

**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 PTOF dell'Istituzione Scolastica.

Per la relazione del presente documento si è tenuto conto:

- del Decreto Interministeriale 44/2001 e, in particolare, degli articoli 18, 58 e 60 e successive modificazioni, di cui al Decreto Presidente della Repubblica 352/2001;
- del Decreto Interministeriale 129/2018 che ha sostituito dal 18 novembre il disposto del DI 44/2001;
- delle istruzioni in materia amministrativa e contabile contenute nelle Circolari Ministeriali per l'applicazione del regolamento di contabilità;
- dei prospetti relativi ai conti finanziari e del patrimonio, costituenti parte integrante della documentazione afferente il Conto Consuntivo in esame, nonché delle scritture contabili d'esercizio ad essi correlate;
- dell'unita relazione del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, che illustra la gestione dell'Istituzione Scolastica e ne evidenzia l'andamento contabile e gestionale per l'esercizio finanziario 2021.

Il Dirigente Scolastico ha costantemente esercitato un controllo preventivo delle risorse finanziarie, strumentali ed umane in rapporto ai predefiniti obiettivi formalizzati nel programma annuale 2021 e posti a motivazione di ogni attività.

Tale controllo è stato esercitato sulla:

- destinazione delle risorse;
- periodica verifica dello stato di attuazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa, con la relativa integrazione annuale per la parte progettuale, cui le attività ed i progetti si riferiscono;
- gestione finanziaria in itinere;
- accurata e periodica analisi degli scostamenti rispetto alle ipotesi di partenza, nonché delle cause che li hanno determinati;
- adozione dei correttivi del caso, in termini di variazioni agli stanziamenti in bilancio, resisi di volta in volta necessari;

Le modalità utilizzate sono consistite, in primis, nell'attenta analisi delle schede contabili e di progetto. Successivamente è stata effettuata una valutazione in itinere sullo stato di avanzamento delle attività progettate, da parte del Dirigente Scolastico, in ciò coadiuvato dai Docenti referenti dei singoli progetti, dallo staff dei suoi collaboratori, dalle specifiche commissioni di lavoro e dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi.

Efficienza ed economicità delle attività e dei progetti sono state perseguite mediante la puntuale ricerca di soluzioni e l'assunzione di decisioni che, nel rapporto costi/benefici costituissero un vantaggio per l'Amministrazione e fossero, altresì, con i mezzi ritenuti indispensabili, raggiunti gli obiettivi previsti dal Programma annuale 2020 e la realizzazione delle iniziative e delle attività in esso programmate. L'esame dei dati aggregati del conto consuntivo per l'anno finanziario 2021, evidenzia che i progetti e le attività più consistenti dal punto di vista finanziario, realizzate con contributi esterni (Finanziamenti comunitari FSE PON- FESR), sono stati quasi del tutto condotti a termine, con un buon gradimento da parte dell'utenza.

Si rileva come l'avanzo di amministrazione a fine esercizio comprende anche i cofinanziamenti per realizzare progetti PON accertati che, di conseguenza, verrà impegnato e speso nell'esercizio successivo.

**Nell'esercizio 2021 la scuola è stata dotata di fondi straordinari per sostenere ed affrontare l'emergenza epidemiologica da COVID 19. Sono state impiegate risorse, finanziarie e di personale, al fine di ottemperare agli obblighi di legge relativamente al l'emergenza epidemiologica da COVID 19 quali fondi per acquisto di:**

- dispositivi digitali a sostegno della didattica digitale,
- fornitura di materiale di pulizia e prodotti igienizzanti e di sanificazione
- acquisto di servizi quale supporto psicologico e medico competente.

Va rilevato inoltre che:

- Nell'acquisto e nell'assegnazione di beni durevoli e di consumo, sono state tenute preliminarmente in debito conto le esigenze funzionali degli uffici e dei vari plessi, formalizzando gli ordinativi - sia sotto l'aspetto qualitativo, sia sotto quello quantitativo - in ragione anche delle pregresse dotazioni degli stessi;
- Nell'utilizzazione delle risorse finanziarie, i criteri di massima sono stati integralmente rispettati, unitamente alle prescrizioni in materia di procedure ordinarie e di contrattazione, e dal Regolamento sull'acquisizione di beni e servizi in applicazione del nuovo disposto normativo del D.Lgs 50/2016, così come integrato e modificato dal D.Lgs 56/2018. Dal 18 novembre 2018, con l'entrata in vigore del Nuovo

Regolamento di Contabilità, si sono attivate tutte le procedure per adeguarsi alle nuove disposizioni normative.

Per i contratti di prestazione d'opera con esperti esterni alla scuola si è tenuto conto di:

- a) acclerate, in quanto documentabili, competenze professionali nel settore specifico delle attività da svolgere;
- b) possesso di idonei titoli di studio e di specializzazione;
- c) pregresse esperienze lavorative similari a quelle richieste, preferibilmente svolte presso altre istituzioni scolastiche;
- d) appartenenza all'amministrazione scolastica pubblica.

Nella gestione finanziaria, si è cercato di impiegare le risorse umane e finanziarie soprattutto per:

- a) confermare e possibilmente migliorare l'utilizzo delle tecnologie nella didattica mediante la proposta di un'ampia offerta formativa specifica per i docenti dei vari ordini di scuola;
- b) promuovere la formazione in servizio, e l'autoaggiornamento, sia dei docenti che del personale A.T.A.;
- c) motivare all'apprendimento e favorire il saper essere e il saper fare, anche attraverso la proposta di attività utili ai fini della formazione integrale della persona, in raccordo con Enti ed associazioni;
- d) assicurare un'offerta formativa ampia, qualificata, innovativa, e competitiva;

Al riguardo, si effettuano le seguenti osservazioni:

La realizzazione delle attività da parte della Scuola, nell'anno finanziario di riferimento del Conto Consuntivo, non ha potuto prescindere dai mezzi finanziari e dalle risorse umane di cui la Scuola ha avuto modo di disporre direttamente. Entro tali disponibilità gli Organi Collegiali dell'Istituto e il Dirigente Scolastico, avvalendosi della competenza e collaborazione del DSGA, hanno potuto effettuare le scelte necessarie per aderire alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie. In relazione alla realizzazione del PTOF a consuntivo si registra la realizzazione di pochi progetti di ampliamento offerta formativa derivanti dai finanziamenti Europei PON FSE – ERASMUS, effettuati a far data dal mese di febbraio causa motivi legati alla emergenza epidemiologica in atto.

L'incremento delle entrate provenienti dai finanziamenti specifici e per la realizzazione dei progetti PON ha permesso di far fronte alle necessità di manutenzione e rinnovo delle strumentazioni tecnologiche e di intervenire, anche se in misura parziale, in aiuto di alcune famiglie in difficoltà per favorire la partecipazione alla Didattica Digitale Integrata soprattutto in caso di chiusura o isolamento fiduciario per COVID 19

Per quanto riguarda gli interventi prioritari, essi sono stati mirati sia all'ampliamento dell'offerta formativa che alla riduzione delle problematiche collegate alla prevenzione dell'insuccesso scolastico. Si deve rilevare che i progetti finanziati attraverso con i PON sono stati portati tutti a termine eccetto un modulo

di lingua inglese per la scuola dell'infanzia relativo al progetto PON FSE "Una finestra sul mondo".  
In definitiva si può dire che gli obiettivi previsti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa sono stati in parte realizzati con il programma annuale a causa dell'emergenza epidemiologica in atto.

## CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

Il Conto Consuntivo è composto da due parti fondamentali:

- Conto Finanziario
- Conto del patrimonio

SI COMPONE DI:

|          |                                       |
|----------|---------------------------------------|
|          | Mod. H – Conto finanziario            |
|          | Mod. I – Rendiconto prog/att          |
|          | Mod. J – Situazione Amm/va definitiva |
| ALLEGATI | Mod. K – Conto patrimoniale           |
|          | Mod. L – Elenco residui               |
|          | Mod. M – Spese personale              |
|          | Mod. N – Riepilogo Spese              |

L'esercizio finanziario 2021 si è chiuso con le seguenti risultanze contabili:

### RISULTANZE DATI CONTABILI

| CONTO DI CASSA                    |                  |            |            |
|-----------------------------------|------------------|------------|------------|
| Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021 |                  |            | 68.956,88  |
|                                   | Competenza       | 218.350,01 |            |
| SOMME RISCOSE                     |                  |            |            |
|                                   | Residui          | 68.117,26  |            |
|                                   | Totale(1)        | 286.467,27 |            |
|                                   | Competenza       | 215.802,79 |            |
| SOMME PAGATE                      |                  |            |            |
|                                   | Residui          | 4.327,66   |            |
|                                   | Totale(2)        | 220.130,45 |            |
|                                   | Differenza (1-2) |            | 66.336,82  |
| FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021   |                  |            | 135.293,70 |

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta a Euro 301.182,37 così determinato:

| GESTIONE DEI RESIDUI            |                     |            |            |
|---------------------------------|---------------------|------------|------------|
|                                 | Esercizio Corrente  | 202.813,95 |            |
| ATTIVI                          |                     |            |            |
|                                 | Esercizi Precedenti | 3.842,57   |            |
|                                 | Totale(1)           | 206.656,52 |            |
|                                 | Esercizio Corrente  | 17.719,43  |            |
| PASSIVI                         |                     |            |            |
|                                 | Esercizi Precedenti | 23.048,42  |            |
|                                 | Totale(2)           | 40.767,85  |            |
|                                 | Differenza (1-2)    |            | 165.888,67 |
| FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021 |                     |            | 135.293,70 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021  |                     |            | 301.182,37 |

L'avanzo di Esercizio 2021 di **Euro 187.641,74** è così determinato:

|                             |                   |
|-----------------------------|-------------------|
| ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2021 | <b>421.163,96</b> |
| SPESE EFFETTIVE E.F. 2021   | <b>233.522,22</b> |
| AVANZO ESERCIZIO 2021       | <b>187.641,74</b> |

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

## ANALISI DELLE ENTRATE

|                                             |  |                     |          |
|---------------------------------------------|--|---------------------|----------|
| <b>Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO</b> |  |                     |          |
|                                             |  | Previsione iniziale | 7.852,94 |
|                                             |  | Somme Riscosse      | 0,00     |
|                                             |  | Somme da riscuotere | 0,00     |
|                                             |  | Differenza          | 7.852,94 |

|                                         |                |                          |            |
|-----------------------------------------|----------------|--------------------------|------------|
| <b>Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO</b> |                |                          |            |
|                                         |                | Previsione iniziale      | 112.716,92 |
| Variazioni apportate in corso d'anno    |                |                          |            |
| Data                                    | Nr. Variazione | Descrizione              | Importo    |
| 30/12/2021                              | 43             |                          | -5.082,00  |
| 01/02/2021                              | 1              | assestamento avanzo 2020 | -240,10    |
|                                         |                | Previsione definitiva    | 107.394,82 |
|                                         |                | Somme Riscosse           | 0,00       |
|                                         |                | Somme da riscuotere      | 0,00       |
|                                         |                | Differenza               | 107.394,82 |

|                                                           |                |                                                                            |           |
|-----------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)</b> |                |                                                                            |           |
|                                                           |                | Previsione iniziale                                                        | 0,00      |
| Variazioni apportate in corso d'anno                      |                |                                                                            |           |
| Data                                                      | Nr. Variazione | Descrizione                                                                | Importo   |
| 01/02/2021                                                | 3              | progetto 10.2.2A-FSEPON-SI-2018-1307 CODEMOTION 3D - CITTADINANZA DIGITALE | 1.502,05  |
| 03/06/2021                                                | 16             | PON FSE Apprendimento e socialità avviso 9707                              | 60.984,00 |
|                                                           |                | Previsione definitiva                                                      | 62.486,05 |
|                                                           |                | Somme Riscosse                                                             | 3.026,65  |
|                                                           |                | Somme da riscuotere                                                        | 59.459,40 |
|                                                           |                | Differenza                                                                 | 0,00      |

|                                                                          |                |                                                |           |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------|-----------|
| <b>Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)</b> |                |                                                |           |
|                                                                          |                | Previsione iniziale                            | 0,00      |
| Variazioni apportate in corso d'anno                                     |                |                                                |           |
| Data                                                                     | Nr. Variazione | Descrizione                                    | Importo   |
| 17/11/2021                                                               | 30             | FINANZIAMENTO FESR CABLAGGIO AVVISO 20480/2021 | 54.545,29 |

|                       |    |                                                                                 |            |
|-----------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 02/12/2021            | 32 | DIGITAL BOARD TRASFORMAZIONE DIGITALE COD. PROGETTO I3.1.2A- FESRPN-21-2021-241 | 35.706,70  |
| 09/12/2021            | 33 | FESR SICILIA 2014-2020 ASSE 10 AZIONE 10.8.1                                    | 17.023,81  |
| 13/12/2021            | 35 | FESR SICILIA 2014/2020 ASSE 10 AZIONE 10.7.1 LAVORI DI EDILIZIA LEGGERI         | 41.282,60  |
| Previsione definitiva |    |                                                                                 | 148.558,40 |
| Somme Riscosse        |    |                                                                                 | 13.619,05  |
| Somme da riscuotere   |    |                                                                                 | 134.939,35 |
| Differenza            |    |                                                                                 | 0,00       |

| Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA |                |                                                   |           |
|----------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------|-----------|
| Previsione iniziale                                            |                |                                                   | 0,00      |
| Variazioni apportate in corso d'anno                           |                |                                                   |           |
| Data                                                           | Nr. Variazione | Descrizione                                       | Importo   |
| 29/03/2021                                                     | 7              | ERASMUS + CALL 2020-KA2 LITERACIES AT THE SERVICE | 27.576,00 |
| Previsione definitiva                                          |                |                                                   | 27.576,00 |
| Somme Riscosse                                                 |                |                                                   | 22.060,80 |
| Somme da riscuotere                                            |                |                                                   | 5.515,20  |
| Differenza                                                     |                |                                                   | 0,00      |

| Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA |                |                                                                                   |         |
|--------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Previsione iniziale                        |                |                                                                                   | 140,00  |
| Variazioni apportate in corso d'anno       |                |                                                                                   |         |
| Data                                       | Nr. Variazione | Descrizione                                                                       | Importo |
| 01/02/2021                                 | 2              | 8/12 alunni diversamente abili 2021                                               | 70,00   |
| 11/10/2021                                 | 26             | QUOTA PER ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI A/S 2021-22 NOTA M.I 30.09.2021 PROT. N. 8434 | 85,00   |
| 11/10/2021                                 | 27             | PERCORSI DI ORIENTAMENTO RISORSE EX ART 8 D.L. 104/2013                           | 310,70  |
| 16/12/2021                                 | 38             | INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO A-S 2021-22                   | 300,07  |
| Previsione definitiva                      |                |                                                                                   | 905,77  |
| Somme Riscosse                             |                |                                                                                   | 905,77  |
| Somme da riscuotere                        |                |                                                                                   | 0,00    |
| Differenza                                 |                |                                                                                   | 0,00    |

| Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO |                |                                                     |         |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------|---------|
| Previsione iniziale                                                  |                |                                                     | 0,00    |
| Variazioni apportate in corso d'anno                                 |                |                                                     |         |
| Data                                                                 | Nr. Variazione | Descrizione                                         | Importo |
| 27/12/2021                                                           | 39             | RISORSE PER SOFFERENZE FUNZIONAMENTO AQMM-DIDATTICO | 489,26  |
| Previsione definitiva                                                |                |                                                     | 489,26  |
| Somme Riscosse                                                       |                |                                                     | 489,26  |
| Somme da riscuotere                                                  |                |                                                     | 0,00    |
| Differenza                                                           |                |                                                     | 0,00    |

| Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLLO STATO |                |                                                                                     |           |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Previsione iniziale                                               |                |                                                                                     | 0,00      |
| Variazioni apportate in corso d'anno                              |                |                                                                                     |           |
| Data                                                              | Nr. Variazione | Descrizione                                                                         | Importo   |
| 20/07/2021                                                        | 20             | Finanziamento per animatore Digitale                                                | 1.000,00  |
| 29/03/2021                                                        | 8              | Risorse finalizzate all'acquisto dei defibrillatori DAE                             | 1.000,00  |
| 18/05/2021                                                        | 14             | Assegnazione risorsa art. 31 comma 1 decreto Sostegni                               | 13.602,89 |
| 28/06/2021                                                        | 19             | Finanziamento PIANO SCUOLA ESTATE Risorse ex art. 31 DL 41 Decreto Sostegni comma 6 | 16.983,76 |
| 30/08/2021                                                        | 22             | Risorse ex art. 58. comma 4. D.L. 73/2021 (Decreto Sostegni BIS)                    | 30.758,34 |
| 10/11/2021                                                        | 29             | finanziamento esami di stato in sicurezza a-s 2020-21                               | 1.648,46  |
| 10/12/2021                                                        | 34             | DDI A FAVORE DELLE SCUOLE DEL SUD EX ART 32 DL 41/2021                              | 8.345,34  |
| Previsione definitiva                                             |                |                                                                                     | 73.338,79 |
| Somme Riscosse                                                    |                |                                                                                     | 73.338,79 |
| Somme da riscuotere                                               |                |                                                                                     | 0,00      |
| Differenza                                                        |                |                                                                                     | 0,00      |

| Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA |                |                                                                       |           |
|--------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------|
| Previsione iniziale                        |                |                                                                       | 17.123,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno       |                |                                                                       |           |
| Data                                       | Nr. Variazione | Descrizione                                                           | Importo   |
| 29/10/2021                                 | 28             | DOTAZIONE ORDINARIA FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO SETT-DIC A.S 2021-22 | 6.836,00  |
| Previsione definitiva                      |                |                                                                       | 23.959,00 |
| Somme Riscosse                             |                |                                                                       | 23.959,00 |
| Somme da riscuotere                        |                |                                                                       | 0,00      |
| Differenza                                 |                |                                                                       | 0,00      |

| Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI |                |                                                            |          |
|------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------|----------|
| Previsione iniziale                                  |                |                                                            | 1.113,24 |
| Variazioni apportate in corso d'anno                 |                |                                                            |          |
| Data                                                 | Nr. Variazione | Descrizione                                                | Importo  |
| 15/04/2021                                           | 10             | ISTRUZIONE DOMICILIARE 2019/20                             | 464,45   |
| 04/06/2021                                           | 17             | Contributo per ordinaria manutenzione DDG 601 a.s. 2020/21 | 1.114,58 |
| 19/05/2021                                           | 15             | Finanziamento Regionale per DaD e connettività DDG 788     | 2.900,00 |
| Previsione definitiva                                |                |                                                            | 5.592,27 |
| Somme Riscosse                                       |                |                                                            | 2.692,27 |
| Somme da riscuotere                                  |                |                                                            | 2.900,00 |
| Differenza                                           |                |                                                            | 0,00     |

| Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI |  |  |          |
|---------------------------------------------|--|--|----------|
| Previsione iniziale                         |  |  | 5.000,00 |
| Somme Riscosse                              |  |  | 5.000,00 |
| Somme da riscuotere                         |  |  | 0,00     |
| Differenza                                  |  |  | 0,00     |

| Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI |                |                                               |          |
|----------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------|----------|
| Previsione iniziale                                |                |                                               | 0,00     |
| Variazioni apportate in corso d'anno               |                |                                               |          |
| Data                                               | Nr. Variazione | Descrizione                                   | Importo  |
| 08/04/2021                                         | 9              | Finanziamento Tirocinio Università di Messina | 1.110,00 |
| 15/04/2021                                         | 11             | Tirocinio Università Calabria 2019/2020       | 280,00   |
| 01/12/2021                                         | 31             | UNIVERSITA' KORE ENNA CONTIBUTO               | 250,00   |
| Previsione definitiva                              |                |                                               | 1.640,00 |
| Somme Riscosse                                     |                |                                               | 1.640,00 |
| Somme da riscuotere                                |                |                                               | 0,00     |
| Differenza                                         |                |                                               | 0,00     |

| Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE |                |                                                                     |          |
|---------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------|----------|
| Previsione iniziale                                     |                |                                                                     | 0,00     |
| Variazioni apportate in corso d'anno                    |                |                                                                     |          |
| Data                                                    | Nr. Variazione | Descrizione                                                         | Importo  |
| 06/10/2021                                              | 25             | CONTRIBUTO PER AUTONOMIA ED ASSICURAZIONE ALUNNI BONACCI E CIGALINI | 50,00    |
| 15/12/2021                                              | 37             | CONTRIBUTO VOLONTARIO FAMIGLIE AS 2021-22                           | 3.160,00 |
| 28/12/2021                                              | 40             | CONTRIBUTI VOLONTARI FAMIGLIE A-S 2021-22                           | 2.945,00 |
| Previsione definitiva                                   |                |                                                                     | 6.155,00 |
| Somme Riscosse                                          |                |                                                                     | 6.155,00 |
| 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  |
| 15/04/2021                                                                | 13             | Contributo alunni per copertura assicurativa a.s. 2020/21           | 3.977,07 |
| 02/09/2021                                                                | 23             | Assicurazione alunna Torrisi Alessia scuola infanzia                | 5,00     |
| 06/10/2021                                                                | 25             | CONTRIBUTO PER AUTONOMIA ED ASSICURAZIONE ALUNNI BONACCI E CIGALINI | 10,00    |
| 15/12/2021                                                                | 36             | VERSAMENTI QUOTA ASSICURATIVA ALUNNI PER A/S 2021-22                | 3.160,00 |
| 28/12/2021                                                                | 41             | QUOTA ASSICURATIVA A-S 2021-22                                      | 20,00    |
| Previsione definitiva                                                     |                |                                                                     | 7.172,07 |
| Somme Riscosse                                                            |                |                                                                     | 7.172,07 |
| Somme da riscuotere                                                       |                |                                                                     | 0,00     |
| Differenza                                                                |                |                                                                     | 0,00     |

| Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE |                |                    |         |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------|---------|
| Previsione iniziale                                                    |                |                    | 0,00    |
| Variazioni apportate in corso d'anno                                   |                |                    |         |
| Data                                                                   | Nr. Variazione | Descrizione        | Importo |
| 28/12/2021                                                             | 42             | QUOTA ASSICURATIVA | 60,00   |
| Previsione definitiva                                                  |                |                    | 60,00   |
| Somme Riscosse                                                         |                |                    | 60,00   |
| Somme da riscuotere                                                    |                |                    | 0,00    |

|            |      |
|------------|------|
| Differenza | 0,00 |
|------------|------|

| Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI |                |                                                 |           |
|---------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------|-----------|
| Previsione iniziale                                           |                |                                                 | 0,00      |
| Variazioni apportate in corso d'anno                          |                |                                                 |           |
| Data                                                          | Nr. Variazione | Descrizione                                     | Importo   |
| 10/02/2021                                                    | 4              | Iniziativa Insieme per Giorgia                  | 53.574,68 |
| 18/03/2021                                                    | 6              | Integrazione fondi progetto Insieme per Giorgia | 4.471,71  |
| Previsione definitiva                                         |                |                                                 | 58.046,39 |
| Somme Riscosse                                                |                |                                                 | 58.046,39 |
| Somme da riscuotere                                           |                |                                                 | 0,00      |
| Differenza                                                    |                |                                                 | 0,00      |

| Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI     |                |                                         |         |
|--------------------------------------|----------------|-----------------------------------------|---------|
| Previsione iniziale                  |                |                                         | 0,00    |
| Variazioni apportate in corso d'anno |                |                                         |         |
| Data                                 | Nr. Variazione | Descrizione                             | Importo |
| 02/09/2021                           | 24             | INTERESSI PROVVISORI DI TESORERIA UNICA | 0,04    |
| Previsione definitiva                |                |                                         | 0,04    |
| Somme Riscosse                       |                |                                         | 0,04    |
| Somme da riscuotere                  |                |                                         | 0,00    |
| Differenza                           |                |                                         | 0,00    |

| Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c |                |                                                            |         |
|--------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------|---------|
| Previsione iniziale                        |                |                                                            | 0,00    |
| Variazioni apportate in corso d'anno       |                |                                                            |         |
| Data                                       | Nr. Variazione | Descrizione                                                | Importo |
| 15/04/2021                                 | 12             | Riaccredito mandato 110 ins. Pettinato petr IBAN sbagliato | 184,92  |
| Previsione definitiva                      |                |                                                            | 184,92  |
| Somme Riscosse                             |                |                                                            | 184,92  |
| Somme da riscuotere                        |                |                                                            | 0,00    |
| Differenza                                 |                |                                                            | 0,00    |

Riassumendo:

| Programmazione definitiva | Somme accertate | Somme riscosse | Somme rimaste da riscuotere | Differenze in + o in - |
|---------------------------|-----------------|----------------|-----------------------------|------------------------|
| 536.411,72                | 421.163,96      | 218.350,01     | 202.813,95                  | 115.247,76             |

## ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi dell'attività finanziaria realizzata per ogni singolo Progetto /Attività che comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni tipologia di spesa.

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

| Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA |                |                                                                                              |                                 |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
|                                                                    |                |                                                                                              | Previsione iniziale 8.982,04    |
| Variazioni apportate in corso d'anno                               |                |                                                                                              |                                 |
| Data                                                               | Nr. Variazione | Descrizione                                                                                  | Importo                         |
| 15/06/2021                                                         | 18             | Prelievo da disponibilità Z01 quale anticipo per finanziamento Dotazione Comune San Gregorio | 2.000,00                        |
| 01/02/2021                                                         | 1              | assestamento avanzo 2020                                                                     | -240,10                         |
| 04/06/2021                                                         | 17             | Contributo per ordinaria manutenzione DDG 601 a.s. 2020/21                                   | 1.114,58                        |
| 29/03/2021                                                         | 8              | Risorse finalizzate all'acquisto dei defibrillatori DAE                                      | 1.000,00                        |
| 18/05/2021                                                         | 14             | Assegnazione risorsa art. 31 comma 1 decreto Sostegni                                        | 13.602,89                       |
| 30/08/2021                                                         | 22             | Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 (Decreto Sostegni BIS)                             | 26.758,34                       |
| 10/11/2021                                                         | 29             | finanziamento esami di stato in sicurezza a-s 2020-21                                        | 1.648,46                        |
| 13/12/2021                                                         | 35             | FESR SICILIA 2014/2020 ASSE 10 AZIONE 10.7.1 LAVORI DI EDILIZIA LEGGERI                      | 41.282,60                       |
|                                                                    |                |                                                                                              | Previsione definitiva 96.148,81 |
|                                                                    |                |                                                                                              | Somme Pagate 27.910,22          |
|                                                                    |                |                                                                                              | Somme da pagare 1.742,00        |
|                                                                    |                |                                                                                              | Economie 66.496,59              |

| Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO |                |                                                                       |                                 |
|----------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
|                                                    |                |                                                                       | Previsione iniziale 18.119,79   |
| Variazioni apportate in corso d'anno               |                |                                                                       |                                 |
| Data                                               | Nr. Variazione | Descrizione                                                           | Importo                         |
| 06/10/2021                                         | 25             | CONTRIBUTO PER AUTONOMIA ED ASSICURAZIONE ALUNNI BONACCI E CIGALINI   | 10,00                           |
| 16/12/2021                                         | 38             | INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO A-S 2021-22       | 300,07                          |
| 08/04/2021                                         | 9              | Finanziamento Tirocinio Università di Messina                         | 1.110,00                        |
| 15/04/2021                                         | 11             | Tirocinio Università Calabria 2019/2020                               | 280,00                          |
| 15/04/2021                                         | 12             | Riaccredito mandato 110 ins. Pettinato petr IBAN sbagliato            | 184,92                          |
| 15/04/2021                                         | 13             | Contributo alunni per copertura assicurativa a.s. 2020/21             | 3.977,07                        |
| 02/09/2021                                         | 24             | INTERESSI PROVVISORI DI TESORERIA UNICA                               | 0,04                            |
| 29/10/2021                                         | 28             | DOTAZIONE ORDINARIA FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO SETT-DIC A.S 2021-22 | 6.836,00                        |
| 01/12/2021                                         | 31             | UNIVERSITA' KORE ENNA CONTRIBUTO                                      | 250,00                          |
| 27/12/2021                                         | 39             | RISORSE PER SOFFERENZE FUNZIONAMENTO AQMM-DIDATTICO                   | 489,26                          |
| 28/12/2021                                         | 42             | QUOTA ASSICURATIVA                                                    | 60,00                           |
|                                                    |                |                                                                       | Previsione definitiva 31.617,15 |
|                                                    |                |                                                                       | Somme Pagate 20.543,29          |
|                                                    |                |                                                                       | Somme da pagare 7.293,78        |
|                                                    |                |                                                                       | Economie 3.780,08               |

| Aggregato A voce 03 - DIDATTICA      |                |                                                      |                               |
|--------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------|-------------------------------|
|                                      |                |                                                      | Previsione iniziale 44.919,28 |
| Variazioni apportate in corso d'anno |                |                                                      |                               |
| Data                                 | Nr. Variazione | Descrizione                                          | Importo                       |
| 15/04/2021                           | 10             | ISTRUZIONE DOMICILIARE 2019/20                       | 464,45                        |
| 15/12/2021                           | 36             | VERSAMENTI QUOTA ASSICURATIVA ALUNNI PER A/S 2021-22 | 3.160,00                      |
| 15/12/2021                           | 37             | CONTRIBUTO VOLONTARIO FAMIGLIE AS 2021-22            | 3.160,00                      |
| 28/12/2021                           | 41             | QUOTA ASSICURATIVA A-S 2021-22                       | 20,00                         |
| 02/09/2021                           | 23             | Assicurazione alunna Torrisi Alessia scuola infanzia | 5,00                          |

|                       |    |                                                                                   |            |
|-----------------------|----|-----------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 06/10/2021            | 25 | CONTRIBUTO PER AUTONOMIA ED ASSICURAZIONE ALUNNI BONACCI E CIGALINI               | 50,00      |
| 28/12/2021            | 40 | CONTRIBUTI VOLONTARI FAMIGLIE A-S 2021-22                                         | 2.945,00   |
| 19/05/2021            | 15 | Finanziamento Regionale per DaD e connettività DDG 788                            | 2.900,00   |
| 20/07/2021            | 20 | Finanziamento per animatore Digitale                                              | 1.000,00   |
| 01/02/2021            | 2  | 8/12 alunni diversamente abili 2021                                               | 70,00      |
| 11/10/2021            | 26 | QUOTA PER ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI A/S 2021-22 NOTA M.I 30.09.2021 PROT. N. 8434 | 85,00      |
| 29/03/2021            | 7  | ERASMUS + CALL 2020-KA2 LITERACIES AT THE SERVICE                                 | 27.576,00  |
| 17/11/2021            | 30 | FINANZIAMENTO FESR CABLAGGIO AVVISO 20480/2021                                    | 54.545,29  |
| 02/12/2021            | 32 | DIGITAL BOARD TRASFORMAZIONE DIGITALE COD. PROGETTO I3.1.2A- FESRPN-21-2021-241   | 35.706,70  |
| 09/12/2021            | 33 | FESR SICILIA 2014-2020 ASSE 10 AZIONE 10.8.1                                      | 17.023,81  |
| 10/12/2021            | 34 | DDI A FAVORE DELLE SCUOLE DEL SUD EX ART 32 DL 41/2021                            | 8.345,34   |
| Previsione definitiva |    |                                                                                   | 201.975,87 |
| Somme Pagate          |    |                                                                                   | 35.989,37  |
| Somme da pagare       |    |                                                                                   | 3.145,50   |
| Economie              |    |                                                                                   | 162.841,00 |

#### Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

|                     |       |
|---------------------|-------|
| Previsione iniziale | 33,73 |
| Somme Pagate        | 0,00  |
| Somme da pagare     | 0,00  |
| Economie            | 33,73 |

#### Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

|                     |          |
|---------------------|----------|
| Previsione iniziale | 1.098,96 |
| Somme Pagate        | 0,00     |
| Somme da pagare     | 0,00     |
| Economie            | 1.098,96 |

#### Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"

| Previsione iniziale                  |                |                                                                                     | 14.034,15 |
|--------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Variazioni apportate in corso d'anno |                |                                                                                     |           |
| Data                                 | Nr. Variazione | Descrizione                                                                         | Importo   |
| 01/02/2021                           | 3              | progetto 10.2.2A-FSEPON-SI-2018-1307 CODEMOTION 3D - CITTADINANZA DIGITALE          | 1.502,05  |
| 02/03/2021                           | 5              | restituzione somma in Z per errato prelievo nel 2020- progetto pon 1307             | -4.502,36 |
| 28/06/2021                           | 19             | Finanziamento PIANO SCUOLA ESTATE Risorse ex art. 31 DL 41 Decreto Sostegni comma 6 | 16.983,76 |
| Previsione definitiva                |                |                                                                                     | 28.017,60 |
| Somme Pagate                         |                |                                                                                     | 26.357,67 |
| Somme da pagare                      |                |                                                                                     | 0,00      |
| Economie                             |                |                                                                                     | 1.659,93  |

#### Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

| Previsione iniziale                  |                |             | 55.902,00 |
|--------------------------------------|----------------|-------------|-----------|
| Variazioni apportate in corso d'anno |                |             |           |
| Data                                 | Nr. Variazione | Descrizione | Importo   |

|                       |    |                                                         |            |
|-----------------------|----|---------------------------------------------------------|------------|
| 30/12/2021            | 43 |                                                         | -5.082,00  |
| 23/07/2021            | 21 | Minore Accertamento progetto PON 117                    | -1.662,13  |
| 10/02/2021            | 4  | Iniziativa Insieme per Giorgia                          | 53.574,68  |
| 18/03/2021            | 6  | Integrazione fondi progetto Insieme per Giorgia         | 4.471,71   |
| 03/06/2021            | 16 | PON FSE Apprendimento e socialità avviso 9707           | 60.984,00  |
| 11/10/2021            | 27 | PERCORSI DI ORIENTAMENTO RISORSE EX ART 8 D.L. 104/2013 | 310,70     |
| Previsione definitiva |    |                                                         | 168.498,96 |
| Somme Pagate          |    |                                                         | 105.002,24 |
| Somme da pagare       |    |                                                         | 1.612,31   |
| Economie              |    |                                                         | 61.884,41  |

| Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE" |                |                                                                  |          |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------|----------|
| Previsione iniziale                                                           |                |                                                                  | 0,00     |
| Variazioni apportate in corso d'anno                                          |                |                                                                  |          |
| Data                                                                          | Nr. Variazione | Descrizione                                                      | Importo  |
| 30/08/2021                                                                    | 22             | Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 (Decreto Sostegni BIS) | 4.000,00 |
| Previsione definitiva                                                         |                |                                                                  | 4.000,00 |
| Somme Pagate                                                                  |                |                                                                  | 0,00     |
| Somme da pagare                                                               |                |                                                                  | 3.925,84 |
| Economie                                                                      |                |                                                                  | 74,16    |

| Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA |  |  |        |
|----------------------------------------|--|--|--------|
| Previsione iniziale                    |  |  | 856,15 |
| Somme Pagate                           |  |  | 0,00   |
| Somme da pagare                        |  |  | 0,00   |
| Economie                               |  |  | 856,15 |

Riassumendo:

| Programmazione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o in - |
|---------------------------|-----------------|--------------|-------------------------|------------------------|
| 532.247,23                | 233.522,22      | 215.802,79   | 17.719,43               | 298.725,01             |

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

I residui attivi ammontano ad € 206.656,52; i residui passivi ammontano a € 40.767,85 (Mod. L.)

## SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il patrimonio dell'istituto è costituito da beni mobili e disponibilità liquide.  
Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2021 si evincono le seguenti risultanze:

**CONTO PATRIMONIO - PROSPETTO DELL'ATTIVO**  
Esercizio finanziario 2021

| CODICI        | VOCI                                                                                  | Situazione<br>al 01/01 | Variazioni        | Situazione<br>al 31/12 |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------|------------------------|
| <b>A</b>      | <b>IMMOBILIZZAZIONI</b>                                                               |                        |                   |                        |
| A - 1         | Immateriali                                                                           |                        |                   |                        |
| A - 1 - 1     | - Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno |                        |                   |                        |
| A - 1 - 2     | - Concessioni, licenze marchi e diritti simili                                        |                        |                   |                        |
| A - 1 - 3     | - Altre                                                                               |                        |                   |                        |
|               | <b>Totale</b>                                                                         |                        |                   |                        |
| A - 2         | Materiali                                                                             |                        |                   |                        |
| A - 2 - 1     | - Terreni e fabbricati                                                                |                        |                   |                        |
| A - 2 - 2     | - Impianti e macchinari                                                               | 36.280,58              | -3.232,66         | 33.047,70              |
| A - 2 - 3     | - Attrezzature                                                                        | 50.537,13              | 24.855,67         | 75.405,90              |
| A - 2 - 4     | - Mezzi di trasporto                                                                  |                        |                   |                        |
| A - 2 - 5     | - Immobilizzazioni in corso ed Acconti                                                |                        |                   |                        |
| A - 2 - 6     | - Altri beni                                                                          | 1.860,84               | -266,17           | 1.594,67               |
|               | <b>Totale</b>                                                                         | <b>88.678,55</b>       | <b>21.369,62</b>  | <b>110.048,17</b>      |
| A - 3         | Finanziarie                                                                           |                        |                   |                        |
| A - 3 - 1     | - Partecipazioni in :                                                                 |                        |                   |                        |
| A - 3 - 1 - a | - consorzi                                                                            |                        |                   |                        |
| A - 3 - 1 - b | - reti di sociale                                                                     |                        |                   |                        |
| A - 3 - 1 - c | - altre partecipazioni                                                                |                        |                   |                        |
| A - 3 - 2     | - Crediti :                                                                           |                        |                   |                        |
| A - 3 - 2 - a | - verso lo Stato                                                                      |                        |                   |                        |
| A - 3 - 2 - b | - verso altri                                                                         |                        |                   |                        |
|               | <b>Totale</b>                                                                         |                        |                   |                        |
|               | <b>Totale immobilizzazioni</b>                                                        | <b>88.678,55</b>       | <b>21.369,62</b>  | <b>110.048,17</b>      |
| <b>B</b>      | <b>DISPONIBILITA'</b>                                                                 |                        |                   |                        |
| B - 1         | Rimanenze                                                                             |                        |                   |                        |
| B - 1 - 1     | - Materie prime, sussidiarie e di consumo                                             |                        |                   |                        |
| B - 1 - 2     | - Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati                                     |                        |                   |                        |
| B - 1 - 3     | - Prodotti finiti e merci                                                             |                        |                   |                        |
|               | <b>Totale</b>                                                                         |                        |                   |                        |
| B - 2         | Crediti (Residui attivi)                                                              |                        |                   |                        |
| B - 2 - 1     | - Verso lo Stato                                                                      |                        |                   |                        |
| B - 2 - 2     | - Verso altri                                                                         | 79.103,96              | 127.552,56        | 206.656,52             |
|               | <b>Totale</b>                                                                         | <b>79.103,96</b>       | <b>127.552,56</b> | <b>206.656,52</b>      |
| B - 3         | Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni                           |                        |                   |                        |
| B - 3 - 1     | - Titoli di Stato                                                                     |                        |                   |                        |
| B - 3 - 2     | - Altri titoli                                                                        |                        |                   |                        |
|               | <b>Totale</b>                                                                         |                        |                   |                        |
| B - 4         | Disponibilità liquide                                                                 |                        |                   |                        |
| B - 4 - 1     | - Depositi bancari e posta                                                            | 68.956,88              | 66.336,82         | 135.293,70             |
|               | <b>Totale</b>                                                                         | <b>68.956,88</b>       | <b>66.336,82</b>  | <b>135.293,70</b>      |
|               | <b>Totale disponibilità</b>                                                           | <b>148.060,84</b>      | <b>193.889,38</b> | <b>341.950,22</b>      |
| <b>C</b>      | <b>DEFICIT PATRIMONIALE</b>                                                           |                        |                   |                        |
|               | <b>TOTALE ATTIVO</b>                                                                  | <b>236.739,39</b>      | <b>215.259,00</b> | <b>451.998,39</b>      |

**CONTO PATRIMONIO - PROSPETTO DEL PASSIVO**  
Esercizio finanziario 2021

| CODICI    | VOCI                            | Situazione<br>al 01/01 | Variazioni        | Situazione<br>al 31/12 |
|-----------|---------------------------------|------------------------|-------------------|------------------------|
| <b>A</b>  | <b>DEBITI</b>                   |                        |                   |                        |
| A - 1     | A lungo termine                 |                        |                   |                        |
| A - 1 - 1 | - Debiti verso le banche (*)    |                        |                   |                        |
|           | <b>Totale</b>                   |                        |                   |                        |
| A - 2     | Residui passivi                 |                        |                   |                        |
| A - 2 - 1 | - Verso lo Stato                |                        |                   |                        |
| A - 2 - 2 | - Verso altri                   | 27.490,98              | 13.036,77         | 40.527,75              |
|           | <b>Totale</b>                   | <b>27.490,98</b>       | <b>13.036,77</b>  | <b>40.527,75</b>       |
|           | <b>Totale debiti</b>            | <b>27.490,98</b>       | <b>13.036,77</b>  | <b>40.527,75</b>       |
| <b>B</b>  | <b>CONSISTENZA PATRIMONIALE</b> | <b>209.248,41</b>      | <b>202.222,23</b> | <b>411.470,64</b>      |
|           | <b>TOTALE PASSIVO</b>           | <b>236.739,39</b>      | <b>215.259,00</b> | <b>451.998,39</b>      |

# CALCOLI INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2021

$$\text{Indice di dipendenza finanziaria} = \frac{\begin{array}{l} \text{Accertamenti Competenza} \\ \text{(tot colonna b - Entrate mod. H)} \end{array} 421.163,96}{\begin{array}{l} \text{Totale Entrate} \\ \text{(tot colonna a - Entrate mod. H)} \end{array} 536.411,72} = 0,79$$

$$\text{Incidenza residui attivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Accertamenti da riscuotere} \\ \text{(tot colonna d - Entrate mod. H)} \end{array} 202.813,95}{\begin{array}{l} \text{Accertamenti di competenza} \\ \text{(tot colonna b - Entrate mod. H)} \end{array} 421.163,96} = 0,48$$

$$\text{Incidenza residui passivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Impegni non pagati} \\ \text{(tot colonna d - Spese mod. H)} \end{array} 17.719,43}{\begin{array}{l} \text{Impegni di competenza} \\ \text{(tot colonna b - Spese mod. H)} \end{array} 233.522,22} = 0,08$$

$$\text{Smaltimento residui attivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Riscossioni a residuo} \\ \text{(tot colonna g - Entrate mod. N)} \end{array} 68.117,26}{\begin{array}{l} \text{Residui attivi iniziali} \\ \text{(tot colonna f - Entrate mod. N)} \end{array} 71.959,83} = 0,95$$

$$\text{Smaltimento residui passivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Pagamenti a residuo} \\ \text{(tot colonna g - Spese mod. N)} \end{array} 4.327,66}{\begin{array}{l} \text{Residui passivi iniziali} \\ \text{(tot colonna f - Spese mod. N)} \end{array} 27.376,08} = 0,16$$

$$\text{Indice capacità di spesa} = \frac{\begin{array}{l} \text{Pagamenti competenza residuo} \\ \text{(tot colonne c, g - Spese mod. N)} \end{array} 220.130,45}{\begin{array}{l} \text{Impegni comp. res. pass. iniz.} \\ \text{(tot colonne b, f - Spese mod. N)} \end{array} 260.898,30} = 0,84$$

$$\text{Indice accumulo dei residui passivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Residui passivi al 31/12} \\ \text{(tot colonna i mod. N)} \end{array} 40.767,85}{\begin{array}{l} \text{Impegni comp. res. pass. iniz.} \\ \text{(tot colonne b, f - Spese mod. N)} \end{array} 260.898,30} = 0,16$$

## RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI Mod N

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i progetti/Attività ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la sezione spese della scheda illustrativa finanziaria. Il Riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

**RIEPILOGO PER TIPOLOGIA SPESA - MODELLO N**  
Esercizio finanziario 2021 - Dal 01/01/2021 Al 31/12/2021

| Livello 1 | SPESE                                         | COMPETENZA                  |                   |                   |                          |                        | RESIDUI          |                 |                   |                  |
|-----------|-----------------------------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|------------------------|------------------|-----------------|-------------------|------------------|
|           |                                               | Programmi azione definitiva | Somma impegnata   | Somma pagata      | Somma rinviata da pagare | Differenza (a + c - e) | Iniziali         | Pagati          | Rimasti da pagare | Residui al 31/12 |
|           |                                               | a                           | b                 | c                 | d=b-d                    | e=a-b                  | f                | g               | h=f-g             | i=d+h            |
| 01        | SPESE DI PERSONALE                            | 162.261,59                  | 62.510,78         | 61.005,39         | 1.505,39                 | 99.750,81              | 1.500,00         | 1.500,00        |                   | 1.505,39         |
| 02        | ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO                   | 134.574,39                  | 25.954,88         | 25.825,88         | 1.129,00                 | 107.619,51             | 240,10           | 240,10          |                   | 1.129,00         |
| 03        | ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI | 102.754,99                  | 45.933,19         | 30.988,41         | 14.944,78                | 56.821,80              | 2.611,21         | 2.540,21        | 71,00             | 15.015,78        |
| 04        | ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO               | 64.688,27                   | 38.514,21         | 38.514,21         |                          | 26.174,06              |                  |                 |                   |                  |
| 05        | ALTRE SPESE                                   | 67.111,84                   | 59.809,16         | 59.468,90         | 140,26                   | 7.502,68               |                  |                 |                   | 140,26           |
| 06        | IMPOSTE E TASSE                               |                             |                   |                   |                          |                        | 68,78            | 47,35           | 22,43             | 22,43            |
| 09        | RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE                   |                             |                   |                   |                          |                        | 22.954,99        |                 | 22.954,99         | 22.954,99        |
| 98        | FONDO DI RISERVA                              | 856,15                      |                   |                   |                          | 856,15                 |                  |                 |                   |                  |
|           | <b>Totale spese</b>                           | <b>532.247,23</b>           | <b>233.522,22</b> | <b>215.802,79</b> | <b>17.719,43</b>         | <b>298.725,01</b>      | <b>27.376,08</b> | <b>4.327,98</b> | <b>23.048,42</b>  | <b>40.767,85</b> |

### CONCLUSIONI

In conclusione e, per quanto sopra dettagliato, si reputa di avere gestito per l'esercizio finanziaria 2021 nel rispetto della normativa e della ratio che ad essa sottende

Si dichiara, infine, che non sono stati gestiti fondi fuori dal Programma Annuale.

IL DIRETTORE SER.VI GEN.LI E AMM.VI  
dott.ssa Maria Cristina Sansone

*Maria Cristina Sansone*

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
dott.ssa Daniela Fonti

*Daniela Fonti*

### DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA

(Dichiarazione da inserire ed utilizzare nella relazione accompagnatoria del bilancio d'esercizio, se dovuta)

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

#### Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Data 04/04/2022

In fede  
Il titolare del trattamento

Dott.ssa Daniela Fonti

*Daniela Fonti*