



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

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

**RISULTANZE DATI CONTABILI**

<b>CONTO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021			<b>704.781,56</b>
	Competenza	217.252,41	
<b>SOMME RISCOSE</b>			
	Residui	110.768,91	
	Totale(1)	328.021,32	
	Competenza	357.480,93	
<b>SOMME PAGATE</b>			
	Residui	9.125,08	
	Totale(2)	366.606,01	
	Differenza (1-2)		<b>-38.584,69</b>
<b>FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021</b>			<b>666.196,87</b>

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta a Euro 976.994,92 così determinato:

<b>GESTIONE DEI RESIDUI</b>			
	Esercizio Corrente	265.297,73	
<b>ATTIVI</b>			
	Esercizi Precedenti	171.200,42	
	Totale(1)	436.498,15	
	Esercizio Corrente	125.700,10	
<b>PASSIVI</b>			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(2)	125.700,10	
Differenza (1-2)			<b>310.798,05</b>
<b>FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021</b>			<b>666.196,87</b>
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021</b>			<b>976.994,92</b>

L'avanzo di Esercizio 2021 di Euro -630,89 è così determinato:

<b>ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2021</b>	<b>482.550,14</b>
<b>SPESE EFFETTIVE E.F. 2021</b>	<b>483.181,03</b>
<b>AVANZO ESERCIZIO 2021</b>	<b>-630,89</b>

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



Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	97.481,61
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	97.481,61

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	880.144,20
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	880.144,20

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/06/2021	20	10.2.2A-FSEPON-SI-2021-198 Classi connesse per una didattica innovativa	84.728,40
09/06/2021	19	PON FSE 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-188 Insieme per ricominciare	15.246,00
Previsione definitiva			99.974,40
Somme Riscosse			4.573,80
Somme da riscuotere			95.400,60
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/10/2021	40	Avviso 20480 del 20/07/2021 - FESR REACT EU - Prog. 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-142	56.961,57
17/11/2021	42	Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-227	60.332,06
Previsione definitiva			117.293,63
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			117.293,63
Differenza			0,00

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



Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			270,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/03/2021	3	Integrazione funzionamento amministrativo quota per alunnidiversamente abili.	230,00
15/10/2021	36	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO ORIENTAMENTO RISORSE DL104/2013 ART 8	428,34
15/10/2021	37	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO	255,00
20/12/2021	49	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO2021/22	900,18
Previsione definitiva			2.083,52
Somme Riscosse			2.083,52
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/06/2021	23	funzionamento amministrativo 8/12 a.s.2020/21 scuola materna non statale l 247/2000	12.433,57
10/12/2021	46	Finanziamento scuole paritarie acconto4/12 a.s. 21/22	6.339,59
10/12/2021	48	Contributo scuole paritarie emergenzaCOVID-19	410,67
28/01/2021	1	Programma Operativo Complementare "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 - AsseI - Istruzione - Fondo di Rotazione (FdR	25.410,00
18/03/2021	6	SPORTELLO D'ASCOLTO	3.200,00
28/05/2021	15	Variazione per minor accertamento RIMODULAZIONE EROGAZIONE FINANZIAMENTO M.I. Nota 7697/31.03.2021	-3.200,00
26/03/2021	7	risorse finanziarie finalizzate all'acquisto di defibrillatori semiautomatici (DAE) et similia	1.000,00
28/05/2021	16	Assegnazione risorsa finanziaria ex art.31, comma 1 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41	19.773,29
28/05/2021	17	Assegnazione risorsa finanziaria ex art.31, comma 6 - D.L. 22 marzo 2021, n. 41	25.642,91
11/06/2021	21	Assegnazione per pagamento contrattilavoro art. 121 DL 18/2020	1.737,66
22/07/2021	28	PNSD AZIONE 28 # ANIMATORE DIGITALE 2021/22	1.000,00
06/09/2021	29	Formazione personale docente A.S.2020-2021	3.161,00



09/09/2021	31	Risorse Decreto Sostegni bis - ex art.58, co.4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, conv. L. 23 luglio 2021, n. 106	46.755,90
29/09/2021	34	PIANO FORMAZIONE DOCENTI EDUCAZIONE CIVICA - QUOTA FORFETTARIA REFERENTI	120,00
17/11/2021	41	Assegnazione risorse finanziarie acquisto materiale sicurezza e igiene(reintegro esami di stato)	2.082,74
18/11/2021	43	Risorse avviso pubblico prot. n. 10812 del 13 maggio 2021 "Spazi e strumenti digitali per le STEM".	16.000,00
10/12/2021	47	PNSD DDI MEZZOGIORNO Acquisto dispositivi, piattaforme per la fruizione della DDI in favore delle scuole del SUD- ART. 32	12.422,90
23/12/2021	50	0034843A.F. 2021 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SOFFERENZE	743,72
Previsione definitiva			175.033,95
Somme Riscosse			132.043,45
Somme da riscuotere			42.990,50
Differenza			0,00
<b>Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA</b>			
Previsione iniziale			23.607,48
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/10/2021	38	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO 4/12 REGIONE SICILIA DDS 2258 DEL 13/10/2021	9.857,70
Previsione definitiva			33.465,18
Somme Riscosse			33.465,18
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/05/2021	13	DDG 1623 DEL 21/12/2020 ORDINARIA MANUTENZIONE EDIFICI SCOLASTICI	790,38
03/06/2021	18	DDG n. 601 del 30/04/2021 REGIONE SICILIA MANUTENZIONE ORDINARIA	790,84
09/09/2021	30	Risorse Progetto Monitor 440 "Contrasto alla povertà e all'emergenza educativa" Finanziamento aggiuntivo Regionale	32.000,00
Previsione definitiva			33.581,22
Somme Riscosse			23.981,22
Somme da riscuotere			9.600,00
Differenza			0,00



<b>Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/09/2021	32	CONTRIBUTO PER TIROCINIO IN CONVENZIONE UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI CATANIA - TFA	710,00
Previsione definitiva			710,00
Somme Riscosse			710,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/03/2021	5	ASSICURAZIONE ALUNNI2020/2021	4.230,24
30/06/2021	26	CONTRIBUTO ASSICURAZIONEALUNNI	6,50
29/11/2021	44	ASSICURAZIONE ALUNNI 2021/22	6.259,50
Previsione definitiva			10.496,24
Somme Riscosse			10.483,24
Somme da riscuotere			13,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/11/2021	45	ASSICURAZIONE PERSONALE2021/22	390,00
Previsione definitiva			390,00
Somme Riscosse			390,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/06/2021	24	CANONI PER CONCESSIONE DISTRIBUTORI AUTOMATICI2019/20	450,00
15/10/2021	39	CONTRIBUTO DISTRIBUTORI AUTOMATICI 2019/22 STIMA SRL - VIA DEL SOLE	1.000,00
Previsione definitiva			1.450,00
Somme Riscosse			1.450,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



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

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/03/2021	4	CONTRIBUTO RIMBORSO SPESEECDL	991,28
22/04/2021	10	RIMBORSO SPESE CAMBRIDGE STARTERS - MOVERS - FLYERS	3.974,00
26/04/2021	12	RIMBORSO SPESE ESAMICAMBRIDGE STARTERS-MOVERS-FLYERS	458,00
30/06/2021	25	RIMBORSO SPESE CAMBRIDGE	68,00
22/04/2021	11	RIMBORSO SPESE ESAMI ECDL	144,00
28/05/2021	14	RIMBORSO SPESE ECDL	1.710,00
16/06/2021	22	RIMBORSO SPESE ESAMI ECDL	258,00
09/07/2021	27	RIMBORSO SPESE ESAMI ECDL	468,00
Previsione definitiva			8.071,28
Somme Riscosse			8.071,28
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/04/2021	8	INTERESSI ATTIVI CONTOCORRENTE POSTALE	0,70
Previsione definitiva			0,70
Somme Riscosse			0,70
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/01/2021	2	INTERESSI ATTIVI BANCA D'ITALIA	0,02
Previsione definitiva			0,02
Somme Riscosse			0,02
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
1.460.175,95	492.459,41	217.252,00	529,73	977.625,81

Firmato digitalmente da CONSOLI GIUSEPPINA

Firmato digitalmente da Dott.ssa Santa Reale



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

<b>Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA</b>				
			Previsione iniziale	5.506,45
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
14/05/2021	13	DDG 1623 DEL 21/12/2020 ORDINARIA MANUTENZIONEEEDIFICI SCOLASTICI	790,38	
28/05/2021	16	Assegnazione risorsa finanziaria ex art.31, comma 1 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41	16.573,29	
03/06/2021	18	DDG n. 601 del 30/04/2021 REGIONESICILIA MANUTENZIONE ORDINARIA	790,84	
29/06/2021	24	CANONI PER CONCESSIONE DISTRIBUTORI AUTOMATICI2019/20	450,00	
15/09/2021	32	CONTRIBUTO PER TIROCINIO INCONVENZIONE UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI CATANIA - TFA	710,00	
09/09/2021	31	Risorse Decreto Sostegni bis - ex art.58, co.4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, conv. L. 23 luglio 2021, n. 106	40.000,00	
09/09/2021	30	Risorse Progetto Monitor 440 "Contrasto alla povertà e all'emergenzaeducativa" Finanziamento aggiuntivo Regionale	32.000,00	
08/10/2021	35	storno risorse ex art. 31 co. 1 d.l. 41/2021 servizi medico sanitari decretosostegni	0,00	
15/10/2021	38	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO4/12 REGIONE SICILIA DDS 2258 DEL 13/10/2021	5.500,00	
15/10/2021	39	CONTRIBUTO DISTRIBUTORI AUTOMATICI 2019/22 STIMA SRL -VIA DEL SOLE	1.000,00	
17/11/2021	41	Assegnazione risorse finanziarie acquisto materiale sicurezza e igiene(reintegro esami di stato)	2.082,74	
			Previsione definitiva	105.403,70
			Somme Pagate	34.006,64
			Somme da pagare	48.562,31
			Economie	22.834,75
<b>Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO</b>				
			Previsione iniziale	121.729,69
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/01/2021	2	INTERESSI ATTIVI BANCAD'ITALIA	0,02	
13/04/2021	8	INTERESSI ATTIVI CONTOCORRENTE POSTALE	0,70	
15/10/2021	37	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO	255,00	
15/10/2021	38	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO4/12 REGIONE SICILIA DDS 2258 DEL 13/10/2021	3.200,00	

Firmato digitalmente da Dott.ssa Santa Reale

Firmato digitalmente da CONSOLI GIUSEPPINA



23/12/2021	50	0034843A.F. 2021 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICOSOFFERENZE	743,72
Previsione definitiva			125.929,13
Somme Pagate			37.457,54
Somme da pagare			4.278,54
Economie			84.193,05
<b>Aggregato A voce 03 - DIDATTICA</b>			
Previsione iniziale			193.453,45
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/03/2021	5	ASSICURAZIONE ALUNNI2020/2021	4.230,24
18/03/2021	6	SPORTELLI D'ASCOLTO	3.200,00
15/04/2021	9	ACCERTAMENTO CONTRIBUTIDA FAMIGLIE	-1.972,50
28/05/2021	15	Variazione per minor accertamento RIMODULAZIONE EROGAZIONE FINANZIAMENTO M.I. Nota 7697/31.03.2021	-3.200,00
28/05/2021	16	Assegnazione risorsa finanziaria ex art.31, comma 1 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41	3.200,00
11/06/2021	21	Assegnazione per pagamento contrattilavoro art. 121 DL 18/2020	1.737,66
29/06/2021	23	funzionamento amministrativo 8/12 a.s.2020/21 scuola materna non statale l 247/2000	12.433,57
30/06/2021	26	CONTRIBUTO ASSICURAZIONEALUNNI	6,50
15/10/2021	38	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO4/12 REGIONE SICILIA DDS 2258 DEL 13/10/2021	1.157,70
20/10/2021	40	Avviso 20480 del 20/07/2021 - FESRREACT EU - Prog. 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-142	56.961,57
17/11/2021	42	Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-227	60.332,06
18/11/2021	43	Risorse avviso pubblico prot. n. 10812del 13 maggio 2021 "Spazi e strumentidigitali per le STEM".	16.000,00
29/11/2021	44	ASSICURAZIONE ALUNNI 2021/22	6.259,50
29/11/2021	45	ASSICURAZIONE PERSONALE2021/22	390,00
10/12/2021	46	Finanziamento scuole paritarie acconto4/12 a.s. 21/22	6.339,59
10/12/2021	47	PNSD DDI MEZZOGIORNO Acquisto dispositivi, piattaforme per la fruizionedella DDI in favore delle scuole del SUD- ART. 32	12.422,90
10/12/2021	48	Contributo scuole paritarie emergenzaCOVID-19	410,67
20/12/2021	49	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO2021/22	900,18
<b>Firmato digitalmente da CONSOLI GIUSEPPINA</b>			374.263,09





Somme Pagate	54.287,78
Somme da pagare	3.639,66
Economie	316.335,65

<b>Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO</b>			
Previsione iniziale			12.872,64
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/09/2021	33	STORNO PER VOUCHER BIGLIETTI AEREI DA IMPUTARE A A/05/02 Visite e Viaggi d'istruzione	-2.650,00
Previsione definitiva			10.222,64
Somme Pagate			1.100,00
Somme da pagare			0,00
Economie			9.122,64

<b>Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO</b>			
Previsione iniziale			3.196,51
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/10/2021	36	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO ORIENTAMENTO RISORSE DL104/2013 ART 8	428,34
Previsione definitiva			3.624,85
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			3.624,85

<b>Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"</b>			
Previsione iniziale			24.859,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2021	7	risorse finanziarie finalizzate all'acquisto di defibrillatori semiautomatici (DAE) et similia	1.000,00
Previsione definitiva			25.859,00
Somme Pagate			473,36
Somme da pagare			0,00
Economie			25.385,64

<b>Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"</b>			
Previsione iniziale			523.495,36
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/01/2021	1	Programma Operativo Complementare "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 - AsseI - Istruzione - Fondo di Rotazione (FdR	25.410,00

Firmato digitalmente da CONSOLI GIUSEPPINA

Firmato digitalmente da Dott.ssa Santa Reale



18/03/2021	3	Integrazione funzionamento amministrativo quota per alunnidiversamente abili.	230,00
15/04/2021	9	ACCERTAMENTO CONTRIBUTIDA FAMIGLIE	1.972,50
28/05/2021	17	Assegnazione risorsa finanziaria ex art.31, comma 6 - D.L. 22 marzo 2021, n. 41	25.642,91
09/06/2021	19	PON FSE 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-188 Insieme per ricominciare	15.246,00
09/06/2021	20	10.2.2A-FSEPON-SI-2021-198 Classi connesse per una didattica innovativa	84.728,40
15/09/2021	33	STORNO PER VOUCHER BIGLIETTI AEREI DA IMPUTARE A A/05/02 Visite e Viaggi d'istruzione	2.650,00
Previsione definitiva			679.375,17
Somme Pagate			216.080,23
Somme da pagare			67.419,59
Economie			395.875,35

<b>Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"</b>			
Previsione iniziale			7.334,76
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/03/2021	4	CONTRIBUTO RIMBORSO SPESEECDL	991,28
22/04/2021	10	RIMBORSO SPESE CAMBRIDGESTARTERS - MOVERS - FLYERS	3.974,00
22/04/2021	11	RIMBORSO SPESE ESAMI ECDL	144,00
26/04/2021	12	RIMBORSO SPESE ESAMICAMBRIDGE STARTERS-MOVERS-FLYERS	458,00
28/05/2021	14	RIMBORSO SPESE ECDL	1.710,00
16/06/2021	22	RIMBORSO SPESE ESAMI ECDL	258,00
30/06/2021	25	RIMBORSO SPESE CAMBRIDGE	68,00
09/07/2021	27	RIMBORSO SPESE ESAMI ECDL	468,00
Previsione definitiva			15.406,04
Somme Pagate			7.992,00
Somme da pagare			0,00
Economie			7.414,04

<b>Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"</b>			
Previsione iniziale			108.583,28
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/07/2021	28	PNSD AZIONE 28 # ANIMATOREDIGITALE 2021/22	1.000,00
06/09/2021	29	Formazione personale docente A.S.2020-2021	3.161,00
09/09/2021	31	Risorse Decreto Sostegni bis - ex art.58, co.4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, conv. L. 23 luglio 2021, n. 106	6.755,90
29/09/2021	34	PIANO FORMAZIONE DOCENTI EDUCAZIONE CIVICA - QUOTA FORFETTARIA REFERENTI	120,00

Firmato digitalmente da CONSOLI GIUSEPPINA

Firmato digitalmente da Dott.ssa Santa Reale



Previsione definitiva	119.620,18
Somme Pagate	6.083,38
Somme da pagare	1.800,00
Economie	111.736,80

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	472,15
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	472,15

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

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
1.460.175,95	483.181,03	357.480,93	125.700,10	976.994,92

## CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2021

Gli indici evidenziati e la tabella di Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici fornisce un quadro omogeneo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese perviste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate e altri tipi di rapporti simili di seguito indicati.

Indice di dipendenza finanziaria	=	Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	=	482.550,14	=	0,33
		Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)		1.460.175,95		
Incidenza residui attivi	=	Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)	=	265.297,73	=	0,55
		Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)		482.550,14		
Incidenza residui passivi	=	Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)	=	125.700,10	=	0,26
		Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)		483.181,03		
Smaltimento residui attivi	=	Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)	=	110.768,91	=	0,39
		Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)		281.969,33		

Firmato digitalmente da CONSOLI GIUSEPPINA



Smaltimento residui passivi	=	Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)	=	9.125,08	=	1,00
		Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)		9.125,08		
Indice capacità di spesa	=	Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)	=	366.606,01	=	0,74
		Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)		492.306,11		
Indice accumulo dei residui passivi	=	Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)	=	125.700,10	=	0,26
		Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)		492.306,11		

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	444.991,84	154.519,66	34,72%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	288.556,65	86.146,18	29,85%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	368.113,79	125.139,71	33,99%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	271.597,43	99.629,36	36,68%
05	ALTRE SPESE	7.955,70	2.582,67	32,46%
06	IMPOSTE E TASSE	63.324,94	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	15.163,45	15.163,45	100,00%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	472,15	0,00	0,00%
Totale generale		1.460.175,95	483.181,03	

### SITUAZIONE PATRIMONIALE MOD K

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

Avendo analiticamente esposto le movimentazioni contabili avvenute nel corso dell'E.F. 2021, risulta opportuno rilevare, per quanto attiene la compilazione del Mod K - Sezione A-2, che i beni presenti in inventario sono stati allocati nel rispetto della circolare MIUR n. 2233 del 02/04/2012 e della successiva nota n. 2919 dell'11/05/2012, nonché della Circolare Ministeriale n. 8910 dell'01/12/2011.

Al fine di determinare l'esatto valore del patrimonio scolastico, si è proceduto all'ammortamento dei beni presenti in inventario in ottemperanza al disposto normativo/regolamentare e nelle percentuali indicate dalla circolare ministeriale n. 8910 dell'01/12/2011, come dimostrato dagli allegati Riepiloghi per categorie/sottocategorie.

Le quote di ammortamento dei singoli aggregati sono le seguenti:

Aggregato A-2-2	- € 2.860,88
Aggregato A-2-3	- € 70.575,65
Aggregato A-2-6	- € 84,17
Totale ammortamento	- € 73.702,70

Il totale ammortamento come appena evidenziato è dettagliato nell'allegato "Raccordo situazione patrimoniale analitico" nel quale è presente la disamina della situazione patrimoniale 01/01/2021-31/12/2021.

Dal medesimo documento si evincono gli aumenti relativi ai beni inventariati nel corso dell'anno 2021, perché di nuova acquisizione, che sono stati allocati negli Aggregati A-2-2 e A-2-3 come segue:

Aggregato A-2-2	€ 33.875,42
Aggregato A-2-3	€ 30.064,30
Totale complessivo entrate	€ 63.939,72

La variazione pari a - € 9.762,98 è dunque pari alla differenza fra il totale complessivo entrate (€ 63.939,72) ed il totale ammortamento (€ 73.702,70).

Il valore finale della situazione al 31/12 del Modello K 2021 pari ad € 250.078,92 coincide con la somma dei valori dei



Repubblica italiana- Regione Siciliana  
Istituto Comprensivo Statale "Federico II di Svevia"  
Via Del Sole Massannunziata - 95030 Mascalucia (CT)  
Tel. 095-910718

C. F. 93105190875 - C.M. CTIC83400C - Codice fatturazione elettronica: UFW4FK  
email: [ctic83400c@istruzione.it](mailto:ctic83400c@istruzione.it)  
pec: [ctic83400c@pec.istruzione.it](mailto:ctic83400c@pec.istruzione.it) - [www.fsveviamascalucia.edu.it](http://www.fsveviamascalucia.edu.it)



beni iscritti nei registri inventari al 31/12/2021.

- Inventario unico beni mobili € 248.563,90 (pari ai valori in A-2-2 e A-2-3 sommati)
- Inventario unico libri e materiale bibliografico € 1.515,02 (pari ad A-2-6)

In conclusione, la registrazione in variazione del Modello K 2021 relativa alla voce A-2, tiene in considerazione per ciascun aggregato A-2-2, A-2-3 e A-2-6 i seguenti dati:

- Diminuzioni dovute all'ammortamento € 73.702,70;
- Aumenti dovuti all'inventariazione dei beni acquisiti dall'I.S. nel corso del 2021 € 63.939,72.

Per quanto attiene le disponibilità liquide a disposizione dell'Istituzione Scolastica pari ad € 666.196,87, le stesse corrispondono agli estratti conto al 31/12/2021 rilasciati dall'Istituto Cassiere e dalla Banca d'Italia, Mod. 56 T (t.u.) allegati alla presente relazione.

Si allega alla presente relazione la seguente documentazione:

- Modello H;
- Modello I;
- Modello K;
- Modello L;
- Modello M – Riepilogo spese di personale;
- Modello N -Rendiconto;
- Modello J;
- Controllo Avanzo;
- Monitoraggio Athena;
- Situazione ente Istituto Cassiere BCC al 31/12/2021;
- Estratto conto Banca d'Italia al 31.12.2021;
- Estratto conto/corrente postale al 31.12.2021;
- Raccordo situazione patrimoniale analitico (inventario);
- Riepiloghi per categorie/sottocategorie (inventario).
- Ricevuta 770/2020;
- Ricevuta IRAP 2020;
- Dichiarazione D.S. e D.S.G.A. gestione fuori bilancio.

Mascalucia, 01 Aprile 2022

**IL DIRETTORE S. G. A.**

**Dott.ssa Santa Reale**

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

**Dott.ssa Giuseppina Consoli**

Firmato digitalmente da Dott.ssa Santa Reale

Firmato digitalmente da CONSOLI GIUSEPPINA