



Ministero dell'Istruzione



UNIONE EUROPEA
Fondo sociale europeo

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE

ISTITUTO COMPRESIVO DI COLOGNO AL SERIO (BG)

Sede Amministrativa: Via Rosmini, 12 - 24055 COLOGNO AL SERIO (BG) -

Tel. e Fax 035-896031 - 035-4872415

Cod. Meccanografico: BGIC89900P - C.F. 93044430168 - Codice Univoco: UFQC79

Sito Internet: www.iccolognoalserio.edu.it

e-mail ministeriale: bgic89900p@istruzione.it Pec: bgic89900p@pec.istruzione.it

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

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

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto il 22/01/2021 con provvedimento n.49/04 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	513.371,27	Programmazione definitiva	488.874,61	<i>Disp. fin. da programmare</i> 37.063,46
Accertamenti	298.123,39	Impegni	138.724,93	<i>Avanzo di competenza</i> 159.398,46
competenza	183.601,97	competenza	124.741,75	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	11.144,72	Pagamenti	33.408,81	36.596,13
residui		residui		<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	114.521,42	Somme rimaste da pagare	13.983,18	100.538,24
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	68.463,50	Residui non pagati anni precedenti	1.040,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	182.984,92	Totale residui passivi	15.023,18	<i>Sbilancio residui (b)</i> 167.961,74
			Saldo cassa iniziale (c)	191.091,02
				<i>(a+b+c)</i> 395.648,89

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2021

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	215.247,88	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	105.521,42	105.521,42	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	113.323,53	113.323,53	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	214,88	214,88	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	67.692,30	67.692,30	100,00%
Contributi da privati	11.371,06	11.371,06	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,20	0,20	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	513.371,27	298.123,39	
Disanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		298.123,39	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2021.

ANALISI DELLE ENTRATE

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

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale € 76.217,57
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 76.217,57
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 139.030,31
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 139.030,31
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'unione Europea]**02 / 02 – PON PER LA SCUOLA (FESR)**

Previsione iniziale € 21.647,06
 Variazioni in corso d'anno € -21.647,06

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/01/2022		N. 2/02.7	-21.647,06	Variazione al P.A. per Rinuncia progetto PON avvisi sussidi didattici FSE di euro 21.647,06

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

02 / 02 – PON PER LA SCUOLA (FESR) – REACT EU

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 105.521,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/12/2021		N. 1/4.2	49.612,19	Incassata somma per 13.1.2°- FESR PON-LO-2021-664 di Euro 49.612,19
20/12/2021		N. 1/4.2	55.909,23	Incassata somma per 13.1.1°-fesrpon-lo-2021-185 di Euro 55.909,23

Previsione definitiva € 105.521,42
 Somme accertate € 105.521,42
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 105.521,42 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 14.260,00
Variazioni in corso d'anno € 14.503,06

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2021		N. 50/03	140,00	Incassata somma per funzionamento amministrativo per alunni con DSA di euro 140,00.
20/12/2021		N. 1/4.2	6.959,33	Incassata somma per saldo Funzionamento Amministrativo 4/12 (settembre/dicembre) di Euro 6.959,33.
20/12/2021		N. 1/4.2	1.932,92	Incassata somma per corretto svolgimento degli Esami di Stato conclusivi del primo e del secondo ciclo di istruzione A.S. 2021/2022 di Euro 1.932,92.
31/01/2022		N. 2/02.2	5.199,33	Incassata somma integrazione funzionamento amministrativo A.S. 2021/22 di euro 5.199,33.
31/01/2022		N. 2/02.8	271,48	Miur Dotazione Ordinaria settembre dicembre 2021 Orientamento di Euro 271,48

Previsione definitiva € 28.763,06
Somme accertate € 28.763,06
Riscosso € 28.763,06
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[03 / 06 – Altri Finanziamenti vincolati dallo Stato]

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 2.029,65

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/12/2021		N. 1/4.2	1.000,00	Incassata somma per animatore digitale anno 2021 di Euro 1.000,00.
31/01/2022		N. 2/02.3	1.029,65	Incasso sofferenze Finanziarie A.F.2021 di Euro 1.029,65.

Previsione definitiva € 2.029,65
Somme accertate € 2.029,65
Riscosso € 2.029,65
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[03 / 06 / 2 – Altri Finanziamenti vincolati dallo Stato – Risorse finalizzate all’acquisto di DAE et similia

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d’anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2021		N. 50/03	1.000,00	Incassata Somma per l’acquisto di defribillatori semiautomatici (DAE) et similia 1.000,00.

Previsione definitiva € 1.000,00
Somme accertate € 1.000,00
Riscosso € 1.000,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[03 / 06 / 3 – Altri Finanziamenti vincolati dallo Stato – Risorse ex art. 31, comma 6, d.l. 41/2021

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d’anno € 18.243,27

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2021		N. 50/03	18.243,27	Incassata Somma E.F.2021 – Assegnazione della Risorsa finanziaria ex art. 31,comma 6 del decreto-legge 22 marzo 2021,n.41 di Euro 18.243,27.

Previsione definitiva € 18.243,27
Somme accertate € 18.243,27
Riscosso € 18.243,27
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[03 / 06 / 4 – Altri Finanziamenti vincolati dallo Stato – Risorse ex art. 31, comma 1, d.l. 41/2021

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 14.394,41

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2021		N. 50/03	14.394,41	E.F.2021 – Assegnazione della risorsa finanziaria ex art.31,comma 1 del decreto-legge 22 marzo 2021 n.41, di Euro 14.394,41.

Previsione definitiva € 14.394,41
 Somme accertate € 14.394,41
 Riscosso € 14.394,41
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[03 / 06 / 5– Altri Finanziamenti vincolati dallo Stato – Piano Nazionale di ripresa e resilienza-PNRR e Piano nazionale per la scuola digitale- PNSD

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 16.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/12/2021		N. 1/4.2	16.000,00	Incassata somma per l'attuazione del progetto-Avviso pubblico prot. n. 10812 del 13 maggio 2021 "Spazi e strumenti digitali per STEM" di Euro 16.000,00.

Previsione definitiva € 16.000,00
 Somme accertate € 16.000,00
 Riscosso € 8.000,00
 Rimaste da riscuotere € 8.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[03 / 06 / 6– Altri Finanziamenti vincolati dallo Stato – Risorse ex art. 58, comma 4, d.l. 73/2021

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 32.893,14

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/12/2021		N. 1/4.2	32.893,14	Incassata somma per Risorse ex art. 58, comma 4 del decreto 25 maggio 2021 per avvio anno scolastico 2021/2022, di Euro 32.893,14.

Previsione definitiva € 32.893,14
Somme accertate € 32.893,14
Riscosso € 32.893,14
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[04 / 04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 04 – Vincolato

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 214,88

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/01/2022		N. 2/02.4	214,88	Incassata sommaUSR Lombardia Patti di Comunità di Euro 214,88

Previsione definitiva € 214,88
Somme accertate € 214,88
Riscosso € 214,88
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[05 / 04 –Altri Finanziamenti da Enti Locali-(Comune)]

Previsione iniziale € 40.497,00
Variazioni in corso d'anno € 24.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/01/2022		N. 2/02.1	24.500,00	Incassata somma per Piano Diritto allo Studio A. S. 2021/2022 – Plessi Secondaria – Primaria – Infanzia di Euro 24.500,00.

Previsione definitiva € 64.997,00

Somme accertate	€	64.997,00	
Riscosso	€	64.997,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[05 / 06 – Altre Istituzioni Vincolati]

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.695,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2021		N. 50/03	951,00	Incassata somma per L'acconto del 50% del totale del Finanziamento per "Formazione dei Docenti A.S.2020/2021 di Euro 951,00.
28/05/2021		N. 50/03	1.028,30	Incassata somma per progetto Educazione Civica A.S.2020/2021 di Euro 1.028,30.
28/05/2021		N. 50/03	716,00	Incassata somma per Formazione Docenti in servizio A.S.2019/2020 – SALDO di Euro 716,00.

Previsione definitiva	€	2.695,30	
Somme accertate	€	2.695,30	
Riscosso	€	2.695,30	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa alunni]

Previsione iniziale	€	6.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-162,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/01/2022		N. 2/02.5	-170,00	Minore accertamenti rispetto alla previsione iniziale per assicurazione alunni di Euro 170,00
31/01/2022		N. 2/02.9	7,50	Incassata quota assicurativa alunni di Euro 7,50.

Previsione definitiva	€	5.837,50	
Somme accertate	€	5.837,50	
Riscosso	€	5.837,50	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale]

Previsione iniziale € 300,00
Variazioni in corso d'anno € 232,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/12/2021		N. 1/4.2	232,50	Incassata somma per assicurazione A.S. 2021/2022 - PERSONALE di euro 232,50.

Previsione definitiva € 532,50
Somme accertate € 532,50
Riscosso € 532,50
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati]

Previsione iniziale € 1000,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1000,00
Somme accertate € 1000,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 1000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[06 / 10 – Altri Contributi da famiglie vincolati]

Previsione iniziale € 500,00
Variazioni in corso d'anno € 3.264,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2021		N. 50/03	675,00	Incassata somma per partecipazione campionati Junior e per incontro con l'autrice Silvia Vecchini "Festival della Letteratura di Vertova" Primaria di Euro 675,00.
28/05/2021		N. 50/03	465,00	Incassata somma per l'incontro on line lingua francese "Le Petit Prince" Plesso Secondaria di Euro 465,00.
20/12/2021		N. 1/4.2	560,00	Incassata somma per pagamento esame DELF A2 – Secondaria di Euro 560,00.
31/01/2021		N. 2/02.6	1.564,00	Incassata somma per spettacolo teatrale " I Bestiolini" presso Auditorium di Euro 1.564,00.

Previsione definitiva € 3.764,00
Somme accertate € 3.764,00
Riscosso € 3.764,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[06 / 11 – Altri Contributi da imprese vincolati]

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 237,06

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/21		N. 50/03	147,46	Stornato dalla Banca per errato Iban Esperta esterna Coltri Luciana "Progetto Giochi e Civiltà" di Euro 147,46.
20/12/2021		N. 1/4.2	89,60	Incassata somma per Storno parziale Fatt.n. P0015884 del 12/07/2021 – Mondooffice srl di euro 89,60.

Previsione definitiva € 237,06
 Somme accertate € 237,06
 Riscosso € 237,06
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[12 / 2 – Interessi attivi da banca d'Italia]

Previsione iniziale € 0,20
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,20
 Somme accertate € 0,20
 Riscosso € 0,20
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

RIASSUMENDO:

Programma zione Definitiva	Somme Accertate	Somme Riscosse	Somme Rimaste da riscuotere	Differenze in+ o in-
513.371,27	298.123,39	183.601,97	114.521,42	215.247,88

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	366.785,81	114.883,90	31,32%
Progetti	121.088,80	23.841,03	19,69%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	488.874,61	138.724,93	
Avanzo di competenza		159.398,46	
Totale a pareggio		298.123,39	

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

ANALISI DELLE SPESE

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

Attività - A01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 11.259,78
 Variazioni in corso d'anno € 4.199,33

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/12/2021		1/4.2		2.000,00	Incassata somma per saldo Funzionamento amministrativo 4/12 (settembre/dicembre) di Euro 2000,00.
31/01/2022		N. 2/02.2		2.199,33	Integrazione Funzionamento Amministrativo A.S.2021 di Euro 2.199,33.

Previsione definitiva € 15.459,11
 Somme impegnate € 38,59
 Pagato € 38,59
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 15.420,52

Annotazioni:

Attività - A01/01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Risorse ex art.77 d.l. 18 /2020-Pulizia straordinaria

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2021		N. 50/03		1.000,00	Incassata somma risorse ex art.77 d.l. 18/2020 per pulizia straordinaria di Euro 1.000,00

Previsione definitiva € 1.000,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanzia € 1.000,00

Annotazioni:

Attività - A01/02 - Funzionamento generale e decoro della Scuola – Facciamo EcoScuola

Previsione iniziale € 3.554,72
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 3.554,72
Somme impegnate € 3.554,72
Pagato € 3.554,72
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanzia € 0,00

Annotazioni:

Attività - A01/04 - Funzionamento generale e decoro della Scuola – Risorse ex art.31 comma1 d.l. 41/2021

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 14.394,41

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2021		N. 50/03		14.394,41	E.F. 2021 – Avviso assegnazione Risorsa Finanziaria ex art.31 comma 1 del decreto – legge 22 marzo 2021 n. 41 di Euro 14.394,41.

Previsione definitiva	€	14.394,41	
Somme impegnate	€	14.394,41	
Pagato	€	13.978,50	
Rimasto da pagare	€	415,91	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A01/05 - Funzionamento generale e decoro della Scuola – Risorse ex art. 58, comma 4 d.l. 73/2020

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	17.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/12/2021		N. 1/4.2		17.000,00	Incassata somma per risorse ex art 58, comma 4 del Decreto Legislativo 25 maggio per avvi A.S.2021/ 2022 di Euro 17.000,00.

Previsione definitiva	€	17.000,00	
Somme impegnate	€	12.186,46	
Pagato	€	9.988,90	
Rimasto da pagare	€	2.197,56	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	4.813,54	

Annotazioni:

Attività - A02/01 – Funzionamento Amministrativo

Previsione iniziale	€	28.152,79
Variazioni in corso d'anno	€	3.262,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2021		N.50/03		140,00	Incassata somma per Funzionamento amministrativo per alunni con DSA DI Euro 140,00.
20/12/2021		N.1/4.2		1.932,32	Incassata somma per corretto svolgimento degli esami di Stato conclusivi del primo e del secondo ciclo di istruzione A.S.2021/2022 di Eur 1.932,32.
20/12/2021		N.1/4.2		232,50	Incassata somma per assicurazione A.S.2021/22 di Euro 232,50.
20/12/2021		N.1/4.2		89,60	Incassata somma per Storno parziale Fatt.n. P0015884 del 12/07/2021 – Mondooffice srl di euro 89,60.
31/01/2022		N. 2/02.3		1.029,65	Incasso sofferenze Finanziarie A.F. 2021 di Euro 1.029,65.
31/01/2022		N. 2/02.5		-170,00	Minore accertamenti rispetto alla previsione iniziale per assicurazione alunni di Euro -170,00.
31/01/2022		N. 2/02.9		7,50	Incassata quota assicurazione alunni di Euro 7,50

Previsione definitiva	€	31.414,96	
Somme impegnate	€	25.253,09	
Pagato	€	22.750,70	
Rimasto da pagare	€	2.502,39	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	6.161,87	

Annotazioni:

Attività - A02/02 – Funzionamento Amministrativo Infanzia/Primaria/Secondaria

Previsione iniziale € 22.222,08

Variazioni in corso d'anno € 7.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2021		N. 50/03		7.500,00	Incassata somma PDS A.S.2021/2022 di Euro 7.500,00

Previsione definitiva € 29.722,08

Somme impegnate € 14.564,58

Pagato € 14.564,58

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

Residua disponibilità finanz € 15.157,50

Annotazioni:

Attività - A02/03 – Funzionamento Amministrativo Multimedialità Primaria

Previsione iniziale € 2.516,17

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 2.516,17

Somme impegnate € 2.244,19

Pagato € 2.244,19

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

Residua disponibilità finanz € 271,98

Annotazioni:

Attività - A03 /01– Didattica Generale

Previsione iniziale € 19.076,89
Variazioni in corso d'anno € 3.626,34

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2021		N. 50/03		675,00	Incassata somma per partecipazione campionati Junior e per incontro con l'autrice Silvia Vecchini "Festival della Letteratura di Vertova" Primaria di Euro 675,00.
28/05/2021		N. 50/03		465,00	Incassata somma per l'incontro on line lingua francese "Le Petit Prince" Plesso Secondaria di Euro 465,00.
28/05/2021		N. 50/03		147,46	Stornato dalla Banca per errato Iban Esperta esterna Coltri Luciana "Progetto Giochi e Civiltà" di Euro 147,46.
20/12/2021		N. 1/4.2		560,00	Incassata somma per pagamento esame DELF A2 – Secondaria di Euro 560,00.
31/01/2022		N. 2/02.4		214,88	Incassata SommaUSR Lombardia Patti di Comunità di Euro 214,88
31/01/2022		N. 2/02.4		1.564,00	Incassata somma per spettacolo teatrale "I Bestiolini" presso Auditorium di Euro 1.564,00.

Previsione definitiva € 22.703,23
Somme impegnate € 14.121,23
Pagato € 13.796,73
Rimasto da pagare € 324,50 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 8.582,00

Annotazioni:

Attività - A03 /03– Didattica I° Grado

Previsione iniziale € 16.604,96
Variazioni in corso d'anno € 5.600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/01/2022		N. 2/02.1		5.600,00	Incassata somma PDS A.S.2021/2022 di Euro 5.600,00

Previsione definitiva € 22.204,96
Somme impegnate € 10.341,31
Pagato € 10.341,31
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 11.863,65

Annotazioni:

Attività - A03 /04– Didattica Infanzia

Previsione iniziale € 7.265,80
Variazioni in corso d'anno € 5.400,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/01/2022		N. 2/02.1		5.400,00	Incassata somma PDS A.S. 2021/2022 di euro 5.400,00

Previsione definitiva € 12.665,80
Somme impegnate € 2.000,00
Pagato € 2.000,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 10.665,80

Annotazioni:

Attività - A03 /04– Didattica Primaria

Previsione iniziale € 21.553,92
Variazioni in corso d'anno € 6.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/01/2022		N. 2/02.1		6.000,00	Incassata somma PDS A.S.2021/2022 di Euro 6.000,00

Previsione definitiva € 27.553,92
Somme impegnate € 16.185,32
Pagato € 16.185,32
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 11.368,60

Annotazioni:

Attività - A03 /06 – PON 10.8.1 A1 FESRPON – LO – 2015 - 171 Realizzazione infrastruttura rete cablata wireless (Fondi Europei)

Previsione iniziale € 3.531,24
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 3.531,24
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 3.531,24

Annotazioni:

Attività - A03 /07 – PON 10.8.1 A3 FESRPON – LO – 2015 - 211 Per una scuola multimediale (Fondi Europei)

Previsione iniziale € 1.006,97
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 1.006,97
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 1.006,97

Annotazioni:

Attività - A03 /09 –Smart Class Avviso 4878/2020 10.8.6 A FESRPON – LO – 2020 - 114

Previsione iniziale € 53,34
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 53,34
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 53,34

Annotazioni:

Attività - A03 /12 – Risorse Art.21 d.l. 137/2020

Previsione iniziale € 0,69
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,69
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 0,69

Annotazioni:

Attività - A03 /13 – PON 10.2.2A FSEPON – LO – 2020 - 442 Supporti Didattici Avviso 19146/2020

Previsione iniziale € 21.647,06
 Variazioni in corso d'anno € -21.647,06

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/01/2022		N. 2/02.8	-21.647,06	Variazione al P.A. per Rinuncia progetto PON avvisi sussidi didattici FSE di euro 21.647,06

Previsione definitiva € 0,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanzia € 0,00

Annotazioni:

Attività - A03 /14 – Digital Board trasformazione digitale didattica nell'organizzazione Avviso 28966/2021 - 13.1.2A - FESRPON – LO – 2021 - 664 (Fondi Europei)

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 49.612,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/12/2021		N. 1/4.2	49.612,19	Incassata somma per 13.1.2°- FESRPON-LO-2021-664 di Euro 49.612,19

Previsione definitiva € 49.612,19
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanzia € 49.612,19

Annotazioni:

Attività - A03 /15 – Realizzazione di Reti Cablate wireless Avviso 20480/2021 - 13.1.1A - FESRPON – LO – 2021 - 185 (Fondi Europei)

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 55.909,23

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/12/2021		N. 1/4.2	55.909,23	Incassata somma per 13.1.1°-fesrpon-lo-2021-185 di Euro 55.909,23.

Previsione definitiva	€	55.909,23	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	55.909,23	

Annotazioni:

Attività - A03 /16 – Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. 20480/2021-13.1.1A - FESRPON – LO – 2021 – 185

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	16.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/12/2021		N. 1/4.2	16.000,00	Incassata somma per Spazi e strumenti digitali per le Stem Avviso 20480/2021 13.1.1° - FESRPON – LO – 185

Previsione definitiva	€	16.000,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	16.000,00	

Annotazioni:

Attività - A03/17 - Risorse ex art. 58, comma 4 d.l. 73/2020

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	11.893,14

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/12/2021		N. 1/4.2		11.893,14	Incassata somma per risorse ex art 58, comma 4 del Decreto Legislativo 25 maggio per avvi A.S.2021/ 2022 .

Previsione definitiva	€	11.893,14	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	11.893,14	

Annotazioni:

Attività - A05 – Visite Viaggi e Programmi di Studio all'Estero.

Previsione iniziale € 3.137,72
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 3.137,72
Somme impegnate € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 3.137,72

Annotazioni:

Attività – A06 –Attività di Orientamento

Previsione iniziale € 1.227,85
Variazioni in corso d'anno € 271,48

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/01/2022		2/02.8		271,48	MIUR Dotazione Ordinaria Settembre/Dicembre 2021 Orientamento di Euro 271,48

Previsione definitiva € 1.499,33
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 1.499,33

Annotazioni:

Attività – A06/01 – Pon 10.1.6A FSEPON – LO – 2018 – Azioni orientamento (Fondi Europei)

Previsione iniziale € 23.952,60
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 23.952,60
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 23.952,60

Annotazioni:

Progetti - P01/02 – "Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale" - PNSD (Fondi Statali)

Previsione iniziale € 1.000,00
Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/12/2021		N. 1/4.2		1.000,00	Incassata Somma per Animatore Digitale Anno 2021 di Euro 1.000,00.

Previsione definitiva € 2.000,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanzia € 2.000,00

Annotazioni:

Progetti - P01/03 – Piano scuola estate – Risorse ex art. 31, comma 6 d.l. 41/2021

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 18.243,27

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2021		N. 50/03		18.243,27	E.F.2021 – Avviso assegnazione della Risorsa Finanziaria ex art. 31 comma 6 del decreto legge 22 marzo 2021 n.41 di euro 18.243,27.

Previsione definitiva € 18.243,27
Somme impegnate € 7.952,10
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 7.952,10 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanzia € 10.291,17

Annotazioni:

Progetti - P02/01 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" – Disagio/DSA/Sportello

Previsione iniziale € 8.423,87
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 8.423,87
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanzia € 8.423,87

Annotazioni:

Progetti - P02/02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" – Cittadinanza

Previsione iniziale € 6.124,45
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva		€ 6.124,45			
Somme impegnate		€ 0,00			
Pagato		€ 0,00			
Rimasto da pagare		€ 0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz		€ 6.124,45			

Annotazioni:

Progetti - P02/03 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" – PON 10.1.1A FSEPON – LO – 2017 - 58 Progetto insieme

Previsione iniziale € 20.748,44
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva		€ 20.748,44			
Somme impegnate		€ 0,00			
Pagato		€ 0,00			
Rimasto da pagare		€ 0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz		€ 20.748,44			

Annotazioni:

Progetti - P02/06 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" – PON 10.2.5A FSEPON – LO – 2018 - 26 Competenze trasversali – (Fondi europei)

Previsione iniziale € 29.971,50
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva		€ 29.971,50			
Somme impegnate		€ 0,00			
Pagato		€ 0,00			
Rimasto da pagare		€ 0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz		€ 29.971,50			

Annotazioni:

Progetti - P04 – Progetti per "Formazione/Aggiornamento del Personale

Previsione iniziale € 6.781,60
Variazioni in corso d'anno € 4.654,63

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2021		N. 50/03		951,00	Incassata somma per L'acconto del 50% del totale del Finanziamento per "Formazione dei Docenti A.S.2020/2021 di Euro 951,00.
28/05/2021		N. 50/03		1.028,30	Incassata somma per progetto Educazione Civica A.S.2020/2021 di Euro 1.028,30.
28/05/2021		N. 50/03		716,00	Incassata somma per Formazione Docenti in servizio A.S.2019/2020 – SALDO di Euro 716,00.
20/12/2021		N. 1/4.2		1959,33	Incassata Somma per Saldo Funzionamento Amministrativo 4/12 (settembre/dicembre) 1959,333.

Previsione definitiva € 11.436,23
Somme impegnate € 6.946,00
Pagato € 6.946,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 4.490,23

Annotazioni:

Progetti - P04/01 – "Formazione/Aggiornamento del Personale Sicurezza

Previsione iniziale € 14.141,04
Variazioni in corso d'anno € 6.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/12/2021		N.1/4.2		3.000,00	Incassata Somma per Saldo Funzionamento Amministrativo 4/12 (settembre/dicembre) 3.000,00
31/01/2022		N.2/02.2		3.000,00	Integrazione Funzionamento amministrativo A.S.2021 di Euro 3.000,00.

Previsione definitiva € 20.141,04
Somme impegnate € 6.039,92
Pagato € 5.906,80
Rimasto da pagare € 133,12 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 14.101,12

Annotazioni:

Progetti - P04/04 – Risorse ex art. 58, comma4, D.L. 73/2021

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 4.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/12/2021		N. 1/4.2		4.000,00	Incassata somma per risorse ex art.58 comma 4 del D.L. 25 maggio 2021 n. 73 per avvio A.S. 2021/2022.

Previsione definitiva € 4.000,00
Somme impegnate € 2.903,01
Pagato € 2.445,41
Rimasto da pagare € 457,60 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 1.096,99

Annotazioni:

R98 – Fondo di Riserva–

Previsione iniziale € 1.000,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.000,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 1.000,00

Annotazioni:

RIASSUMENDO:

Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	Somme Pagate	Somme Rimaste da pagare	Differenze in+ o in-
488.874,61	138.724,93	124.741,75	13.983,18	350.149,68

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	191.091,02
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	183.601,97	
b) in conto residui	€	11.144,72	
		Totale	€ 194.746,69
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	124.741,75	
d) in conto residui	€	33.408,81	
		Totale	€ 158.150,56
Fondo di cassa a fine esercizio		€	227.687,15
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	182.984,92	
- Residui passivi	€	15.023,18	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	395.648,89

Note relative alla situazione amministrativa:

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1/21	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI	0,00	0,00	0,00
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	87.330,83	11.163,00	98.493,83
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	87.330,83	11.163,00	98.493,83
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	79.608,22	103.376,70	182.984,92
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	191.091,02	36.596,13	227.687,15
Totale disponibilità	270.669,24	139.972,83	410.672,07
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	358.030,07	151.135,83	509.165,90
Passività	Situazione all'1/1/21	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	55.451,36	--40.428,18	15.023,18
Totale Debiti	55.451,36	-40.428,18	15.023,18
Consistenza patrimoniale	302.578,71	191.564,01	494.142,72
TOTALE PASSIVO	358.030,07	151.135,83	509.165,90
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	79.608,22	0,00	79.608,22	11.144,72	68.463,50	114.521,42	182.984,92
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	55.451,33	21.002,55	34.448,81	33.408,81	1.040,00	13.983,18	15.023,18

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

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere riportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Programmazione definitiva	Somme impegnate	% di utilizzo
01	Spese di personale	94.732,08	11.244,94	11,87%
02	Acquisto di beni di consumo	150.214,13	36.606,27	24,37%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	131.650,70	58.806,99	44,67%
04	Acquisto di beni d'investimento	41.475,83	17.082,00	41,19%
05	Altre spese	5.628,20	1.038,33	18,45%
06	Imposte e tasse	63.142,67	12.995,40	20,58%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	1.031,00	951,00	92,24%
100	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00%
98	Fondo di riserva	1000,00	0,00	0,00%
Totale generale		488.874,61	138.724,93	

SPESE											
	01 Personale (impegnato)	02 Beni Di Consumo (impegnato)	03 Acquisto di servizi ed utilizzo beni terzi (impegnato)	04 Investimenti (impegnato)	05 Altre Spese (impegnato)	06 Tributi imposte e tasse (impegnato)	08 Oneri Finanziari (impegnato)	09 rimborsi e poste correttive (impegnato)	Programma zione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/ Spese %
<i>A01</i>	2.967,76	15.404,73	0,00	9.575,00	0,00	2.226,69	0,00	0,00	51.408,24	30.174,18	58,70%
<i>A02</i>	0,00	18.133,08	18.493,73	0,00	472,08	4.962,97	0,00	0,00	63.653,21	42.061,86	66,08%
<i>A03</i>	1.498,31	3.068,46	28.462,03	7.507,00	266,25	1.845,81	0,00	0,00	223.134,71	42.647,86	19,11%
<i>A05</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.137,72	0,00	0,00%
<i>A06</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.451,93	0,00	0,00%
<i>P01</i>	3.992,17	0,00	0,00	0,00	0,00	3.959,93	0,00	0,00	20.243,47	7.952,10	39,28%
<i>P02</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.268,26	0,00	0,00%
<i>P03</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<i>P04</i>	2.786,70	0,00	11.851,23	0,00	300,00	0,00	0,00	951,00	35.577,27	15.888,93	44,67%
<i>P05</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTALE	11.244,94	36.606,27	58.806,99	17.082,00	1.038,33	12.995,40	0,00	951,00	487.874,61	138.724,93	
<i>TOTALE/TOTALE IMPEGNI %</i>	8,10%	26,39%	42,39%	12,31%	0,75%	9,37%	0,00%	0,68%	28,43%		

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2021

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2021 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 1.000,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 15/01/2021 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 40 del 17/12/2021.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

INDICI DI BILANCIO

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

$$\begin{array}{r} \text{Accertamenti Competenza} \\ \text{(tot. Colonna b – Entrate mod. H)} \quad 298.123,39 \\ \text{Indice di dipendenza finanziaria} = \frac{\text{-----}}{\text{-----}} = \mathbf{0,58} \\ \text{Totale Entrate} \\ \text{(tot colonna a – Entrate mod. H)} \quad 513.371,27 \end{array}$$

$$\begin{array}{r} \text{Accertamenti da riscuotere} \\ \text{(tot. Colonna d – Entrate mod. H)} \quad 114.521,42 \\ \text{Incidenza residui attivi} = \frac{\text{-----}}{\text{-----}} = \mathbf{0,38} \\ \text{Accertamenti di competenza} \quad 298.123,39 \\ \text{(tot colonna b – Entrate mod. H)} \end{array}$$

$$\begin{array}{r} \text{Impegni non pagati} \\ \text{(tot. Colonna d – Spese mod. H)} \quad 13.983,18 \\ \text{Incidenza residui passivi} = \frac{\text{-----}}{\text{-----}} = \mathbf{0,10} \\ \text{Impegni di competenza} \quad 138.724,93 \\ \text{(tot colonna b – Spese mod. H)} \end{array}$$

$$\begin{array}{r} \text{Riscossioni a residuo} \\ \text{(tot. Colonna g – Entrate mod. N)} \quad 11.144,72 \\ \text{Smaltimento residui attivi} = \frac{\text{-----}}{\text{-----}} = \mathbf{0,14} \\ \text{Residui attivi iniziali} \quad 79.608,22 \\ \text{(tot colonna f – Entrate mod. N)} \end{array}$$

$$\begin{array}{r} \text{Pagamenti a residuo} \\ \text{(tot. Colonna g – Spese mod. N)} \quad 33.408,81 \\ \text{Smaltimento residui passivi} = \frac{\text{-----}}{\text{-----}} = \mathbf{0,97} \\ \text{Residui passivi iniziali} \quad 34.448,81 \\ \text{(tot colonna f – Spese mod. N)} \end{array}$$

	Pagamenti competenza residuo	158.150,56	
	(tot. Colonna c,g – Spese mod. N)		
Indice capacità di spesa	= -----	= -----	= 0,91
	Impegni comp. Res. Pass. Iniz.	173.173,74	
	(tot colonna b,f – Spese mod. N)		

	Residui passivi al 31/12	15.023,18	
	(tot. Colonna i mod. N)		
Indice accumulo dei residui passivi	= -----	= -----	= 0,09
	Impegni comp. Res. Pass. Iniz.	173.173,74	
	(tot colonna b,f – Spese mod. N)		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni		138.724,93	
	=		= 151,28
Numero alunni		917	

Il Direttore dei Servizi Generali Amministrativi.
Tiziana Angela Costa