

PROT. N. 0003250/VI.3



**Ministero dell'Istruzione**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA  
ISTITUTO COMPRENSIVO "G. PUECHER"  
VIA MAJNONI 3

**22036 ERBA (CO)**

Codice Fiscale: 93015030138 Codice Meccanografico: COIC85600G  
[www.icspuechererba.edu.it](http://www.icspuechererba.edu.it)

# Conto Consuntivo Anno finanziario 2021



# RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

## 1. Principali riferimenti normativi

In applicazione degli artt. 22 e 23 del Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018 viene predisposto il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2021 con i relativi allegati.

L'art. 23 prevede che il conto consuntivo sia predisposto entro il 15 marzo dell'esercizio finanziario successivo a quello cui si riferisce, la nota del M.I. PROT. 0009147 del 4 MARZO 2022 d'intesa con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, considerato il perdurare dell'emergenza epidemiologica sanitaria da COVID-19, ha differito i termini di cui all'art. 23 commi 1,2,3,4 e 5 del D.I. 129/2018, di 30 giorni ne consegue che il conto consuntivo dovrà essere predisposto entro la data del **15 aprile 2022**.

## 2. Linee generali

Una delle funzioni del Conto Consuntivo è la determinazione dei risultati della gestione finanziaria ed è il documento contabile che riepiloga ed unifica i dati contabili di gestione allo scopo di consentire il controllo sulle operazioni effettuate dall'Istituzione scolastica nel corso dell'anno finanziario.

Esso comprende, in relazione all'aggregazione delle entrate e delle spese contenute nel Programma Annuale, le modifiche in aumento o in diminuzione verificatesi nel corso dell'esercizio.

Il confronto del totale delle entrate accertate con quello delle spese impegnate evidenzia l'avanzo, il pareggio o il disavanzo di competenza.

L'art. 22 del vigente ordinamento contabile prevede che il Conto Consuntivo si compone del conto finanziario (mod. H) e del conto del patrimonio (mod. K).

Il conto finanziario dimostra anche il totale delle somme rimaste da riscuotere (residui attivi) e il totale delle somme rimaste da pagare (residui passivi), cioè gli impegni assunti dalla scuola e non pagati entro il 31 dicembre.

La vigente normativa prevede che il conto finanziario sia corredato dall'elenco dei residui attivi e passivi (Mod. L) e della situazione finanziaria (Mod. J).

La seconda componente del conto consuntivo è il conto del Patrimonio, esso è strettamente collegato con il conto finanziario, il conto del patrimonio indica gli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio, nonché il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio.

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)

## 3. Manovra di bilancio operata dalla Scuola

Per la realizzazione delle attività curricolari ed extracurricolari la scuola ha necessariamente dovuto tener conto dei mezzi finanziari a disposizione.

Durante l'esercizio finanziario il Ministero dell'istruzione ha erogato diversi finanziamenti connessi con l'emergenza sanitaria da Covid-19 (decreto sostegni e sostegni-bis), inoltre la nostra scuola ha partecipato ha dei PON dei Fondi Sociali Europei (FSE-FESR) e di conseguenza le risorse finanziarie sono notevolmente incrementate.

L'Ente locale ha erogato il contributo per il diritto allo studio, abbiamo partecipato a dei progetti a livello nazionale promossi dal Ministero dell'istruzione (PNSD).

L'impegno da parte di tutte le componenti della Scuola e le scelte operate dal Dirigente Scolastico, dal Direttore S.G.A. e dal Consiglio di Istituto ha dato modo di realizzare i Progetti e le Attività, con l'aiuto di una gestione flessibile e diversificata nelle scelte di impiego delle risorse, tenendo conto delle caratteristiche dei diversi bisogni educativi del nostro istituto.

La sfida dell'autonomia per quanto riguarda la gestione delle spese è stata in parte vinta, attraverso una gestione diversificata e flessibile nelle scelte di impiego delle risorse. Nel conto consuntivo dell'anno 2021 sono rintracciabili alcuni interventi finanziari per migliorare i servizi amministrativi, didattici, organizzativi e per implementare i beni di investimento, in linea peraltro con quanto previsto nel programma annuale.

In particolare è stato realizzato:

- Il rafforzamento dei beni di investimento con un impegno di spesa maggiore rispetto all'esercizio precedente;
- Il potenziamento delle attrezzature dei laboratori di scienze, robotica, e del servizio fotocopie didattiche;
- La prosecuzione del supporto didattico rivolto agli alunni in difficoltà e l'acquisto di libri con il PON-FSE libri di testo e Kit scolastici ;
- L'acquisto di strumenti per il corso musicale;
- La progettazione degli incontri sull' "Affettività" e sulla salute nella scuola secondaria;
- La prosecuzione e conclusione del Progetto Bullout – Milhouse finanziato dalla Regione Lombardia che si propone la prevenzione del bullismo e cyberbullismo attraverso attività teatrali e incontri formativi;
- L'offerta di un'attività di supporto psicologico agli studenti e alle famiglie di tutte le scuole;
- L'organizzazioni di laboratori di lettura;
- Gli interventi madrelingua nei corsi di Lingua inglese e francese della secondaria;
- Il potenziamento delle lingue straniere nella scuola secondaria;
- La prosecuzione e ampliamento delle certificazioni linguistiche del Trinity College London;
- Il miglioramento delle strutture operative amministrative, didattiche, librerie e scientifiche il cui corretto funzionamento è indispensabile per i servizi resi dalla Scuola;
- La partecipazione sia economica che delle risorse umane, strumentali e logistiche affinché progetti extracurricolari come il pre e il post-scuola primaria siano realizzati;
- La formazione del personale docente e Ata, anche attraverso accordi di rete per la formazione sulla sicurezza nei luoghi di lavoro e Privacy ;
- La gestione del sito istituzionale.

L'impegno del personale è stato molto elevato per aumentare i servizi resi agli alunni e alle famiglie per realizzare i progetti relativi all'ampliamento dell'offerta formativa e le attività curricolari.

## Conto Consuntivo

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.

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 04/02/2021 con provvedimento n. 40 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	769.211,25	Programmazione definitiva	719.161,41	<i>Disp. fin. da programmare</i> 50.049,84
Accertamenti competenza	484.713,08	Impegni competenza	250.351,92	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 234.361,16
Riscossioni residui	339.142,17 196.605,28	Pagamenti residui	237.096,67 47.009,00	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i> 251.641,78
Somme rimaste da riscuotere	145.570,91	Somme rimaste da pagare	13.255,25	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 132.315,66
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	2.749,84	Residui non pagati anni precedenti	3.244,94	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	148.320,75	Totale residui passivi	16.500,19	<i>Sbilancio residui (b)</i> 131.820,56
			Saldo cassa iniziale (c)	137.910,24
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				<i>(a+b+c)</i> <b>521.372,58</b>

### CONTO FINANZIARIO 2021

#### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	284.498,17	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	143.639,31	143.639,31	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	137.785,58	137.785,58	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	151.213,52	151.213,52	100,00%
Contributi da privati	46.085,20	46.085,20	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	5.988,95	5.988,95	100,00%
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	0,52	0,52	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>769.211,25</b>	<b>484.713,08</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>484.713,08</b>	

(\*) 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.

Rispetto alle poste previste in occasione della predisposizione del programma annuale si notano incrementi di entrata a vario titolo in quasi tutte le aree.

Tra i finanziamenti dello Stato si rilevano aumenti soprattutto per quanto riguarda i finanziamenti finalizzati alla realizzazione dei PON per la scuola FESR REACT EU, al funzionamento amministrativo e didattico, all'orientamento scolastico e all'animatore digitale, all'acquisto per il materiale di sanificazione e per la formazione del personale....

Le altre voci di entrata di una certa entità che hanno subito variazioni rispetto alla previsione riguardano i contributi dell'Ente locale per il diritto allo studio e per le convenzioni, i contributi delle famiglie per il corso musicale, per il corso del Trinity e il pre-post scuola.

Infine dall'utilizzo dell'avanzo di amministrazione.

L'elenco che segue mette in evidenza, a consuntivo, le poste di bilancio riguardanti i mezzi finanziari sui quali l'istituzione scolastica ha basato la propria azione nel corso dell'esercizio di riferimento del consuntivo.

#### 4. 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	€	24.997,01	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	24.997,01	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

###### **01 / 02 – Vincolato**

Previsione iniziale	€	259.501,16	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	259.501,16	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

##### [02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

###### **02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)**

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**02 / 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 143.639,31

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/11/2021	8542	E	77.976,10	FESRPON-LO-2021-367- Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici
24/11/2021	8543	E	65.663,21	PONFESR-LO-2021-406 -Dotazione di attrezzature per la trasformazione della didattica e dell'organizzazione

Previsione definitiva € 143.639,31  
 Somme accertate € 143.639,31  
 Riscosso € 0,00  
 Rimaste da riscuotere € 143.639,31 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 02) PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU € 143.639,31

**02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00  
 Previsione definitiva € 0,00  
 Somme accertate € 0,00  
 Riscosso € 0,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**[03 - Finanziamenti dallo Stato]****03 / 01 – Dotazione ordinaria**

Previsione iniziale € 19.701,33  
 Variazioni in corso d'anno € 19.118,54

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/04/2021	1	C	280,00	ULTERIORE ASSEGNAZIONE PER FUNZIONAMENTO AMM.CO E DIDATTICO PERIODO GENN-AGOSTO 2021
30/11/2021	3	C	10.017,34	FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTIVO E ASSEGNAZIONE ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI - PERIODO SETT./DICEMBRE 2021
30/11/2021	3	C	410,24	RISORSA FINANZIARIA PER ORIENTAMENTO SCOLASTICO
29/12/2021	4	C	7.657,84	Integrazione funzionamento amm.vo e didattico a.f. 2021
29/12/2021	4	C	753,12	Funzionamento amm.vo e didattico a.f. 2021 "sofferenze finanziarie"

Previsione definitiva € 38.819,87  
 Somme accertate € 38.819,87  
 Riscosso € 38.819,87  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**03 / 02 – Dotazione perequativa**

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

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

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

### 03 / 03 – Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### 03 / 04 – Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### 03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	970,93	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2021	3	C	160,00	ASSEGNAZIONE RISORSA PER UTILIZZO AULE CONCORSO STEM
29/12/2021	4	C	810,93	Assegnazione per comitati di vigilanza di Como e Patti di Comunità 2021

Previsione definitiva	€	970,93	
Somme accertate	€	970,93	
Riscosso	€	970,93	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### 03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	97.994,78	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/04/2021	1	C	1.000,00	ASSEGNAZIONE RISORSA FINANZIARIA PER ACQUISTO DEFIBRILLATORE
27/04/2021	1	C	19.966,78	ASSEGNAZIONE RISORSA FINANZIARIA EX ART. 31, COMMA 1, D.L. 41/2021
19/05/2021		E	25.347,71	ASSEGNAZIONE RISORSA FINANZIARIA EX ART. 31 COMMA 6 D.L. 22/03/2021, 41 - PIANO ESTATE
14/06/2021	4751	E	1.247,54	Assegnazione risorsa finanziaria per pagamento sofferenze finanziarie monitoraggio prot. 2666 del 4/2/2021 - supplenze art. 121 DL 18 del 17/3/21
24/11/2021	8544	E	47.346,71	ASSEGNAZIONE RISORSA FINANZIARIA EX ART. 58 - COMMA 4 - D.L. 25 maggio 2021, n. 73 - "Decreto sostegni-bis"
30/11/2021	3	C	1.000,00	ASSEGNAZIONE RISORSA FINANZIARIA PER ANIMATORE DIGITALE AZIONE #28

30/11/2021	3	C	2.086,04	ASSEGNAZIONE RISORSA PER SICUREZZA SANITARIA NELLO SVOLGIMENTO ESAMI DI STATO 2020/21
------------	---	---	----------	---

Previsione definitiva	€	97.994,78	
Somme accertate	€	97.994,78	
Riscosso	€	97.994,78	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

## [04 - Finanziamenti dalla Regione]

### 04 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### 04 / 02 – Dotazione perequativa

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

### 04 / 03 – Altri finanziamenti non vincolati

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

### 04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

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

## [05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]

### 05 / 01 – Provincia non vincolati

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

### 05 / 02 – Provincia vincolati

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

### 05 / 03 – Comune non vincolati

Previsione iniziale	€	10.600,00	
Variazioni in corso d'anno	€	17.400,00	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2021	3	C	-8.000,00	MINORE ASSEGNAZIONE COMUNE PER SERVIZIO PRE E POST SCUOLA 2020/21 A FAVORE DIACQUISTO DI ARREDI 2020/21
30/11/2021	3	C	3.400,00	CONVENZIONE COMUNE DI ERBA PER PICCOLA MANUTENZIONE 2021/22



30/11/2021	3	C	20.000,00	CONVENZIONE COMUNE DI ERBA PER SERVIZIO DI PRE E POST SCUOLA 2021/22
30/11/2021	3	C	2.000,00	CONVENZIONE COMUNE DI ERBA PER SERVIZI MISTI PERS. ATA 2021/22

Previsione definitiva	€	28.000,00	
Somme accertate	€	28.000,00	
Riscosso	€	28.000,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### 05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	64.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	55.300,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2021	3	C	8.000,00	MINORE ASSEGNAZIONE COMUNE PER SERVIZIO PRE E POST SCUOLA 2020/21 A FAVORE DIACCQUISTO DI ARREDI 2020/21
29/12/2021	4	C	47.300,00	Contributo Diritto allo Studio Comune di Erba

Previsione definitiva	€	119.300,00	
Somme accertate	€	119.300,00	
Riscosso	€	119.300,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### 05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	171,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2021	3	C	171,20	ASSEGNAZIONE RISORSA FINANZIARIA PER ORGANIZZAZIONE CAMPIONATI INTERNAZIONALI DI GIOCHI MATEMATICI 2021

Previsione definitiva	€	171,20	
Somme accertate	€	171,20	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### 05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.742,32

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/04/2021	1	C	1.832,00	ASSEGNAZIONE RISORSE PER FORMAZIONE DEL PERSONALE
29/06/2021	2	C	78,32	LABORATORIO API PLESSO DI CREVENNA
30/11/2021	3	C	1.832,00	ASSEGNAZIONE PER PIANO DI FORMAZIONE DOCENTI 2020/21

Previsione definitiva	€	3.742,32	
Somme accertate	€	3.742,32	
Riscosso	€	2.241,92	
Rimaste da riscuotere	€	1.500,40	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

## [06 - Contributi da privati]

### 06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 1.500,00  
Variazioni in corso d'anno € -1.145,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2021	4	C	-1.145,00	Minore accertamento contributo volontario da famiglie

Previsione definitiva € 355,00  
Somme accertate € 355,00  
Riscosso € 355,00  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### 06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni

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

### 06 / 03 – Contributi per mensa scolastica

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

### 06 / 04 – Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale € 500,00  
Variazioni in corso d'anno € -213,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2021	3	C	-212,00	MINORE ACCERTAMENTO PER VISITE GUIDATE 2021/22
29/12/2021	4	C	-1,00	Minore accertamento da famiglie per uscita Opera Domani

Previsione definitiva € 287,00  
Somme accertate € 287,00  
Riscosso € 287,00  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### 06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 5.000,00  
Variazioni in corso d'anno € 4.726,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2021	3	C	5.800,50	QUOTA ASSICURAZIONE ALUNNI E OPERATORI SCOLASTICI A.S. 2021/22
29/12/2021	4	C	-1.074,30	Minore accertamento da famiglie per copertura assicurativa alunni

Previsione definitiva € 9.726,20  
Somme accertate € 9.726,20  
Riscosso € 9.726,20  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale**

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2021	3	C	-1.000,00	QUOTA ASSICURAZIONE ALUNNI E OPERATORI SCOLASTICI A.S. 2021/22
29/12/2021	4	C	1.000,00	Quota assicurazione personale scolastico 2021/22

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)

**06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati**

Previsione iniziale € 400,00  
 Variazioni in corso d'anno € -83,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2021	3	C	35,00	CONTRIBUTO LIBRETTO SCUOLA SEC. 1°
29/12/2021	4	C	-118,00	Minore accertamento contributo per libretto giustificazione da famiglie

Previsione definitiva € 317,00  
 Somme accertate € 317,00  
 Riscosso € 317,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati**

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

**06 / 09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vinc**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00  
 Previsione definitiva € 0,00  
 Somme accertate € 0,00

**06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati**

Previsione iniziale € 12.940,00  
 Variazioni in corso d'anno € 21.460,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2021	2	C	640,00	CONTRIBUTO CORSO MUSICALE
29/06/2021	2	C	4.667,00	QUOTE PER CORSO ED ESAME TRINITY COLLEGE
29/06/2021	2	C	-5.000,00	MINORE ACCERTAMENTO PRE - POST SCUOLA RIVOLTA ALLA PRIAMRIA GENNAIO/GIUGNO 2021
30/11/2021	3	C	7.400,00	CONTRIBUTO PER CORSO MUSICALE 2021/22
30/11/2021	3	C	6.890,00	QUOTE PROGETTO TRINITY A.S. 2021/22
30/11/2021	3	C	6.996,00	QUOTE DA FAMIGLIE PER SERVIZIO PRE E POST SCUOLA 2021/22
29/12/2021	4	C	812,00	Contributo corso musicale 2021/22
29/12/2021	4	C	-685,00	Minore accertamento quota PRE E POST SCUOLA da famiglie

29/12/2021	4	C	-260,00	Minore accertamento QUOTA TRINITY COLLEGE LONDON 1 QUADR. 2021/22
------------	---	---	---------	---

Previsione definitiva	€	34.400,00	
Somme accertate	€	34.400,00	
Riscosso	€	34.140,00	
Rimaste da riscuotere	€	260,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### **06 / 11 – Contributi da imprese vincolati**

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

#### **06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.**

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

### **[07 - Proventi da gestioni economiche]**

#### **07 / 01 – Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni**

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

#### **07 / 02 – Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.**

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

#### **07 / 03 – Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben**

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

#### **07 / 04 – Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.**

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

#### **07 / 05 – Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni**

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

#### **07 / 06 – Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv**

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

#### **07 / 07 – Attività convittuale**

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

### **[08 - Rimborsi e restituzione somme]**

#### **08 / 01 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.**

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

**08 / 02 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.**

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

**08 / 03 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.**

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

**08 / 04 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie**

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2021	2	C	1.000,00	RIMBORSO A FAMIGLIA PER ERRATO VERSAMENTO

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)

**08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.988,95

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2021	2	C	4.497,35	RIMBORSO PER ERRATA FATTURAZIONE E PER RIMBORSO USCITA DIDATTICA 2020
30/11/2021	3	C	491,60	RIMBORSO DA BANCA PER ERRATO IBAN

Previsione definitiva	€	4.988,95	
Somme accertate	€	4.988,95	
Riscosso	€	4.988,95	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**08 / 06 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP**

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

**[09 - Alienazione di beni materiali]****09 / 01 – Alienazione di Mezzi di trasporto stradali**

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

**09 / 02 – Alienazione di Mezzi di trasporto aerei**

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

**09 / 03 – Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua**

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

**09 / 04 – Alienazione di mobili e arredi per ufficio**

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

**09 / 05 – Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze**

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

**09 / 06 – Alienazione di mobili e arredi per laboratori**

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

**09 / 07 – Alienazione di mobili e arredi n.a.c.**

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

**09 / 08 – Alienazione di Macchinari**

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

**09 / 09 – Alienazione di impianti**

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

**09 / 10 – Alienazione di attrezzature scientifiche**

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

**09 / 11 – Alienazione di macchine per ufficio**

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

**09 / 12 – Alienazione di server**

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

**09 / 13 – Alienazione di postazioni di lavoro**

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

**09 / 14 – Alienazione di periferiche**

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

**09 / 15 – Alienazione di apparati di telecomunicazione**

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

**09 / 16 – Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia**

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

**09 / 17 – Alienazione di hardware n.a.c.**

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

**09 / 18 – Alienazione di Oggetti di valore**

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

**09 / 19 – Alienazione di diritti reali**

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

**09 / 20 – Alienazione di Materiale bibliografico**

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

**09 / 21 – Alienazione di Strumenti musicali**

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

**09 / 22 – Alienazioni di beni materiali n.a.c.**

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

**[10 - Alienazione di beni immateriali]****10 / 01 – Alienazione di software**

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

**10 / 02 – Alienazione di Brevetti**

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

**10 / 03 – Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.**

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

**10 / 04 – Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.**

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

**[11 - Sponsor e utilizzo locali]****11 / 01 – Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni**

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

**11 / 02 – Diritti reali di godimento**

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

**11 / 03 – Canone occupazione spazi e aree pubbliche**

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

**11 / 04 – Proventi da concessioni su beni**

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

Previsione definitiva € 0,00

## [12 - Altre entrate]

### 12 / 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2021	2	C	0,51	INTERESSI BANCA D'ITALIA E CONTO CORRENTE POSTALE

Previsione definitiva € 0,51  
Somme accertate € 0,51  
Riscosso € 0,51  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### 12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2021	2	C	0,01	INTERESSI BANCA D'ITALIA E CONTO CORRENTE POSTALE

Previsione definitiva € 0,01  
Somme accertate € 0,01  
Riscosso € 0,01  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### 12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

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

## [13 - Mutui]

### 13 / 01 – Mutui

Questa Istituzione Scolastica non ha contratto mutui.

### 13 / 02 – Anticipazioni da Istituto cassiere

Non sono stati richieste anticipazioni all'Istituto Cassiere

# SP ESE

## RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	551.707,59	172.000,70	31,18%
Progetti	167.153,82	78.351,22	46,87%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	300,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>719.161,41</b>	<b>250.351,92</b>	
Avanzo di competenza		<b>234.361,16</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>484.713,08</b>	



(\*) 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.

## 5. 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 - A01.7 - FUNZIONAMENTO GENERALE, PULIZIA E DECORO SCUOLA**

FUNZIONAMENTO GENERALE, PULIZIA E DECORO SCUOLA

Previsione iniziale	€	12.450,00	
Variazioni in corso d'anno	€	32.606,41	
Previsione definitiva	€	45.056,41	
Somme impegnate	€	9.670,03	
Pagato	€	6.864,03	
Rimasto da pagare	€	2.806,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>35.358,38</b>	

### **Attività - A01.8 - SICUREZZA, MEDICINA DEL LAVORO E REGOLAMENTO U.E.**

SICUREZZA, MEDICINA DEL LAVORO E REGOLAMENTO U.E. PRIVACY

Previsione iniziale	€	3.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	9.060,00	
Previsione definitiva	€	12.060,00	
Somme impegnate	€	2.901,40	
Pagato	€	1.962,60	
Rimasto da pagare	€	938,80	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>9.158,60</b>	

### **Attività - A01.9 - SPESE DI PERSONALE: AMM.VO E COLLAB. SCOL.**

SPESE DI PERSONALE: AMM.VO E COLLAB. SCOL.

Previsione iniziale	€	5.419,33	
Variazioni in corso d'anno	€	9.888,05	
Previsione definitiva	€	15.307,38	
Somme impegnate	€	4.616,37	
Pagato	€	4.616,37	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
accertamenti assegnati	€	15.307,38	
Residua disponibilità finanz	€	<b>10.691,01</b>	

### **Attività - A01.10 - CENTRO COPIE DIDATTICHE**

CENTRO COPIE DIDATTICHE

Previsione iniziale	€	5.422,40	
Variazioni in corso d'anno	€	5.100,00	
Previsione definitiva	€	10.522,40	
Somme impegnate	€	6.016,19	
Pagato	€	6.016,19	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>4.506,21</b>	

**Attività - A01.11 - MANUTENZIONE EDIFICI**

## MANUTENZIONE EDIFICI

Previsione iniziale	€	1.695,47	
Variazioni in corso d'anno	€	3.400,00	
Previsione definitiva	€	5.095,47	
Somme impegnate	€	3.967,48	
Pagato	€	2.331,41	
Rimasto da pagare	€	1.636,07	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.127,99</b>	

**Attività - A01.28 - RISORSE EX ART. 31 - COMMA 1^ LETT. A) - D.L. 41/2021**

## RISORSE EX ART. 31 - COMMA 1^ LETT. A) - D.L. 41/2021

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	21.966,78	
Previsione definitiva	€	21.966,78	
Somme impegnate	€	21.209,11	
Pagato	€	21.209,11	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>757,67</b>	

**Attività - A01.32 - RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021 - DECRETO SOSTEGNI BIS**

## RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021 - DECRETO SOSTEGNI BIS

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	40.046,71	
Previsione definitiva	€	40.046,71	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>40.046,71</b>	

**Attività - A02.12 - FUNZIONAMENTO AMM.VO GENERALE**

## FUNZIONAMENTO AMM.VO GENERALE

Previsione iniziale	€	19.780,00	
Variazioni in corso d'anno	€	39.718,81	
Previsione definitiva	€	59.498,81	
Somme impegnate	€	19.412,57	
Pagato	€	16.249,71	
Rimasto da pagare	€	3.162,86	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>51.494,34</b>	

**Attività - A02.13 - SPESE DI INVESTIMENTO PER UFFICI**

## SPESE DI INVESTIMENTO PER UFFICI

Previsione iniziale	€	1.500,00	
Variazioni in corso d'anno	€	5.000,00	
Previsione definitiva	€	6.500,00	
Somme impegnate	€	530,70	
Pagato	€	530,70	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>5.969,30</b>	

**Attività - A02.15 - RETE DI ISTITUTO E GESTIONE SITO**

## RETE DI ISTITUTO E GESTIONE SITO

Previsione iniziale	€	771,00	
Variazioni in corso d'anno	€	7.100,00	
Previsione definitiva	€	7.871,00	
Somme impegnate	€	2.432,20	

Pagato	€	2.432,20	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>5.438,80</b>	

### **Attività - A03.3 - Didattica**

Didattica

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	1.247,54	
Previsione definitiva	€	1.247,54	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.247,32</b>	

### **Attività - A03.17 - SPESE DI INVESTIMENTO PER LA DIDATTICA**

SPESE DI INVESTIMENTO PER LA DIDATTICA

Previsione iniziale	€	10.100,00	
Variazioni in corso d'anno	€	53.493,90	
Previsione definitiva	€	63.593,90	
Somme impegnate	€	24.989,63	
Pagato	€	23.647,63	
Rimasto da pagare	€	1.342,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>38.604,27</b>	

### **Attività - A03.18 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE**

FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Previsione iniziale	€	16.899,89	
Variazioni in corso d'anno	€	33.024,32	
Previsione definitiva	€	49.924,21	
Somme impegnate	€	25.343,68	
Pagato	€	24.952,66	
Rimasto da pagare	€	391,02	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>24.580,53</b>	

### **Attività - A03.19 - CORSI DI RECUPERO DIDATTICO**

CORSI DI RECUPERO DIDATTICO

Previsione iniziale	€	255,58	
Variazioni in corso d'anno	€	3.441,10	
Previsione definitiva	€	3.696,68	
Somme impegnate	€	696,68	
Pagato	€	696,68	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>3.000,00</b>	

### **Attività - A03.23 - AMBIENTI DI APPRENDIMENTO INNOVATIVI - AMBITO AZIONE 7# PNSD**

AMBIENTI DI APPRENDIMENTO INNOVATIVI - AMBITO AZIONE 7# PNSD

Previsione iniziale	€	3.999,90	
Variazioni in corso d'anno	€	176,59	
Previsione definitiva	€	4.176,49	
Somme impegnate	€	4.176,49	
Pagato	€	4.176,49	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

### **Attività - A03.24 - SMART CLASS Avviso 4878/20 -FESR-LO-2020-455**

SMART CLASS Avviso 4878/20 -FESR-LO-2020-455

Previsione iniziale	€	978,12	
---------------------	---	--------	--

Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	978,12	
Somme impegnate	€	974,98	
Pagato	€	974,98	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>3,14</b>	

**Attività - A03.25 - Supporto per libri di testo e Kit scolastici  
Avviso 19146/20 FSEPON-LO-2020-280**

Supporto per libri di testo e Kit scolastici -Avviso 19146/20 FSEPON-LO-2020-280

Previsione iniziale	€	6.588,23	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	6.588,23	
Somme impegnate	€	6.242,16	
Pagato	€	6.242,16	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>346,07</b>	

**Attività - A03.26 - RISORSE ART. 21 DL 137/2020- MISURE PER LA DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA**

RISORSE ART. 21 DL 137/2020- MISURE PER LA DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA

Previsione iniziale	€	8.912,86	
Variazioni in corso d'anno	€	1.827,92	
Previsione definitiva	€	10.740,78	
Somme impegnate	€	9.240,78	
Pagato	€	9.240,78	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.500,00</b>	

**Attività - A03.27 - SERVIZIO DI SUPPORTO EDUCATIVO SCUOLE DELL'INFANZIA**

SERVIZIO DI SUPPORTO EDUCATIVO SCUOLE DELL'INFANZIA

Previsione iniziale	€	300,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	300,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>300,00</b>	

**Attività - A03.29 - PIANO SCUOLA ESTATE 2021**

PIANO SCUOLA ESTATE 2021

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	25.658,64	
Previsione definitiva	€	25.658,64	
Somme impegnate	€	25.347,71	
Pagato	€	25.347,71	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz.	€	<b>310,93</b>	

**Attività - A03.30 - REALIZZAZIONE RETI LOCALI CABLATE/WIRELESS-  
AVVISO 20480/21- FESRPON-LO-2021-367**

REALIZZAZIONE RETI LOCALI CABLATE/WIRELESS- AVVISO 20480/21- FESRPON-LO-2021-367 - CUP: F36J21007560006

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	77.976,10	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/11/2021	8542	E	3/2	77.976,10	FESRPON-LO-2021-367- Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici

Previsione definitiva	€	77.976,10	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>77.976,10</b>	

**Attività - A03.31 - DIGITAL BOARD: trasformazione digitale didattica e organizzativa  
Avviso 28966/21 FESRPON-LO-2021-406**

DIGITAL BOARD: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione- Avviso 28966/21 - FESRPON-LO-2021-406

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	65.663,21

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/11/2021	8543	E	1/3	3.283,15	PONFESR-LO-2021-406 -Dotazione di attrezzature per la trasformazione della didattica e dell'organizzazione
24/11/2021	8543	E	3/4	656,63	PONFESR-LO-2021-406 -Dotazione di attrezzature per la trasformazione della didattica e dell'organizzazione
24/11/2021	8543	E	4/3	61.723,43	PONFESR-LO-2021-406 -Dotazione di attrezzature per la trasformazione della didattica e dell'organizzazione

Previsione definitiva	€	65.663,21	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>65.663,21</b>	

**Attività - A03.33 - RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021 - DECRETO SOSTEGNI BIS**

RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021 - DECRETO SOSTEGNI BIS

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	6.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/11/2021	8544	E	2/3	6.500,00	ASSEGNAZIONE RISORSA FINANZIARIA EX ART. 58 - COMMA 4 - D.L. 25 maggio 2021, n. 73 - "Decreto sostegni-bis"

Previsione definitiva	€	6.500,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>6.500,00</b>	

**Attività - A03.34 - ANIMATORE DIGITALE - PNSD AMBITO AZIONE # 28**

ANIMATORE DIGITALE - PNSD AMBITO AZIONE # 28

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2021	3	C	1/3	1.000,00	ASSEGNAZIONE RISORSA FINANZIARIA PER ANIMATORE DIGITALE AZIONE #28

Previsione definitiva	€	1.000,00
-----------------------	---	----------

<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	<b>1.000,00</b>	

### **Attività - A05.20 - VIAGGI DI ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE**

#### VIAGGI DI ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE

<i>Previsione iniziale</i>	€	2.250,00	
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	2.802,67	
<i>Previsione definitiva</i>	€	5.052,67	
<i>Somme impegnate</i>	€	1.218,44	
<i>Pagato</i>	€	917,44	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	301,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	<b>3.834,23</b>	

### **Attività - A06.6 - Attività di orientamento**

#### Attività di orientamento

<i>Previsione iniziale</i>	€	1.261,72	
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	410,24	
<i>Previsione definitiva</i>	€	1.671,96	
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	<b>1.671,96</b>	

### **Attività - A06.22 - PREVENZIONE, DISAGIO E DISPERSIONE**

#### PREVENZIONE, DISAGIO E DISPERSIONE

<i>Previsione iniziale</i>	€	3.000,00	
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	14,10	
<i>Previsione definitiva</i>	€	3.014,10	
<i>Somme impegnate</i>	€	3.014,10	
<i>Pagato</i>	€	3.014,10	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	<b>0,00</b>	

### **Progetti - P01.7 - Sviluppo competenze scientifiche digitali e laboratoriali**

#### Sviluppo competenze scientifiche, digitali e laboratoriali

<i>Previsione iniziale</i>	€	6.427,50	
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	-2.686,89	
<i>Previsione definitiva</i>	€	3.740,61	
<i>Somme impegnate</i>	€	3.060,60	
<i>Pagato</i>	€	3.060,60	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	<b>680,01</b>	

### **Progetti - P01.8 - Corso di nuoto scuola primaria e sec. 1°**

#### Corso di nuoto scuola primaria e sec. 1°

<i>Previsione iniziale</i>	€	100,00	
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00	
<i>Previsione definitiva</i>	€	100,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Residua disponibilità finanz € **100,00**

### **Progetti - P01.9 - Sviluppo delle competenze motorie**

Sviluppo delle competenze motorie

Previsione iniziale	€	7.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	7.000,00	
Somme impegnate	€	1.049,20	
Pagato	€	1.049,20	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>5.950,80</b>	

### **Progetti - P01.10 - Educazione ambientale**

Educazione ambientale

Previsione iniziale	€	1.100,00	
Variazioni in corso d'anno	€	531,00	
Previsione definitiva	€	1.631,00	
Somme impegnate	€	1.561,16	
Pagato	€	1.561,16	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>69,84</b>	

### **Progetti - P02.11 - Attività in ambito musicale**

Attività in ambito musicale

Previsione iniziale	€	16.909,44	
Variazioni in corso d'anno	€	8.852,00	
Previsione definitiva	€	25.761,44	
Somme impegnate	€	10.671,92	
Pagato	€	10.671,92	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>15.089,52</b>	

### **Progetti - P02.12 - Sviluppo delle competenze teatrali e artistiche**

Sviluppo delle competenze teatrali e artistiche

Previsione iniziale	€	1.542,50	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	1.542,50	
Somme impegnate	€	1.542,50	
Pagato	€	1.542,50	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

### **Progetti - P02.13 - Sviluppo delle competenze linguistiche e culturali**

Sviluppo delle competenze linguistiche e culturali

Previsione iniziale	€	11.650,00	
Variazioni in corso d'anno	€	1.500,00	
Previsione definitiva	€	13.150,00	
Somme impegnate	€	11.525,60	
Pagato	€	11.525,60	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.624,40</b>	

### **Progetti - P02.14 - Progetto lettura e biblioteca**

Progetto lettura e biblioteca

Previsione iniziale	€	4.500,00	
Variazioni in corso d'anno	€	-1.500,00	
Previsione definitiva	€	3.000,00	
Somme impegnate	€	2.529,57	
Pagato	€	2.529,57	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>470,43</b>	

### **Progetti - P02.15 - Sviluppo interessi culturali : SCUOLA-FAMIGLIA**

Sviluppo interessi culturali alunni: SCUOLA-FAMIGLIA

Previsione iniziale	€	5.860,00	
Variazioni in corso d'anno	€	-5.780,00	
Previsione definitiva	€	80,00	
Somme impegnate	€	80,00	
Pagato	€	80,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>0,00</b>	

### **Progetti - P02.16 - Attività di PRE/POST scuola**

Attività di PRE/POST scuola

Previsione iniziale	€	53.136,31	
Variazioni in corso d'anno	€	13.311,00	
Previsione definitiva	€	66.447,31	
Somme impegnate	€	22.340,97	
Pagato	€	19.663,47	
Rimasto da pagare	€	2.677,50	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>44.106,34</b>	

### **Progetti - P02.17 - Affettività e benessere**

Affettività e benessere

Previsione iniziale	€	4.200,00	
Variazioni in corso d'anno	€	2.569,00	
Previsione definitiva	€	6.769,00	
Somme impegnate	€	4.922,26	
Pagato	€	4.922,26	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>1.846,74</b>	

### **Progetti - P02.18 - Linea di intervento BULLOUT - Regione Lombardia**

Linea di intervento BULLOUT - Regione Lombardia - Progetto "Milhouse"

Previsione iniziale	€	8.898,84	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	8.898,84	
Somme impegnate	€	7.287,30	
Pagato	€	7.287,30	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>1.611,54</b>	



### **Progetti - P02.21 - Sviluppo delle competenze musicali scuola primaria**

Sviluppo delle competenze musicali scuola primaria

Previsione iniziale	€	100,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	100,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>100,00</b>	

### **Progetti - P03.22 - CERTIFICAZIONE LINGUISTICA TRINITY COLLEGE LONDON**

CERTIFICAZIONE LINGUISTICA TRINITY COLLEGE LONDON

Previsione iniziale	€	6.793,55	
Variazioni in corso d'anno	€	11.297,00	
Previsione definitiva	€	18.090,55	
Somme impegnate	€	9.890,14	
Pagato	€	9.890,14	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	16.790,55	
Residua disponibilità finanz	€	<b>8.200,41</b>	

### **Progetti - P04.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"**

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale	€	1.678,57	
Variazioni in corso d'anno	€	7.164,00	
Previsione definitiva	€	8.842,57	
Somme impegnate	€	1.890,00	
Pagato	€	1.890,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>6.952,57</b>	

### **Progetti - P04.24 - RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021 - DECRETO SOSTEGNI BIS**

RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021 - DECRETO SOSTEGNI BIS

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	800,00	
Previsione definitiva	€	800,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>800,00</b>	

### **Progetti - P05.5 - Progetti per "Gare e concorsi"**

Progetti per "Gare e concorsi"

Previsione iniziale	€	200,00	
Variazioni in corso d'anno	€	1.000,00	
Previsione definitiva	€	1.200,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.200,00</b>	

## 6. Situazione finanziaria

- Dall'allegato Mod. J risulta un fondo di Cassa a fine esercizio di **€ 389.552,02.=**
- Detto importo concorda con le risultanze alla stessa data del Giornale di Cassa e con il saldo dell'estratto conto dell'Istituto Cassiere, CREDITO VALTELLINESE - agenzia di Erba e con il saldo di cassa presso la Banca d'Italia Tesoreria dello Stato – Tesoreria Unica.

### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	137.910,24
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	340.742,17	
b) in conto residui	€	196.605,28	
		<b>Totale</b>	€ 537.347,45
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	238.696,67	
d) in conto residui	€	47.009,00	
		<b>Totale</b>	€ 285.705,67
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>		€	<b>389.552,02</b>
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	148.320,75	
- Residui passivi	€	16.500,19	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		€	<b>521.372,58</b>

### IL CONTO DEL PATRIMONIO (MOD. k)

Così come previsto l'art. 22, comma 1 del Regolamento di contabilità D.I. 129/2018, è stato predisposto il Mod. K che espone la consistenza patrimoniale della nostra scuola. Questo documento è nuovo rispetto al passato in quanto è ispirato alla disciplina del bilancio degli imprenditori commerciali, il riferimento normativo è l'art. 2423 del Codice Civile, è suddiviso in prospetto dell'attivo e del passivo.

Il conto del patrimonio (Mod. K) indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi della scuola, all'inizio e al termine dell'esercizio e le relative variazioni apportate, mette in evidenza la situazione inventariale, la consistenza dei debiti e dei crediti e la disponibilità liquida presente sul conto corrente bancario e postale.

Il D.I. 129 del 28 agosto 2018, ribadisce la cadenza quinquennale della ricognizione dei beni di inventario e quella decennale del rinnovo degli inventari, ai sensi dell'art. 31 comma 9°.

In applicazione alle linee guida enunciate nella Nota Ministeriale del 23/02/2021, prot. 4083 e in riferimento al D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, quest'anno la nostra Istituzione Scolastica ha proceduto al **rinnovo** dell'inventario.

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	113.707,01	2.481,53	116.188,54
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>113.707,01</b>	<b>2.481,53</b>	<b>116.188,54</b>
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	199.559,87	-51.239,12	148.320,75
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	139.402,89	250.580,08	389.982,97
<b>Totale disponibilità</b>	<b>338.962,76</b>	<b>199.340,96</b>	<b>538.303,72</b>
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>452.669,77</b>	<b>201.822,49</b>	<b>654.492,26</b>
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	52.971,94	-36.471,75	16.500,19
Totale Debiti	52.971,94	-36.471,75	16.500,19
<b>Consistenza patrimoniale</b>	399.697,83	238.294,24	637.992,07
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>452.669,77</b>	<b>201.822,49</b>	<b>654.492,26</b>
Note relative alla situazione patrimoniale:			
Quest'anno si è proceduto al <b>rinnovo</b> degli inventari in applicazione alle linee guida enunciate nella Nota Ministeriale del 23/02/2021, prot. 4083 e in riferimento al D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ai sensi dell'art. 31 comma 9, che ribadisce la cadenza decennale del rinnovo degli inventari.			

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

Le entrate accertate e non riscosse e le spese impegnate e non pagate entro la chiusura dell'esercizio costituiscono rispettivamente i residui attivi e passivi.

Se analizziamo i residui di questo esercizio, notiamo che rispetto gli anni precedenti i residui di provenienza da fondi dello Stato si sono azzerati, mentre gli altri residui attivi provengono da fondi della Regione Lombardia e da privati.

Per ciò che riguarda i **residui attivi** provenienti **dagli esercizi precedenti** possono essere ridotti o eliminati soltanto dopo che siano stati esperiti tutti gli atti per ottenerne la riscossione.

Durante l'esercizio 2021 sono stati riscossi residui attivi provenienti da esercizi precedenti per **€ 196.605,28=**.

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	199.559,87	-204,75	199.355,12	196.605,28	2.749,84	145.570,91	148.320,75
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	52.971,94	-2.718,00	50.253,94	47.009,00	3.244,94	13.255,25	16.500,19

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 rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	26.327,53	10,52%
02	Acquisto di beni di consumo	53.148,89	21,23%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	114.323,87	45,67%
04	Acquisto di beni d'investimento	49.531,15	19,78%
05	Altre spese	4.405,48	1,76%
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	2.615,00	1,04%
<b>Totale generale</b>		<b>250.351,92</b>	<b>100%</b>

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2021 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di **€ 1.600,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato n. **40 del 15/02/2021 - 408 del 24/09/2021** è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. **192 del 20/12/2021**.

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.

## INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

Numero Fatture	Importo Pagato	TEMPO MEDIO DI PAGAMENTI IN GG.
<b>218</b>	<b>202.074,73</b>	<b>- 17,94</b>

TRIMESTRE	Numero Fatture	Importo Pagato	Tempo medio (MEDIA PONDERATA SU BASE TRIMESTRALE) di pagamento in gg.	Numero imprese creditrici
1° TRIMESTRE	53	53.127,54	-14,89	29
2° TRIMESTRE	59	51.398,83	-20,37	18
3° TRIMESTRE	54	54.710,01	-20,39	10
4° TRIMESTRE	52	42.838,35	-15,70	17

## INDICI DI BILANCIO

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

### INDICI SULLE ENTRATE

#### INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{137.785,58}{484.713,08} = \mathbf{0,28}$$

#### INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{346.756,30}{484.713,08} = \mathbf{0,72}$$

#### INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

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

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{484.713,08}{484.713,08} = \mathbf{1,00}$$

#### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{145.399,71}{484.713,08} = \mathbf{0,30}$$

#### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{196.605,28}{199.355,12} = \mathbf{0,99}$$

### INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{148.149,55}{684.068,20} = \mathbf{0,22}$$

### INDICI SULLE SPESE

#### INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{172.000,70}{250.351,92} = \mathbf{0,69}$$

#### INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{78.351,22}{250.351,92} = \mathbf{0,31}$$

#### INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{13.255,25}{250.351,92} = \mathbf{0,05}$$

#### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{47.009,00}{52.971,94} = \mathbf{0,89}$$

#### INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{16.500,19}{300.605,86} = \mathbf{0,05}$$

#### SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{250.351,92}{1.277} = \mathbf{196,05}$$

## CONCLUSIONI

Il Dirigente Scolastico e il Direttore SGA, nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituto, precisano che gli obiettivi fissati nel PTOF sono stati raggiunti ed i Progetti sono stati realizzati con risultati positivi. Per la realizzazione del PTOF vi è stato il coinvolgimento e la partecipazione sia del personale docente che del personale amministrativo e ausiliario.

Sottopongono all'approvazione del Consiglio il presente conto consuntivo con la precisazione che i Revisori dei Conti dovrà esprimere parere di regolarità contabile per l'approvazione del Consuntivo in parola.

Erba, 13 aprile 2022

**IL DIRETTORE S.G.A.**  
Rag. Antonella Piscitello

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**  
Dott.ssa Giovanna Ugga

*\*Il documento è firmato digitalmente ai sensi del Codice di amm.ne digitale e norme collegate e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa*