

Relazione tecnico contabile del DSGA al Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2021

La presente relazione redatta dal Direttore S.G.A. ha lo scopo di analizzare la situazione finanziaria e patrimoniale dell'Istituto Comprensivo "Rosario Livatino" di Ficarazzi al 31/12/2021 cercando di illustrare le dinamiche che hanno generato, nel corso dell'esercizio finanziario, tali risultanze.

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Programma Annuale, sono stati tenuti in considerazione elementi quali la popolazione scolastica, le unità di personale docente ed ATA, l'ubicazione e lo stato dei locali scolastici nonché il perseguimento degli obiettivi indicati dal PTOF.

Il Conto consuntivo è stato predisposto il 13/04/2022 conformemente a quanto disposto dagli artt. 22 e 23 del D.A. della Regione Siciliana n.7753 del 28/12/2018 e dalla Circolare assessoriale n. 7 del 11/03/2022 (proroga dei termini di 30 giorni).

Si illustrano di seguito le risultanze contabili della gestione amministrativa dell'Istituto nei suoi aspetti finanziari, economici e patrimoniali:

Analisi delle Entrate

AGGREGATO 01 "AVANZO DI AMMINISTRAZIONE"

Aggr. 01 voce 01 – "non vincolato"

<i>Previsione iniziale</i>	€ 118.989,16
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 118.989,16

Aggr. 01 voce 02 – "vincolato"

<i>Previsione iniziale</i>	€ 240.344,22
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 240.344,22

Previsione definitiva totale avanzo	€ 359.333,38
--	---------------------

AGGREGATO 02 “FINANZIAMENTI DALL’UNIONE EUROPEA”

Aggr. 02 voce 01 – “Fondi Sociali Europei (FSE)”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 20.328,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 20.328,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
29/06/2021	9393	D	5.082,00	Inserimento nel Programma Annuale 2021 del progetto PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-521
29/06/2021	9394	D	15.246,00	Inserimento nel Programma Annuale 2021 del progetto PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-550
TOTALE VARIAZIONI			20.328,00	

<i>Entrate accertate al 31/12/2021</i>	€ 20.328,00
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ 4.119,13
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 16.208,87

Le somme accertate da riscuotere risultano dettagliatamente elencate nel modello L allegato.

Aggr. 02 voce 02/03 – “PON per la scuola (FESR) – REACT EU

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 142.561,09
<i>Previsione definitiva</i>	€ 142.561,09

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
18/11/2021	15598	D	60.066,27	Inserimento nel Programma Annuale 2021 del progetto PON 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-407 Cablaggio strutturato
18/11/2021	15599	D	82.494,82	Inserimento nel Programma Annuale 2021 del progetto PON 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-231 Digital Board
TOTALE VARIAZIONI			142.561,09	

<i>Entrate accertate al 31/12/2021</i>	€ 142.561,09
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ 0,00
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 142.561,09

Le somme accertate da riscuotere risultano dettagliatamente elencate nel modello L allegato.

AGGREGATO 03 “FINANZIAMENTI DELLO STATO”

Aggr. 03 voce 01 – “Dotazione ordinaria”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 500,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 2.309,72
<i>Previsione definitiva</i>	€ 2.809,72

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
29/10/2021	14589	F	390,00	Finanziamento per il funzionamento amministrativo-didattico per gli alunni H periodo Settembre-Dicembre 2021
29/10/2021	14591	F	542,97	Assegnazione risorsa finanziaria per attività di orientamento ai sensi dell'art. 8, c.1 del D.L. 104/2013 periodo Settembre-Dicembre 2021
20/12/2021	17062	F	1.376,75	Integrazione funzionamento amministrativo e didattico E.F. 2021
TOTALE VARIAZIONI			2.309,72	

Entrate accertate al 31/12/2021 € 2.809,72
Somme effettivamente riscosse € 2.809,72
Somme rimaste da riscuotere € **0,00**

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

Aggr. 03 voce 06 – “Altri finanziamenti vincolati dallo Stato”

Previsione iniziale € 0,00
Modifiche effettuate € 29.497,94
Previsione definitiva € **29.497,94**

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
01/02/2021	1437	F	310,00	Ulteriore assegnazione per funzionam.to amministrativo didattico in favore degli alunni H periodo gennaio-agosto 2021
14/06/2021	8819	F	23.794,10	Finanziamento ex art. 31 del D.L. 41/2021 – Decreto Sostegni
16/07/2021	9692	F	1.000,00	Finanziamento per azione #28 del Piano Nazionale Scuola Digitale
09/11/2021	15003	F	1.036,20	Compenso per Comitato di Vigilanza e Tutor d'Aula per il Concorso Ordinario STEM per il ruolo I e II grado
09/11/2021	15004	F	2.492,60	Assegnazione fondi per esami di Stato in sicurezza a.s. 2020/2021
28/12/2021	17351	F	865,04	Assegnazione per sofferenze finanziarie E.F. 2021
TOTALE VARIAZIONI			29.497,94	

Entrate accertate al 31/12/2021 € 29.497,94
Somme effettivamente riscosse € 29.497,94
Somme rimaste da riscuotere € **0,00**

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

Aggr. 03 voce 06/01 – “Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia”

Previsione iniziale € 0,00
Modifiche effettuate € 1.000,00
Previsione definitiva € **1.000,00**

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
03/05/2021	9692	F	1.000,00	Finanziamento finalizzato all'acquisto di defibrillatori semiautomatici (DAE) et similia
TOTALE VARIAZIONI			1.000,00	

<i>Entrate accertate al 31/12/2021</i>	€ 1.000,00
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	<u>€ 1.000,00</u>
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

Aggr. 03 voce 06/02 – “Risorse ex art. 31, c.6, D.L. 41/2021”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	<u>€ 31.291,04</u>
<i>Previsione definitiva</i>	€ 31.291,04

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
16/07/2021	9691	F	31.291,04	Finanziamento ex art. 31, c.6, D.L. 41/2021 – Piano Scuola Estate
TOTALE VARIAZIONI			31.291,04	

<i>Entrate accertate al 31/12/2021</i>	€ 31.291,04
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	<u>€ 31.291,04</u>
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

Aggr. 03 voce 06/03 – “Risorse ex art. 58, c.4, D.L. 73/2021”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	<u>€ 54.382,86</u>
<i>Previsione definitiva</i>	€ 54.382,86

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
29/11/2021	16047	F	54.382,86	Finanziamento ex art. 58, c.4, D.L. 73/2021, convertito con modificazioni dalla L. 106/2021
TOTALE VARIAZIONI			54.382,86	

<i>Entrate accertate al 31/12/2021</i>	€ 54.382,86
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	<u>€ 54.382,86</u>
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

Aggr. 03 voce 06/04 – “Risorse ex art. 32 D.L. 41/2021”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	<u>€ 14.029,13</u>
<i>Previsione definitiva</i>	€ 14.029,13

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
29/11/2021	16049	F	14.029,13	Finanziamento ex art. 32 D.L. 41/2021 per il completamento del programma di sostegno alla D.D.I. nelle Regioni del Mezzogiorno
TOTALE VARIAZIONI			14.029,13	

<i>Entrate accertate al 31/12/2021</i>	€ 14.029,13
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ <u>14.029,13</u>
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

Aggr. 03 voce 06/05 – “PNRR e PNSD”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ <u>16.000,00</u>
<i>Previsione definitiva</i>	€ 16.000,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
29/11/2021	16051	F	16.000,00	Finanziamento PNSD per l'acquisto di spazi e strumenti digitali per le STEM
TOTALE VARIAZIONI			16.000,00	

<i>Entrate accertate al 31/12/2021</i>	€ 16.000,00
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ <u>0,00</u>
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 16.000,00

Le somme accertate da riscuotere risultano dettagliatamente elencate nel modello L allegato.

AGGREGATO 04 “FINANZIAMENTI DALLA REGIONE”

Aggr. 04 voce 01 – “Dotazione ordinaria”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 29.523,57
<i>Modifiche effettuate</i>	€ <u>11.600,93</u>
<i>Previsione definitiva</i>	€ 41.124,50

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
06/12/2021	16485	F	11.600,93	Finanziamento regionale per il funzionamento amministrativo e didattico periodo Settembre-Dicembre 2021
TOTALE VARIAZIONI			11.600,93	

<i>Entrate accertate al 31/12/2021</i>	€ 41.124,50
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ <u>41.124,50</u>
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

Aggr. 04 voce 04 – “Altri finanziamenti vincolati”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 951,81
<i>Modifiche effettuate</i>	€ <u>1.652,71</u>
<i>Previsione definitiva</i>	€ 2.604,52

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
14/06/2021	8816	F	952,71	Contributo regionale per ordinaria manutenzione edifici scolastici a.s. 2020/2021
09/11/2021	15007	F	700,00	Premio Bando di concorso "Nicholas Green" anno scolastico 2020/2021
TOTALE VARIAZIONI			1.652,71	

<i>Entrate accertate al 31/12/2021</i>	€ 2.604,52
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ <u>2.604,52</u>
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

AGGREGATO 05 "FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI"

Aggr. 05 voce 06 – "Altre Istituzioni vincolati"

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ <u>4.330,43</u>
<i>Previsione definitiva</i>	€ 4.330,43

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
01/02/2021	1435	F	1.153,73	Contributo fornitura libri di testo Comune di Palermo a.s. 2018/2019
01/02/2021	1436	F	850,00	Contributo fornitura libri di testo Comune di Palermo a.s. 2019/2020
14/06/2021	8818	F	146,70	Finanziamento per la formazione di II livello dei docenti per le attività di sostegno a.s. 2019/2020
29/10/2021	14592	F	2.070,00	Acconto quota budget assegnata dall'Ambito 21 per la formazione del Personale scolastico per l'a.s. 2020/2021
09/11/2021	15002	F	110,00	Quota parte del costo di noleggio pullman da parte della SMS Pietro Palumbo di Villabate
TOTALE VARIAZIONI			4.330,43	

<i>Entrate accertate al 31/12/2021</i>	€ 4.330,43
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ <u>4.330,43</u>
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

AGGREGATO 06 "CONTRIBUTI DA PRIVATI"

Aggr. 06 voce 05 – "Contributi per copertura assicurativa degli alunni"

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ <u>6.177,55</u>
<i>Previsione definitiva</i>	€ 6.177,55

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
24/02/2021	2823	F	4,15	Contributo per assicurazione alunni a.s. 2020/21
24/02/2021	2825	F	1.127,00	Prelevamento dal c.c.p. del saldo a chiusura
03/05/2021	6538	F	4,15	Contributo assicurazione alunni a.s. 2020/2021
29/10/2021	14593	F	4.598,20	Prelevamento dal conto di Tesoreria delle quote versate dagli alunni per assicurazione a.s. 2021/2022
29/11/2021	16046	F	431,60	Prelevamento dal conto di Tesoreria delle quote versate dagli alunni per assicurazione a.s. 2021/22 e per lo spettacolo Sognando Keating
15/12/2021	16907	F	12,45	Prelevamento dal conto di Tesoreria delle quote versate dagli alunni per assicurazione a.s. 2021/2022
TOTALE VARIAZIONI			6.177,55	

<i>Entrate accertate al 31/12/2021</i>	€ 6.177,55
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ <u>6.177,55</u>
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

Aggr. 06 voce 10 – “Altri contributi da famiglie vincolati”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ <u>1.200,00</u>
<i>Previsione definitiva</i>	€ 1.200,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
24/02/2021	2824	F	230,00	Quota di iscrizione n. 46 alunni ai campionati junior dei giochi matematici edizione 2021
29/11/2021	16046	F	970,00	Prelevamento dal conto di Tesoreria delle quote versate dagli alunni per assicurazione a.s. 2021/22 e per lo spettacolo Sognando Keating
TOTALE VARIAZIONI			1.200,00	

<i>Entrate accertate al 31/12/2021</i>	€ 1.200,00
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€ <u>1.200,00</u>
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€ 0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

AGGREGATO 08 “RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME”

Aggr. 08 voce 04 – “Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso da famiglie”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ <u>950,00</u>
<i>Previsione definitiva</i>	€ 950,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
16/03/2021	4120	F	950,00	Rientro bonifico contributo fornitura gratuita libri di testo a.s. 2018/2019 e 2019/2020 per IBAN dei beneficiari errato
TOTALE VARIAZIONI			950,00	

<i>Entrate accertate al 31/12/2021</i>	€	950,00
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€	950,00
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€	0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

AGGREGATO 12 “ALTRE ENTRATE”

Aggr. 12 voce 02 – “Interessi attivi da Banca d'Italia”

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€	0,02
<i>Previsione definitiva</i>	€	0,02

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
01/02/2021	1434	F	0,02	Interessi attivi bancari maturati al 31/12/2020
TOTALE VARIAZIONI			0,02	

<i>Entrate accertate al 31/12/2021</i>	€	0,02
<i>Somme effettivamente riscosse</i>	€	0,02
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	€	0,00

Le somme accertate sono state riscosse per l'intero ammontare.

Il prospetto finanziario complessivo delle Entrate è riportato nel modello H + .

Analisi delle spese

Nel corso dell'esercizio finanziario 2021, a fronte di una previsione di spesa complessiva di Euro 580.164,63 sono state impegnate spese per € 166.326,62. Tali somme sono state impiegate per la realizzazione di attività e progetti finalizzati al raggiungimento di obiettivi istituzionali e di arricchimento dell'offerta formativa.

Di seguito sono descritte ed analizzate le singole attività/progetto realizzate evidenziando le diverse tipologie di spesa sostenute seguendo le classificazioni indicate dal Piano dei Conti previsto per le istituzioni scolastiche.

AGGREGATO A “ATTIVITA’ ”

Aggr. A voce A01 – “Funzionamento generale e decoro della scuola”

<i>Previsione iniziale</i>	€	3.878,45
<i>Modifiche effettuate</i>	€	3.445,31
<i>Previsione definitiva</i>	€	7.323,76

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
14/06/2021	8816	F	952,71	Contributo regionale per ordinaria manutenzione edifici scolastici a.s. 2020/2021
09/11/2021	15004	F	2.492,60	Assegnazione fondi per esami di Stato in sicurezza a.s. 2020/2021
TOTALE VARIAZIONI			3.445,31	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2021</i>	€ 3.845,60
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 3.845,60
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00

Gli impegni presi sono stati estinti per il loro ammontare complessivo.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021 € 3.478,16

Aggr. A voce A01/02 – “ Risorse finalizzate all’acquisto di DAE et similia”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 1.000,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 1.000,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
03/05/2021	6539	F	1.000,00	Finanziamento finalizzato all’acquisto di defibrillatori semiautomatici (DAE) et similia
TOTALE VARIAZIONI			1.000,00	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2021</i>	€ 750,30
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 750,30
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00

Gli impegni presi sono stati estinti per il loro ammontare complessivo.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021 € 249,70

Aggr. A voce A01/03 – “ Risorse ex art. 3, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 23.794,10
<i>Previsione definitiva</i>	€ 23.794,10

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
14/06/2021	8819	F	23.794,10	Finanziamento ex art. 31 del D.L. 41/2021 – Decreto Sostegni
TOTALE VARIAZIONI			23.794,10	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2021</i>	€ 23.790,55
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 2.125,00
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 21.665,55

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L allegato.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021 € 3,55

Aggr. A voce A01/04 – “ Risorse ex art. 58, c.4, D.L. 73/2021”

Previsione iniziale € 0,00
 Modifiche effettuate € 19.382,86
Previsione definitiva € 19.382,86

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
29/11/2021	16047	F	19.382,86	Finanziamento ex art. 58, c.4, D.L. 73/2021, convertito con modificazioni dalla L. 106/2021
TOTALE VARIAZIONI			19.382,86	

Spesa impegnata al 31/12/2021 € 0,00
 Somme effettivamente pagate € 0,00
Somme rimaste da pagare € 0,00

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021 € 19.382,86

Aggr. A voce A02 – “Funzionamento amministrativo”

Previsione iniziale € 58.581,18
 Modifiche effettuate € 11.600,95
Previsione definitiva € 70.182,13

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
01/02/2021	1434	F	0,02	Interessi attivi bancari maturati al 31/12/2020
06/12/2021	16485	F	11.600,93	Finanziamento regionale per il funzionamento amministrativo e didattico periodo Settembre-Dicembre 2021
TOTALE VARIAZIONI			11.600,95	

Spesa impegnata al 31/12/2021 € 11.162,25
 Somme effettivamente pagate € 10.881,81
Somme rimaste da pagare € 280,44

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L allegato.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021 € 59.019,88

Aggr. A voce A03 – “Didattica”

Previsione iniziale € 23.281,82
 Modifiche effettuate € 11.141,28
Previsione definitiva € 34.423,10

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
01/02/2021	1435	F	1.153,73	Contributo fornitura libri di testo Comune di Palermo a.s. 2018/2019
01/02/2021	1436	F	850,00	Contributo fornitura libri di testo Comune di Palermo a.s. 2019/2020
24/02/2021	2823	F	4,15	Contributo assicurazione alunni a.s. 2020/2021
24/02/2021	2824	F	230,00	Quota di iscrizione n. 46 alunni ai campionati junior dei giochi matematici edizione 2021
24/02/2021	2825	F	1.127,00	Prelevamento dal c.c.p. del saldo a chiusura
16/03/2021	4120	F	950,00	Rientro bonifico contributo fornitura gratuita libri di testo a.s. 2018/2019 e 2019/2020 per IBAN dei beneficiari errato
03/05/2021	6538	F	4,15	Contributo assicurazione alunni a.s. 2020/2021
29/10/2021	14593	F	4.598,20	Prelevamento dal conto di Tesoreria delle quote versate dagli alunni per assicurazione a.s. 2021/2022
09/11/2021	15002	F	110,00	Quota parte del costo di noleggio pullman da parte della SMS Pietro Palumbo di Villabate
09/11/2021	15007	F	700,00	Premio Bando di concorso "Nicholas Green" anno scolastico 2020/2021
29/11/2021	16046	F	1.401,60	Prelevamento dal conto di Tesoreria delle quote versate dagli alunni per assicurazione a.s. 2021/22 e per lo spettacolo Sognando Keating
15/12/2021	16907	F	12,45	Prelevamento dal conto di Tesoreria delle quote versate dagli alunni per assicurazione a.s. 2021/2022
TOTALE VARIAZIONI			11.141,28	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2021</i>	€ 19.061,70
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ <u>18.586,04</u>
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 475,66

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L allegato.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021	€ 15.361,40
---	-------------

Aggr. A voce A03/06 – “ Risorse ex art. 21 c.1 D.L. 137/2020”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 12.704,93
<i>Modifiche effettuate</i>	€ <u>0,00</u>
<i>Previsione definitiva</i>	€ 12.704,93

<i>Spesa impegnata al 31/12/2021</i>	€ 12.703,25
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ <u>12.703,25</u>
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00

Gli impegni presi sono stati estinti per il loro ammontare complessivo.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021	€ 1,68
---	--------

Aggr. A voce A03/07 – “ Supporti Didattici Avviso 19146/2020 10.2.2A-FSEPON-SI-2020-236”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 36.705,88
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 36.705,88

<i>Spesa impegnata al 31/12/2021</i>	€ 36.678,29
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 31.200,00
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 5.478,29

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L allegato.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021	€ 27,59
---	---------

Aggr. A voce A03/08 – “ Realizzazione di reti locali e wireless – Avviso 20480/2021”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 60.066,27
<i>Previsione definitiva</i>	€ 60.066,27

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
18/11/2021	15598	D	60.066,27	Inserimento nel Programma Annuale 2021 del progetto PON 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-407 Cablaggio strutturato
TOTALE VARIAZIONI			60.066,27	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2021</i>	€ 0,00
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 0,00
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021	€ 60.066,27
---	-------------

Aggr. A voce A03/09 – “ Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell’ organizzazione”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 82.494,82
<i>Previsione definitiva</i>	€ 82.494,82

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
18/11/2021	15599	D	82.494,82	Inserimento nel Programma Annuale 2021 del progetto PON 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-231 Digital Board
TOTALE VARIAZIONI			82.494,82	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2021</i>	€ 0,00
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 0,00
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021

€ 82.494,82

Aggr. A voce A03/10 – “ Risorse ex art. 58, c.4, D.L. 73/2021”

Previsione iniziale € 0,00
 Modifiche effettuate € 35.000,00
Previsione definitiva € 35.000,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
29/11/2021	16047	F	35.000,00	Finanziamento ex art. 58, c.4, D.L. 73/2021, convertito con modificazioni dalla L. 106/2021
TOTALE VARIAZIONI			35.000,00	

Spesa impegnata al 31/12/2021 € 0,00
 Somme effettivamente pagate € 0,00
Somme rimaste da pagare € 0,00

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021

€ 35.000,00

Aggr. A voce A03/11 – “ Risorse ex art. 32, D.L. 41/2021”

Previsione iniziale € 0,00
 Modifiche effettuate € 14.029,13
Previsione definitiva € 14.029,13

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
29/11/2021	16049	F	14.029,13	Finanziamento ex art. 32 D.L. 41/2021 per il completamento del programma di sostegno alla D.D.I. nelle Regioni del Mezzogiorno
TOTALE VARIAZIONI			14.029,13	

Spesa impegnata al 31/12/2021 € 0,00
 Somme effettivamente pagate € 0,00
Somme rimaste da pagare € 0,00

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021

€ 14.029,13

Aggr. A voce A03/12 – “ Spazi e strumenti digitali per le STEM: Avviso 10812 del 13/05/2021”

Previsione iniziale € 0,00
 Modifiche effettuate € 16.000,00
Previsione definitiva € 16.000,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
29/11/2021	16051	F	16.000,00	Finanziamento PNSD per l'acquisto di spazi e strumenti digitali per le STEM
TOTALE VARIAZIONI			16.000,00	

Spesa impegnata al 31/12/2021 € 0,00
 Somme effettivamente pagate € 0,00
Somme rimaste da pagare € 0,00

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021 € 16.000,00

Aggr. A voce A06 – “Attività di orientamento”

Previsione iniziale € 1.460,16
 Modifiche effettuate € 542,97
 Previsione definitiva € 2.003,13

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
29/10/2021	14592	F	542,97	Assegnazione risorsa finanziaria per attività di orientamento ai sensi dell'art. 8, c.1 del D.L. 104/2013 periodo Settembre-Dicembre 2021
TOTALE VARIAZIONI			542,97	

Spesa impegnata al 31/12/2021 € 0,00
 Somme effettivamente pagate € 0,00
Somme rimaste da pagare € 0,00

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021 € 2.003,13

AGGREGATO P “PROGETTI”

P01 PROGETTI IN AMBITO “SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE”

Aggr. P01 voce 02 – “Progetto Scientifico e Tecnologie”

Previsione iniziale € 288,40
 Modifiche effettuate € 0,00
 Previsione definitiva € 288,40

Spesa impegnata al 31/12/2021 € 0,00
 Somme effettivamente pagate € 0,00
Somme rimaste da pagare € 0,00

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021 € 288,40

Aggr. P01 voce 04 – “Progetto Animatore Digitale”

Previsione iniziale € 0,00
 Modifiche effettuate € 2.000,00
 Previsione definitiva € 2.000,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
29/01/2021	1341	D	1.000,00	Prelevamento dall'Aggregato Z01 di € 1.000,00 per il contributo PNSD #3 Connettività
16/07/2021	9692	F	1.000,00	Finanziamento per azione #28 del Piano Nazionale Scuola Digitale
TOTALE VARIAZIONI			2.000,00	

Spesa impegnata al 31/12/2021 € 1.000,00
 Somme effettivamente pagate € 342,04
Somme rimaste da pagare € 657,96

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L allegato.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021 € 1.000,00

Aggr. P01 voce 05 – “Piano Scuola Estate – Risorse ex art. 31, c.6, D.L. 41/2021”

Previsione iniziale € 0,00

Modifiche effettuate € 31.291,04

Previsione definitiva € 31.291,04

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
16/07/2021	9691	F	31.291,04	Finanziamento ex art. 31, c.6, D.L. 41/2021 – Piano Scuola Estate
TOTALE VARIAZIONI			31.291,04	

Spesa impegnata al 31/12/2021 € 31.128,05

Somme effettivamente pagate € 0,00

Somme rimaste da pagare € 31.128,05

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L allegato.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021 € 162,99

P02 PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”

Aggr. P2 voce 01 – “Progetto Biblioteca”

Previsione iniziale € 11.662,98

Modifiche effettuate € 0,00

Previsione definitiva € 11.662,98

Spesa impegnata al 31/12/2021 € 4.085,31

Somme effettivamente pagate € 4.085,31

Somme rimaste da pagare € 0,00

Gli impegni presi sono stati estinti per il loro ammontare complessivo.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021 € 7.577,67

Aggr. P02 voce 03 – “Progetto integrazione alunni disabili”

Previsione iniziale € 9.464,63

Modifiche effettuate € 2.076,75

Previsione definitiva € 11.541,38

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
01/02/2021	1437	F	310,00	Ulteriore assegnazione per funzionam.to amministrativo didattico in favore degli alunni H periodo gennaio-agosto 2021
29/10/2021	14589	F	390,00	Finanziamento per il funzionamento amministrativo-didattico per gli alunni H periodo Settembre-Dicembre 2021

20/12/2021	17062	F	1.376,75	Integrazione funzionamento amministrativo e didattico E.F. 2021
TOTALE VARIAZIONI			2.076,75	

<i>Spesa impegnata al 31/12/2021</i>	€	0,00
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€	<u>0,00</u>
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€	0,00

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021 € 11.541,38

Aggr. P02 voce 07 – “Progetto A scuola di vita con Dario. Rete di scuole, associazioni, persone”

<i>Previsione iniziale</i>	€	4,36
<i>Modifiche effettuate</i>	€	<u>0,00</u>
<i>Previsione definitiva</i>	€	4,36

<i>Spesa impegnata al 31/12/2021</i>	€	0,00
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€	<u>0,00</u>
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€	0,00

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021 € 4,36

Aggr. P02 voce 13 – “Progetto PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2018-927

<i>Previsione iniziale</i>	€	10.164,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€	<u>0,00</u>
<i>Previsione definitiva</i>	€	10.164,00

<i>Spesa impegnata al 31/12/2021</i>	€	9.317,13
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€	<u>9.317,13</u>
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€	0,00

Gli impegni presi sono stati estinti per il loro ammontare complessivo.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021 € 846,87

Aggr. P02 voce 16 – “Progetto speciale lingua straniera”

<i>Previsione iniziale</i>	€	989,78
<i>Modifiche effettuate</i>	€	<u>0,00</u>
<i>Previsione definitiva</i>	€	989,78

<i>Spesa impegnata al 31/12/2021</i>	€	975,35
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€	<u>975,35</u>
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€	0,00

Gli impegni presi sono stati estinti per il loro ammontare complessivo.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021 € 14,43

Aggr. P02 voce 17 – “Progetto PON 10.2.1A-FSEPON-SI-2019-23

<i>Previsione iniziale</i>	€ 15.246,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ - 15.246,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 0,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
29/12/2021	17388	F	- 15.246,00	Variazione in diminuzione per revoca d'ufficio progetto PON 10.2.1A-FSEPON-SI-2019-23
TOTALE VARIAZIONI			-15.246,00	

Aggr. P02 voce 18 – “Progetto PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2019-31

<i>Previsione iniziale</i>	€ 40.656,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ - 40.656,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 0,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
29/12/2021	17388	F	-40.656,00	Variazione in diminuzione per revoca d'ufficio progetto PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2019-31
TOTALE VARIAZIONI			-40.656,00	

Aggr. P02 voce 19 – “Progetto PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-459

<i>Previsione iniziale</i>	€ 27.810,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 27.810,00

<i>Spesa impegnata al 31/12/2021</i>	€ 0,00
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 0,00
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2021	€ 27.810,00

Aggr. P02 voce 20 – “Progetto PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-290”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 40.135,50
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 40.135,50

<i>Spesa impegnata al 31/12/2021</i>	€ 0,00
<i>Somme effettivamente pagate</i>	€ 0,00
<i>Somme rimaste da pagare</i>	€ 0,00

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021	€ 40.135,50
---	-------------

Aggr. P02 voce 21 – “Progetto PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-521”

<i>Previsione iniziale</i>	€ 0,00
<i>Modifiche effettuate</i>	€ 5.082,00
<i>Previsione definitiva</i>	€ 5.082,00

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
29/06/2021	9393	D	5.082,00	Inserimento in P.A. 2021 del progetto PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-521
TOTALE VARIAZIONI			5.082,00	

Spesa impegnata al 31/12/2021 € 4.829,94
Somme effettivamente pagate € 3.668,15
Somme rimaste da pagare € **1.161,79**

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L allegato.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021 € 252,06

Aggr. P02 voce 22 – “Progetto PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-550”

Previsione iniziale € 0,00
Modifiche effettuate € 15.246,00
Previsione definitiva € **15.246,00**

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
29/06/2021	9394	D	15.246,00	Inserimento in P.A. 2021 del progetto PON 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-550
TOTALE VARIAZIONI			15.246,00	

Spesa impegnata al 31/12/2021 € 0,00
Somme effettivamente pagate € 0,00
Somme rimaste da pagare € **0,00**

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021 € 15.246,00

P04 PROGETTI PER “FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE”

Aggr. P04 voce 01 – “Progetto Formazione e aggiornamento

Previsione iniziale € 3.602,59
Modifiche effettuate € 2.216,70
Previsione definitiva € **5.819,29**

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
14/06/2021	8818	F	146,70	Finanziamento per la formazione di II livello dei docenti per le attività di sostegno a.s. 2019/2020
29/10/2021	14592	F	2.070,00	Acconto quota budget assegnata dall'Ambito 21 per la formazione del Personale scolastico per l'a.s. 2020/2021
TOTALE VARIAZIONI			2.216,70	

Spesa impegnata al 31/12/2021 € 5.745,70
Somme effettivamente pagate € 3.076,70
Somme rimaste da pagare € **2.669,00**

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L allegato.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021 € 73,59

P05 PROGETTI PER “GARE E CONCORSI”

Aggr. P05 voce 02 – “Progetto Concorsi musicali”

Previsione iniziale € 507,41
 Modifiche effettuate € 0,00
Previsione definitiva € 507,41

Spesa impegnata al 31/12/2021 € 217,00
 Somme effettivamente pagate € 217,00
Somme rimaste da pagare € 0,00

Gli impegni presi sono stati estinti per il loro ammontare complessivo.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2021 € 290,41

Aggr. P04 voce 01 – “Progetto Concorsi Pubblici”

Previsione iniziale € 0,00
 Modifiche effettuate € 1.036,20
Previsione definitiva € 1.036,20

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
09/11/2021	15003	F	1.036,20	Compenso per Comitato di Vigilanza e Tutor d'Aula per il Concorso Ordinario STEM per il ruolo I e II grado
TOTALE VARIAZIONI			1.036,20	

Spesa impegnata al 31/12/2021 € 1.036,20
 Somme effettivamente pagate € 1.036,20
Somme rimaste da pagare € 0,00

Gli impegni presi sono stati estinti per il loro ammontare complessivo.

AGGREGATO R “FONDO DI RISERVA”

Aggr. R voce R98 – “Fondo di riserva”

Previsione iniziale € 1.476,18
 Modifiche effettuate € 0,00
Previsione definitiva € 1.476,18

AGGREGATO Z “DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE”

Aggr. Z voce Z01 – “Disponibilità finanziaria da programmare”

Disponibilità iniziale € 91.688,51
 Totale variazioni nell'esercizio € 55.767,04
Disponibilità al 31/12/2021 € 147.455,55

DATA	N. DECRETO	FINALIZZATE/ DELIBERA C.I.	IMPORTO	OGGETTO
29/01/2021	1341	D	-1.000,00	Prelevamento dall'Aggregato Z01 di € 1.000,00 per il contributo PNSD #3 Connettività
28/12/2021	17351	F	865,04	Assegnazione per sofferenze finanziarie E.F. 2021
29/12/2021	17388	F	55.902,00	Variazione in diminuzione per revoca d'ufficio progetti PON 10.2.1A-FSEPON-SI-2019-23 e 10.2.2A-FSEPON-SI-2019-31
TOTALE VARIAZIONI			55.767,04	

Prospetto sintetico del rapporto fra entrate e spese

	PREVISIONE INIZIALE	VARIAZIONI	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE/ IMPEGNATE	SOMME RISCOSE/ PAGATE	SOMME DA RISCOUTERE/ PAGARE	DISPONIBILITA' RESIDUA
Totale entrate	390.308,76	337.311,42	727.620,18	368.286,80	193.516,84	174.769,96	359.333,38
Totale spese	-298.620,25	-281.544,38	-580.164,63	-166.326,62	-102.809,88	-63.516,74	-413.838,01
Differenza in +/-	91.688,51	55.767,04	147.455,55	201.960,18	90.706,96	111.253,22	-54.504,63

Dall'analisi del Conto Consuntivo al 31/12/2021 si evidenzia un avanzo di competenza dell'esercizio pari ad € **201.960,18** come riportato nella Situazione Amministrativa definitiva al 31/12/2021 (MOD. J lett. C nr. 12) nonché la presenza di risorse non programmate pari ad € **147.455,55** che sommate alle economie realizzate sulle risorse già programmate, pari ad € **413.838,01** di cui € 1.476,18 del fondo di riserva, e detratta la somma relativa alla radiazione dei residui attivi e passivi pari a € - **60.846,96**, costituiscono un avanzo complessivo di € **500.446,60** come riportato nel MOD. J lett. B) nr. 9.

Situazione amministrativa definitiva come risulta dal modello J

A: Conto di Cassa

1: Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio	€ 199.385,36
2: Ammontare delle somme riscosse	
- In conto competenza	€ 193.516,84
- In conto residui	€ 50.456,84
	€ 243.973,68
3: Ammontare delle somme pagate	
- In conto competenza	€ 102.809,88
- In conto residui	€ 26.871,48
	€ 129.681,36
4: Fondo di Cassa	€ 313.677,68

B: Avanzo complessivo

1: Residui attivi	€ 253.133,33
2: Residui passivi	€ 66.364,41
3: Differenza	€ 186.768,92
4: Avanzo complessivo	€ 500.446,60

GESTIONE PATRIMONIALE

Per quanto riguarda la gestione patrimoniale, si è provveduto ad applicare le percentuali di ammortamento previste dalla circolare assessoriale n. 17 del 06/10/2014.

Le disponibilità liquide al 31/12/2021 sono date da € 313.677,68 depositati sul conto di Tesoreria Unica e da € 4,75 depositati sul Conto Corrente Postale. La situazione patrimoniale è esposta nel Modello K allegato.

Partite di giro

In merito alla gestione delle minute spese si comunica che queste sono state debitamente registrate e che il fondo iniziale di € 1.000,00, anticipato al D.S.G.A., è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica con reversale n. 42 del 20/12/2021.

Infine si dichiara che:

1. Le entrate sono state utilizzate nel rispetto del vincolo di destinazione;
2. Le spese sostenute sono state congrue, conformi a quanto deliberato dal Consiglio di Istituto;
3. Gli oneri riflessi attinenti il pagamento degli stipendi e dei compensi accessori al personale sono stati versati all'atto del pagamento dei compensi;
4. I pagamenti a carico del Fondo dell'Istituzione scolastica sono stati effettuati dopo avere acquisito il parere dei Revisori dei conti in merito alla compatibilità finanziaria dei Fondi contrattati, nel rispetto di quanto stabilito in sede di contrattazione integrativa di Istituto;
5. Le scritture di cui al giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
6. Non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo al 31/12/2021 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo al 31/12/2021, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione al Consiglio d'Istituto.

IL DSGA
Eleonora Lo Nardo

Documento prodotto e conservato in originale informatico.
Firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del CAD