02 € 0,01; 06/10 € 650,49; 06/10 € 190,00; 06/10 € 200,00	1.040,49
28/04/2021	2	04/04 € 800,00; 03/06/003 € 1000,00; 08/05 € 3.120,00; 03/06/04 € 21.742,20; 06/10 € 460,00	460,00
20/05/2021	4	08/02/01 RECUPERO SOMME NON ACCREDITATE DA I. CASSIERE; 05/06 FORMAZ. DOCENTI A.S. 2020-2021; 06/10 VERS. ESAMI ECDL; 03/06 EX ART. 31 COMMA 6 D.L 41	140,00
25/06/2021	5	08/02/001 € 300,00; 05/06 € 73,35; 06/10 € 180,00; 05/06 € 1244,50; 02/01/006 € 19.446,00; 02/01/07 € 77.784,00	180,00
10/11/2021	8	04/01€9.429,20;02/02/02€30.665,20;06/07€226,50;06/07€12,09;06/07€40,94;06/10€740,00; 06/07€6,00;06/10€230,00;03/06/07€13.252,78;02/02/03€49.250,63;	970,00
20/12/2021	9	03/06€90,00;05/02€7.695,83;06/10€1.660,00;03/01€423,61;04/04€36.252,08;04/04€18084,53; 04/04€24.750,00;06/05€37,00;06/06€186,00;08/04€633,85;03/01€655,	1.660,00

Previsione definitiva	4.450,49
Somme Riscosse	4.450,49
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 01 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 02 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 03 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 04 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 05 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 06 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 07 - ATTIVITA' CONVITTUALE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 01 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 02 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/05/2021	4	08/02/01 RECUPERO SOMME NON ACCREDITATE DA I. CASSIERE; 05/06 FORMAZ. DOCENTI A.S. 2020-2021; 06/10 VERS. ESAMI ECDL; 03/06 EX ART. 31 COMMA 6 D.L 41	780,00
25/06/2021	5	08/02/001 € 300,00; 05/06 € 73,35; 06/10 € 180,00; 05/06 € 1244,50; 02/01/006 € 19.446,00; 02/01/07 € 77.784,00	300,00
		Previsione definitiva	1.080,00
		Somme Riscosse	1.080,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 03 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/12/2021	9	03/06 €90,00; 05/02 €7.695,83;06/10 €1.660,00;03/01 €423,61;04/04 €36.252,08; 04/04 €18084,53; 04/04 €24.750,00; 06/05 €37,00; 06/06 €186,00; 08/04 €633,85; 03/01 € 655,	633,85
Previsione definitiva			633,85
Somme Riscosse			633,85
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2021	2	04/04 € 800,00; 03/06/003 € 1000,00; 08/05 € 3.120,00; 03/06/04 € 21.742,20; 06/10 € 460,00	3.120,00
Previsione definitiva			3.120,00
Somme Riscosse			3.120,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 06 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 01 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 02 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE	
Previsione iniziale	0,00

Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 03 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 04 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 05 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 06 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 07 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 08 - ALIENAZIONE DI MACCHINARI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 09 - ALIENAZIONE DI IMPIANTI	
---	--

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 10 - ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 11 - ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 12 - ALIENAZIONE DI SERVER	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 13 - ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 14 - ALIENAZIONE DI PERIFERICHE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 15 - ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

--

Aggregato 09 voce 16 - ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 17 - ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 18 - ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 19 - ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 20 - ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 21 - ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 22 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00

Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 01 - ALIENAZIONE DI SOFTWARE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 02 - ALIENAZIONE DI BREVETTI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 03 - ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 04 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 01 - PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 02 - DIRITTI REALI DI GODIMENTO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 03 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 04 - PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/02/2021	1	05/04 € 26.502,34; 05/04 € 24.480,00; 12/02 € 0,01; 06/10 € 650,49; 06/10 € 190,00; 06/10 € 200,00	0,01
Previsione definitiva			0,01
Somme Riscosse			0,01
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 13 voce 01 - MUTUI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 13 voce 02 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00

Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
1.159.190,62	488.483,10	265.273,48	223.209,62	670.707,52

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
Previsione iniziale				25.280,97
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/04/2021	2	04/04 € 800,00; 03/06/003 € 1000,00; 08/05 € 3.120,00; 03/06/04 € 21.742,20; 06/10 € 460,00	10.292,20	
07/09/2021	6	03/06/06 € 1000,00; 03/06/05 € 41221,19;	18.221,19	
10/11/2021	8	04/01€9.429,20;02/02/02€30.665,20;06/07€226,50;06/07€12,09;06/07€40,94;06/10€740,00;06/07€6,00;06/10€230,00;03/06/07€13.252,78;02/02/03€49.250,63;	12.955,86	
20/12/2021	9	03/06€90,00;05/02€7.695,83;06/10€1.660,00;03/01€423,61;04/04€36.252,08;04/04€18084,53;04/04€24.750,00;06/05€37,00;06/06€186,00;08/04€633,85;03/01€655,	13.139,04	
Previsione definitiva				79.889,26
Somme Pagate				27.219,78
Somme da pagare				23.180,52
Economie				29.488,96

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO				
Previsione iniziale				18.387,14
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
25/02/2021	1	05/04 € 26.502,34; 05/04 € 24.480,00;12/02 € 0,01; 06/10 € 650,49; 06/10 € 190,00; 06/10 € 200,00	0,01	
28/04/2021	2	04/04 € 800,00; 03/06/003 € 1000,00; 08/05 € 3.120,00; 03/06/04 € 21.742,20; 06/10 € 460,00	750,00	
07/09/2021	6	03/06/06 € 1000,00; 03/06/05 € 41221,19;	10.000,00	
10/11/2021	8	04/01€9.429,20;02/02/02€30.665,20;06/07€226,50;06/07€12,09;06/07€40,94;06/10€740,00;06/07€6,00;06/10€230,00;03/06/07€13.252,78;02/02/03€49.250,63;	4.655,70	
20/12/2021	9	03/06€90,00;05/02€7.695,83;06/10€1.660,00;03/01€423,61;04/04€36.252,08;04/04€18084,53;04/04€24.750,00;06/05€37,00;06/06€186,00;08/04€633,85;03/01€655,	-11,00	
Previsione definitiva				33.781,85
Somme Pagate				15.044,92
Somme da pagare				1.903,48
Economie				16.833,45

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA				
Previsione iniziale				19.528,06
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
25/02/2021	1	05/04 € 26.502,34; 05/04 € 24.480,00;12/02 € 0,01; 06/10 € 650,49; 06/10 € 190,00; 06/10 € 200,00	51.632,83	
28/04/2021	2	04/04 € 800,00; 03/06/003 € 1000,00; 08/05 € 3.120,00; 03/06/04 € 21.742,20; 06/10 € 460,00	9.300,00	
13/05/2021	3	VARIAZIONE DAL PROGETTO P01/15 ALL'ATTIVITA' A03/05	2.277,00	

25/06/2021	5	08/02/001 € 300,00; 05/06 € 73,35; 06/10 € 180,00; 05/06 € 1244,50; 02/01/006 € 19.446,00; 02/01/07 € 77.784,00	300,00
07/09/2021	6	03/06/06 € 1000,00; 03/06/05 € 41221,19;	10.000,00
13/10/2021	7	03/01 € 4.472,11;03/01 € 968,30;03/01 € 120,00; 04/04 € 2000,00; 06/01 € 989,09	1.109,09
10/11/2021	8	04/01€9.429,20;02/02/02€30.665,20;06/07€226,50;06/07€12,09;06/07€40,94; 06/10€740,00;06/07€6,00;06/10€230,00;03/06/07€13.252,78;02/02/03€49.250,63;	93.487,94
20/12/2021	9	03/06€90,00;05/02€7.695,83;06/10€1.660,00;03/01€423,61;04/04€36.252,08; 04/04€18084,53;04/04€24.750,00;06/05€37,00;06/06€186,00;08/04€633,85;03/01€655,	-4.039,92
Previsione definitiva			183.595,00
Somme Pagate			67.937,37
Somme da pagare			3.067,79
Economie			112.589,84

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
Previsione iniziale			80.653,86
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/10/2021	7	03/01 € 4.472,11;03/01 € 968,30;03/01 € 120,00; 04/04 € 2000,00; 06/01 € 989,09	4.472,11
Previsione definitiva			85.125,97
Somme Pagate			8.174,50
Somme da pagare			0,00
Economie			76.951,47

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			3.795,70
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			3.795,70

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			2.147,08
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/10/2021	7	03/01 € 4.472,11;03/01 € 968,30;03/01 € 120,00; 04/04 € 2000,00; 06/01 € 989,09	968,30
Previsione definitiva			3.115,38
Somme Pagate			2.136,51
Somme da pagare			0,00
Economie			978,87

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			246.066,56
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

13/05/2021	3	VARIAZIONE DAL PROGETTO P01/15 ALL'ATTIVITA' A03/05	-2.277,00
20/05/2021	4	08/02/01 RECUPERO SOMME NON ACCREDITATE DA I. CASSIERE; 05/06 FORMAZ. DOCENTI A.S. 2020-2021; 06/10 VERS. ESAMI ECDL; 03/06 EX ART. 31 COMMA 6 D.L 41	17.829,99
20/12/2021	9	03/06€90,00;05/02€7.695,83;06/10€1.660,00;03/01€423,61;04/04€36.252,08;04/04€18084,53; 04/04€24.750,00;06/05€37,00;06/06€186,00;08/04€633,85;03/01€655,	24.750,00
Previsione definitiva			286.369,55
Somme Pagate			21.594,41
Somme da pagare			27.934,00
Economie			236.841,14

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			86.960,76
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/02/2021	1	05/04 € 26.502,34; 05/04 € 24.480,00;12/02 € 0,01; 06/10 € 650,49; 06/10 € 190,00; 06/10 € 200,00	190,00
28/04/2021	2	04/04 € 800,00; 03/06/003 € 1000,00; 08/05 € 3.120,00; 03/06/04 € 21.742,20; 06/10 € 460,00	6.320,00
20/05/2021	4	08/02/01 RECUPERO SOMME NON ACCREDITATE DA I. CASSIERE; 05/06 FORMAZ. DOCENTI A.S. 2020-2021; 06/10 VERS. ESAMI ECDL; 03/06 EX ART. 31 COMMA 6 D.L 41	780,00
25/06/2021	5	08/02/001 € 300,00; 05/06 € 73,35; 06/10 € 180,00; 05/06 € 1244,50; 02/01/006 € 19.446,00; 02/01/07 € 77.784,00	97.230,00
13/10/2021	7	03/01 € 4.472,11;03/01 € 968,30;03/01 € 120,00; 04/04 € 2000,00; 06/01 € 989,09	2.000,00
20/12/2021	9	03/06€90,00;05/02€7.695,83;06/10€1.660,00;03/01€423,61;04/04€36.252,08;04/04€18084,53; 04/04€24.750,00;06/05€37,00;06/06€186,00;08/04€633,85;03/01€655,	54.970,46
Previsione definitiva			248.451,22
Somme Pagate			9.945,84
Somme da pagare			2.240,00
Economie			236.265,38

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			2.238,62
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/02/2021	1	05/04 € 26.502,34; 05/04 € 24.480,00;12/02 € 0,01; 06/10 € 650,49; 06/10 € 190,00; 06/10 € 200,00	200,00
28/04/2021	2	04/04 € 800,00; 03/06/003 € 1000,00; 08/05 € 3.120,00; 03/06/04 € 21.742,20; 06/10 € 460,00	460,00
20/05/2021	4	08/02/01 RECUPERO SOMME NON ACCREDITATE DA I. CASSIERE; 05/06 FORMAZ. DOCENTI A.S. 2020-2021; 06/10 VERS. ESAMI ECDL; 03/06 EX ART. 31 COMMA 6 D.L 41	140,00

25/06/2021	5	08/02/001 € 300,00; 05/06 € 73,35; 06/10 € 180,00; 05/06 € 1244,50; 02/01/006 € 19.446,00; 02/01/07 € 77.784,00	180,00
10/11/2021	8	04/01€9.429,20;02/02/02€30.665,20;06/07€226,50;06/07€12,09;06/07€40,94;06/10€740,00; 06/07€6,00;06/10€230,00;03/06/07€13.252,78;02/02/03€49.250,63;	740,00
20/12/2021	9	03/06€90,00;05/02€7.695,83;06/10€1.660,00;03/01€423,61;04/04€36.252,08;04/04€18084,53; 04/04€24.750,00;06/05€37,00;06/06€186,00;08/04€633,85;03/01€655,	1.660,00
Previsione definitiva			5.618,62
Somme Pagate			670,51
Somme da pagare			1.267,58
Economie			3.680,53

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
Previsione iniziale			3.116,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/05/2021	4	08/02/01 RECUPERO SOMME NON ACCREDITATE DA I. CASSIERE; 05/06 FORMAZ. DOCENTI A.S. 2020-2021; 06/10 VERS. ESAMI ECDL; 03/06 EX ART. 31 COMMA 6 D.L 41	1.244,50
25/06/2021	5	08/02/001 € 300,00; 05/06 € 73,35; 06/10 € 180,00; 05/06 € 1244,50; 02/01/006 € 19.446,00; 02/01/07 € 77.784,00	1.317,85
07/09/2021	6	03/06/06 € 1000,00; 03/06/05 € 41221,19;	4.000,00
Previsione definitiva			9.678,35
Somme Pagate			561,15
Somme da pagare			19,80
Economie			9.097,40

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato G voce 01 - AZIENDA AGRARIA			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato G voce 02 - AZIENDA SPECIALE			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato G voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI			
---	--	--	--

Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato G voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.000,00

Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
940.420,90	212.898,16	153.284,99	59.613,17	727.522,74

SITUAZIONE PATRIMONIALE

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

I risultati di ogni esercizio modificano la composizione del patrimonio e pertanto sono i dati del conto economico che determinano il conto patrimoniale. Il conto del patrimonio riporta il complesso dei beni e dei rapporti giuridici attivi e passivi, la cui differenza aritmetica costituisce il patrimonio netto. Quest'ultimo subisce variazioni di valore dovute al progressivo accavallarsi dei risultati economici di esercizio che possono determinare l'aumento di valore del patrimonio netto o una sua riduzione. Il conto del patrimonio è composto da due distinte sezioni che mostrano quali siano le principali voci che formano la ricchezza posseduta dall'Istituzione scolastica: l'attivo e il passivo patrimoniale. Il seguente prospetto redatto sulle risultanze del modello K esplicita in forma sintetica il conto del patrimonio dell'anno 2021.

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

CODICI	VOCI	SITUAZ. AL 1/1	VARIAZIONI	SITUAZ AL 31/12
A	IMMOBILIZZAZIONI	€ 122.436,06	€ -16.188,47	€ 106.247,59

B	DISPONIBILTA'	€ 751.053,86	€ 280.121,54	€ 1.031.175,40
	TOT. ATTIVO	€ 873.489,92	€ 263.933,07	€ 1.137.422,99
A	DEBITI	€ 68.867,93	€ 5.786,18	€ 74.654,11
	CONSISTENZA PATRIMONIALE	€ 804.621,99	€ 258.146,89	€ 1.062.768,88

La consistenza patrimoniale coincide con le risultanze del registro inventario e con le corrispondenti voci del modello K.

Spese Per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa (P.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria, disaggregati per tipologia di spesa. Tali valori sono rappresentati al netto del modello M" Prospetto delle spese di personale".

Per esame più completo, si riporta il riepilogo per tipologia spesa, Mod. N, per riscuotere le incidenze sul totale per le singole tipologie di spesa.

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	316.835,75	19.334,80	6,10%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	63.980,83	14.363,51	22,45%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	145.879,86	34.393,02	23,58%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	265.840,05	41.440,71	15,59%
05	ALTRE SPESE	55.791,34	55.300,04	99,12%
06	IMPOSTE E TASSE	56.602,24	15.326,43	27,08%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	34.490,83	32.239,65	93,47%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	1.000,00	0,00	0,00%
Totale generale		940.420,90	212.398,16	

Gestione del fondo economale

La gestione del fondo economale per l'esercizio finanziario 2021 è stata effettuata dal D.S.G.A. Le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di euro 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandati n. 1 del 01/01/2021 è stato restituito in data 07/12/2021 con reversale n. 99.

Indice di tempestività dei pagamenti

INDICATORE SU BASE TRIMESTRALE TEMPO MEDIO IN GG.

1^TRIMESTRE -7,09
2^TRIMESTRE -14,36
3^TRIMESTRE -21,16
4^TRIMESTRE -13,21

L'indice di tempestività dei pagamenti è stato pubblicato sul sito della scuola nella sezione AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE del sito www.iiissferrara.edu.it

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2021

Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	488.483,10
---	------------

Indice di dipendenza finanziaria = _____ = _____ = 0,42

Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)	1.159.190,62
--	--------------

Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)	223.209,62
--	------------

Incidenza residui attivi = _____ = _____ = 0,46

Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	488.483,10
--	------------

Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)	59.613,17
--	-----------

Incidenza residui passivi = _____ = _____ = 0,28

Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)	212.398,16
---	------------

Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)	69.635,33
---	-----------

Smaltimento residui attivi = _____ = _____ = 0,20

Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)	342.307,81
---	------------

Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)	53.826,99
---	-----------

Smaltimento residui passivi = _____ = _____ = 0,78

Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)	68.867,93
--	-----------

Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)	206.611,98
--	------------

Indice capacità di spesa = _____ = _____ = 0,73

Impegni comp. res. pass. iniz. 281.266,09
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 74.654,11

Indice accumulo dei residui passivi = _____ = _____ = 0,27

Impegni comp. res. pass. iniz. 281.266,09
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Data 11/04/2022

CONCLUSIONI

Andamento della gestione

L'andamento gestionale e contabile è risultato soddisfacente, sia con riferimento ai tempi relativi alla realizzazione delle attività scolastiche, sia alla tempistica fissata dal D.I. 129/2018, come variata a causa dell'emergenza sanitaria in atto.

E' stato possibile, infatti, assumere gli impegni di spesa prima che iniziassero le attività programmate e procedere alla liquidazione delle competenze in tempi relativamente brevi. Gli impegni di spesa sono stati assunti, con atti formali, dal Dirigente Scolastico, mentre la liquidazione delle competenze è stata effettuata dal D.S.G.A sulla base dei rispettivi documenti giustificativi.

Risultati conseguiti

Dall'analisi della gestione si evince la sostanziale corrispondenza tra le previsioni contenute nelle schede finanziarie allegate alle attività e progetti del PTOF e le spese effettivamente sostenute.

In conclusione, per quanto riguarda l'aspetto didattico-educativo, è sostanzialmente confermata la validità dei progetti presenti nel PTOF e attuati nel corso dell'esercizio finanziario in esame.

Le priorità identificate in fase di elaborazione del Programma Annuale sono state sostanzialmente rispettate e il rapporto fra gli obiettivi attesi, i risultati raggiunti e le risorse impegnate può dirsi positivo.

Dalla gestione delle risorse finanziarie impegnate si coglie lo sforzo gestionale per finalizzare in maniera rigorosa e continua le disponibilità finanziarie e creare le condizioni migliori per la realizzazione di ogni attività didattica, curricolare o di ampliamento dell'Offerta Formativa. Anche le modifiche apportate (le variazioni di bilancio in corso d'anno) sono state sempre e solo funzionali all'attuazione del P.T.O.F., che esige di essere adeguato in itinere, poiché possono verificarsi nuove esigenze o opportunità formative che non sempre è possibile riuscire a programmare preventivamente.

Le scelte sono sempre state effettuate tenendo conto delle peculiarità proprie dell'Istituzione scolastica degli indirizzi in cui si articola l'Istituto e delle strutture a disposizione.

Il Conto Consuntivo che si propone, se approvato, sarà pubblicato sul sito web, affisso all'albo della scuola e potrà essere visionato dalle famiglie o da chi abbia interesse a conoscere l'andamento gestionale della scuola.

Si può, pertanto, concludere che la gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati nel 2021.

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI

Dott.ssa Emanuela Bonomo
(f.to digitalmente)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Patrizia Abate
(f.to digitalmente)