

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

Relazione tecnico-contabile al Conto Consuntivo E.F. 2021 predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2021, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal D.A. n° 7753 del 28/12/2018 che ha recepito il D.I. n. 129/2018, concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche, completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 15.01.2021 con delibera n° 42.

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare n. 20 variazioni al Programma Annuale 2021.

Le entrate accertate ammontano a € 323.058,09 di cui € 228.108,56 riscosse e € 94.949,53 non riscosse al 31/12/2021 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2022.

Le uscite impegnate ammontano a € 245.833,14 di cui € 207.458,61 pagate e € 38.374,53 non pagate al 31/12/2021 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2022.

Il conto Consuntivo è costituito dai seguenti modelli:

Modello H Conto Finanziario. Evidenzia la situazione finanziaria dell'istituto scolastico; la differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate, determina l'avanzo o il disavanzo di competenza. Il Conto Finanziario, in relazione all'aggregazione delle Entrate e delle Spese contenute nel Programma Annuale 2021 di cui all'art. 2, comma 3, comprende: le Entrate di competenza dell'anno accertate, riscosse o rimaste da riscuotere, le Spese di competenza dell'anno, impegnate, pagate o rimaste da pagare. La differenza tra la previsione definitiva e l'accertato per le entrate, tra la previsione definitiva e l'impegnato per le uscite consentono di verificare l'attendibilità delle previsioni, che, a necessità, vengono modificate in corso d'anno;

Modello K Conto Patrimoniale. Evidenzia la consistenza patrimoniale dell'istituto. Indica cioè la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio ed al termine dell'esercizio, e le relative variazioni, nonché il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio.

Gli allegati al Conto Consuntivo, debitamente compilati e sottoscritti, sono:

Mod. I Annota la situazione finanziaria di ogni singolo progetto ed attività. La somma delle voci dei vari modelli I trovano esatta coincidenza con le relative voci previste nel modello H;

Mod. J Evidenzia il risultato di gestione, di competenza, il fondo cassa e la situazione amministrativa definitiva al 31.12.2021;

Mod. L Elenca i residui attivi e passivi con l'indicazione dell'esercizio di provenienza;

Mod. M Presenta le spese per il personale nel mese in cui sono state impegnate. Evidenzia la consistenza numerica del personale che è stato impegnato in supplenze brevi e saltuarie e i contratti d'opera stipulati con esperti esterni.

Mod. N Riepiloga le varie tipologie di spesa. Sono registrate le spese inerenti ad attività e progetti.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021			72.131,73
	Competenza	228.108,56	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	18.725,84	
	Totale(1)	246.834,40	
	Competenza	207.458,61	
SOMME PAGATE			
	Residui	28.484,74	
	Totale(2)	235.943,35	
Differenza (1-2)			10.891,05
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			83.022,78

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta a Euro 139.157,07 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	94.949,53	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	1.300,02	
	Totale(1)	96.249,55	
	Esercizio Corrente	38.374,53	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	1.740,73	
	Totale(2)	40.115,26	
Differenza (1-2)			56.134,29
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			83.022,78
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021			139.157,07

L'avanzo di Esercizio 2021 di Euro 77.224,95 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2021	323.058,09
SPESE EFFETTIVE E.F. 2021	245.833,14
AVANZO ESERCIZIO 2021	77.224,95

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	28.958,46
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	28.958,46

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	43.420,74
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	43.420,74

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2021	19	FSEPON CIP 10.2.2A-FSEPON-SI-2020-197 Libri per tutti: a scuola di Inclusione	4.596,67
17/06/2021	10	Pon per la scuola (FSE) -Avviso n. 9707/2021	36.492,00
Previsione definitiva			41.088,67
Somme Riscosse			15.544,27
Somme da riscuotere			25.544,40
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
08/11/2021	17	Realizzazione di reti locali cablate e wireless-Avviso 20480/2021. CP 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-196	34.929,68
25/11/2021	18	Digital Board: trasformazione digitale Avviso 28966/2021 CP 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-709	34.475,45
Previsione definitiva			69.405,13
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			69.405,13
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			180,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/02/2021	1	Integrazione scolastica ed attrezzature alunni diversamente abili	180,00
06/10/2021	16	Integrazione scolastica ed attrezzature alunni diversamente abili e attività di orientamento	306,69
31/12/2021	20	Euro 635,42 integrazione A.F. 2021 funzionamento amm.vo didattico e Euro 417,11 Finanziamento per sofferenze finanziarie.	1.052,53
Previsione definitiva			1.719,22
Somme Riscosse			1.719,22
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
30/07/2021	13	Manutenzione ordinaria degli edifici e arredi a carico della Regione Sicilia	1.000,00
30/11/2021	19	Euro 1639,88 esami di stato in sicurezza. Euro 1061,60 Comitato di vigilanza concorso ordinario STEM. Euro 320,00 pagamento aule concorso STEM.	3.021,48
31/12/2021	20	Assegnazione fondi per acquisto dispositivi e strumenti digitali	10.406,66
30/03/2021	3	Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia	1.000,00

09/04/2021	4	Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021	11.609,98
14/06/2021	9	Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021	13.815,29
18/06/2021	11	Piano Scuola Estate Risorse art. 3, comma 1, lettera a) D.M. n. 48/2021	8.000,00
01/09/2021	14	per Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	26.222,50
Previsione definitiva			75.075,91
Somme Riscosse			75.075,91
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			14.478,85
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2021	19	Dotazione ordinaria settembre/dicembre 2021.	5.807,12
Previsione definitiva			20.285,97
Somme Riscosse			20.285,97
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
07/05/2021	5	Manutenzione ordinaria a carico della Regione Sicilia	952,71
14/05/2021	6	Manutenzione ordinaria a carico della Regione Sicilia	951,81
30/11/2021	19	Premio Nicholas Green.	600,00
Previsione definitiva			2.504,52
Somme Riscosse			2.504,52
Somme da riscuotere			0,00
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
Somme Riscosse	0,00
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
04/02/2021	1	Euro 12.980,40 contributo per il funzionamento e la manutenzione a carico del Comune di Palermo Euro 19.126,15 contributo per servizio di Assistenza specialistica agli alunni disabili Euro 33.090,54 Fornitura dei libri	65.197,09
26/05/2021	7	Contributo per servizio di Assistenza specialistica agli alunni disabili	21.141,09
30/07/2021	13	Contributo per servizio di Assistenza specialistica agli alunni disabili	13.363,41
30/11/2021	19	Accredito scolarizzazione esocializzazione da parte del Comune per l'a.s. 2021/22.	4.427,74
Previsione definitiva			104.129,33
Somme Riscosse			104.129,33
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
12/03/2021	2	Rete Ambito 19 – Formazione docenti	726,00
14/06/2021	8	Assegnazione per formazione indiretta 2 livello da parte dell'IC. Antonio Ugo	146,70
30/07/2021	13	Finanziamento da parte di altre istituzioni per retribuire i Revisori dei Conti I semestre 2021	2.520,00
30/11/2021	19	Minore accertamento, Rete di ambito 19- Attività di formazione per avvio a.s. 2020.21, di euro - 570,00.	-732,27

	Minore accertamento per compenso Revisori dei Conti periodo luglio/dicembre 2021, dell'importo di -162,27.	
	Previsione definitiva	2.660,43
	Somme Riscosse	2.660,43
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	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
14/06/2021	8	Contributo semestrale contratto distributori	480,00
30/11/2021	19	Assicurazione alunni a.s. 2021/22	1.791,40
31/12/2021	20	Assicurazione alunni a.s. 2021/22	79,50
		Previsione definitiva	2.350,90
		Somme Riscosse	2.350,90
		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
07/05/2021	5	Assicurazione personale scolastico a.s. 2020/21	20,00
26/05/2021	7	Assicurazione personale scolastico a.s. 2020/21	5,00
30/11/2021	19	Assicurazione personale scolastico a.s. 2021/22	286,20
Previsione definitiva			311,20
Somme Riscosse			311,20
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
07/05/2021	5	Assicurazione alunni a.s. 2020/21	5,00
Previsione definitiva			5,00
Somme Riscosse			5,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/06/2021	8	Contratto semestrale distributori automatici	588,50
Previsione definitiva			588,50
Somme Riscosse			588,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/06/2021	8	Supporto per attività Cinema a scuola	1.500,00
Previsione definitiva			1.500,00
Somme Riscosse			1.500,00
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
30/03/2021	3	Contributo da parte delle famiglie per Esame Trinity	114,00
Previsione definitiva			114,00
Somme Riscosse			114,00
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
Somme Riscosse	0,00
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
Somme Riscosse	0,00
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
Somme Riscosse	0,00
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 ARREDI 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
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/02/2021	1	Interessi attivi Istituto Cassiere	0,01
Previsione definitiva			0,01
Somme Riscosse			0,01
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/03/2021	3	Restituzione da parte del Conto Tesoreria mandati per fornitura libri	1.269,30
19/06/2021	12	Contributo tramite Pagopa	50,00
Previsione definitiva			1.319,30
Somme Riscosse			1.319,30
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 -
395.437,29	323.058,09	228.108,56	94.949,53	72.379,20

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Questa attività ha sostenuto le spese relative alla manutenzione e decoro degli edifici scolastici, acquisto di beni destinati al funzionamento generale, acquisto defibrillatore, spese per sanificazione locali a seguito di casi positivi al Covid-19, la retribuzione al responsabile del servizio prevenzione e protezione (RSPP), al Medico Competente e allo psicologo per assistenza psicologica, le spese per visite mediche e le somme relative al fondo economale per le minute spese.			
Previsione iniziale			7.601,92
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/03/2021	3	Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia	1.000,00
04/02/2021	1	Contributo per il funzionamento e la manutenzione a carico del Comune di Palermo	12.980,41
09/04/2021	4	Euro 11.609,98 Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 e euro 2.000.00 per prelievo da Z per incrementare aggr. A01/02	13.609,98
07/05/2021	5	Manutenzione ordinaria degli edifici e arredi a carico della Regione Sicilia	952,71
14/05/2021	6	Manutenzione ordinaria degli edifici e arredi a carico della Regione Sicilia	951,81
14/06/2021	8	Contributo semestrale contratto distributori	588,50
19/06/2021	12	Prelievo da Z per incremento aggregato A01/02	500,00
30/07/2021	13	Prelievo da Z per incremento aggregato A01/03	1.000,00
06/09/2021	15	Storno da A01/06 per incremento aggregato P01/03	-900,00
01/09/2021	14	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	20.422,50
06/10/2021	16	Storno da aggr. A01/11 a P04/04	-30,00
30/11/2021	19	Storno da aggr. A03/18 a A01/11	3.000,00
31/12/2021	20	Prelievo da Z per incremento aggregati A01, A01/02 e A01/11	6.946,20
Previsione definitiva			68.624,03
Somme Pagate			57.319,53
Somme da pagare			9.192,24
Economie			2.112,26

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Questa attività ha sostenuto le spese amministrative come raccomandate, spese relative ai servizi di cassa, canone annuale assistenza programmi Argo per uso ufficio, gestione del sito web, acquisto programma albo online, servizio di sicurezza informatica, assicurazione personale scolastico, canone ADSL, noleggio fotocopiatore, licenze antivirus e compensi ai Revisori dei Conti.			
Previsione iniziale			7.331,85
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/05/2021	5	Assicurazione personale scolastico a.s. 2020/21	20,00
30/07/2021	13	Compenso Revisori dei Conti E.F. 2021	2.520,00
30/11/2021	19	Dotazione ordinaria Regione settembre/dicembre 2021	3.123,93
31/12/2021	20	Prelievo da Z per incrementare aggr. A/02	106,46
Previsione definitiva			13.102,24
Somme Pagate			6.352,97
Somme da pagare			6.672,38
Economie			76,89

Aggregato A voce 03 – DIDATTICA			
Questa attività ha sostenuto le spese per assicurare gli alunni contro gli infortuni e la responsabilità civile, acquisto di tablet, notebook, PC, libri, strumenti musicali, software per navigazione internet in via Limone, acquisto materiale didattico, noleggio fotocopiatori, canone ADSL, spese per retribuire gli operatori specializzati e il personale impegnato alla consegna della frutta nelle scuole, acquisto carrozzina a favore dell'alunna disabile, fornitura dei libri di testo agli alunni della scuola dell'obbligo.			
Previsione iniziale			37.781,17
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/03/2021	3	Contributo per sostenere esami trinity	1.383,30
04/02/2021	1	Euro 19.126,15 per servizio di assistenza specialistica agli alunni disabili Euro 33.090,54 Fornitura dei libri Euro 180,00 integrazione scolastica ed attrezzature alunni disabili	52.396,69
07/05/2021	5	Prelievo dall'aggr. A03/01 per pagamento viaggio virtuale "Odissea Museum"	-255,00
14/06/2021	8	Euro 146,70 finanziamento per retribuire la formazione indiretta docenti 2° livello; Euro 480,00 contributo e assicurazione alunni	626,70
26/05/2021	7	Servizio di assistenza specialistica agli alunni disabili	21.146,09
30/07/2021	13	Euro 13.363,41 per Servizio di assistenza specialistica agli alunni disabili Euro 3.500,00 prelievo da Z per incrementare A03 per acquisto strumenti musicali	16.863,41
01/09/2021	14	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	5.000,00
06/10/2021	16	Integrazione scolastica ed attrezzature alunni disabili	180,00
30/11/2021	19	Euro 1.639,88 finanziamento Esami di Stato a.s. 2020/21 Euro 1.381,60 per Concorso Stem Euro 1.791,40 assicurazione alunni a.s. 2021/22 Euro 600,00 premio Nicholas Green Euro 4.427,74 contributo per la socializzazione e scolarizzazione alunni disabili Euro 4.596,67 FSEPON libri per tutti Euro 4.802,00 dotazione Euro -5.000,00 prelievo da A03/18 per A01/11	14.239,95
08/11/2021	17	Realizzazione di reti locali cablate e wireless-Avviso 20480/2021. CP 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-196	34.929,68
25/11/2021	18	Digital Board: trasformazione digitale Avviso 28966/2021 CP 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-709	34.475,45
31/12/2021	20	Euro 417,11 Finanziamento per sofferenze finanziarie Euro 79,50 Assicurazione e contributo alunni	496,61
Previsione definitiva			219.264,05
Somme Pagate			121.507,24
Somme da pagare			12.714,03
Economie			85.042,78

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Questa attività ha sostenuto le spese relative alla realizzazione di visita guidata virtuale.			
Previsione iniziale			10,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/05/2021	5	Viaggio virtuale "Odissea Museum"	260,00
Previsione definitiva			270,00
Somme Pagate			260,00
Somme da pagare			0,00

Economie	10,00
----------	-------

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Questa attività riguarda attività di accoglienza e orientamento in ingresso degli allievi.			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/10/2021	16	Finanziamento per attività di orientamento	126,69
Previsione definitiva			126,69
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			126,69

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
Il progetto ha sostenute spese per acquisto strumenti musicali, audio, mixer per la realizzazione del Progetto Cinema e retribuzione al personale coinvolto.			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/07/2021	13	PNSD Azione #28 "Un animatore digitale in ogni scuola"	1.000,00
14/06/2021	9	Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021	13.815,29
30/11/2021	19	Incremento Risorse ex art. 31, comma 6, lettera a) D.L. 41/2021	4,46
06/09/2021	15	Piano Scuola Estate – Risorse art. 3, comma 1, lettera a) D.M. n. 48/2021	15.490,00
Previsione definitiva			30.309,75
Somme Pagate			19.785,87
Somme da pagare			9.523,88
Economie			1.000,00

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Questo aggregato ha sostenuto spese relative a progettualità in ambito umanistico e sociale.			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/06/2021	10	Pon per la scuola (FSE) -Avviso n. 9707/2021	36.492,00
18/06/2021	11	Piano Scuola Estate Risorse art. 3, comma 1, lettera a) D.M. n. 48/2021	9.500,00
06/09/2021	15	Storno da P2 a P01/03 per errata imputazione	-9.500,00
Previsione definitiva			36.492,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			122,00
Economie			36.370,00

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Il Progetto ha sostenuto le spese per corsi di formazione e aggiornamento a beneficio del personale amministrativo che si occupa dell'area personale.			

			Previsione iniziale	2.393,17
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
12/03/2021	2	RETE AMBITO 19 - FORMAZIONE DOCENTI	726,00	
30/11/2021	19	Minore rendicontazione RETE AMBITO 19 - FORMAZIONE DOCENTI	-570,00	
01/09/2021	14	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	800,00	
06/10/2021	16	Variazione da aggregato A01/11 a P04/04	30,00	
			Previsione definitiva	3.379,17
			Somme Pagate	2.233,00
			Somme da pagare	150,00
			Economie	996,17

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	1.447,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00

Economie	1.447,00
----------	----------

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 -
373.014,93	245.833,14	207.458,61	38.374,53	127.181,79

Conto Finanziario (Mod. H)

Il conto consuntivo 2021 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE		
Aggregati	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)
Avanzo di Amministrazione presunto	€ 72.379,20	€ 0,00
Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 110.493,80	€ 110.493,80
Finanziamenti dello Stato	€ 76.795,13	€ 76.795,13
Finanziamenti dalla Regione	€ 22.790,49	€ 22.790,49
Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni	€ 106.789,76	€ 106.789,76
Contributi da privati	€ 4.869,60	€ 4.869,60
Proventi da gestione economica	€ 0,00	€ 0,00
Rimborsi e restituzione di somme	€ 0,00	€ 0,00
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	€ 1.319,31	€ 1.319,31
Mutui	€ 0,00	€ 0,00
Totale entrate	€ 395.437,29	€ 323.058,09
Disavanzo di competenza		€ 0,00
Totale a pareggio		€ 323.058,09

SPESE		
Livello	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)

Attività	€ 301.387,01	€ 214.018,39
Progetti	€ 70.180,92	€ 31.814,75
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 1.447,00	€ 0,00
Totale Spese	€ 373.014,93	€ 245.833,14
Avanzo di competenza		€ 77.224,95
Totale a Pareggio		€ 323.058,09

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2021, Modello J, risulta:

A)	un fondo di cassa al 31/12/2021 di € 83.022,78 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia;
B)	un avanzo complessivo di amministrazione di € 77.224,95.

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 72.131,73
	Competenza esercizio 2021 (tranne partite di giro)	Residui anni precedenti	Totale	
Riscossi	€ 228.108,56	€ 18.725,84	€ 246.834,40	
Pagati	€ 207.458,61	€ 28.484,74	€ 235.943,35	
Fondo di cassa				€ 83.022,78
Residui Attivi	€ 94.949,53	€ 1.300,02	€ 96.249,55	
Residui Passivi	€ 38.374,53	€ 1.740,73	€ 40.115,26	
Avanzo di amministrazione al 31/12/2021				€ 77.224,95

Conto Patrimoniale (Mod. K)

al Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

	Situazione al 1/1/2021	Variazioni	Situazione al 31/12/2021
--	-------------------------------	-------------------	---------------------------------

ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 52.020,96	€ 39.905,69	€ 91.926,65
Totale (residui attivi)	€ 30.472,94	€ 65.776,61	€ 96.249,55
Totale disponibilità liquide	€ 72.131,73	€ 10.891,05	€ 83.022,78
Totale disponibilità	€ 102.604,67	€ 76.667,66	€ 179.272,33
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale attivo	€ 154.625,63	€ 116.573,35	€ 271.198,98
Totale debiti	€ 30.225,47	€ 9.889,79	€ 40.115,26
Consistenza Patrimoniale	€ 124.400,16	€ 106.683,56	€ 231.083,72
Totale passivo	€ 154.625,63	€ 116.573,35	€ 271.198,98

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2021.

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2021, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 31.12.2021 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K.

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

Residui Attivi					
Iniziali al 1/1/2021	Residui anni precedenti riscossi nel 2021	Variazione in diminuzione	Residui al 31/12/2021 anni precedenti	Residui esercizio 2021	Totale Residui attivi
€ 30.472,94	€ 18.725,84	€ -10.447,08	€ 1.300,02	€ 94.949,53	€ 96.249,55

Residui Passivi					
Iniziali al 1/1/2021	Residui anni precedenti	Variazione in diminuzione	Residui passivi da pagare	Residui esercizio 2021	Totale Residui

	pagati nel 2021		al 31/12/2021 anni precedenti		passivi
€ 30.225,47	€ 28.484,74	€ 0,00	€ 1.740,73	€ 38.374,53	€ 40.115,26

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

Con provvedimento del dirigente Scolastico prot. n. 8496 del 29.12.2021 si è proceduto a radiare residui attivi per un importo complessivo di euro 10.447,08 per minore rendicontazione progetti.

Modello M

Il Prospetto delle Spese per il Personale presenta una spesa di 72.600,60 pari agli emolumenti netti corrisposti al personale docente e ATA per compensi accessori e prestazioni occasionali ad esperti esterni.

La spesa complessiva, comprensiva di IRPEF e oneri riflessi, è pari a € 85.464,22.

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

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste 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. Per quanto attiene alle spese, si precisa che l'ammontare dei mandati, per ogni aggregato e voce, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva; che i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati; che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali ed IRPEF.

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	Spese di Personale	105.961,63	65.300,82	61,63%
02	Acquisto di Beni di consumo	39.490,13	23.705,01	60,03%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	111.512,28	75.364,92	67,58%
04	Acquisto di Beni d'investimento	71.069,59	37.999,68	53,47%
05	Altre spese	24.095,90	24.024,31	99,70%

06	Imposte e tasse	220,00	220,00	100,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	334,08	334,08	100,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00	
09	Rimborsi e poste correttive	18.884,32	18.884,32	100,00%
100	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	
98	Fondo di riserva	1.447,00	0,00	0,00%
Totale generale		373.014,93	245.833,14	

Calcolo Indici di Bilancio Esercizio 2021

Si ritiene inoltre opportuno riportare alcuni indici di bilancio che possano permettere ai Revisori dei Conti e agli Organi competenti di trarre gli elementi necessari per poter effettuare un'analisi approfondita sull'attività gestionale dell'istituzione scolastica nel corso dell'esercizio finanziario 2021:

$$\begin{array}{l}
 \text{Accertamenti competenza} \quad 323.058,09 \\
 \text{(tot. colonna b - Entrate mod. H)} \\
 \text{Indice di dipendenza finanziaria} = \frac{\text{Accertamenti competenza}}{\text{Totale Entrate (tot. colonna a - Entrate mod. H)}} = \frac{323.058,09}{395.437,29} = 0,82 \\
 \\
 \text{Accertamenti da riscuotere} \quad 94.949,53 \\
 \text{(tot. colonna d - Entrate mod. H)} \\
 \text{Incidenza residui attivi} = \frac{\text{Accertamenti da riscuotere}}{\text{Accertamenti di competenza (tot. colonna b - Entrate mod. H)}} = \frac{94.949,53}{323.058,09} = 0,29 \\
 \\
 \text{Impegni non pagati} \quad 38.374,53 \\
 \text{(tot. colonna d - Spese mod. H)} \\
 \text{Incidenza residui passivi} = \frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Impegni di competenza}} = \frac{38.374,53}{245.833,14} = 0,16
 \end{array}$$

	(tot. colonna b - Spese mod. H)		
	Riscossioni a residuo		
	(tot. colonna g - Entrate mod. N)	18.725,84	
Smaltimento residui attivi	= -----		0,94
- =	=		
	Residui attivi iniziali	20.025,86	
	(tot. colonna f - Entrate mod. N)		
	Pagamenti a residuo		
	(tot. colonna g - Spese mod. N)	28.484,74	
Smaltimento residui passivi	= -----		0,94
- =	=		
	Residui passivi iniziali	30.225,47	
	(tot. colonna f - Spese mod. N)		
	Pagamenti competenza + residuo	235.943,35	
	(tot. colonne c, g - Spese mod. N)		
Indice capacità di spesa	= -----		0,85
- =	=		
	Impegni comp. + res. pass. iniz.	276.058,61	
	(tot. colonne b, f - Spese mod. N)		
	Residui passivi al 31/12	40.115,26	
	(tot. colonna i mod. N)		
Indice accumulo dei residui passivi	= -----		0,15
- =	=		
	Impegni comp. + res. pass. iniz.	276.058,61	
	(tot. colonne b, f - Spese mod. N)		

Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa triennale (P.T.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 una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE													
	SPESE DI PERSONALE (Impegnato)	ACQUISITI DI BENI DI CONSUMO (Impegnato)	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO (Impegnato)	ALTRE SPESE (Impegnato)	IMPOSTE E TASSE (Impegnato)	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	ONERI FINANZIARI (Impegnato)	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE (Impegnato)	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE (Impegnato)	Totale Spese (programmate)	Tot. Impegni (impegnato)	Impegni/Spese % (impegnato)
A01	86,67	7.594,08	57.496,94	1.000,00	0,00	0,00	334,08	0,00	0,00	0,00	68.624,03	66.511,77	96,92%
A02	0,00	448,90	8.978,54	0,00	3.377,91	220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.102,24	13.025,35	99,41%
A03	58.209,85	9.157,19	6.502,44	20.821,07	20.646,40	0,00	0,00	0,00	18.884,32	0,00	219.264,05	134.221,27	61,21%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A05	0,00	0,00	260,00	0,00	0,00	49,09	0,00	0,00	0,00	0,00	270,00	260,00	96,30%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126,69	0,00	0,00%
P01	7.004,30	6.126,84	0,00	16.178,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.309,75	29.309,75	96,70%
P02	0,00	0,00	122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36492,00	122,00	0,33%
P03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
P04	0,00	378,00	2.005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.379,17	2.383,00	70,52%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTALE	65.300,82	23.705,01	75.364,92	37.999,68	24.024,31	220,00	334,08	0,00	18.884,32	0,00	371567,93	245.833,14	
TOTALE/TOTALE	0,27	0,10	0,31	0,15	0,10	0,00	0,00	0,00	0,08	0,00	0,66		
TOTALE/TOTALE	26,56%	9,64%	30,667%	15,46%	9,77%	0,09%	0,14%	0,00%	7,68%	0,00%	66,16%		

CONCLUSIONI

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2021, si precisa:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2021;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2021;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che questa Istituzione Scolastica non possiede titoli e/o valori;

- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2022/redditi 2021 in quanto i termini non sono ancora scaduti;
- che alla data odierna non è stato presentato il modello IRAP anno 2022/redditi 2021 in quanto i termini non sono ancora scaduti;
- che sono state eseguite le Certificazioni Uniche 2022 per i redditi 2021.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si trasmette il Conto Consuntivo 2021 della gestione del Programma Annuale 2021.

Il Direttore dei SS.GG.AA.

Dott.ssa Silvana Mannino

Il documento è firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 s.m.i. e norme collegate e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.