ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"CAPITANO PUGLISI"

97011 ACATE VIA DUCA D'AOSTA, 91 C.F. 91016750886 C.M. RGIC832004

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

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

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021			**194.690,90**
	Competenza	172.101,43	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	41.062,93	
	Totale(1)	213.164,36	
	Competenza	106.203,82	
SOMME PAGATE			
	Residui	12.440,05	
	Totale(2)	118.643,87	
	Differenza (1-2)		**94.520,49**
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			**289.211,39**

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta a Euro 475.235,65 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	152.004,87	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	112.933,86	
	Totale(1)	264.938,73	
	Esercizio Corrente	71.164,47	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	7.750,00	
	Totale(2)	78.914,47	
Differenza (1-2)			**186.024,26**
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			**289.211,39**
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021			**475.235,65**

L'avanzo di Esercizio 2021 di Euro 146.738,01 è così determinato:

ENTRATE EFFETTTIVE E.F. 2021	**324.106,30**
SPESE EFFETTIVE E.F. 2021	**177.368,29**
AVANZO ESERCIZIO 2021	**146.738,01**

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

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	89.407,88
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	89.407,88

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	227.695,99
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	227.695,99

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/06/2021	4	1) FSE PON Avviso 9707/2021	40.656,00
		Previsione definitiva	40.656,00
		Somme Riscosse	16.224,05
		Somme da riscuotere	24.431,95
		Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/12/2021	12	PO FESR Sicilia 10.8.1	18.781,75
22/10/2021	6	Realizzazione di reti locali cablate e wireless	71.491,01
05/11/2021	8	Trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione	44.325,56
		Previsione definitiva	134.598,32
		Somme Riscosse	15.025,40
		Somme da riscuotere	119.572,92
		Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA

		Previsione iniziale	140,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/03/2021	2	Ulteriore finanziamento attività alunni diversamente abili periodo gen.-ago. 2021	50,00
25/11/2021	9		424,83
20/12/2021	11	1) MIUR integrazione spese funzionamento 2) Assicurazione integrativa alunni e personale scuola	317,72
23/12/2021	13	1) ALTRE ISTITUZIONI SCOLASTICHE - Quote spettanti alle Istituzioni scolastiche che hanno ospitato tirocinanti	594,89
		Previsione definitiva	1.527,44
		Somme Riscosse	1.527,44
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA

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

Aggregato 03 voce 03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)

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

Aggregato 03 voce 04 - FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)

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

Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO

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

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/04/2021	3	Finanziamento per acquisto defibrillatore	1.000,00
09/09/2021	5	Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021	21.785,65
25/10/2021	7	Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021	16.838,53
25/11/2021	9		2.801,58
25/11/2021	9		37.399,05
25/11/2021	9		16.000,00
15/12/2021	10	1) MIUR - Beni scuole mezzogiorno 2) REGIONE - funzionamento amm./didattico set.-dic. 2021	12.689,19
		Previsione definitiva	108.514,00
		Somme Riscosse	100.514,00
		Somme da riscuotere	8.000,00
		Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	19.528,53
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/12/2021	10	1) MIUR - Beni scuole mezzogiorno 2) REGIONE - funzionamento amm./didattico set.-dic. 2021	7.994,98
		Previsione definitiva	27.523,51
		Somme Riscosse	27.523,51
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/06/2021	4	1) FSE PON Avviso 9707/2021	2.551,12
25/11/2021	9		700,00
		Previsione definitiva	3.251,12
		Somme Riscosse	3.251,12
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/12/2021	13	1) ALTRE ISTITUZIONI SCOLASTICHE - Quote spettanti alle Istituzioni scolastiche che hanno ospitato tirocinanti	231,41
		Previsione definitiva	231,41
		Somme Riscosse	231,41
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/11/2021	9		2.128,50
		Previsione definitiva	2.128,50
		Somme Riscosse	2.128,50
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

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

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

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

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/12/2021	11	1) MIUR integrazione spese funzionamento 2) Assicurazione integrativa alunni e personale scuola	5.676,00
		Previsione definitiva	5.676,00
		Somme Riscosse	5.676,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

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

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

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Aggregato 08 voce 02 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

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

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

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

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

Aggregato 09 voce 02 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

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

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

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

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

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
641.210,17	324.106,30	172.101,43	152.004,87	317.103,87

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
		Previsione iniziale	7.432,38
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/02/2021	1	Girofondi a favore del COMUNE DI ACATE	0,00
21/04/2021	3	Finanziamento per acquisto defibrillatore	1.000,00
25/11/2021	9		37.399,05
20/12/2021	11	1) MIUR integrazione spese funzionamento 2) Assicurazione integrativa alunni e personale scuola	317,72
		Previsione definitiva	46.149,15
		Somme Pagate	8.120,60
		Somme da pagare	0,00
		Economie	38.028,55

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
		Previsione iniziale	48.258,59
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/06/2021	4	1) FSE PON Avviso 9707/2021	2.551,12
15/12/2021	10	1) MIUR - Beni scuole mezzogiorno 2) REGIONE - funzionamento amm./didattico set.-dic. 2021	5.329,99
20/12/2021	11	1) MIUR integrazione spese funzionamento 2) Assicurazione integrativa alunni e personale scuola	5.676,00
		Previsione definitiva	61.815,70
		Somme Pagate	20.082,20
		Somme da pagare	3.890,40
		Economie	37.843,10

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
		Previsione iniziale	38.540,89
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/03/2021	2	Ulteriore finanziamento attività alunni diversamente abili periodo gen.-ago. 2021	50,00
22/10/2021	6	Realizzazione di reti locali cablate e wireless	71.491,01
25/10/2021	7	Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021	16.838,53
05/11/2021	8	Trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione	44.325,56
25/11/2021	9		16.090,00
15/12/2021	10	1) MIUR - Beni scuole mezzogiorno 2) REGIONE - funzionamento amm./didattico set.-dic. 2021	15.354,18
		Previsione definitiva	202.690,17
		Somme Pagate	6.762,00
		Somme da pagare	56.566,86
		Economie	139.361,31

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

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	
Previsione iniziale	52.196,88
Somme Pagate	8.300,00
Somme da pagare	0,00
Economie	43.896,88

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
		Previsione iniziale	2.091,51
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/11/2021	9		334,83
		Previsione definitiva	2.426,34
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	2.426,34

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
		Previsione iniziale	341,65
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/09/2021	5	Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021	9.960,17
21/12/2021	12	PO FESR Sicilia 10.8.1	18.781,75
		Previsione definitiva	29.083,57
		Somme Pagate	6.873,60
		Somme da pagare	2.730,02
		Economie	19.479,95

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
		Previsione iniziale	122.590,66
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/06/2021	4	1) FSE PON Avviso 9707/2021	40.656,00
09/09/2021	5	Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021	11.825,48
		Previsione definitiva	175.072,14
		Somme Pagate	54.273,03
		Somme da pagare	6.718,69
		Economie	114.080,42

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

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
		Previsione iniziale	5.899,43
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/11/2021	9		1.258,50
		Previsione definitiva	7.157,93
		Somme Pagate	1.792,39
		Somme da pagare	1.258,50
		Economie	4.107,04

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

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

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

Aggregato G voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

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

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	976,43
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	976,43

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

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
577.568,31	177.368,29	106.203,82	71.164,47	400.200,02

SITUAZIONE PATRIMONIALE

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

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2021 si evincono le seguenti risultanze:
Per quanto riguarda il prospetto dell'ATTIVO si è avuto un aumento di € 1.704,64 alla voce IMMOBILIZZAZIONI /materiali.
Si è avuto un aumento dei CREDITI (Residui attivi) di € 141.903,19 e sono aumentate le DISPONIBILITA' LIQUIDE (depositi bancari) di € 94.520,49.
Per quanto riguarda il prospetto del PASSIVO c'è stato un incremento dei residui passivi di € 22.291,90.
I fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie che ammontano a euro 5.082,00 sono stati destinati, alla realizzazione delle seguenti finalità:
1) Assicurazione integrativa alunni RCT - Infortuni;
2) E' rimasta in economia dagli esercizi finanziari precedenti la somma di € 2.421,57, derivante sempre da contributo volontario, che è stata allocata all'aggregato Z/01 del Programma Annuale 2022.
La gestione finanziaria di questa istituzione scolastica per l'a. f. 2021 è stata sempre funzionale all'attuazione del programma annuale e strumentale al perseguimento degli obiettivi educativo-didattici ed organizzativi definiti nel P.T.O.F.
L'andamento economico-finanziario è stato coerente con gli impegni assunti, le somme determinate secondo i criteri di efficacia–efficienza-economicità e priorità degli interventi, sono state impegnate e impiegate secondo le reali esigenze dei diversi ambiti dell'istituzione scolastica.
Complessivamente si può affermare che la gestione amministrativa ha rispettato sostanzialmente la programmazione e che eventuali scostamenti fra la previsione definitiva e gli impegni accertati sono motivati.

CONCLUSIONI

.· l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
· i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
· i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.RPEF;
· le fatture dei pagamenti eseguiti sono depositate digitalmente e fanno parte integrante delle documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2021
· per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con l'estratto conto bancario.
· le partite di giro non sono state movimentate per tutto l'esercizio finanziario 2021.
. che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
· che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 , né la dichiarazione IRAP, anno 2022/ redditi 2021 in quanto i termini non sono ancora scaduti.
· che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalle seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Pubblicato	Indice
Base Trimestrale	1° trimestre 2021	26/04/2021	- 8,88
88Base Trimestrale	2° trimestre 2021	23/07/2021	-14,64
Base Trimestrale	3° trimestre 2021	28/10/2021	-15,42
Base Trimestrale	4° trimestre 2021	27/01/2022	-17,98
Base annuale	Anno 2021	27/01/2022	-15,95

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"CAPITANO PUGLISI"
97011 ACATE VIA DUCA D'AOSTA, 91 C.F. 91016750886 C.M. RGIC832004

ACATE, 11 aprile 2022

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI

Roberto Licitra

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Salvatore Panagia