



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CALABRIA

ISTITUTO COMPRENSIVO IC AMANTEA MAMELI

87032 AMANTEA (CS) - VIA ASPROMONTE N.2 - C.F. 96010340782 C.M. CSIC865001

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

(redatta ai sensi dell' art. 23 del D.l. 129/2018)

Il conto consuntivo per l'anno **2021** riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.l. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.
 Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospero delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato entrata e il riepilogo per tipologia spesa (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 **15/01/2021** con provvedimento n. **9** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	336.030,65	Programmazione definitiva	336.030,65	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
Accertamenti	187.742,18	Impegni	151.725,79	Avanzo/Disavanzo di competenza	36.016,39
Riscossioni competenza	176.794,68	Pagamenti competenza	94.720,35		
Riscossioni residui	23.117,03	Pagamenti residui	8.048,44	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	97.142,92
Somme rimaste da riscuotere	10.947,50	Somme rimaste da pagare	57.005,44	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	-46.057,94
(+) (+)		(+) (+)			
Residui non riscossi anni precedenti	41.218,72	Residui non pagati anni precedenti	1.071,01		
(=) (=)		(=) (=)			
Totale residui attivi	52.166,22	Totale residui passivi	58.076,45	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	-5.910,23
				Saldo di cassa iniziale (c)	79.098,47
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	170.331,16

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 Marzo 2022

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/21 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
	10	10	169		169	169	7	16,9

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 Marzo 2022

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzion anti con 24 ore (a)	Numero classi funzionan ti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionan ti a tempo pieno/pro lungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1°settem bre (e)	Alunni frequent anti classi funzionan ti con 24 ore (f)	Alunni frequent anti classi funzionan ti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequent anti classi funzionan ti a tempo pieno/pro lungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequent anti (i=f+g+h)	Di cui diversa mente abili	Differenz a tra alunni iscritti al 1° settembr e e alunni frequent anti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		2	3	5	96		36	60	96	3	0	19,2
Seconde		2	4	6	81		22	59	81	4	0	13,5
Terze		1	4	5	96		35	61	96	1	1	19,2
Quarte		2	5	7	88		20	68	88	7	0	12,5
Quinte		2	4	6	117		44	72	116	6	1	19,3
Pluriclassi												
Totale		9	20	29	478		157	321	477	21	2	16,78
Prime		6		6	92		93		93	7	1	15,5
Seconde		5		5	83		83		83	5	0	16,6
Terze		5		5	85		85		85	4	0	17
Pluriclassi												
Totale		16		16	260		261		261	16	1	16,36

Dati Personale - Data di riferimento: 15 Marzo 2022

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	110
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	30
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	

Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	155
	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	22
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	
TOTALE PERSONALE ATA	28
Sono altresì presenti n. 6 docenti a tempo pieno, 1 docente su spezzone orario, 1 assistente amministrativo e 7 collaboratori scolastici i cui contratti sono stati stipulati con le risorse di cui all'art. 58, comma 4-ter, D.L. 73/2021. Gli	

stessi sono da considerarsi supplenti brevi e saltuari. Il termine finale di tali rapporti giuridici è, ad oggi, il 31/03/2022.

CONTO FINANZIARIO 2021

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	149.088,47	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	
03 - Finanziamenti dallo Stato	152.871,66	152.871,66	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	26.929,87	26.929,87	100,00%
06 - Contributi da privati	7.115,00	7.115,00	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	25,64	25,64	100,00%
09 - Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	
12 - Altre entrate	0,01	0,01	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	336.030,65	186.942,18	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		187.742,18	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2021.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 Non vincolato

Previsione iniziale € 40.845,21

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 40.845,21

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale € 108.243,26

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 108.243,26

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/06/2021	4804	CI	15.246,00	Nuove risorse PON 10.1.1A-FSEPON-CL-2021-197
15/06/2021	4810	CI	69.586,50	Nuova risorsa progetto PON 10.2.2A-FSEPON-CL-2021-215
15/12/2021		EF	-84.832,50	Sistemazione programmazione per mancata attivazione progetti PON e assicurazione, mancate entrate per diario, minor finanziamento formazione docenti e minor finanziamento piano estate

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.1.1 - Pon per la scuola (FSE) €. 0,00

Annotazioni:

02 / 02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 15.671,33
 Variazioni in corso d'anno € 13.711,89

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/10/2021	9618	CI	8.177,61	Ripartizione dotazione ordinaria settembre-dicembre 2021
17/12/2021	11868	EF	5.534,28	Nuova entrata integrazione funzionamento didattico amministrativo

Previsione definitiva € 29.383,22
 Somme accertate € 29.383,22
 Riscosso € 29.383,22
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 2.356,63
 Variazioni in corso d'anno € 121.131,81

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/02/2021	1056	EF	180,00	Risorse per alunni diversamente abili
31/03/2021	2751	EF	1.000,00	Assegnazione ed erogazione delle risorse finanziarie finalizzate all'acquisto di defibrillatori semiautomatici (DAE) et similia
07/06/2021	4525	EF	15.843,89	Assegnazione risorsa finanziaria ex art. 31 comma 1 DL 22 marzo n. 41
14/06/2021	4778	EF	18.715,59	Risorse ex art. 31 c. 6 DL 41/2021 - Piano Estate
23/06/2021	5138	CI	40.000,00	Assegnazione finanziamento "Piano Scuola Estate - Risorse art. 3, comma 1, lettera a) D.M. n. 48/2021

19/07/2021	5834	EF	1.000,00	Nuova entrata finalizzata per azione #28 del Piano nazionale scuola digitale
26/07/2021	6029	EF	599,81	Nuove risorse consistenti nel finanziamento del progetto di istruzione domiciliare e nell'assegnazione delle sofferenze finanziarie
21/10/2021	9618	CI	1.178,31	Ripartizione dotazione ordinaria settembre-dicembre 2021
08/11/2021	10266	EF	3.242,80	Nuova entrata finalizzata consistente in rimborso Poste Italiane ed "esami di stato in sicurezza"
03/12/2021	11274	EF	37.268,28	Nuova entrata Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021
13/12/2021	11597	EF	8.901,88	Nuova entrata risorse articolo 32, comma 1, del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41
15/12/2021		EF	-10.926,50	Sistemazione programmazione per mancata attivazione progetti PON e assicurazione, mancate entrate per diario, minor finanziamento formazione docenti e minor finanziamento piano estate
23/12/2021		EF	3.534,94	Compenso revisori dei conti 2022
27/12/2021		EF	592,81	Risorse per sofferenze finanziarie AF 2021

Previsione definitiva	€	123.488,44
Somme accertate	€	123.488,44
Riscosso	€	114.414,94
Rimasto da riscuotere	€	9.073,50 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.6.6 - Compensi per revisori dei conti €. 7.069,88, 3.6.7 - Risorse per alunni diversamente abili €. 180,00, 3.6.8 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia €. 1.000,00, 3.6.9 - Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021 €. 15.843,89, 3.6.10 - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 €. 18.715,59, 3.6.11 - Risorse art. 3, comma 1, lettera a) D.M. n. 48/2021 €. 29.073,50, 3.6.12 - Compensi per Animatore Digitale €. 1.000,00, 3.6.13 - Sofferenze finanziarie AF 2021 €. 1.192,62, 3.6.14 - Risorse ex DM 162/2021 "Esami di stato in sicurezza" €. 3.242,80, 3.6.15 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 €. 37.268,28, 3.6.16 - Risorse ex art. 32 comma 1 D.L. 41/2021 €. 8.901,88

Annotazioni:

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche]

05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	20.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/10/2021	9763	EF	20.000,00	Nuova risorse L.R.27/85 per assistenza alunni

Previsione definitiva	€	20.000,00
Somme accertate	€	20.000,00
Riscosso	€	20.000,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

5.4.1 - Risorse L.R.27/85 €. 20.000,00

Annotazioni:

05 / 05 Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 280,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/03/2021	2746	CI	280,00	Rimborso per tirocinanti del corso di specializzazione sostegno TFA

Previsione definitiva € 280,00

Somme accertate € 280,00

Riscosso € 280,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
5.5.1 - Rimborsi per tirocinanti € 280,00

Annotazioni:

05 / 06 Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 6.649,87

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/01/2021	479	EF	1.492,00	Nuove risorse finalizzate alla formazione dei docenti nell'ambito del PNFD
22/02/2021	1640	EF	3.748,00	Risorse per formazione docenti A.S.
26/07/2021	6029	EF	1.162,45	Nuove risorse consistenti nel finanziamento del progetto di istruzione domiciliare e nell'assegnazione delle sofferenze finanziarie
06/10/2021	8884	EF	350,82	Nuova risorse per piano formazione docenti educazione civica L. 92-2019
15/12/2021		EF	-103,40	Sistemazione programmazione per mancata attivazione progetti PON e assicurazione, mancate entrate per diario, minor finanziamento formazione docenti e minor finanziamento piano estate

Previsione definitiva € 6.649,87

Somme accertate € 6.649,87

Riscosso € 4.775,87

Rimasto da riscuotere € 1.874,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
5.6.1 - Finanziamento per progetto "Istruzione domiciliare AS 2020\2021" €. 1.162,45, 5.6.2 - Finanziamento PNFD €. 1.388,60, 5.6.3 - Risorse formazione docenti AS 2020/2021 €. 3.748,00, 5.6.4 - Piano Formazione Docenti Per l'educaz. civica di cui alla L. 92/2019 €. 350,82

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]**06 / 01 Contributi volontari da famiglie**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 820,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/06/2021	4880	CI	1.250,00	Risorse progetto "a scuola di Educazione Civica con Smarty" - diario AS 2021/22
15/12/2021		EF	-430,00	Sistemazione programmazione per mancata attivazione progetti PON e assicurazione, mancate entrate per diario, minor finanziamento formazione docenti e minor finanziamento piano estate

Previsione definitiva € 820,00

Somme accertate € 820,00

Riscosso € 820,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 6.670,00

Variazioni in corso d'anno € -6.670,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/12/2021		EF	-6.670,00	Sistemazione programmazione per mancata attivazione progetti PON e assicurazione, mancate entrate per diario, minor finanziamento formazione docenti e minor finanziamento piano estate

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 900,00

Variazioni in corso d'anno € -785,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/12/2021		EF	-785,00	Sistemazione programmazione per mancata attivazione progetti PON e assicurazione, mancate entrate per diario, minor finanziamento formazione docenti e minor finanziamento piano estate

Previsione definitiva € 115,00

Somme accertate	€	115,00
Riscosso	€	115,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 10 Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	3.600,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.580,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/03/2021	1969	EF	845,46	Nuova entrata relativa a contributi per esami ECDL
16/06/2021	4869	EF	1.224,54	Risorse per pagamento esami ECDL
28/06/2021	5257	EF	510,00	Nuove risorse per pagamento esami ECDL

Previsione definitiva	€	6.180,00
Somme accertate	€	6.180,00
Riscosso	€	6.180,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 05 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	25,64

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/11/2021	10266	EF	25,64	Nuova entrata finalizzata consistente in rimborso Poste Italiane ed "esami di stato in sicurezza"

Previsione definitiva	€	25,64
Somme accertate	€	25,64
Riscosso	€	25,64
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,01

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,01

Somme accertate € 0,01

Riscosso € 0,01

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[99 - Partite di giro]**99 / 01 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 800,00

Riscosso € 800,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	172.601,66	93.529,75	54,19%
Progetti	162.958,86	57.396,04	35,22%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	470,13	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	336.030,65	150.925,79	
Avanzo di competenza		36.016,39	
Totale a pareggio		187.742,18	

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

ANALISI DELLE SPESE

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

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

Previsione iniziale € 29.073,12

Variazioni in corso d'anno € 1.699,69

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
25/02/2021	1818	EF	(U) 3.6.3	300,00	Storno nell'aggregato A1 per intervento di manutenzione
25/02/2021	1818	EF	(U) 3.6.6	-300,00	
26/04/2021	3344	EF	(U) 3.2.3	1.600,00	Storno risorse in A1 per trattenimento fondi destinati al medico competente come indicato nella faq 373
26/04/2021	3344	EF	(U) 9.2.2	-1.600,00	
10/05/2021	3735	EF	(U) 3.5.1	135,00	Storno in A1 per formazione RLS
10/05/2021	3735	EF	(U) 3.6.6	-135,00	
21/05/2021	4086	EF	(U) 3.2.3	-143,00	Storno in A1 per liquidazione DPO
21/05/2021	4086	EF	(U) 3.2.11	143,00	
19/07/2021	5832	EF	(U) 2.3.3	-200,00	Storno in A1 per acquisto climatizzatori
19/07/2021	5832	EF	(U) 2.3.5	-600,00	
19/07/2021	5832	EF	(U) 2.3.8	-400,00	
19/07/2021	5832	EF	(U) 2.3.9	-100,00	
19/07/2021	5832	EF	(U) 2.3.10	-400,00	
19/07/2021	5832	EF	(U) 3.2.9	500,00	
19/07/2021	5832	EF	(U) 4.3.9	-300,00	
19/07/2021	5832	EF	(U) 4.3.10	1.800,00	
19/07/2021	5832	EF	(U) 4.3.14	-300,00	

26/07/2021	6029	EF	(E) 3.6.13	599,81	Nuove risorse consistenti nel finanziamento del progetto di istruzione domiciliare e nell'assegnazione delle sofferenze finanziarie
26/07/2021	6029	EF	(U) 2.3.7	599,81	
30/07/2021	6152	EF	(U) 2.3.10	-158,80	Storno in A1, nel piano estate e nel PON 159
30/07/2021	6152	EF	(U) 3.2.9	158,80	
21/10/2021	9618	CI	(E) 3.1	2.427,79	Ripartizione dotazione ordinaria settembre-dicembre 2021
21/10/2021	9618	CI	(U) 2.3.7	800,00	
21/10/2021	9618	CI	(U) 3.2.5	300,00	
21/10/2021	9618	CI	(U) 3.2.11	793,00	
21/10/2021	9618	CI	(U) 3.7.1	534,79	
15/12/2021		EF	(E) 6.5	-6.670,00	Sistemazione programmazione per mancata attivazione progetti PON e assicurazione, mancate entrate per diario, minor finanziamento formazione docenti e minor finanziamento piano estate
15/12/2021		EF	(E) 6.6	-785,00	
15/12/2021		EF	(U) 3.11.3	-6.670,00	
15/12/2021		EF	(U) 3.11.4	-785,00	
17/12/2021	11865	EF	(U) 2.1.2	19,50	Storno per pagamenti in A1
17/12/2021	11865	EF	(U) 2.3.4	3,00	
17/12/2021	11865	EF	(U) 2.3.5	-22,50	
17/12/2021	11865	EF	(U) 3.1.7	210,71	
17/12/2021	11865	EF	(U) 3.1.10	41,32	
17/12/2021	11865	EF	(U) 3.2.5	-234,00	
17/12/2021	11865	EF	(U) 3.6.2	-18,03	
17/12/2021	11865	EF	(U) 3.11.3	-6,00	
17/12/2021	11865	EF	(U) 3.11.4	6,00	
17/12/2021	11868	EF	(E) 3.1	5.534,28	Nuova entrata integrazione funzionamento didattico amministrativo
17/12/2021	11868	EF	(U) 4.3.6	5.534,28	
27/12/2021		EF	(E) 3.6.13	592,81	Risorse per sofferenze finanziarie AF 2021
27/12/2021		EF	(U) 4.3.11	592,81	

Previsione definitiva	€	30.772,81	
Somme impegnate	€	13.542,26	
Pagato	€	13.411,72	
Rimasto da pagare	€	130,54	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	31.572,81	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	18.030,55	

Annotazioni:

A.A01.9 - Risorse D.L.17 Marzo 2020 n.18

Previsione iniziale € 194,44

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/03/2021	2363	EF	(U) 2.3.10	-194,44	Restituzione risorse art. 77 D.L. 18/2020
15/03/2021	2363	EF	(U) 9.2.2	194,44	

Previsione definitiva € 194,44

Somme impegnate € 194,44

Pagato € 194,44

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 194,44

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 0,00

Annotazioni:

A.A01.011 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/03/2021	2751	EF	(E) 3.6.8	1.000,00	Assegnazione ed erogazione delle risorse finanziarie finalizzate all'acquisto di defibrillatori semiautomatici (DAE) et similia
31/03/2021	2751	EF	(U) 3.6.2	1.000,00	

Previsione definitiva € 1.000,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 1.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 1.000,00

Annotazioni:

A.A01.012 - Rimborsi tirocinanti del corso specializzazione sostegno TFA

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 280,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/03/2021	2746	CI	(E) 5.5.1	280,00	Rimborso per tirocinanti del corso di specializzazione sostegno TFA
31/03/2021	2746	CI	(U) 2.3.10	280,00	

Previsione definitiva € 280,00

Somme impegnate € 177,00

Pagato € 177,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 280,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 103,00

Annotazioni:

A.A01.013 - Risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 15.843,89

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
07/06/2021	4525	EF	(E) 3.6.9	15.843,89	Assegnazione risorsa finanziaria ex art. 31 comma 1 DL 22 marzo n. 41
07/06/2021	4525	EF	(U) 2.3.10	5.809,51	
07/06/2021	4525	EF	(U) 3.2.10	1.500,00	
07/06/2021	4525	EF	(U) 3.2.13	375,00	
07/06/2021	4525	EF	(U) 3.2.14	159,38	
07/06/2021	4525	EF	(U) 4.3.10	8.000,00	
21/12/2021	11982	EF	(U) 2.3.10	7.433,90	Storno per impegno revisore, risorse covid e diario smarty.
21/12/2021	11982	EF	(U) 3.2.10	327,98	
21/12/2021	11982	EF	(U) 3.2.13	82,00	
21/12/2021	11982	EF	(U) 3.2.14	34,84	
21/12/2021	11982	EF	(U) 4.3.10	-8.000,00	
21/12/2021	11982	EF	(U) 9.2.2	121,28	

Previsione definitiva € 15.843,89

Somme impegnate € 15.722,61

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 15.722,61 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 15.843,89

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 121,28

Annotazioni:

A.A01.014 - A.F. 2021 DM 162/2021 "Esami di stato in sicurezza"

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 3.242,80

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
08/11/2021	10266	EF	(E) 3.6.14	3.242,80	Nuova entrata finalizzata consistente in rimborso Poste Italiane ed "esami di stato in sicurezza"
08/11/2021	10266	EF	(U) 2.3.10	3.242,80	

Previsione definitiva € 3.242,80

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 3.242,80

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 3.242,80

Annotazioni:

A.A01.015 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 31.268,28

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
03/12/2021	11274	EF	(E) 3.6.15	31.268,28	Nuova entrata Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021
03/12/2021	11274	EF	(U) 2.1.2	1.268,28	
03/12/2021	11274	EF	(U) 2.3.10	7.000,00	
03/12/2021	11274	EF	(U) 3.2.10	2.000,00	
03/12/2021	11274	EF	(U) 4.3.7	1.000,00	
03/12/2021	11274	EF	(U) 4.3.10	19.000,00	
03/12/2021	11274	EF	(U) 4.3.14	1.000,00	
21/12/2021	11982	EF	(U) 2.1.2	1.919,77	Storno per impegno revisore, risorse covid e diario smarty.
21/12/2021	11982	EF	(U) 2.3.9	945,26	
21/12/2021	11982	EF	(U) 4.3.10	-2.865,03	
22/12/2021	12106	EF	(U) 2.3.10	3.767,11	Storno per impegno acquisto cassette pronto soccorso
22/12/2021	12106	EF	(U) 4.3.10	-3.767,11	

Previsione definitiva € 31.268,28

Somme impegnate € 15.504,31

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 15.504,31 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 31.268,28

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 15.763,97

Annotazioni:

A.A02.2 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 12.356,63

Variazioni in corso d'anno € 7.431,89

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
04/05/2021	3572	EF	(U) 3.5.1	70,00	Storno in A2 per corso di formazione
04/05/2021	3572	EF	(U) 3.6.6	-70,00	
21/10/2021	9618	CI	(E) 3.1	2.693,00	Ripartizione dotazione ordinaria settembre-dicembre 2021
21/10/2021	9618	CI	(E) 3.6.6	1.178,31	
21/10/2021	9618	CI	(U) 3.7.6	2.318,00	
21/10/2021	9618	CI	(U) 3.13.1	375,00	
21/10/2021	9618	CI	(U) 5.2.2	1.178,31	
08/11/2021	10266	EF	(E) 8.5	25,64	Nuova entrata finalizzata consistente in rimborso Poste Italiane ed "esami di stato in sicurezza"
08/11/2021	10266	EF	(U) 5.1.1	25,64	
21/12/2021	11982	EF	(U) 5.2.2	-1.126,98	

21/12/2021	11982	EF	(U) 5.2.4	14,94	Storno per impegno revisore, risorse covid e diario smarty.
21/12/2021	11982	EF	(U) 5.2.7	1.112,04	
23/12/2021		EF	(E) 3.6.6	3.534,94	Compenso revisori dei conti 2022
23/12/2021		EF	(U) 5.2.2	3.534,94	

Previsione definitiva	€	19.788,52	
Somme impegnate	€	7.415,37	
Pagato	€	5.158,37	
Rimasto da pagare	€	2.257,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	19.788,52	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	12.373,15	

Annotazioni:

A.A03.3 - Didattica

Previsione iniziale	€	17.315,84
Variazioni in corso d'anno	€	2.669,22

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
12/04/2021	2957	EF	(U) 3.6.6	200,00	Storno risorse A3 per riparazione hardware
12/04/2021	2957	EF	(U) 3.6.7	-200,00	
13/05/2021	3843	EF	(U) 2.1.2	-74,00	Storno in A3 per acquisto di materiale per esami I ciclo
13/05/2021	3843	EF	(U) 2.1.3	74,00	
29/07/2021	6099	EF	(U) 4.3.19	-142,86	Storno nel progetto di istruzione domiciliare, in A3 e nel piano estate
29/07/2021	6099	EF	(U) 6.1.4	142,86	
14/09/2021		EF	(U) 2.1.2	-600,00	Storno in A3 e progetto ECDL
14/09/2021		EF	(U) 2.1.3	600,00	
15/10/2021	9313	EF	(U) 2.1.2	-341,90	Storno in A3
15/10/2021	9313	EF	(U) 2.1.3	341,90	
21/10/2021	9618	CI	(E) 3.1	2.764,22	Ripartizione dotazione ordinaria settembre-dicembre 2021
21/10/2021	9618	CI	(U) 2.1.2	500,00	
21/10/2021	9618	CI	(U) 2.1.3	200,00	
21/10/2021	9618	CI	(U) 3.5.3	2.064,22	
21/12/2021	11982	EF	(U) 2.1.3	-95,00	Storno per impegno revisore, risorse covid e diario smarty.

Previsione definitiva	€	19.985,06	
Somme impegnate	€	4.193,76	
Pagato	€	4.193,76	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	20.080,06	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	15.886,30	

Annotazioni:

A.A03.12 - Legge Regionale n. 27/85 Diritto allo Studio Amantea

Previsione iniziale € 12.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/02/2021	1452	EF	(U) 3.2.9	-3.000,00	Storno risorse A3.12
15/02/2021	1452	EF	(U) 3.2.13	2.000,00	
15/02/2021	1452	EF	(U) 3.2.14	1.000,00	
01/06/2021		EF	(U) 3.2.9	-225,84	Storno risorse in A3 Dir. Studio Amantea per conclusione progetto
01/06/2021		EF	(U) 3.2.13	193,56	
01/06/2021		EF	(U) 3.2.14	-67,72	
01/06/2021		EF	(U) 9.2.3	100,00	

Previsione definitiva € 12.000,00

Somme impegnate € 11.900,00

Pagato € 11.900,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 12.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 100,00

Annotazioni:

A.A03.14 - Legge Regionale n. 27/85 Diritto allo Studio Lago

Previsione iniziale € 5.273,76

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
09/06/2021	4581	EF	(U) 3.2.9	-1.379,02	Storno per liquidazione compensi educatori del plesso di Lago
09/06/2021	4581	EF	(U) 3.2.13	967,74	
09/06/2021	4581	EF	(U) 3.2.14	411,28	

Previsione definitiva € 5.273,76

Somme impegnate € 5.249,98

Pagato € 5.249,98

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 5.273,76

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 23,78

Annotazioni:

A.A03.015 - Risorse per alunni diversamente abili

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 180,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
05/02/2021	1056	EF	(E) 3.6.7	180,00	Risorse per alunni diversamente abili
05/02/2021	1056	EF	(U) 2.1.2	50,00	
05/02/2021	1056	EF	(U) 4.3.22	130,00	

Previsione definitiva € 180,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 180,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 180,00

Annotazioni:

A.A03.016 - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 18.715,59

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
14/06/2021	4778	EF	(E) 3.6.10	18.715,59	Risorse ex art. 31 c. 6 DL 41/2021 - Piano Estate
14/06/2021	4778	EF	(U) 1.3.8	6.005,00	
14/06/2021	4778	EF	(U) 3.2.9	2.322,00	
14/06/2021	4778	EF	(U) 3.4.3	550,00	
14/06/2021	4778	EF	(U) 4.3.20	9.838,59	
09/07/2021	5657	EF	(U) 1.3.8	-3.639,52	Storno risorse art. 31 comma 6 progetto "Luglio Musicale"
09/07/2021	5657	EF	(U) 1.3.16	410,72	
09/07/2021	5657	EF	(U) 1.3.17	1.449,84	
09/07/2021	5657	EF	(U) 1.3.19	356,96	
09/07/2021	5657	EF	(U) 1.3.20	1.016,28	
09/07/2021	5657	EF	(U) 2.3.6	300,00	
09/07/2021	5657	EF	(U) 3.2.9	-267,52	
09/07/2021	5657	EF	(U) 3.2.13	513,62	
09/07/2021	5657	EF	(U) 3.2.14	218,30	
09/07/2021	5657	EF	(U) 3.4.1	200,00	
09/07/2021	5657	EF	(U) 3.4.3	-550,00	
09/07/2021	5657	EF	(U) 3.7.1	610,00	
09/07/2021	5657	EF	(U) 4.3.20	-618,68	
24/08/2021	6762	EF	(U) 1.3.16	-26,48	Stono in A3 Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021
24/08/2021	6762	EF	(U) 2.3.6	-300,00	
24/08/2021	6762	EF	(U) 3.2.9	0,02	
24/08/2021	6762	EF	(U) 3.4.1	-200,00	
24/08/2021	6762	EF	(U) 4.3.20	526,46	

Previsione definitiva € 18.715,59

Somme impegnate € 18.715,02

Pagato € 10.980,22

Rimasto da pagare € 7.734,80 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 18.715,59

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzia. € 0,57

Annotazioni:

A.A03.017 - A scuola di Educazione Civica con Smarty - Diario A.S. 2021/22

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 915,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
16/06/2021	4880	CI	(E) 6.1	1.250,00	Risorse progetto "a scuola di Educazione Civica con Smarty" - diario AS 2021/22
16/06/2021	4880	CI	(U) 2.1.2	335,00	
16/06/2021	4880	CI	(U) 2.2.2	915,00	
15/12/2021		EF	(E) 6.1	-430,00	Sistemazione programmazione per mancata attivazione progetti PON e assicurazione, mancate entrate per diario, minor finanziamento formazione docenti e minor finanziamento piano estate
15/12/2021		EF	(U) 2.1.2	-335,00	
15/12/2021		EF	(U) 2.2.2	-95,00	
21/12/2021	11982	EF	(U) 2.2.2	95,00	Storno per impegno revisore, risorse covid e diario smarty.

Previsione definitiva € 915,00

Somme impegnate € 915,00

Pagato € 915,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spesa)

Avanzo di amministrazione € 820,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € -95,00

Annotazioni:

A.A03.018 - Risorse ex art. 32, comma 1, D.L. 41/2021 DDI MEZZOGIORNO

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 8.901,88

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/12/2021	11597	EF	(E) 3.6.16	8.901,88	Nuova entrata risorse articolo 32, comma 1, del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41
13/12/2021	11597	EF	(U) 4.3.10	8.901,88	

Previsione definitiva € 8.901,88

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spesa)

Avanzo di amministrazione € 8.901,88

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 8.901,88

Annotazioni:

A.A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 2.001,99

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	2.001,99			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	2.001,99			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	2.001,99			

Annotazioni:

A.A06.6 - Attività di orientamento

Previsione iniziale € 1.945,04

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	1.945,04			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	1.945,04			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	1.945,04			

Annotazioni:

A.A06.007 - Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 292,60

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/10/2021	9618	CI	(E) 3.1	292,60	Ripartizione dotazione ordinaria settembre-dicembre 2021
21/10/2021	9618	CI	(U) 2.1.3	292,60	

Previsione definitiva	€	292,60			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	292,60			
+ accertamenti assegnati					

Residua disponibilità € 292,60
finanz.

Annotazioni:

P.P01.1 - Progetti in ambito del P.N.S.D.

Previsione iniziale € 154,66

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 154,66

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 154,66

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 154,66
finanz.

Annotazioni:

P.P01.7 - POR 2017.10.8.1.120

Previsione iniziale € 1.854,01

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.854,01

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 1.854,01

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 1.854,01
finanz.

Annotazioni:

P.P01.8 - POR 2017.10.8.5.127

Previsione iniziale € 1.821,39

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	1.821,39			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	1.821,39			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	1.821,39			

Annotazioni:

P.P01.14 - PON 10.2.2A-FSEPON-CL-2018-397

Previsione iniziale € 1.576,44

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	1.576,44			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	1.576,44			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	1.576,44			

Annotazioni:

P.P01.015 - Piano Scuola Estate - Risorse art. 3, comma 1, lettera a) D.M. n. 48/2021

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 29.073,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
23/06/2021	5138	CI	(E) 3.6.11	40.000,00	Assegnazione finanziamento "Piano Scuola Estate - Risorse art. 3, comma 1, lettera a) D.M. n. 48/2021
23/06/2021	5138	CI	(U) 1.3.8	9.000,00	
23/06/2021	5138	CI	(U) 1.3.16	1.500,00	
23/06/2021	5138	CI	(U) 1.3.17	2.500,00	
23/06/2021	5138	CI	(U) 1.3.19	3.000,00	
23/06/2021	5138	CI	(U) 1.3.20	4.000,00	
23/06/2021	5138	CI	(U) 2.1.2	1.000,00	
23/06/2021	5138	CI	(U) 2.3.6	6.000,00	

23/06/2021	5138	CI	(U) 3.4.3	13.000,00	Storno nel progetto di istruzione domiciliare, in A3 e nel piano estate
29/07/2021	6099	EF	(U) 2.1.1	3.721,00	
29/07/2021	6099	EF	(U) 3.4.3	-3.921,00	
29/07/2021	6099	EF	(U) 6.2.4	200,00	
30/07/2021	6152	EF	(U) 1.3.8	1.133,05	Storno in A1, nel piano estate e nel PON 159
30/07/2021	6152	EF	(U) 1.3.16	102,95	
30/07/2021	6152	EF	(U) 1.3.17	300,00	
30/07/2021	6152	EF	(U) 1.3.19	100,00	
30/07/2021	6152	EF	(U) 1.3.20	300,00	
30/07/2021	6152	EF	(U) 2.3.6	-1.936,00	
30/07/2021	6152	EF	(U) 3.4.3	-2.110,60	
30/07/2021	6152	EF	(U) 4.3.10	2.110,60	
31/08/2021	7233	EF	(U) 1.3.8	-1.056,06	
31/08/2021	7233	EF	(U) 1.3.17	2.581,22	
31/08/2021	7233	EF	(U) 1.3.19	-1.747,21	Storno in P01.15 Progetto "Piano Estate"
31/08/2021	7233	EF	(U) 2.1.2	90,14	
31/08/2021	7233	EF	(U) 2.3.6	-1.457,82	
31/08/2021	7233	EF	(U) 2.3.9	160,02	
31/08/2021	7233	EF	(U) 3.2.9	2.054,49	
31/08/2021	7233	EF	(U) 3.2.13	513,62	
31/08/2021	7233	EF	(U) 3.2.14	218,29	
31/08/2021	7233	EF	(U) 3.4.3	-3.801,85	
31/08/2021	7233	EF	(U) 4.3.9	422,05	
31/08/2021	7233	EF	(U) 4.3.14	122,00	
31/08/2021	7233	EF	(U) 9.2.2	1.901,11	
15/12/2021		EF	(E) 3.6.11	-10.926,50	Sistemazione programmazione per mancata attivazione progetti PON e assicurazione, mancate entrate per diario, minor finanziamento formazione docenti e minor finanziamento piano estate
15/12/2021		EF	(U) 1.3.8	-3.548,23	
15/12/2021		EF	(U) 1.3.16	-723,10	
15/12/2021		EF	(U) 1.3.17	-2.173,97	
15/12/2021		EF	(U) 1.3.19	-535,44	
15/12/2021		EF	(U) 1.3.20	-1.972,99	
15/12/2021		EF	(U) 2.1.2	-1,86	
15/12/2021		EF	(U) 4.3.9	-2,72	
15/12/2021		EF	(U) 6.2.4	-67,08	
15/12/2021		EF	(U) 9.2.2	-1.901,11	

Previsione definitiva	€	29.073,50	
Somme impegnate	€	29.073,50	
Pagato	€	13.417,32	
Rimasto da pagare	€	15.656,18	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	29.073,50	
+			
accertamenti assegnati			

Residua disponibilità € 0,00
finanz.

Annotazioni:

P.P01.016 - Azione #28 del Piano nazionale scuola digitale A.S. 2021/2022

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
19/07/2021	5834	EF	(E) 3.6.12	1.000,00	Nuova entrata finalizzata per azione #28 del Piano nazionale scuola digitale
19/07/2021	5834	EF	(U) 1.3.1	1.000,00	

Previsione definitiva € 1.000,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 1.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 1.000,00
finanz.

Annotazioni:

P.P02.15 - 10.2.1A-FSEPON-CL-2019-80

Previsione iniziale € 11.060,20

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
12/03/2021	2265	EF	(U) 1.3.8	-1.050,00	Storno progetto PON 10.2.1A-FSEPON-CL-2019-80
12/03/2021	2265	EF	(U) 3.2.9	774,19	
12/03/2021	2265	EF	(U) 3.2.13	193,55	
12/03/2021	2265	EF	(U) 3.2.14	82,26	

Previsione definitiva € 11.060,20

Somme impegnate € 5.544,72

Pagato € 5.544,72

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 11.060,20

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 5.515,48

Annotazioni:

P.P02.16 - 10.2.2A-FSEPON-CL-2019-159

Previsione iniziale € 24.772,55

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
11/06/2021	4721	EF	(U) 1.3.2	17,76	Storno PON 10.2.2A-FSEPON-CL-2019-159 per liquidazione compensi
11/06/2021	4721	EF	(U) 1.3.7	99,60	
11/06/2021	4721	EF	(U) 1.3.8	-2.117,36	
11/06/2021	4721	EF	(U) 3.2.9	896,78	
11/06/2021	4721	EF	(U) 3.2.12	774,19	
11/06/2021	4721	EF	(U) 3.2.14	329,03	
14/06/2021	4776	EF	(U) 3.2.12	-774,19	
14/06/2021	4776	EF	(U) 3.2.13	774,19	
30/07/2021	6152	EF	(U) 1.3.8	-582,27	Storno in A1, nel piano estate e nel PON 159
30/07/2021	6152	EF	(U) 1.3.17	582,27	

Previsione definitiva € 24.772,55

Somme impegnate € 13.707,21

Pagato € 13.707,21

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 24.772,55

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 11.065,34

Annotazioni:

P.P02.17 - 10.1.1A-FSEPON-CL-2019-111

Previsione iniziale € 43.574,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	43.574,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	43.574,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	43.574,00			

Annotazioni:

P.P02.21 - 10.2.2A-FSEPON-CL-2020-48

Previsione iniziale € 4.941,18

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	4.941,18			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	4.941,18			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	4.941,18			

Annotazioni:

P.P02.024 - Istruzione domiciliare AS 2020/2021

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.162,45

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
26/07/2021	6029	EF	(E) 5.6.1	1.162,45	Nuove risorse consistenti nel finanziamento del progetto di istruzione domiciliare e nell'assegnazione delle sofferenze finanziarie
26/07/2021	6029	EF	(U) 1.3.8	613,35	
26/07/2021	6029	EF	(U) 1.3.16	80,05	
26/07/2021	6029	EF	(U) 1.3.17	181,60	
26/07/2021	6029	EF	(U) 1.3.19	75,70	
26/07/2021	6029	EF	(U) 1.3.20	211,75	
29/07/2021	6099	EF	(U) 1.3.8	-25,42	Storno nel progetto di istruzione domiciliare, in A3 e nel piano estate
29/07/2021	6099	EF	(U) 1.3.16	0,02	
29/07/2021	6099	EF	(U) 1.3.17	25,40	

Previsione definitiva € 1.162,45

Somme impegnate € 1.161,13

Pagato € 1.161,13

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 1.162,45

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 1,32

Annotazioni:

P.P02.025 - L.R.27/85 Diritto allo studio - Comune di Amantea

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 20.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
25/10/2021	9763	EF	(E) 5.4.1	20.000,00	Nuova risorse L.R.27/85 per assistenza alunni
25/10/2021	9763	EF	(U) 3.2.9	20.000,00	

Previsione definitiva € 20.000,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 20.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 20.000,00

Annotazioni:

P.P03.2 - Certificazione E.C.D.L.

Previsione iniziale € 6.090,26

Variazioni in corso d'anno € 2.580,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
03/03/2021	1969	EF	(E) 6.10	845,46	Nuova entrata relativa a contributi per esami ECDL
03/03/2021	1969	EF	(U) 4.1.4	845,46	
24/03/2021	2588	EF	(U) 3.5.2	-1.202,21	Storno di risorse per spesa esami ECDL
24/03/2021	2588	EF	(U) 4.1.4	1.262,21	
24/03/2021	2588	EF	(U) 4.3.11	-60,00	
23/04/2021	3256	EF	(U) 4.3.14	-85,00	Storno risorse progetto ECDL per restituzione somme non dovute a Pappaterra Massimo
23/04/2021	3256	EF	(U) 9.1.4	85,00	
16/06/2021	4869	EF	(E) 6.10	1.224,54	Risorse per pagamento esami ECDL
16/06/2021	4869	EF	(U) 2.1.1	500,00	
16/06/2021	4869	EF	(U) 2.1.2	100,00	
16/06/2021	4869	EF	(U) 2.2.1	100,00	
16/06/2021	4869	EF	(U) 4.3.11	224,54	
16/06/2021	4869	EF	(U) 4.3.14	300,00	
28/06/2021	5257	EF	(E) 6.10	510,00	Nuove risorse per pagamento esami ECDL
28/06/2021	5257	EF	(U) 2.1.1	200,00	
28/06/2021	5257	EF	(U) 4.3.11	310,00	
14/09/2021		EF	(U) 2.1.1	-40,00	Storno in A3 e progetto ECDL
14/09/2021		EF	(U) 9.1.4	40,00	
23/09/2021	8504	EF	(U) 2.1.1	-300,00	Storno in progetto ECDL
23/09/2021	8504	EF	(U) 2.1.3	300,00	

Previsione definitiva € 8.670,26

Somme impegnate € 4.893,46

Pagato € 4.893,46

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 8.670,26

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 3.776,80

Annotazioni:

P.P03.3 - Certificazione Trinity

Previsione iniziale € 319,80

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	319,80			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	319,80			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	319,80			

Annotazioni:

P.P04.19 - Piano Nazionale Formazione Docenti

Previsione iniziale € 1.491,00

Variazioni in corso d'anno € 1.388,60

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/01/2021	479	EF	(E) 5.6.2	1.492,00	Nuove risorse finalizzate alla formazione dei docenti nell'ambito del PNFD
20/01/2021	479	EF	(U) 1.3.8	1.492,00	
05/05/2021	3613	EF	(U) 1.3.8	-2.983,00	Storno risorse formazione docenti
05/05/2021	3613	EF	(U) 3.5.2	1.533,34	
05/05/2021	3613	EF	(U) 3.5.3	903,40	
05/05/2021	3613	EF	(U) 3.5.5	383,34	
05/05/2021	3613	EF	(U) 3.5.6	162,92	
15/12/2021		EF	(E) 5.6.2	-103,40	Sistemazione programmazione per mancata attivazione progetti PON e assicurazione, mancate entrate per diario, minor finanziamento formazione docenti e minor finanziamento piano estate
15/12/2021		EF	(U) 3.5.3	-103,40	

Previsione definitiva € 2.879,60

Somme impegnate € 2.079,60

Pagato € 2.079,60

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 2.879,60

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 800,00

Annotazioni:

P.P04.020 - Formazione Docenti A.S. 2020/2021

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 3.748,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
22/02/2021	1640	EF	(E) 5.6.3	3.748,00	Risorse per formazione docenti A.S.
22/02/2021	1640	EF	(U) 1.3.8	1.500,00	
22/02/2021	1640	EF	(U) 3.5.2	2.248,00	

Previsione definitiva € 3.748,00

Somme impegnate € 585,60

Pagato € 585,60

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 3.748,00

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 3.162,40

Annotazioni:

P.P04.021 - Piano Formazione docenti educazione civica I. 92/2019

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 350,82

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
06/10/2021	8884	EF	(E) 5.6.4	350,82	Nuova risorse per piano formazione docenti educazione civica L. 92-2019
06/10/2021	8884	EF	(U) 1.3.8	148,92	
06/10/2021	8884	EF	(U) 1.3.16	24,18	
06/10/2021	8884	EF	(U) 1.3.17	91,26	
06/10/2021	8884	EF	(U) 1.3.19	22,47	
06/10/2021	8884	EF	(U) 1.3.20	63,99	

Previsione definitiva € 350,82

Somme impegnate € 350,82

Pagato € 350,82

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 350,82

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 0,00

Annotazioni:

P.P04.022 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 6.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
03/12/2021	11274	EF	(E) 3.6.15	6.000,00	Nuova entrata Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021
03/12/2021	11274	EF	(U) 3.5.1	6.000,00	

Previsione definitiva € 6.000,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 6.000,00

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 6.000,00

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio **79.098,47**

RISCOSSIONI **199.911,71**

a) in conto competenza	176.794,68
b) in conto residui	23.117,03

PAGAMENTI **102.768,79**

a) in conto competenza	94.720,35
b) in conto residui	8.048,44

FONDO DI CASSA a fine esercizio **176.241,39**

RESIDUI ATTIVI	52.166,22	RESIDUI PASSIVI	58.076,45
- dell'esercizio	10.947,50	- dell'esercizio	57.005,44
- degli esercizi precedenti	41.218,72	- degli esercizi precedenti	1.071,01

AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE **170.331,16**

Note relative alla situazione amministrativa:

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	79.252,31	-14.916,56	64.335,75	23.117,03	41.218,72	10.947,50	52.166,22
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	9.262,31	-142,86	9.119,45	8.048,44	1.071,01	57.005,44	58.076,45

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

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	188.892,07	-56.383,60	132.508,47
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	188.892,07	-56.383,60	132.508,47
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	79.252,31	-27.086,09	52.166,22
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	79.098,47	97.142,92	176.241,39
TOTALE DISPONIBILITA'	158.350,78	70.056,83	228.407,61
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	9.262,31	48.814,14	58.076,45
TOTALE DEBITI	9.262,31	48.814,14	58.076,45
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	337.980,54	-35.140,91	302.839,63
TOTALE PASSIVITA'	347.242,85	13.673,23	360.916,08

Il dato delle immobilizzazioni materiali al 31/12/2021 tiene conto del rinnovo dei registri inventari. In particolar modo la variazione di 56.383,60 è comprensiva sia della quota di ammortamento che del valore dei beni non rinvenuti. Si precisa ulteriormente che la variazione in negativo di 59.107,04 sulla voce A-2-2 (Impianti e macchinari) del Mod. K è dovuta in ragione della sistemazione dei beni inventariali ed al conseguente cambio delle categorie dei beni secondo quanto indicato dalla nota del MI prot. n. 4083 del 23 febbraio 2021. In altri termini i beni che prima venivano indicati come "Impianti e macchinari" sono stati correttamente inquadrati in "Attrezzature" (A-2-3).

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività/gestioni economiche ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	33.846,90	22,43%
02	Acquisto di beni di consumo	44.167,50	29,26%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	49.146,16	32,56%
04	Acquisto di beni d'investimento	19.947,29	13,22%
05	Altre spese	3.222,72	2,14%
06	Imposte e tasse	275,78	0,18%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	319,44	0,21%
Totale somme impegnate		150.925,79	100,00%

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), 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.

	Impegni									Program- mazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d , investime nto	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordin ari e da contenzio so	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01	0,00	32.675,18	9.928,61	2.342,39	0,00	0,00	0,00	0,00	194,44	82.602,22	45.140,62	54,65%
A02	0,00	298,34	3.827,00	67,31	3.222,72	0,00	0,00	0,00	0,00	19.788,52	7.415,37	37,47%
A03	5.572,80	3.538,50	21.522,40	10.197,20	0,00	142,86	0,00	0,00	0,00	65.971,29	40.973,76	62,11%
A04	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.001,99	0,00	0,00%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.237,64	0,00	0,00%
P01	12.760,22	7.575,48	5.952,95	2.651,93	0,00	132,92	0,00	0,00	0,00	35.480,00	29.073,50	81,94%
P02	15.163,06	0,00	5.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.510,38	20.413,06	19,35%

P03	0,00	80,00	0,00	4.688,46	0,00	0,00	0,00	0,00	125,00	8.990,06	4.893,46	54,43%
P04	350,82	0,00	2.665,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.978,42	3.016,02	23,24%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	33.846,90	44.167,50	49.146,16	19.947,29	3.222,72	275,78	0,00	0,00	319,44	335.560,52	150.925,79	44,98%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	22,43%	29,26%	32,56%	13,22%	2,14%	0,18%	0,00%	0,00%	0,21%			

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario **2021** è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € **0,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **<%Field3%>** è stato regolarmente restituito con apposita reversale **<%Field4%>**.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{172.871,66}{187.742,18} = \mathbf{0,92}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{14.870,52}{187.742,18} = \mathbf{0,08}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{187.742,18}{186.942,18} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{10.947,50}{187.742,18} = \mathbf{0,06}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{23.117,03}{64.335,75} = \mathbf{0,36}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{52.166,22}{252.077,93} = 0,21$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale impegni}} = \frac{93.529,75}{151.725,79} = 0,62$$

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale impegni}} = \frac{57.396,04}{151.725,79} = 0,38$$

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Gestioni Economiche}}{\text{Totale impegni}} = \frac{0,00}{151.725,79} = 0,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale impegni}} = \frac{57.005,44}{151.725,79} = 0,38$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{8.048,44}{9.119,45} = 0,88$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{58.076,45}{160.845,24} = 0,36$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Totale alunni}} = \frac{151.725,79}{1} =$$

CONCLUSIONI

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED
AMMINISTRATIVI
Dott. Cristian Serto