



**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
CENTRO PROVINCIALE DI ISTRUZIONE DEGLI ADULTI**

“Anna Maria Lorenzetto”

- **Via Singen, 46 -- 00071 POMEZIA (RM) - Tel. 0692117605- C.F.97846600589**
e-mail: rmmm67400q@istruzione.it, rmmm67400q@pec.istruzione.it
 sedi associate: **Albano Laziale**, Via Olivella 14\|a - **Ardea**, via Laurentina km. 32,50-
Colleferro, Via Don Bosco 2- **Frascati**, Via Mamiani 17, via Matteotti, 55- **Nettuno**,
 Via Canducci, 15 - **Pomezia**, via della Tecnica, 3- **Ostia**, Via delle Azzorre 314, via
 Baffigo,144 - **Velletri**, Via Fontana della Rosa 159, via Accademia della Cucina,1 -
Velletri, Casa Circondariale, Strada Provinciale Via Cisterna Campoleone

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.l. 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 11/01/2021 con provvedimento n. 11 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Dati generali Centri provinciali per l'Istruzione per adulti - Data di riferimento 15 febbraio

La struttura dei gruppi per l'anno scolastico è la seguente

	Gruppi di livello			Alunni iscritti al 15 ottobre			Alunni frequentanti	
	Numero dei gruppi	Numeri dei gruppi della Casa Circondariale	Totale gruppi di livello	Numero degli alunni iscritti	Numero degli alunni iscritti alla Casa Circondariale	Totale alunni iscritti	Totale alunni frequentanti	Di cui Disabili
<i>Alfabetizzazione</i>	64	2	66	656	13	669	661	0
<i>I livello - I periodo</i>	12	3	15	150	31	181	163	0

<i>didattico</i>								
<i>I livello - II periodo didattico</i>	6	1	7	59	1	60	59	0
<i>Totale</i>	82	6	88	865	45	910	883	0

Dati Personale- Data di riferimento: 15 febbraio

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	50
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	12
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	0
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	64
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto	0

fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
TOTALE PERSONALE ATA	23

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	717.619,22	Programmazione definitiva	701.993,05	<i>Disp. fin. da programmare</i> 15.626,17
Accertamenti	440.383,54	Impegni	327.942,69	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 112.440,85
competenza	173.666,38	competenza	199.927,51	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		
residui	30.773,42	residui	36.843,57	-32.331,28
Somme rimaste da riscuotere	266.717,16	Somme rimaste da pagare	128.015,18	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 138.701,98
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	27.905,51	Residui non pagati anni precedenti	13.428,34	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	294.622,67	Totale residui passivi	141.443,52	<i>Sbilancio residui (b)</i> 153.179,15
			Saldo cassa iniziale (c)	394.566,47
				<i>(a+b+c)</i> 515.414,34
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2021**RIEPILOGO DELLE ENTRATE**

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	449.351,65	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	141.041,12	151.328,72	107,29%
Finanziamenti dallo Stato	118.293,15	109.516,48	92,58%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	123.215,68	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	12.258,00	-
Contributi da privati	8.933,30	41.490,00	464,44%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	2.574,65	-
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	0,00	0,01	-
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	717.619,22	440.383,54	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		440.383,54	

(*) 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 € 194.377,46
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 194.377,46

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 € 254.974,19

Variazioni in corso d'anno€ 0,00

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

Previsione definitiva € 254.974,19
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) P01.1 Progetto PAIDEIA art. 9 comma 2 lettera c € 4.268,02 - 03) P 01.3 Progetto P.N.S.D. € 4.154,65 - 07) P 02. 5 "Scuola in carcere" € 4.809,47 - 08) P02. 6 Progetto "Prima il lavoro" € 13.735,93 - 09) P02. 7 Progetto "Erasmus" € 38.257,90 - 10) P 02. 8 Progetto PAIDEIA art. 9 comma 2 lettera b € 2.752,73 - 11) P 02. 9 Progetto "PRILS" € 136.875,51 - 12) P 02. 10 P.O.N. 2165 Perc. adulti e giovani adulti € 41.386,68 - 13) Progetto PON SMART CLASS € 29,81 - 14) Art. 21 D.L. n. 137/2020 Decreto Ristori € 8.703,49

Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 - Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno€ 96.984,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/06/2021		E	96.984,00	FSE PON 10.3.1A LA-2021-1 Mente, mani e cuore

Previsione definitiva € 96.984,00
 Somme accertate € 96.984,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 96.984,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) FSE PON Apprendimento e socialità € 96.984,00

Annotazioni:

02 / 02 - Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno€ 44.057,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2021		E	44.057,12	FESR PON REACT EU Digital Board

Previsione definitiva € 44.057,12
 Somme accertate € 44.057,12
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 44.057,12 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) FESR PON REACT EU Digital Board € 44.057,12

Annotazioni:

02 / 03 - Altri finanziamenti dall'Unione Europea

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	€	10.287,60		
Riscosso	€	10.287,60		
Rimaste da riscuotere entrate)	€	0,00		(residui attivi elencati analiticamente nel modello L)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 - Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	15.133,32
Variazioni in corso d'anno	€	6.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/10/2021	1	C	6.000,00	Funzionamento amministrativo didattico 4/12° a.s. 2021/2022

Previsione definitiva	€	21.133,32		
Somme accertate	€	24.783,32		
Riscosso	€	24.783,32		
Rimaste da riscuotere entrate)	€	0,00		(residui attivi elencati analiticamente nel modello L)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 06 - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	97.159,83

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/04/2021		E	15.126,17	Risorse ex art. 31 comma 1 D.L. 41/2021 Decreto sostegni
01/04/2021		E	15.126,17	Storno fra progetti A1.8 A3.9
18/06/2021		E	12.910,02	Art. 31 comma 6 D.L. 22 marzo 2021 n. 41
08/11/2021		E	9.638,60	Nuova entrata per svolgimento in sicurezza esami di Stato 20/21 art. 1 comma 504 e 505 L. 178/2020
18/11/2021		E	28.358,87	A.F.2021 RISORSE D L73_2021 ART58 C4 EMERGENZA EPIDEMIOLOG. COVID-19 A. (decreto sostegni)
18/11/2021		E	16.000,00	Risorse per spazi e strumenti digitali STEM

Previsione definitiva	€	97.159,83		
Somme accertate	€	84.733,16		
Riscosso	€	68.733,16		
Rimaste da riscuotere entrate)	€	16.000,00		(residui attivi elencati analiticamente nel modello L)

Previsione definitiva delle sottovoci: 05) Risorse ex art. 31 comma 1 D.L. 41/2021 d.sostegni € 30.252,34 - 06) Risorse ex art. 31 comma 6

D.L. 4172021 € 12.910,02 - 07) Risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021 € 28.358,87 - 08) Esami di Stato in sicrezza € 9.638,60 - 09) Risorse per spazi e strumenti digitali STEM € 16.000,00

Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 04 - Altri finanziamenti vincolati

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 € 123.215,68
 Riscosso € 13.539,64
 Rimaste da riscuotere € 109.676,04 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

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

05 / 03 - Comune non vincolati

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 € 9.000,00
 Riscosso € 9.000,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

05 / 04 - Comune vincolati

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 € 3.000,00
 Riscosso € 3.000,00
 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 € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 258,00
 Riscosso € 258,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]**06 / 01 - Contributi volontari da famiglie**

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 € 34.840,00
 Riscosso € 34.840,00
 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 degli alunni

Previsione iniziale € 5.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 5.000,00
 Somme accertate € 50,00
 Riscosso € 50,00
 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 € 1.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.000,00
 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:

06 / 10 - Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.933,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/02/2021		E	933,30	Nuove entrate AICA
01/04/2021		E	2.000,00	Nuove entrate per certificazione Eipass

Previsione definitiva € 2.933,30
 Somme accertate € 6.600,00
 Riscosso € 6.600,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

12 / 02 - Interessi attivi da Banca d'Italia

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	256.740,33	128.738,11	50,14%
Progetti	444.252,72	199.204,58	44,84%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	701.993,05	327.942,69	
Avanzo di competenza		112.440,85	
Totale a pareggio		440.383,54	

(*) 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 - A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 83.132,10
 Variazioni in corso d'anno € -3.836,11

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/10/2021	1	C	2/3	1.203,35	Funzionamento amministrativo didattico 4/12° a.s. 2021/2022
27/10/2021	1	C	3/2	55,00	Funzionamento amministrativo didattico 4/12° a.s. 2021/2022
27/10/2021	1	C	3/7	4.741,65	Funzionamento amministrativo didattico 4/12° a.s. 2021/2022
27/10/2021	9	E	3/6	-10.000,00	Storni A1
27/10/2021	9	E	6/1	10.000,00	Storni A1
27/10/2021	9	E	99/1	-500,00	Storni A1
16/11/2021		E	2/1	-800,00	Kit didattici
30/11/2021		E	3/2	-4.584,02	Storni
30/11/2021		E	3/6	-2.704,59	Storni
30/11/2021		E	3/10	-1.464,56	Storni
30/11/2021		E	4/3	-282,94	Storni

Previsione definitiva € 79.295,99
 Somme impegnate € 50.989,60
 Pagato € 50.245,55
 Rimasto da pagare € 744,05 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 73.032,10
 Residua disponibilità finanz € **22.042,50**

Annotazioni:

Attività - A01.8 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020

Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020

Previsione iniziale € 8.703,49
 Variazioni in corso d'anno € -8.703,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/04/2021		E	4/3	-7.000,00	Storno fra progetti A1.8 A3.9
01/04/2021		E	6/1	-1.703,49	Storno fra progetti A1.8 A3.9

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 finanz € **0,00**

Annotazioni:

Attività - A01.11 - Risorse ex art. 31 comma 1 D.L. 41/2021

Risorse ex art. 31 comma 1 D.L. 41/2021

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 15.506,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/04/2021		E	2/3	4.622,22	Risorse ex art. 31 comma 1 D.L. 41/2021 Decreto sostegni
01/04/2021		E	3/2	2.728,40	Risorse ex art. 31 comma 1 D.L. 41/2021 Decreto sostegni
01/04/2021		E	4/3	6.247,77	Risorse ex art. 31 comma 1 D.L. 41/2021 Decreto sostegni
01/04/2021		E	6/1	1.527,78	Risorse ex art. 31 comma 1 D.L. 41/2021 Decreto sostegni
30/11/2021		E	2/3	4.415,30	Storni
30/11/2021		E	3/2	-1.846,00	Storni
30/11/2021		E	4/3	-3.487,77	Storni
30/11/2021		E	6/1	1.235,31	Storni
30/11/2021		E	9/2	63,11	Storni

Previsione definitiva € 15.506,12
 Somme impegnate € 15.443,01
 Pagato € 4.166,46
 Rimasto da pagare € 11.276,55 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **63,11**

Annotazioni:

Attività - A01.14 - Risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/20212 (decreto sostegni bis)

Risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/20212 (decreto sostegni bis)

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 28.358,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/11/2021		E	2/3	10.000,00	A.F.2021 RISORSE D L73_2021 ART58 C4 EMERGENZA EPIDEMIOL. COVID-19 A. (decreto sostegni)
18/11/2021		E	3/2	4.500,00	A.F.2021 RISORSE D L73_2021 ART58 C4 EMERGENZA EPIDEMIOL. COVID-19 A. (decreto sostegni)
18/11/2021		E	3/5	1.858,87	A.F.2021 RISORSE D L73_2021 ART58 C4

					EMERGENZA EPIDEMIOLOG. COVID-19 A. (decreto sostegni)
18/11/2021		E	3/6	5.000,00	A.F.2021 RISORSE D L73_2021 ART58 C4 EMERGENZA EPIDEMIOLOG. COVID-19 A. (decreto sostegni)
18/11/2021		E	4/1	2.000,00	A.F.2021 RISORSE D L73_2021 ART58 C4 EMERGENZA EPIDEMIOLOG. COVID-19 A. (decreto sostegni)
18/11/2021		E	6/1	5.000,00	A.F.2021 RISORSE D L73_2021 ART58 C4 EMERGENZA EPIDEMIOLOG. COVID-19 A. (decreto sostegni)

Previsione definitiva	€	28.358,87	
Somme impegnate	€	4.657,63	
Pagato	€	3.957,63	
Rimasto da pagare	€	700,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanziarie	€	23.701,24	

Annotazioni:

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale	€	22.800,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2021		E	2/1	50,00	Storni
30/11/2021		E	3/2	-6.128,67	Storni
30/11/2021		E	4/3	1.000,00	Storni
30/11/2021		E	5/1	220,00	Storni
30/11/2021		E	5/3	300,00	Storni
30/11/2021		E	6/1	700,00	Storni
30/11/2021		E	7/1	3.858,67	Storni

Previsione definitiva	€	22.800,00	
Somme impegnate	€	15.451,02	
Pagato	€	10.060,93	
Rimasto da pagare	€	5.390,09	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanziarie	€	7.348,98	

Annotazioni:

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale	€	94.446,43
Variazioni in corso d'anno	€	-15.764,65

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/01/2021		E	2/1	-4.800,00	variazione per scheda finanziaria psicologo
25/01/2021		E	2/3	-4.200,00	variazione per scheda finanziaria psicologo
30/11/2021		E	1/1	299,19	Storni
30/11/2021		E	2/1	555,48	Storni
30/11/2021		E	2/3	10,00	Storni
30/11/2021		E	3/2	5.200,00	Storni
30/11/2021		E	3/4	24,00	Storni
30/11/2021		E	3/8	-379,95	Storni
30/11/2021		E	4/2	615,00	Storni
30/11/2021		E	4/3	-6.034,70	Storni
30/11/2021		E	5/4	-490,00	Storni
30/11/2021		E	6/1	-6.563,67	Storni

Previsione definitiva	€	78.681,78	
Somme impegnate	€	19.785,19	
Pagato	€	19.774,72	
Rimasto da pagare	€	10,47	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Residua disponibilità finanz € **58.896,59**

Annotazioni:

Attività - A03.9 - Risorse art. 21 D.L. 13/2020 Decreto Ristori

Risorse art. 21 D.L. 13/2020 Decreto Ristori

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 8.703,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/04/2021		E	4/3	7.095,24	Storno fra progetti A1.8 A3.9
01/04/2021		E	6/1	1.608,25	Storno fra progetti A1.8 A3.9

Previsione definitiva € 8.703,49
 Somme impegnate € 8.656,18
 Pagato € 8.656,18
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 Residua disponibilità finanz € **47,31**

Annotazioni:

Attività - A03.10 - Risorse finanziarie ex art. 31 comma 6 D.L. 22 marzo 2021 n. 41 Decreto sostegni

Risorse finanziarie ex art. 31 comma 6 D.L. 41/2021

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 12.910,02

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/06/2021		E	2/1	500,00	Art. 31 comma 6 D.L. 22 marzo 2021 n. 41
18/06/2021		E	4/3	10.410,02	Art. 31 comma 6 D.L. 22 marzo 2021 n. 41
18/06/2021		E	6/1	2.000,00	Art. 31 comma 6 D.L. 22 marzo 2021 n. 41
30/11/2021		E	2/1	-500,00	Storni
30/11/2021		E	4/3	-10.410,02	Storni
30/11/2021		E	6/1	-2.000,00	Storni
30/11/2021		E	9/2	12.910,02	Storni

Previsione definitiva € 12.910,02
 Somme impegnate € 12.910,02
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 12.910,02 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **12.910,02**

Annotazioni:

Attività - A03.12 - Esami di Stato in sicurezza

Esami di Stato in sicurezza

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 9.638,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/11/2021		E	2/3	7.640,33	Nuova entrata per svolgimento in sicurezza esami di Stato 20/21 art. 1 comma 504 e 505 L. 178/2020
08/11/2021		E	6/1	1.998,27	Nuova entrata per svolgimento in sicurezza esami di Stato 20/21 art. 1 comma 504 e 505 L. 178/2020

Previsione definitiva € 9.638,60

Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	9.638,00	

Annotazioni:

Attività - A03.13 - Kit didattici

Kit didattici

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	845,46

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/11/2021		E	2/3	693,00	Kit didattici
16/11/2021		E	6/1	107,00	Kit didattici
30/11/2021		E	6/1	45,46	Storni

Previsione definitiva	€	845,46	
Somme impegnate	€	845,46	
Pagato	€	845,46	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Progetti - P01.8 - P 01.001 Progetto PAIDEIA art 9 comma 2 lettera c educazione finanziaria

P 01.001 Progetto PAIDEIA art 9 comma 2 lettera c Educazione finanziaria

Previsione iniziale	€	4.268,02
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	4.268,02	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	4.268,02	

Annotazioni:

Progetti - P01.9 - P 01.2 Corsi esperti esterni

P 1.2 Corsi esperti esterni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	8.895,62

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2021		E	3/2	8.895,62	Storni

Previsione definitiva	€	8.895,62	
Somme impegnate	€	8.895,62	
Pagato	€	8.895,62	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	8.895,62	

Annotazioni:

Progetti - P01.10 - P 01.3 Progetto P.N.S.D.

P. 01.3 Piano nazionale per la scuola digitale.

Previsione iniziale € 4.154,65
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 4.154,65
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **4.154,65**

Annotazioni:

Progetti - P01.12 - P.01.4 Progetto Prima il lavoro

P.01.4 Progetto Prima il lavoro

Previsione iniziale € 13.735,93
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/09/2021		E	1/1	-3.879,60	Storno progetto Prima il lavoro
01/09/2021		E	4/3	3.180,00	Storno progetto Prima il lavoro
01/09/2021		E	6/1	699,60	Storno progetto Prima il lavoro

Previsione definitiva € 13.735,93
 Somme impegnate € 2.752,88
 Pagato € 2.752,88
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **10.983,05**

Annotazioni:

Progetti - P01.13 - P01.5 Progetto Erasmus

P01.5 Progetto Erasmus

Previsione iniziale € 38.257,90
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/11/2021		E	1/1	4.350,66	Storni progetto Erasmus
30/11/2021		E	1/1	-5.085,14	Storni
30/11/2021		E	1/2	1.205,54	Storni
30/11/2021		E	4/3	3.180,00	Storni
30/11/2021		E	6/1	699,60	Storni

Previsione definitiva € 38.257,90
 Somme impegnate € 33.974,96
 Pagato € 33.974,96
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **4.282,94**

Annotazioni:

Progetti - P01.18 - PON 10.8.6 SMART CLASS CPIA

PON 10.8.6 SMART CLASS CPIA

Previsione iniziale € 29,81
 Variazioni in corso d'anno € 41,43

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2021		E	1/2	0,36	Storni
30/11/2021		E	1/3	1,33	Storni
30/11/2021		E	1/4	0,14	Storni
30/11/2021		E	6/1	39,60	Storni

Previsione definitiva € 71,24
 Somme impegnate € 41,43
 Pagato € 41,43
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanzia € **29,81**

Annotazioni:

Progetti - P01.27 - Progetto spazi e strumenti digitali STEM

Progetto spazi e strumenti digitali STEM

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/11/2021		E	4/1	2.000,00	Risorse per spazi e strumenti digitali STEM
18/11/2021		E	4/3	9.000,00	Risorse per spazi e strumenti digitali STEM
18/11/2021		E	6/1	5.000,00	Risorse per spazi e strumenti digitali STEM

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 finanzia € **16.000,00**

Annotazioni:

Progetti - P01.28 - FESRPON Digital Board

FESRPON Digital Board

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 44.057,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2021		E	4/3	44.057,12	FESRPON REACT EU Digital Board

Previsione definitiva € 44.057,12
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanzia € **44.057,12**

Annotazioni:

Progetti - P02.6 - P 02.6 Scuola in carcere

P 02.6 Progetto "Scuola in carcere"

Previsione iniziale € 4.809,47
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva	€	4.809,47	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	4.809,47	

Annotazioni:

Progetti - P02.7 - P 02.7 Progetto PAIDEIA art. 9 comma e lettera B

P 02.7 Progetto PAIDEIA art. 9 comma e lettera B

Previsione iniziale	€	2.752,73
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	2.752,73	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	2.752,73	

Annotazioni:

Progetti - P02.11 - P 02.11 Progetto PRILS

P 02.11 Progetto PRILS

Previsione iniziale	€	136.875,51
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/04/2021		E	1/1	-1.000,00	Storno Progetto PRILS Lazio 5
01/04/2021		E	4/3	1.000,00	Storno Progetto PRILS Lazio 5

Previsione definitiva	€	136.875,51	
Somme impegnate	€	32.054,69	
Pagato	€	32.054,69	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	104.820,82	

Annotazioni:

Progetti - P02.14 - P02.004 P.O.N. 2165 Perc. adulti e giovani adulti FSE Obiettivo 10.3.1

P02.004 P.O.N. Percorsi per adulti e giovani" Asse I - istruzione - FSE Obiettivo 10.3.1

Previsione iniziale	€	41.386,68
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	41.386,68	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	41.386,68	

Annotazioni:

Progetti - P02.16 - P 02.8 Progetto Web Radio

Progetto Web Radio

Previsione iniziale € 2.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2021		E	3/2	1.440,00	Storni
30/11/2021		E	3/5	-1.560,00	Storni
30/11/2021		E	6/1	120,00	Storni

Previsione definitiva € 2.000,00
 Somme impegnate € 1.560,00
 Pagato € 1.560,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **440,00**

Annotazioni:

Progetti - P02.20 - Progetto Innovazione e Piano di miglioramento

Progetto Innovazione e Piano di miglioramento

Previsione iniziale € 3.632,25
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 3.632,25
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **3.632,25**

Annotazioni:

Progetti - P02.25 - FSE PON APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ

FSE PON APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ - Mente, mani e cuore

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 96.984,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/06/2021		E	1/1	60.000,00	FSE PON 10.3.1A LA-2021-1 Mente, mani e cuore
18/06/2021		E	1/2	30.000,00	FSE PON 10.3.1A LA-2021-1 Mente, mani e cuore
18/06/2021		E	3/2	6.984,00	FSE PON 10.3.1A LA-2021-1 Mente, mani e cuore

Previsione definitiva € 96.984,00
 Somme impegnate € 96.984,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 96.984,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **96.984,00**

Annotazioni:

Progetti - P03.22 - Certificazione Eipass

Certificazione Eipass

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno€ 8.384,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/04/2021		E	3/7	1.500,00	Nuove entrate per certificazione Eipass
01/04/2021		E	6/1	500,00	Nuove entrate per certificazione Eipass
30/11/2021		E	3/7	5.667,00	Storni
30/11/2021		E	6/1	717,70	Storni

Previsione definitiva € 8.384,70
 Somme impegnate € 8.384,70
 Pagato € 8.384,70
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Progetti - P03.23 - Certificazione AICA

Certificazione AICA

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno€ 933,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/02/2021		E	3/7	765,00	Nuove entrate AICA
01/02/2021		E	6/1	168,30	Nuove entrate AICA

Previsione definitiva € 933,30
 Somme impegnate € 933,30
 Pagato € 933,30
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

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

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale € 8.000,00
 Variazioni in corso d'anno€ 0,00

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

Previsione definitiva € 8.000,00
 Somme impegnate € 4.569,40
 Pagato € 4.569,40
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **3.430,60**

Annotazioni:

Progetti - P04.21 - Attività di psicologo

Attività di psicologo

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno€ 9.053,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/01/2021		E	3/2	9.000,00	variazione per scheda finanziaria psicologo
30/11/2021		E	3/2	53,60	Storni

Previsione definitiva	€	9.053,60	
Somme impegnate	€	9.053,60	
Pagato	€	9.053,60	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	394.566,47
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	173.666,38	
b) in conto residui	€	30.773,42	
		Totale	€ 204.439,80
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	199.927,51	
d) in conto residui	€	36.843,57	
		Totale	€ 236.771,08
Fondo di cassa a fine esercizio		€	362.235,19
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	294.622,67	
- Residui passivi	€	141.443,52	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	515.414,34

Note relative alla situazione amministrativa:

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	89.535,18	6.732,00	96.267,18
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	89.535,18	6.732,00	96.267,18
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	108.716,57	185.906,10	294.622,67
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	394.566,47	29.943,52	424.509,99
Totale disponibilità	503.283,04	215.849,62	719.132,66
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	592.818,22	222.581,62	815.399,84
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	53.931,39	87.301,03	141.443,52
Totale Debiti	53.931,39	87.512,13	141.443,52
Consistenza patrimoniale	538.886,83	135.280,59	673.956,32
TOTALE PASSIVO	592.818,22	222.581,62	815.399,84
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	108.716,57	-50.037,64	58.678,93	30.773,42	27.905,51	266.717,16	294.622,67
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	53.931,39	-3.659,48	50.271,91	36.843,57	13.428,34	128.015,18	141.443,52

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	154.083,31	46,98%
02	Acquisto di beni di consumo	21.355,82	6,51%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	88.334,21	26,94%
04	Acquisto di beni d'investimento	16.764,58	5,11%
05	Altre spese	4.145,32	1,26%
06	Imposte e tasse	26.427,65	8,06%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	3.858,67	1,18%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	12.973,13	3,96%
Totale generale		327.942,69	100%

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 € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 19/01/2021 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 32 del 12/12/2021.

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.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{232.732,16}{440.383,54} = \mathbf{0,53}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{207.651,38}{440.383,54} = \mathbf{0,47}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{440.383,54}{268.267,57} = \mathbf{1,64}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{266.717,16}{440.383,54} = \mathbf{0,61}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{30.773,42}{58.678,93} = \mathbf{0,52}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{294.622,67}{499.062,47} = \mathbf{0,59}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{128.738,11}{327.942,69} = \mathbf{0,39}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{199.204,58}{327.942,69} = \mathbf{0,61}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{128.015,18}{327.942,69} = \mathbf{0,39}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{36.843,57}{53.931,39} = \mathbf{0,68}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{141.443,52}{378.214,60} = \mathbf{0,37}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{327.942,69}{0} = -$$

CONCLUSIONI

Anche per l'anno 2021 le attività sono fortemente influenzate dal protrarsi dell'emergenza pandemica che vede l'Istituzione scolastica impegnata sia nel gestire e contrastare la diffusione del contagio, sia nell'assicurare all'utenza la prosecuzione dei percorsi di istruzione e il diritto allo studio, utilizzando al meglio quanto erogato dallo Stato.

DIRIGENTE SCOLASTICO
MARIA VITTORIA SERRU