



[Scuola beneficiaria
di progetti europei](#)



ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 pec:
ssic813003@pec.istruzione.it e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramscioggi.edu.it

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

Relazione ai sensi dell'art. 22 e 23 del D.l. n. 129/2018

Il Conto consuntivo è la raccolta ragionata delle cifre rilevate dai registri contabili, che rende esplicito modo in cui è stata gestita l'istituzione nel corso dell'anno, e rende visibili le linee di indirizzo adottate. Il documento giustifica tutta l'azione amministrativa, consente una analisi di quanto è stato fatto, permette un confronto tra gli obiettivi iniziali e finali, e mette in evidenza gli eventuali limiti della gestione.

Il conto dà la possibilità di verificare, per esempio, la parità tra entrate ed uscite, la differenza tra la previsione iniziale e finale, gli errori nelle stime, l'ammontare delle somme impegnate e quelle non spese.

Il Conto finanziario e il Conto patrimoniale

Il Conto consuntivo comprende il Conto finanziario e il Conto patrimoniale.

Il Conto finanziario è il consuntivo del Programma annuale 2020. Esso comprende:

- a) le entrate di competenza dell'anno, accertate, riscosse o rimaste da riscuotere;
- b) le spese di competenza dell'anno, accertate, pagate o rimaste da pagare;
- c) la gestione dei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti l'anno appena trascorso;
- d) il conto totale dei residui attivi e passivi che saranno trasferiti e gestiti nell'esercizio 2021;

Il Conto patrimoniale è invece un documento che raccoglie tutte le variazioni intervenute nel corso dell'anno:

- a) nel fondo gestito dall'Istituto incaricato del servizio di cassa;
- b) nei beni;
- c) nei crediti;
- d) nelle passività.

I dati del Conto finanziario sono contenuti nei seguenti modelli:

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 e-mail:
ssic813003@istruzione.it pec: ssic813003@pec.istruzione.it sito web www.icantoniogramscioggi.edu.it

H - Conto finanziario

I - Rendiconto Progetto attività

J - Situazione amministrativa definitiva al 31 dicembre 2021

L - Elenco residui

M - Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera

N - Riepilogo per tipologia di spesa

I valori patrimoniali sono contenuti nel modello "K".

Tutti i modelli ed i prospetti sono allegati alla presente relazione.

Si mettono inoltre a disposizione le schede illustrative finanziarie che hanno modificato il Programma annuale 2021.

PREVISIONE DEFINITIVA DELLE ENTRATE E DELLE USCITE

Il Consiglio d' Istituto ha approvato in data 12-02-2021, il programma annuale, provvisto successivamente di parere di regolarità contabile dei Revisori dei Conti. la relazione illustrativa allegata al documento programmatico aveva illustrato gli obiettivi da raggiungere;

- a) assicurare un normale funzionamento amministrativo e didattico;
- b) garantire la manutenzione ed il regolare funzionamento delle attrezzature, delle apparecchiature e dei sussidi didattici;
- c) versare con regolarità gli oneri previdenziali, assistenziali erariali;
- d) Realizzare i progetti previsti dal piano dell'offerta formativa;

Nel corso dell'anno in seguito all'arrivo di nuove entrate sono state apportate modifiche e integrazioni al Programma. Le variazioni sono state deliberate dal Consiglio di Istituto in sintonia quando previsto con il Collegio dei Docenti. Le nuove risorse sono state registrate nel modello F (Modifica al programma annuale) e le schede illustrative modelli G (scheda illustrativa finanziaria modifica attività/progetto.

La maggiore disponibilità finanziaria ha incrementato le spese per le attività e per i progetti.

I rendiconti dei progetti conclusi non si sono sostanzialmente discostati dalla previsione definitiva ed i fondi stanziati sono stati sufficienti a pagare le spese del personale, dei materiali ecc.

Il direttore ha provveduto puntualmente a rendicontare sia i progetti che le somme erogate con vincoli di destinazione (contributi vincolati erogati da enti e privati.)

Il Conto finanziario



ISTITUTO COMPRENSIVO “A GRAMSCI” Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciosi.gov.it

Il modello H è suddiviso in due parti: entrate ed uscite, ognuna suddivisa in due sezioni: previsione ed accertamento.

Il Conto riporta gli stessi aggregati, per l'entrata (01- 03 – 04 - 05 – 06 -12) e per l'uscita (A01- A02 - A03- A05- A06 e n . 16 schede di progetto).

Premessa

Il DSGA, così come previsto dall'art. 23 del Decreto n. 129/2018, terminate tutte le operazioni inerenti l'elaborazione del conto finanziario, del conto del patrimonio e degli allegati previsti dallo stesso art. 22 inerenti il Conto Consuntivo relativo all'anno finanziario 2020 di questa scuola, predispone la seguente relazione che esplicita l'aspetto tecnico – contabile -amministrativo e l'aspetto negoziale messo in atto per la realizzazione degli obiettivi programmati.

ANALISI DELLE ENTRATE

La prima entrata, così come previsto dall'art. 7 del decreto 129/2018, presa in considerazione è stata l'avanzo di amministrazione definitivo al 31-12-2020 che prevedeva avanzo non vincolato per l'importo di € 15.561,54 e vincolato per l'importo di € 179.897,42;

Si è, poi, proceduto a quantificare i finanziamenti statali:

la dotazione ordinaria, che per l'anno 2021 risultava costituita, ai sensi della circolare ministeriale da più voci: finanziamento statale per :

- funzionamento amm.vo e didattico Ampliamento offerta formativa -
- Formazione e aggiornamento.

Nella definizione della quota iscritta nel fondo di riserva, si è tenuto conto soltanto della dotazione ordinaria iniziale. Si riepilogano qui di seguito le variazioni alla previsione iniziale intervenute nell'anno 2021

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 e-mail:
ssic813003@istruzione.it pec: ssic813003@pec.istruzione.it sito web www.icantoniogramscioggi.it

Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021		315.151,78
	Competenza	312.180,88
SOMME RISCOSSE		
	Residui	40.111,60
	Totale(1)	352.292,48
	Competenza	203.183,51
SOMME PAGATE		
	Residui	101.850,47
	Totale(2)	305.033,98
Differenza (1-2)		47.258,50
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021		362.410,28

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta a Euro 318.463,18 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	252.009,44	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	79.481,15	
	Totale(1)	331.490,59	
	Esercizio Corrente	165.410,62	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	210.027,07	
	Totale(2)	375.437,69	
Differenza (1-2)			-43.947,10
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			362.410,28
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021			318.463,18

L'avanzo di Esercizio 2021 di Euro 195.596,19 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2021	564.190,32
SPESE EFFETTIVE E.F. 2021	368.594,13
AVANZO ESERCIZIO 2021	195.596,19

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

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramscioggi.gov.it

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO		
	Previsione iniziale	15.561,54
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		15.561,54

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	179.987,42
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	179.987,42

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/06/2021	10	Variazione in aumento Finanziamento PON FSE CNP 10.1.1A - FSEPON -SA-2021-34	15.246,00

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 e-mail:
ssic813003@istruzione.it pec: ssic813003@pec.istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.edu.it

17/06/2021	11	Variazione in aumento Finanziamento PON FSE CNP 10.1.1A - FSEPON -SA-2021-39	81.312,00
Previsione definitiva			96.558,00
Somme Riscosse			24.393,60
Somme da riscuotere			72.164,40
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)			
Previsione iniziale			10.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/11/2021	32	Variazione in aumento Finanziamento Risorse Progetto PON FESR "DIGITAL BOARD"	51.713,18
Previsione definitiva			61.713,18
Somme Riscosse			10.000,00
Somme da riscuotere			51.713,18
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	14.784,67

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/06/2021	1	Variazione in aumento per assegnazione integrativa funzionamento amm.vo e didattico a.s. 2021	180,00
29/10/2021	29	Variazione in aumento per Incasso dotazione ordinaria - periodo settembre -dicembre 2021	7.365,33
30/12/2021	41	VARIAZIONE IN AUMENTO PER EROGAZIONE SOMMA QUALE INTEGRAZIONE DELLA QUOTA PER IL FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO A.S. 2021/2022	5.481,37
Previsione definitiva			27.811,37
Somme Riscosse			27.811,37
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

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 e-mail:
ssic813003@istruzione.it pec: ssic813003@pec.istruzione.it sito web www.icantoniogramscioggi.it

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 04 - FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2021	36	Variazione in aumento Finanziamento per saldo finanziamento formazione neo-assunti a.s. 20-21	445,69
04/06/2021	2	Variazione in aumento per Finanziamento finalizzato all'acquisto di defibrillatori (DAE)	1.000,00
04/06/2021	3	Variazione in aumento Finanziamento Risorse ex art.31, comma 1 D.L. 41/2021	14.958,84
30/06/2021	12	Variazione in aumento Finanziamento Risorse ex	16.806,64

ISTITUTO COMPRENSIVO “A GRAMSCI” Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

		art.31,comma 6 D.L. 41/2021- PIANO SCUOLA ESTATE	
07/10/2021	20	Variazione in aumento finanziamento Progetto STEM LAB & DIGITAL	40.000,00
07/10/2021	21	INCASSO FINANZIAMENTO ANIMATORE DIGITALE ANNO 2021	1.000,00
07/10/2021	22	2174_7 Formazione in servizio del personale docente ai fini dell'inclusione degli alunni con disabilità - [2021] DDG 188 Art. 1 Comma. 961	64.370,00
25/10/2021	24	Variazione in aumento Finanziamento Risorse finalizzate all'acquisto banchi monoposto	6.292,35
19/11/2021	34	Variazione in aumento Finanziamento Risorse per orientamento scolastico a.s. 2021-2022	319,75
05/11/2021	30	Variazione in aumento Finanziamento Risorse DM162_2021 - ESAMI DI STATO IN SICUREZZA	5.601,86
30/11/2021	35	Variazione in aumento Finanziamento Risorse ex art 58,comma 4 D.L. 73/2021	34.812,09
19/11/2021	33	Variazione in aumento Finanziamento Avviso pubblico prot. n. 10812 del 13 maggio 2021 "Spazi e strumenti digitali per le STEM".	16.000,00
30/12/2021	42	Assegnazione finanziamento per Formazione neo-assunti a.s. 2021-2022	14.476,00
30/12/2021	43	variazione in aumento per finanz.DDI Regioni Mezzogiorno, art. 32, comma 1, del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41	9.936,07
30/12/2021	44	ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARIE PER SOFFERENZE FINANZIARIE A.S. 2020-2021	47,41
30/12/2021	45	variazione in aumento per assegnazione Fondi Piano Nazionale formazione docenti a.s. 2021-2022 nota n. 23326 del 22-12-2021	66.730,00
Previsione definitiva			292.796,70
Somme Riscosse			192.008,70
Somme da riscuotere			100.788,00

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 e-mail:
ssic813003@istruzione.it pec: ssic813003@pec.istruzione.it sito web www.icantoniogramscioggi.it

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

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
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

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

07/10/2021	23	Variazione in aumento per finanziamento Avviso Si torna tutti a Iscola a.s. 2020/2021 linea Ascolto e supporto. Titolo Progetto	19.200,00
28/10/2021	26	Variazione in aumento per incasso a saldo fondi Tutti a Iscola a.s. 2017/2018 linea B2	3.426,00
19/11/2021	31	Variazione in aumento Finanziamento Risorse a valere sul Piano di azione coesione priorità Istruzione	8.143,86
Previsione definitiva			30.769,86
Somme Riscosse			3.426,00
Somme da riscuotere			27.343,86
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

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 e-mail:
ssic813003@istruzione.it pec: ssic813003@pec.istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.edu.it

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

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/06/2021	4	Girofondi finanziamento L.31/84, art.6 contributi a favore dei plessi di Corongianos a.s. 2019/2020	1.682,00
09/07/2021	14	Girofondi finanziamento Fondo economale da Comune di Tissi	2.000,00
09/07/2021	15	Girofondi per co-finanziamento progetto E-Coros dal Comune di Cargeghe	2.000,00
09/07/2021	16	Girofondi per ulteriore contributo al progetto "Facciamo Teatro" dal Comune di Cargeghe	350,00
28/10/2021	25	Variazione in aumento per incasso fondi Legge Regionale 31/84 da Comune di Codrongianos e Comune di Tissi	6.682,00
Previsione definitiva			12.714,00
Somme Riscosse			12.714,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciosi.gov.it

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	
28/10/2021	28	Variazione in aumento Incasso rimborso somme non spese da scuole d'ambito PNFD a.s. 2019/2020 e 2020-2021	1.496,50	
30/11/2021	37	Incasso rimborso somma prevista dall'art.7 convenzione tirocinio con Università agli studi di Sassari a.s. 20-21	300,00	
30/12/2021	46	variazione in aumento per restituzione fondi non spesi da scuole d'ambito a.s. 2020-2021	8.347,00	
30/12/2021	47	variazione in aumento per Incasso somma prevista dall'art. 7 della convenzione per Tirocinio stipulata con l'Università agli studi di Sassari	300,00	
Previsione definitiva				10.443,50
Somme Riscosse				10.443,50
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

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 e-mail:
ssic813003@istruzione.it pec: ssic813003@pec.istruzione.it sito web www.icantoniogramscioggi.edu.it

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

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

04/06/2021	5	Variazione in aumento Accredito premi assicurativi versati dagli alunni e operatori alla data odierna sul c/c postale e bancario	3.577,57
30/11/2021	38	Variazione in aumento Finanziamento famiglie per copertura assicurativa alunni a.s. 2021-2022 versati alla data odierna	2.604,00
30/12/2021	48	Variazione in aumento per incasso premi assicurativi da alunni accertati alla data del 30-12-2021	1.197,00
Previsione definitiva			7.378,57
Somme Riscosse			7.378,57
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
04/06/2021	5	Variazione in aumento Accredito premi assicurativi versati dagli alunni e operatori alla data odierna sul c/c postale e bancario	7,50
Previsione definitiva			7,50
Somme Riscosse			7,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 e-mail:
ssic813003@istruzione.it pec: ssic813003@pec.istruzione.it sito web www.icantoniogramsciosi.edu.it

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
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/06/2021	6	Variazione in aumento Finanziamento per attivazione del Corso di inglese a.s. 2020/2021 certificazione KET	2.000,00
09/07/2021	19	Variazione in aumento per incasso quota tassa sostenimento esame certificazione KET - progetto a.s.2020/2021	1.824,00
28/10/2021	27	Variazione in aumento per incasso contributo famiglie per iscrizione ai Giochi matematici a.s. 2021/2022	740,00
30/12/2021	50	variazione in aumento per Incasso quote di iscrizione al corso	1.200,00

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

	di Inglese certificazione KET a.s. 2021-2022	
	Previsione definitiva	5.764,00
	Somme Riscosse	5.764,00
	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

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 e-mail:
ssic813003@istruzione.it pec: ssic813003@pec.istruzione.it sito web www.icantoniogramscioggi.edu.it

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

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

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

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 e-mail:
ssic813003@istruzione.it pec: ssic813003@pec.istruzione.it sito web www.icantoniogramscioggi.edu.it

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

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

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

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 e-mail:
ssic813003@istruzione.it pec: ssic813003@pec.istruzione.it sito web www.icantoniogramscioggi.edu.it

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

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

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

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

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

ISTITUTO COMPRENSIVO “A GRAMSCI” Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

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

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 e-mail:
ssic813003@istruzione.it pec: ssic813003@pec.istruzione.it sito web www.icantoniogramscioggi.edu.it

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	
---	--

ISTITUTO COMPRENSIVO “A GRAMSCI” Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-
78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantonigramsciossi.gov.it

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

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 e-mail:
ssic813003@istruzione.it pec: ssic813003@pec.istruzione.it sito web www.icantoniogramscioggi.edu.it

--

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

ISTITUTO COMPRENSIVO “A GRAMSCI” Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

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

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 e-mail:
ssic813003@istruzione.it pec: ssic813003@pec.istruzione.it sito web www.icantoniogramscioggi.edu.it

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

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-
78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantonigramsciossi.gov.it

Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/06/2021	7	Variazione in aumento per accredito interessi maturati sul c/c bancario e postale anno 2020	0,39
Previsione definitiva			0,39
Somme Riscosse			0,39
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/06/2021	7	Variazione in aumento per accredito interessi maturati sul c/c bancario e postale anno 2020	0,01
Previsione definitiva			0,01
Somme Riscosse			0,01
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 e-mail:
ssic813003@istruzione.it pec: ssic813003@pec.istruzione.it sito web www.icantoniogramscioggi.edu.it

--

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/06/2021	8	Variazione in aumento Finanziamento per incasso cauzione utilizzo in comodato d'uso IPAD	2.100,00
04/06/2021	9	Variazione in aumento incasso somma versata per errore da famiglia, di competenza del Comune di Ossi	25,00
09/07/2021	13	Variazione in aumento per rimborso da parte della compagnia aerea ryanair di biglietti aerei per viaggio di istruzione a.s. 2019-2020	186,89
09/07/2021	17	Variazione in aumento per cauzione utilizzo in comodato d'uso IPAD a.s. 2020-2021	50,00
09/07/2021	18	Variazione in aumento per incasso somme non spese restituite da scuole d'ambito 01 a valere sul PNFD a.s. 2019/2020	12.255,55
28/10/2021	28	Variazione in aumento Incasso rimborso somme non spese da scuole d'ambito PNFD a.s. 2019/2020 e 2020-2021	542,80
30/11/2021	40	Variazione in aumento Finanziamento per restituzione somma non spesa fondi formazione + cauzione utilizzo IPAD e sistemazione contabile mandato n.419	1.047,00
30/12/2021	49	Rimborso somme non spese da parte di scuole d'ambito PNFD anni 2019 e 2020	2.026,00
Previsione definitiva			18.233,24
Somme Riscosse			18.233,24
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 13 voce 01 - MUTUI	
Previsione iniziale	0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

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 -
759.739,28	564.190,32	312.180,88	252.009,44	195.548,96

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
Previsione iniziale				8.049,08
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr.	Descrizione		Importo

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 e-mail:
ssic813003@istruzione.it pec: ssic813003@pec.istruzione.it sito web www.icantoniogramscioggi.edu.it

	Variazione		
09/07/2021	14	Girofondi finanziamento Fondo economale da Comune di Tissi	2.000,00
29/10/2021	29	Variazione in aumento per Incasso dotazione ordinaria - periodo settembre -dicembre 2021	4.000,00
04/06/2021	3	Variazione in aumento Finanziamento Risorse ex art.31,comma 1 D.L. 41/2021	5.000,00
30/11/2021	39	Storno per maggiore impegno di spesa da voce di spesa A03/14 a voce di spesa A01/04	132,50
04/06/2021	2	Variazione in aumento per Finanziamento finalizzato all'acquisto di defibrillatori (DAE)	1.000,00
25/10/2021	24	Variazione in aumento Finanziamento Risorse finalizzate all'acquisto banchi monoposto	6.292,35
Previsione definitiva			26.473,93
Somme Pagate			14.384,78
Somme da pagare			7.910,82
Economie			4.178,33

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			9.016,68
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/06/2021	4	Girofondi finanziamento L.31/84, art.6 cobntributi a favore dei plessi di Corongianos a.s. 2019/2020	250,00
01/06/2021	7	Variazione in aumento per accredito interessi maturati sul c/c bancario e postale anno 2020	0,40
04/06/2021	9	Variazione in aumento incasso somma versata per errore da famiglia,di competenza del Comune di Ossi	25,00
30/12/2021	41	VARIAZIONE IN AUMENTO PER EROGAZIONE SOMMA QUALE INTEGRAZIONE DELLA QUOTA PER IL FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO A.S. 2021/2022	4.000,00
Previsione definitiva			13.292,08

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

Somme Pagate	9.076,64
Somme da pagare	378,20
Economie	3.837,24

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			56.227,71
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/10/2021	25	Variazione in aumento per incasso fondi Legge Regionale 31/84 da Comune di Codrongianos e Comune di Tissi	6.682,00
04/06/2021	1	Variazione in aumento per assegnazione integrativa funzionamento amm.vo e didattico a.s. 2021	180,00
04/06/2021	5	Variazione in aumento Accredito premi assicurativi versati dagli alunni e operatori alla data odierna sul c/c postale e bancario	3.585,07
01/06/2021	8	Variazione in aumento Finanziamento per incasso cauzione utilizzo in comodato d'uso IPAD	2.100,00
09/07/2021	17	Variazione in aumento per cauzione utilizzo in comodato d'uso IPAD a.s. 2020-2021	50,00
28/10/2021	27	Variazione in aumento per incasso contributo famiglie per iscrizione ai Giochi matematici a.s. 2021/2022	740,00
29/10/2021	29	Variazione in aumento per Incasso dotazione ordinaria - periodo settembre -dicembre 2021	3.365,33
30/11/2021	37	Incasso rimborso somma prevista dall'art.7 convenzione tirocinio con Università agli studi di Sassari a.s. 20-21	300,00
30/11/2021	38	Variazione in aumento Finanziamento famiglie per copertura assicurativa alunni a.s. 2021-2022 versati alla data odierna	2.604,00

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 e-mail:
ssic813003@istruzione.it pec: ssic813003@pec.istruzione.it sito web www.icantoniogramscirossi.edu.it

30/11/2021	40	Variazione in aumento Finanziamento per restituzione somma non spesa fondi formazione + cauzione utilizzo IPAD e sistemazione contabile mandato n.419	150,00
30/12/2021	41	VARIAZIONE IN AUMENTO PER EROGAZIONE SOMMA QUALE INTEGRAZIONE DELLA QUOTA PER IL FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO A.S. 2021/2022	1.481,37
30/12/2021	44	ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARIE PER SOFFERENZE FINANZIARIE A.S. 2020-2021	47,41
30/12/2021	47	variazione in aumento per Incasso somma prevista dall'art. 7 della convenzione per Tirocinio stipulata con l'Università agli studi di Sassari	300,00
30/12/2021	48	Variazione in aumento per incasso premi assicurativi da alunni accertati alla data del 30-12-2021	1.197,00
04/06/2021	4	Girofondi finanziamento L.31/84, art.6 cobtributi a favore dei plessi di Corongianos a.s. 2019/2020	1.432,00
04/06/2021	3	Variazione in aumento Finanziamento Risorse ex art.31,comma 1 D.L. 41/2021	9.958,84
30/11/2021	39	Storno per maggiore impegno di spesa da voce di spesa A03/14 a voce di spesa A01/04	-132,50
19/11/2021	31	Variazione in aumento Finanziamento Risorse a valere sul Piano di azione coesione priorità Istruzione	8.143,86
19/11/2021	32	Variazione in aumento Finanziamento Risorse Progetto PON FESR "DIGITAL BOARD"	51.713,18
19/11/2021	33	Variazione in aumento Finanziamento Avviso pubblico prot. n. 10812 del 13 maggio 2021 "Spazi e strumenti digitali per le STEM".	16.000,00
30/11/2021	35	Variazione in aumento Finanziamento Risorse ex art 58,comma 4 D.L. 73/2021	30.000,00
30/12/2021	43	variazione in aumento per finanz.DDI Regioni Mezzogiorno, art. 32, comma 1, del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41	9.936,07
Previsione definitiva			206.061,34
Somme Pagate			42.395,85
Somme da pagare			68.086,59
Economie			95.578,90

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

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			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/07/2021	13	Variazione in aumento per rimborso da parte della compagnia aerea ryanar di biglietti aerei per viaggio di istruzione a.s. 2019-2020	186,89
Previsione definitiva			186,89
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			186,89

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			1.048,43
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/11/2021	34	Variazione in aumento Finanziamento Risorse per	319,75

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 e-mail:
ssic813003@istruzione.it pec: ssic813003@pec.istruzione.it sito web www.icantoniogramscioggi.edu.it

	orientamento scolastico a.s. 2021-2022	
	Previsione definitiva	1.368,18
	Somme Pagate	164,85
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.203,33

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"			
		Previsione iniziale	1.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/10/2021	21	INCASSO FINANZIAMENTO ANIMATORE DIGITALE ANNO 2021	1.000,00
07/10/2021	20	Variazione in aumento finanziamento Progetto STEM LAB & DIGITAL	40.000,00
		Previsione definitiva	42.000,00
		Somme Pagate	27.217,63
		Somme da pagare	13.782,37
		Economie	1.000,00

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
		Previsione iniziale	33.188,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/07/2021	16	Girofondi per ulteriore contributo al progetto "Facciamo Teatro" dal Comune di Cargeghe	350,00
09/07/2021	15	Girofondi per co-finanziamento progetto E-Coros dal Comune di Cargeghe	2.000,00
01/06/2021	6	Variazione in aumento Finanziamento per attivazione del	2.000,00

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

		Corso di inglese a.s. 2020/2021 certificazione KET	
09/07/2021	19	Variazione in aumento per incasso quota tassa sostenimento esame certificazione KET - progetto a.s.2020/2021	1.824,00
17/06/2021	10	Variazione in aumento Finanziamento PON FSE CNP 10.1.1A - FSEPON -SA-2021-34	15.246,00
17/06/2021	11	Variazione in aumento Finanziamento PON FSE CNP 10.1.1A - FSEPON -SA-2021-39	81.312,00
30/06/2021	12	Variazione in aumento Finanziamento Risorse ex art.31, comma 6 D.L. 41/2021- PIANO SCUOLA ESTATE	16.806,64
07/10/2021	23	Variazione in aumento per finanziamento Avviso Si torna tutti a Iscola a.s. 2020/2021 linea Ascolto e supporto. Titolo Progetto	19.200,00
30/12/2021	50	variazione in aumento per Incasso quote di iscrizione al corso di Inglese certificazione KET a.s. 2021-2022	1.200,00
Previsione definitiva			173.126,64
Somme Pagate			16.894,68
Somme da pagare			36.547,64
Economie			119.684,32

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

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 e-mail:
ssic813003@istruzione.it pec: ssic813003@pec.istruzione.it sito web www.icantoniogramscioggi.edu.it

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			103.045,29
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/07/2021	18	Variazione in aumento per incasso somme non spese restituite da scuole d'ambito 01 a valere sul PNFD a.s. 2019/2020	12.255,55
28/10/2021	28	Variazione in aumento Incasso rimborso somme non spese da scuole d'ambito PNFD a.s. 2019/2020 e 2020-2021	2.039,30
30/11/2021	40	Variazione in aumento Finanziamento per restituzione somma non spesa fondi formazione + cauzione utilizzo IPAD e sistemazione contabile mandato n.419	897,00
30/12/2021	49	Rimborso somme non spese da parte di scuole d'ambito PNFD anni 2019 e 2020	2.026,00
30/12/2021	46	variazione in aumento per restituzione fondi non spesi da scuole d'ambito a.s. 2020-2021	8.347,00
30/11/2021	36	Variazione in aumento Finanziamento per saldo finanziamento formazione neo-assunti a.s. 20-21	445,69
07/10/2021	22	2174_7 Formazione in servizio del personale docente ai fini dell'inclusione degli alunni con disabilità - [2021] DDG 188 Art. 1 Comma. 961	64.370,00
30/11/2021	35	Variazione in aumento Finanziamento Risorse ex art 58, comma 4 D.L. 73/2021	4.812,09
30/12/2021	42	Assegnazione finanziamento per Formazione neo-assunti a.s. 2021-2022	14.476,00
30/12/2021	45	variazione in aumento per assegnazione Fondi Piano Nazionale formazione docenti a.s. 2021-2022 nota n. 23326 del 22-12-2021	66.730,00
Previsione definitiva			279.443,92
Somme Pagate			93.049,08
Somme da pagare			38.705,00
Economie			147.689,84

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

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

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 e-mail:
ssic813003@istruzione.it pec: ssic813003@pec.istruzione.it sito web www.icantoniogramsciosi.edu.it

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	800,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	800,00

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

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -

ISTITUTO COMPRENSIVO “A GRAMSCI” Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

742.752,98	368.594,13	203.183,51	165.410,62	374.158,85
------------	------------	------------	------------	------------

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

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Descrizione analitica dei modelli:

Il conto finanziario e il conto del patrimonio, unitamente agli allegati saranno descritti in modo analitico.

Il conto finanziario denominato modello H mostra i seguenti dati:

1. Nella parte Entrate, la programmazione definitiva al 31/12/2021 è pari a € 759.739,28;
2. Il totale delle somme accertate al 31/12/2021 è pari a € 564.190,32;
3. Il totale delle somme accertate comprende le somme riscosse pari ad € 312.180,88 e somme rimaste da riscuotere, ovvero i residui attivi, pari ad € 252.009,44;
4. La differenza fra previsione definitiva e accertamento pone in evidenza, nell'ultima colonna, l'avanzo complessivo di inizio anno 2021 € 195.548,96;
5. Nella voce spese la colonna programmazione definitiva, trova corrispondenza con le entrate per il rispetto del principio del pareggio, aggiungendo la disponibilità finanziaria da programmare consistente in € 16.986,30;
6. Il totale per le somme impegnate al 31/12/2021 è pari ad € 368.594,13;
7. Il totale delle somme impegnate comprende le somme pagate pari ad € 203.183,51 e rimaste da pagare, ovvero i residui passivi, pari ad € 165.410,62;

Nel modello H (art.18, c. 2) si evidenzia infine, un avanzo di esercizio di € 195.596,19 ed è il risultato finale della gestione di competenza.

Le modifiche intermedie rispetto alla previsione iniziale sono evidenziate nell'elenco analitico delle variazioni di programma, deliberate dal Consiglio di Istituto

nelle sedute del 04 giugno 2021 -13 luglio 2021- 29 Ottobre 2021 – 16 dicembre 2021 - 15 febbraio 2022.

I residui attivi e passivi

Gli accertamenti e gli impegni che non sono stati incassati e non sono stati pagati alla chiusura dell'esercizio sono divenuti residui attivi e passivi che saranno gestiti nel 2022. Ai residui determinati alla chiusura dell'esercizio 2020 sono stati aggiunti quelli degli anni precedenti ancora in essere.

L'elenco dettagliato de residui ancora in essere al 31/12/2021 si trova nel modello L.

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 e-mail:
ssic813003@istruzione.it pec: ssic813003@pec.istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.edu.it

Questo modello è suddiviso in due parti separate e autonome: nella prima sono registrati i residui attivi, nella seconda i residui passivi. Tutti i residui, relativi all'ultimo anno sono stati definiti in presenza di impegni formali da parte dei debitori per le entrate e da parte dei creditori per le uscite. Nel modello L per ogni residuo attivo e passivo, è stata indicata la causale del credito e del debito e l'importo esatto da riscuotere e da pagare. Alla fine dell'esercizio sono state registrate molte riscossioni e pagamenti ancora in sospeso. La scuola avrebbe interesse a incassare ed a pagare con tempestività ma, purtroppo, questo non è possibile per cause non imputabili a questa amministrazione. La quantità dei residui mette in evidenza qualche problema:

b) la banca che svolge il servizio di cassa ha ricevuto ordinativi di pagamento fino al 15 dicembre. Oltre tale data ha pagato solo accessori al personale, ha accettato i movimenti per il reintegro dell'anticipazione delle minute spese ed i mandati per la regolarizzazione delle spese anticipate dalla banca:

c) diversi ordini inviati alle ditte fornitrici a fine novembre ed in dicembre non sono stati evasi, di altri non è arrivata la fattura elettronica.

Il totale dei residui attivi ammonta ad € 331.490,59

Appare subito evidente che tale somma non trova corrispondenza con quella di 252.009,44 indicata alla colonna 4 del modello H, la differenza pari ad € 79.481,15 è dovuta all'aggiunta dei residui relativi agli anni precedenti.

La somma dei residui relativi agli esercizi precedenti ammonta esattamente alla differenza prima indicata pari ad € 79.481,15. Sono state effettuate radiazioni di residui attivi per l'importo di € 100.141,46 deliberati dal Consiglio di Istituto nella seduta del 16-12-2021 e pubblicati all'albo dell'istituzione scolastica decreto prot. 18077 del 17-12-2021.

Il totale invece, dei residui passivi ammonta ad € 375.437,69 tale somma non trova corrispondenza con quella indicata nella colonna 4 sezione spese del modello H, che è pari ad € 165.410,62.

La differenza di € 210.027,07, risultante nel modello L, è dovuta all'aggiunta dei residui relativi agli anni precedenti. Sono state effettuate radiazioni di residui passivi per l'importo di € 27.459,49 deliberati dal Consiglio di Istituto nella seduta del 16-12-2021 e pubblicati all'albo dell'istituzione scolastica decreto prot. 18077 del 17-12-2021.

Tutti i residui sono stati imputati ad un Aggregato.

Modello J

dal modello J si evidenziano tre momenti fondamentali:

1. Il calcolo del fondo di cassa alla data del 31/12/2021 pari ad € 362.410,28 che coincide esattamente con l'estratto conto rilasciato dall'istituto cassiere alla stessa data;
2. Nell'anno 2021 si è verificato un avanzo di competenza pari ad € 195.596,19;
3. L'avanzo di amministrazione complessivo, al 31/12/2021, ammonta ad € 318.463,18 ed è determinato dalla differenza fra residui attivi e passivi, pari ad € - 43.947,10, sommata al fondo di cassa al 31/12/2021.

Modelli I

Relativamente all'analisi dei rendiconti delle singole attività e progetti, denominato dal MIUR "modello I" si evidenzia che negli Stessi si evincono sia nelle entrate che nelle uscite:

1. La programmazione iniziale che nasceva in sede di predisposizione del programma annuale attraverso l'allegato B;
2. Le eventuali variazioni apportate;
3. La programmazione definitiva distinta in somme accertate e riscosse ed impegnate e pagate, nonché il movimento dei residui aggregati a quella attività o progetto degli anni precedenti.



ISTITUTO COMPRENSIVO “A GRAMSCI” Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciosi.gov.it

La somma dei modelli I trova riscontro nel riepilogo per tipologia di spesa, denominato dal MIUR ‘modello N’.

Modello M:

dal presente modello si evidenziano tutte le spese inerenti al personale per gli emolumenti accessori effettivamente impegnati, con l’indicazione dell’anno, del mese e della tipologia del compenso, nonché dell’evidenziazione del compenso lordo e dei relativi contributi sia a carico del dipendente che dello Stato.

Modello N

- Il totale della colonna “programmazione definitiva” pari ad € 586.256,91 per le entrate e € 578.298,47 per le uscite coincide con la stessa colonna del modello H;
- Il totale della colonna somme accertate del modello N è pari ad € 323.461,64 e anch’essa coincide con quella del modello H. Lo stesso dicasi per il totale della colonna somme riscosse del modello N pari ad € 374.706,36 che coincide con l’analoga colonna del modello H. Analogamente la colonna somme rimaste da riscuotere del modello H pari ad € 219.734,21 coincide con la stessa colonna del modello N.
- Relativamente alla sezione riepilogo delle spese è evidente che la colonna dei residui passivi al 31/12/2020 del modello N pari ad € 339.337,03 coincide con il totale della colonna dei residui passivi indicati nel modello L.
- I totali delle colonne “somme impegnate e somme pagate” rispettivamente di € 374.706,38 ed € 237.442,43 coincidono con gli analoghi totali delle stesse colonne del modello H.

Terminato l’analisi degli allegati al conto finanziario, si passa ad analizzare l’unico allegato che rappresenta il conto del patrimonio.

‘MODELLO K’

Nell’anno 2021 a seguito del rinnovo inventariale di cui al processo verbale della commissione nominata all’uopo in data 04/11/2021 prot.n. 15610 e il relativo processo verbale prot.n. 18173 del 20-12-2021 il modello K ha i seguenti risultati:

Impianti e macchinari per € 16.836,15

Attrezzature per € 124.253,23

Altri beni per € 10.294,19;

All’interno del modello in esame sono stati riportati i crediti, con un incremento di € 111.756,38, i debiti, con un incremento di 36.100,66 e le liquidità disponibili al 31/12/2021 per € 365.682,78 nel conto corrente bancario. Da tutto questo si rileva un aumento della consistenza patrimoniale di € 133.111,89 rispetto a quella di iniziale pari ad € 340.007,36, ottenendo quella definitiva, alla data del 31/12/2021 pari ad €. 473.119,25.

Relativamente agli altri registri obbligatori risulta compilato il registro delle minute spese, per le quali è stato fatto regolarmente il reintegro o fine anno, nonché tutti gli altri documenti previsti dall’art. 29 del decreto 129/2018.

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2021

ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 e-mail:
ssic813003@istruzione.it pec: ssic813003@pec.istruzione.it sito web www.icantoniogramscirossi.edu.it

(da inserire nella relazione al Conto Consuntivo)

	Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	564.190,32	
Indice di dipendenza finanziaria =			= 0,74
	Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)	759.739,28	
	Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)	252.009,44	
Incidenza residui attivi =			= 0,45
	Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	564.190,32	
	Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)	165.410,62	
Incidenza residui passivi =			= 0,45
	Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)	368.594,13	
	Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)	40.111,60	
Smaltimento residui attivi =			= 0,34
	Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)	119.592,75	
	Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)	101.850,47	
Smaltimento residui passivi =			= 0,33
	Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)	311.877,54	
	Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)	305.033,98	
Indice capacità di spesa =			= 0,45
	Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	680.471,67	
	Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)	375.437,69	
Indice accumulo dei residui passivi =			= 0,55
	Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	680.471,67	

ISTITUTO COMPRENSIVO “A GRAMSCI” Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 Fax 079/3403182 e-mail: ssic813003@istruzione.it sito web www.icantoniogramsciossi.gov.it

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	127.200,44	51.377,87	40,39%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	67.610,74	43.757,26	64,72%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	328.783,41	108.440,18	32,98%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	150.477,83	105.766,91	70,29%
05	ALTRE SPESE	65.591,19	59.012,54	89,97%
06	IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	2.289,37	239,37	10,46%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	800,00	0,00	0,00%
Totale generale		742.752,98	368.594,13	

Data 08/04/2022

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.



ISTITUTO COMPRENSIVO "A GRAMSCI" Via Europa – 07045 OSSI (SS) Tel. 079/3403177-78 e-mail:
ssic813003@istruzione.it pec: ssic813003@pec.istruzione.it sito web www.icantoniogramscioggi.edu.it

Data 08-04-2022

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
Giuseppa Martinez