



**Ministero dell'Istruzione**  
 UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER L'UMBRIA  
 ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE BASTIA 1  
 VIA ALESSANDRO MANZONI, 1  
 06083 BASTIA UMBRA (PG)  
 Codice Fiscale: 80012480549 Codice Meccanografico: PGIC84300R

## RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

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

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto il 22/01/2021 con provvedimento n. 2 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	517.407,41	Programmazione definitiva	517.407,41	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	397.087,43	Impegni	148.742,22	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 248.345,21
competenza	208.686,76	competenza	123.772,74	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	12.876,76	Pagamenti	25.823,94	71.966,84
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	188.400,67	Somme rimaste da pagare	24.969,48	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 163.431,19
( + )		( + )		
Residui non riscossi anni precedenti	37.606,41	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
( = )		( = )		
Totale residui attivi	226.007,08	Totale residui passivi	24.969,48	<i>Sbilancio residui (b)</i> 201.037,60
			Saldo cassa iniziale (c)	95.660,75
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				<i>(a+b+c)</i> <b>368.665,19</b>

## CONTO FINANZIARIO 2021

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	120.319,98	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	220.125,86	220.125,86	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	120.248,44	120.248,44	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	24.873,11	24.873,11	100,00%
Contributi da privati	31.840,02	31.840,02	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,00	0,00	-
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>517.407,41</b>	<b>397.087,43</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>397.087,43</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.

### 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 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 120.319,98  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 120.319,98  
 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 € 99.925,20

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

08/06/2021	6140	E	99.925,20	Iscrizione a Bilancio Progetto Pon per la scuola FSE: 10.2-2A-FSEPON-UM-2021-55 L' Avventura di un estate .....e non e Progetto 10.1-1A-FSEPON-UM-2021-51 Finalmente Insieme
------------	------	---	-----------	--

Previsione definitiva	€	99.925,20	
Somme accertate	€	99.925,20	
Riscosso	€	39.725,19	
Rimaste da riscuotere	€	60.200,01	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:	
01) Pon per la scuola ( FSE) € 99.925,20	
Annotazioni:	

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	120.200,66

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/10/2021	22	E	63.292,55	Progetto PON 13.1.1A-FESRPON-UM-2021-45 Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici Realizzazione di Reti locali cablate e wireless
26/11/2021	24	E	56.908,11	DIGITAL BOARD PON 13.1.2A-FESRPON-UM.2021.32

Previsione definitiva	€	120.200,66	
Somme accertate	€	120.200,66	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	120.200,66	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:	
01) PON PER LA SCUOLA FESR-REACT EU € 120.200,66	
Annotazioni:	

## [03 - Finanziamenti dallo Stato]

### 03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	15.238,66
Variazioni in corso d'anno	€	13.720,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/06/2021	5	E	310,00	Integrazione Funzionamento Amministrativo Didattico AF 2021 gennaio-agosto
30/09/2021	21	E	7.415,34	Funzionamento amministrativo-didattico quota miur settembre/dicembre 2021
21/12/2021	32	E	5.437,33	Funzionamento amministrativo-didattico Integrazione 2021
28/12/2021	34	E	557,50	A.F. 2021 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SOFFERENZE PROV.V.N.380

Previsione definitiva	€	28.958,83	
Somme accertate	€	28.958,83	
Riscosso	€	28.958,83	
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	€	758,13

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/08/2021	12	E	194,04	Incasso Miur CONTR. EX ART. 1 COMMA 389 L. 160-2019
26/11/2021	26	E	564,09	MIUR A.F.2021 DL 104-2013 articolo 8 comma1 Orientamento

Previsione definitiva € 758,13  
 Somme accertate € 758,13  
 Riscosso € 758,13  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 90.531,48

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/04/2021	1	E	1.000,00	RISORSE FINALIZZATE ACQUISTO DAE
07/04/2021	2	E	15.541,33	RISORSE EX ART 31 comma 1 lettera a DL 41/2021
25/06/2021	6	E	19.424,06	Risorsa ex art. 31, comma 6 D.L. 22/03/21 n.41
30/08/2021		E	1.000,00	Animatori digitali 2021
30/08/2021	15	E	35.048,41	Risorse ex art.58 comma 4 DL 73/2021
26/11/2021	25	E	16.000,00	Spazi e strumenti digitali per le STEM PNRR Piano nazionale di ripresa e resilienza - PNSD Piano nazionale per la scuola digitale
26/11/2021	27	E	2.517,68	MIUR a.f.2021 DM 162 2021 Esami di stato in sicurezza

Previsione definitiva € 90.531,48  
 Somme accertate € 90.531,48  
 Riscosso € 82.531,48  
 Rimaste da riscuotere € 8.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) RISORSE FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI DAE ET SIMILIA € 1.000,00 - 02) RISORSE EX ART 31 comma 1 lettera a DL 41/2021 € 15.541,33 - 03) Risorsa ex art. 31, comma 6 D.L. 41 € 19.424,06 - 04) Animatori digitali 2021 € 1.000,00 - 05) Risorse ex art.58 comma 4 DL 73/2021 € 35.048,41 - 06) A.F. 2021 DM 162 2021 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA € 2.517,68 - 07) PNRR - PNSD Strumenti per le STEM € 16.000,00

Annotazioni:

### 05 / 03 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 16.965,57

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/04/2021	3	E	12.091,57	CONTRIBUTO COMUNE DI BASTIA UMBRA PER PROGETTO SVITATI SEGRETERIA € 2.441,57 INF. COSTANO € 2.800,00 P. COSTANO 3.950,00 INF.FIFI € 520,00 P. FIFI € 2.380,00
25/06/2021	10	E	4.874,00	CONTRIBUTO COMUNE DI BASTIA UMBRA PER PROGETTI a.s. 2020/21

Previsione definitiva € 16.965,57  
 Somme accertate € 16.965,57  
 Riscosso € 16.965,57  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**05 / 04 – Comune vincolati**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 3.950,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/08/2021		E	3.950,00	CONTRIBUTO COMUNE DI BASTIA UMBRA Fondi scuole Primarie provvisorio n. 22-24 € 2586,00 , Fondi scuole Infanzia provvisorio n. 23-25 € 1.364,00 totale € 3.950,00

Previsione definitiva € 3.950,00  
 Somme accertate € 3.950,00  
 Riscosso € 3.950,00  
 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 € 3.957,54

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/06/2021	9	E	1.258,50	Incasso contributo IS Cassata Gattapone a.s. 2020/21
10/08/2021	13	E	100,00	Premio concorso Nazionale Nel nome del Rispetto Insegnante Premio concorso Nazionale Nel nome del Rispetto Insegnante Monacchia M. Elisabetta classe 2A scuola media Colomba Antonietti I.C. Bastia 1
10/08/2021	14	E	400,00	Premio concorso UVISP PER UN MONDO SOLIDALE Istituto Comprensivo Bastia1 € 100,00 2° G, € 100,00 3°F, € 100,00 3°G, € 100,00 3° H
30/09/2021	19	E	958,00	Incasso contributo IS Cassata Gattapone a.s. 2020/21
28/12/2021	35	E	1.241,04	Rimborso saldo da IIS Cassata Gattapone ad Istituto Comprensivo Bastia 1 Provvisorio n 378

Previsione definitiva € 3.957,54  
 Somme accertate € 3.957,54  
 Riscosso € 3.957,54  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Premio Associazione nel nome del Rispetto € 100,00 - 02) Premio Uvisp Assisi € 400,00 - 03) Contributo IS Cassata Gattapone 2020 2021 € 3.457,54

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 21.950,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/11/2021	28	E	20.834,00	Incasso contributo assicurazione 2021-22 alunni, docenti, ata, viaggio di istruzione, corso musicale
14/12/2021	29	E	1.072,00	Incasso contributo assicurazione 2021-22 alunni, docenti, ata, viaggio di istruzione, corso musicale
21/12/2021	31	E	44,00	Incasso contributo assicurazione 2021-22 alunni, docenti, ata, viaggio di istruzione, corso musicale

Previsione definitiva	€	21.950,00	
Somme accertate	€	21.950,00	
Riscosso	€	21.950,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/06/2021	8	E	60,00	Incasso contributo assicurazione alunni scuola a.s. 2020/21

Previsione definitiva	€	60,00	
Somme accertate	€	60,00	
Riscosso	€	60,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	9.730,02

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/06/2021	7	E	9.716,02	Incasso contributo assicurazione alunni -docenti - ata scuola a.s. 2020/21
28/12/2021	33	E	14,00	Incasso contributo assicurazione 2021-22 alunni, docenti, ata, viaggio di istruzione, corso musicale

Previsione definitiva	€	9.730,02	
Somme accertate	€	9.730,02	
Riscosso	€	9.730,02	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	100,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/06/2021	11	E	100,00	Premio GESENU progetto didattico 2020/21 Primaria Costano Istituto Comprensivo Bastia 1

Previsione definitiva	€	100,00	
Somme accertate	€	100,00	
Riscosso	€	100,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

### **RIEPILOGO DELLE SPESE**

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	280.877,91	93.317,42	33,22%
Progetti	236.029,50	55.424,80	23,48%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	500,00	0,00	-

Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>517.407,41</b>	<b>148.742,22</b>	
Avanzo di competenza		<b>248.345,21</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>397.087,43</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.

## 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

#### Funzionamento generale

Previsione iniziale € 2.986,46  
 Variazioni in corso d'anno € 7.401,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/06/2021	5	E	2/3	310,00	Integrazione Funzionamento Amministrativo Didattico AF 2021 gennaio-agosto
25/06/2021	10	E	3/2	902,97	CONTRIBUTO COMUNE DI BASTIA UMBRA PER PROGETTI a.s. 2020/21
25/06/2021	10	E	9/2	2.238,13	CONTRIBUTO COMUNE DI BASTIA UMBRA PER PROGETTI a.s. 2020/21
30/08/2021		E	2/1	1.364,00	CONTRIBUTO COMUNE DI BASTIA UMBRA Fondi scuole Primarie provvisorio n. 22-24 € 2586,00 , Fondi scuole Infanzia provvisorio n. 23-25 € 1.364,00 totale € 3.950,00
30/08/2021		E	2/2	2.586,00	CONTRIBUTO COMUNE DI BASTIA UMBRA Fondi scuole Primarie provvisorio n. 22-24 € 2586,00 , Fondi scuole Infanzia provvisorio n. 23-25 € 1.364,00 totale € 3.950,00

Previsione definitiva € 10.387,56  
 Somme impegnate € 6.792,62  
 Pagato € 5.066,90  
 Rimasto da pagare € 1.725,72 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 10.387,56  
 Residua disponibilità finanz € 3.594,94

### Attività - A01.2 - Sicurezza e prevenzione

#### Sicurezza e prevenzione

Previsione iniziale € 1.707,05  
 Variazioni in corso d'anno € 4.043,62

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/06/2021	9	E	3/5	1.258,50	Incasso contributo IS Cassata Gattapone a.s. 2020/21
30/09/2021	19	E	3/5	958,00	Incasso contributo IS Cassata Gattapone a.s. 2020/21
13/11/2021	23	E	3/5	586,08	Storno tra progetti P04.12 Formazione e aggiornamento del personale e A01.2 Sicurezza e prevenzione
28/12/2021	35	E	3/5	1.241,04	Rimborso saldo da IIS Cassata Gattapone ad Istituto Comprensivo Bastia 1 Provvisorio n 378

Previsione definitiva € 5.750,67  
 Somme impegnate € 5.699,63

Pagato	€	4.509,63	
Rimasto da pagare	€	1.190,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.750,67	
Residua disponibilità finanz	€	<b>51,04</b>	

#### Attività - A01.3 - Servizio di Pulizia

##### Servizio di Pulizia

Previsione iniziale	€	1.962,33
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	1.962,33	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.962,33	
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.962,33</b>	

#### Attività - A01.12 - RISORSE EX ART 31 comma 1 lettera a DL 41/2021

##### RISORSE EX ART 31 comma 1 lettera a DL 41/2021

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	15.541,33

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/04/2021	2	E	2/3	12.854,13	RISORSE EX ART 31 comma 1 lettera a DL 41/2021
07/04/2021	2	E	3/2	2.687,20	RISORSE EX ART 31 comma 1 lettera a DL 41/2021

Previsione definitiva	€	15.541,33	
Somme impegnate	€	15.541,33	
Pagato	€	14.667,65	
Rimasto da pagare	€	873,68	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	15.541,33	
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

#### Attività - A01.13 - Risorsa finanziaria ex art. 31, comma 6 D.L. 22/03/21 n.41

##### Risorsa finanziaria ex art. 31, comma 6 D.L. 22/03/21 n.41

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	19.424,06

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/06/2021	6	E	2/3	19.424,06	Risorsa ex art. 31, comma 6 D.L. 22/03/21 n.41

Previsione definitiva	€	19.424,06	
Somme impegnate	€	19.424,06	
Pagato	€	2.025,59	
Rimasto da pagare	€	17.398,47	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	19.424,06	
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

#### Attività - A01.17 - A.F. 2021 DM 162 2021 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA



## A.F. 2021 DM 162 2021 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 2.517,68

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/11/2021	27	E	2/3	2.517,68	MIUR a.f.2021 DM 162 2021 Esami di stato in sicurezza

Previsione definitiva € 2.517,68  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 2.517,68  
 Residua disponibilità finanz € **2.517,68**

## Attività - A02.7 - Funzionamento amministrativo

## Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 12.854,19  
 Variazioni in corso d'anno € 38.989,36

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/04/2021	3	E	3/1	9.650,00	CONTRIBUTO COMUNE DI BASTIA UMBRA PER PROGETTO SVITATI SEGRETERIA € 2.441,57 INF. COSTANO € 2.800,00 P. COSTANO 3.950,00 INF.FIFI € 520,00 P. FIFI € 2.380,00
07/04/2021	3	E	3/2	2.441,57	CONTRIBUTO COMUNE DI BASTIA UMBRA PER PROGETTO SVITATI SEGRETERIA € 2.441,57 INF. COSTANO € 2.800,00 P. COSTANO 3.950,00 INF.FIFI € 520,00 P. FIFI € 2.380,00
25/06/2021	7	E	2/3	3.976,52	Incasso contributo assicurazione alunni -docenti - ata scuola a.s. 2020/21
25/06/2021	7	E	3/11	5.739,50	Incasso contributo assicurazione alunni -docenti - ata scuola a.s. 2020/21
25/06/2021	8	E	3/11	60,00	Incasso contributo assicurazione alunni scuola a.s. 2020/21
25/06/2021	10	E	2/3	1.732,90	CONTRIBUTO COMUNE DI BASTIA UMBRA PER PROGETTI a.s. 2020/21
10/08/2021	12	E	2/3	194,04	Incasso Miur CONTR. EX ART. 1 COMMA 389 L. 160-2019
30/09/2021	21	E	2/3	1.000,00	Funzionamento amministrativo-didattico quota miur settembre/dicembre 2021
30/09/2021	21	E	3/2	1.500,00	Funzionamento amministrativo-didattico quota miur settembre/dicembre 2021
26/11/2021	28	E	3/11	9.360,00	Incasso contributo assicurazione 2021-22 alunni, docenti, ata, viaggio di istruzione, corso musicale
21/12/2021	31	E	3/11	44,00	Incasso contributo assicurazione 2021-22 alunni, docenti, ata, viaggio di istruzione, corso musicale
21/12/2021	32	E	2/3	2.719,33	Funzionamento amministrativo-didattico Integrazione 2021
28/12/2021	33	E	3/11	14,00	Incasso contributo assicurazione 2021-22 alunni, docenti, ata, viaggio di istruzione, corso musicale
28/12/2021	34	E	3/1	557,50	A.F. 2021 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SOFFERENZE PROV.V.N.380

Previsione definitiva € 51.843,55  
 Somme impegnate € 28.469,99  
 Pagato € 26.422,37  
 Rimasto da pagare € 2.047,62 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 51.785,55  
 Residua disponibilità finanz € **23.315,56**

## Attività - A03.5 - Funzionamento didattico

## Funzionamento didattico

Previsione iniziale € 13.658,00  
 Variazioni in corso d'anno € 14.689,34

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/06/2021	11	E	2/1	100,00	Premio GESENU progetto didattico 2020/21 Primaria Costano Istituto Comprensivo Bastia 1
30/08/2021	16	E	1/1	-364,27	Storno interno al progetto A03.5 Funzionamento didattico
30/08/2021	16	E	2/1	-132,54	Storno interno al progetto A03.5 Funzionamento didattico
30/08/2021	16	E	2/3	2.283,82	Storno interno al progetto A03.5 Funzionamento didattico
30/08/2021	16	E	3/6	-1.517,06	Storno interno al progetto A03.5 Funzionamento didattico
30/08/2021	16	E	3/7	-269,95	Storno interno al progetto A03.5 Funzionamento didattico
30/09/2021	21	E	3/7	4.915,34	Funzionamento amministrativo-didattico quota miur settembre/dicembre 2021
26/11/2021	28	E	3/2	5.884,00	Incasso contributo assicurazione 2021-22 alunni, docenti, ata, viaggio di istruzione, corso musicale
14/12/2021	29	E	3/11	1.072,00	Incasso contributo assicurazione 2021-22 alunni, docenti, ata, viaggio di istruzione, corso musicale
21/12/2021	32	E	2/3	718,00	Funzionamento amministrativo-didattico Integrazione 2021
21/12/2021	32	E	3/7	2.000,00	Funzionamento amministrativo-didattico Integrazione 2021

Previsione definitiva € 28.347,34  
 Somme impegnate € 16.138,46  
 Pagato € 14.504,46  
 Rimasto da pagare € 1.634,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 28.405,34  
 Residua disponibilità finanzia € **12.266,88**

#### Attività - A03.9 - Progetto Pon FESR Smart Class

##### PROGETTO PON FESR SMART CLASS

Previsione iniziale € 4,56  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 4,56  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4,56  
 Residua disponibilità finanzia € **4,56**

#### Attività - A03.11 - RISORSE FINALIZZATE PER ACQUISTO DAE

##### RISORSE FINALIZZATE PER ACQUISTO DAE

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/04/2021	1	E	2/3	1.000,00	RISORSE FINALIZZATE ACQUISTO DAE

Previsione definitiva € 1.000,00  
 Somme impegnate € 1.000,00  
 Pagato € 1.000,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 1.000,00  
 Residua disponibilità finanziarie € **0,00**

#### Attività - A03.14 - Premio Associazione nel nome del rispetto

Premio Associazione nel nome del rispetto

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 100,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/08/2021	13	E	2/3	100,00	Premio concorso Nazionale Nel nome del Rispetto Insegnante Premio concorso Nazionale Nel nome del Rispetto Insegnante Monacchia M. Elisabetta classe 2A scuola media Colomba Antonietti I.C. Bastia 1

Previsione definitiva € 100,00  
 Somme impegnate € 99,99  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 99,99 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 100,00  
 Residua disponibilità finanziarie € **0,01**

#### Attività - A03.15 - Premio UVISP

Premio UVISP

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 400,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/08/2021	14	E	3/1	400,00	Premio concorso UVISP PER UN MONDO SOLIDALE Istituto Comprensivo Bastia1 € 100,00 2° G, € 100,00 3° F, € 100,00 3° G, € 100,00 3° H

Previsione definitiva € 400,00  
 Somme impegnate € 151,34  
 Pagato € 151,34  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 400,00  
 Residua disponibilità finanziarie € **248,66**

#### Attività - A03.16 - Realizzazione di Reti locali cablate e wireless

Realizzazione di Reti locali cablate e wireless

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 63.292,55

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/10/2021	22	E	2/3	63.292,55	Progetto PON 13.1.1A-FESRPON-UM-2021-45 Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici Realizzazione di Reti locali cablate e wireless

Previsione definitiva € 63.292,55  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 63.292,55  
 Residua disponibilità finanziarie € **63.292,55**

*Attività - A03.18 - DIGITAL BOARD PON 13.1.2A-FESRPON-UM.2021.32*

DIGITAL BOARD PON 13.1.2A-FESRPON-UM.2021.32

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 56.908,11

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/11/2021	24	E	2/3	56.908,11	DIGITAL BOARD PON 13.1.2A-FESRPON-UM.2021.32

Previsione definitiva € 56.908,11  
Somme impegnate € 0,00  
Pagato € 0,00  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 56.908,11  
Residua disponibilità finanz € **56.908,11**

*Attività - A03.19 - Spazi e strumenti digitali per le STEM*

Spazi e strumenti digitali per le STEM

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/11/2021	25	E	2/3	16.000,00	Spazi e strumenti digitali per le STEM PNRR Piano nazionale di ripresa e resilienza - PNSD Piano nazionale per la scuola digitale

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)  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 16.000,00  
Residua disponibilità finanz € **16.000,00**

*Attività - A03.20 - PROGETTO MUSICA*

PROGETTO MUSICA

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 4.600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/11/2021	28	E	3/2	4.600,00	Incasso contributo assicurazione 2021-22 alunni, docenti, ata, viaggio di istruzione, corso musicale

Previsione definitiva € 4.600,00  
Somme impegnate € 0,00  
Pagato € 0,00  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.600,00  
Residua disponibilità finanz € **4.600,00**

*Attività - A05.6 - Viaggi di istruzioni ed uscite didattiche*

Viaggi di istruzioni ed uscite

Previsione iniziale € 813,44  
Variazioni in corso d'anno € 990,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/11/2021	28	E	2/3	990,00	Incasso contributo assicurazione 2021-22 alunni, docenti, ata, viaggio di istruzione, corso musicale

*Previsione definitiva* € 1.803,44  
*Somme impegnate* € 0,00  
*Pagato* € 0,00  
*Rimasto da pagare* € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
*Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati* € 1.803,44  
*Residua disponibilità finanziarie* € **1.803,44**

#### Attività - A06.10 - Attività di orientamento

##### ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

*Previsione iniziale* € 430,64  
*Variazioni in corso d'anno* € 564,09

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/11/2021	26	E	3/5	564,09	MIUR A.F.2021 DL 104-2013 articolo 8 comma1 Orientamento

*Previsione definitiva* € 994,73  
*Somme impegnate* € 0,00  
*Pagato* € 0,00  
*Rimasto da pagare* € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
*Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati* € 994,73  
*Residua disponibilità finanziarie* € **994,73**

#### Progetti - P01.4 - FSE - PON Pensiero logico e computazionale

##### FSE-Pensiero logico e comp.

*Previsione iniziale* € 17.858,20  
*Variazioni in corso d'anno* € 0,00

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

*Previsione definitiva* € 17.858,20  
*Somme impegnate* € 0,00  
*Pagato* € 0,00  
*Rimasto da pagare* € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
*Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati* € 17.858,20  
*Residua disponibilità finanziarie* € **17.858,20**

#### Progetti - P01.13 - Nuovi Strumenti per il Successo Formativo

##### Nuovi Strumenti per il Successo Formativo

*Previsione iniziale* € 8.941,18  
*Variazioni in corso d'anno* € 0,00

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

*Previsione definitiva* € 8.941,18  
*Somme impegnate* € 0,00  
*Pagato* € 0,00  
*Rimasto da pagare* € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
*Avanzo di amministrazione +*

accertamenti assegnati € 8.941,18  
 Residua disponibilità finanz € **8.941,18**

*Progetti - P01.14 - Un animatore digitale in ogni scuola - azione #28 PNSD*

UN ANIMATORE DIGITALE IN OGNI SCUOLA - AZIONE #

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/08/2021		E	3/5	1.000,00	Animatori digitali 2021

Previsione definitiva € 2.000,00  
 Somme impegnate € 1.000,00  
 Pagato € 1.000,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 2.000,00  
 Residua disponibilità finanz € **1.000,00**

*Progetti - P01.17 - Didattica digitale integrata D.L. 137 art.21*

Didattica digitale integrata D.L.M 137 art.21

Previsione iniziale € 8.408,86  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 8.408,86  
 Somme impegnate € 8.369,20  
 Pagato € 8.369,20  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 8.408,86  
 Residua disponibilità finanz € **39,66**

*Progetti - P01.21 - Risorse ex art.58 comma 4 DL 73/2021*

Risorse ex art.58 comma 4 DL 73/2021

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 35.048,41

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/08/2021	15	E	2/3	35.048,41	Risorse ex art.58 comma 4 DL 73/2021

Previsione definitiva € 35.048,41  
 Somme impegnate € 7.234,49  
 Pagato € 7.234,49  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 35.048,41  
 Residua disponibilità finanz € **27.813,92**

*Progetti - P02.6 - FSE - PON Inclusione sociale e lotta al disagio*

FSE - Inclusione sociale

Previsione iniziale € 12,27  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 12,27  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 12,27  
 Residua disponibilità finanz € **12,27**

#### Progetti - P02.7 - FSE - PON Competenze di base

##### FSE - Competenzen di base

Previsione iniziale € 4.886,25  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 4.886,25  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 4.886,25  
 Residua disponibilità finanz € **4.886,25**

#### Progetti - P02.8 - FSE - PON patrimonio culturale artistico e paesaggistico

##### FSE - patrimonio artistico

Previsione iniziale € 3.002,11  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 3.002,11  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 3.002,11  
 Residua disponibilità finanz € **3.002,11**

#### Progetti - P02.9 - Progetto ragazzi fuori serie - EXODUS

##### Ragazzi fuori serie - EXODUS

Previsione iniziale € 441,57  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 441,57  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 441,57  
 Residua disponibilità finanz € **441,57**

*Progetti - P02.10 - PTOF - Piano triennale offerta formativa*

PTOF - Piano triennale offerta F.

Previsione iniziale € 15.646,13  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 15.646,13  
Somme impegnate € 0,00  
Pagato € 0,00  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 15.646,13  
Residua disponibilità finanz € **15.646,13**

*Progetti - P02.11 - IO Dipendo da me*

IO Dipendo da me

Previsione iniziale € 6.211,45  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 6.211,45  
Somme impegnate € 0,00  
Pagato € 0,00  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 6.211,45  
Residua disponibilità finanz € **6.211,45**

*Progetti - P02.15 - Progetto Erasmus + 2020*

PROGETTO ERASMUS + 2020

Previsione iniziale € 29.027,20  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/12/2021	30	E	2/3	300,00	Storno interno al progetto Erasmus
16/12/2021	30	E	3/12	-300,00	Storno interno al progetto Erasmus

Previsione definitiva € 29.027,20  
Somme impegnate € 1.463,70  
Pagato € 1.463,70  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 29.027,20  
Residua disponibilità finanz € **27.563,50**

*Progetti - P02.16 - Progetto lettura*

Progetto lettura

Previsione iniziale € 2.031,92  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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



Previsione definitiva	€	2.031,92	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.031,92	
Residua disponibilità finanz	€	<b>2.031,92</b>	

#### Progetti - P02.18 - Finalmente insieme

Finalmente insieme

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	15.246,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/06/2021	6140	E	2/3	15.246,00	Iscrizione a Bilancio Progetto Pon per la scuola FSE: 10.2-2A-FSEPON-UM-2021-55 L' Avventura di un estate .....e non e Progetto 10.1-1A-FSEPON-UM-2021-51 Finalmente Insieme

Previsione definitiva	€	15.246,00	
Somme impegnate	€	10.800,00	
Pagato	€	10.800,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	15.246,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>4.446,00</b>	

#### Progetti - P02.19 - L' Avventura di un estate .....e non solo

L' Avventura di un estate .....e non solo

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	84.679,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/06/2021	6140	E	2/3	84.679,20	Iscrizione a Bilancio Progetto Pon per la scuola FSE: 10.2-2A-FSEPON-UM-2021-55 L' Avventura di un estate .....e non e Progetto 10.1-1A-FSEPON-UM-2021-51 Finalmente Insieme

Previsione definitiva	€	84.679,20	
Somme impegnate	€	24.348,99	
Pagato	€	24.348,99	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	84.679,20	
Residua disponibilità finanz	€	<b>60.330,21</b>	

#### Progetti - P04.12 - Formazione e aggiornamento del personale

Formazione e agg.to personale

Previsione iniziale	€	3.174,83
Variazioni in corso d'anno	€	-586,08

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/11/2021	23	E	3/5	-586,08	Storno tra progetti P04.12 Formazione e aggiornamento del personale e A01.2 Sicurezza e prevenzione

Previsione definitiva	€	2.588,75
Somme impegnate	€	2.208,42
Pagato	€	2.208,42

Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.588,75	
Residua disponibilità finanz	€	<b>380,33</b>	

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

### FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€	95.660,75
--	---	-----------

#### Ammontare somme riscosse:

a) in conto competenza	€	208.686,76	
b) in conto residui	€	12.876,76	
<b>Totale</b>	€		221.563,52

#### Ammontare dei pagamenti eseguiti:

c) in conto competenza	€	123.772,74	
d) in conto residui	€	25.823,94	
<b>Totale</b>	€		149.596,68

<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>	€	167.627,59
--	---	------------

#### Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

- Residui attivi	€	226.007,08
- Residui passivi	€	24.969,48

<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>	€	368.665,19
---	---	------------

Note relative alla situazione amministrativa:

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	83.116,90	3.327,04	86.443,94
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	83.116,90	3.327,04	86.443,94
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	50.483,17	175.523,91	226.007,08
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	95.662,25	72.003,84	167.666,09
Totale disponibilità	146.145,42	247.527,75	393.673,17
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	229.262,32	250.854,79	480.117,11
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	25.823,94	-854,46	24.969,48
Totale Debiti	25.823,94	-854,46	24.969,48
<b>Consistenza patrimoniale</b>	203.438,38	251.709,25	455.147,63
<b>TOTALE PASSIVO</b>	229.262,32	250.854,79	480.117,11
Note relative alla situazione patrimoniale: <b>E' stato effettuato il rinnovo inventariale decennale ai sensi dell'art. 29, comma 3, del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129, nota M.I. 23.02.2021, prot. n. 4083.</b>			

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	50.483,17	0,00	50.483,17	12.876,76	37.606,41	188.400,67	226.007,08
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	25.823,94	0,00	25.823,94	25.823,94	0,00	24.969,48	24.969,48

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	0,00	0,00%
02	Acquisto di beni di consumo	101.826,37	68,46%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	44.542,17	29,95%
04	Acquisto di beni d'investimento	0,00	0,00%
05	Altre spese	135,55	0,09%
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	2.238,13	1,50%
Totale generale		148.742,22	100%

## MINUTE SPESE

L'apertura del fondo minute spese per l'esercizio finanziario 2021 non è stata effettuata dal D.S.G.A.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{120.248,44}{397.087,43} = \mathbf{0,30}$$

#### 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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{276.838,99}{397.087,43} = \mathbf{0,70}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{397.087,43}{397.087,43} = \mathbf{1,00}$$

### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{188.400,67}{397.087,43} = \mathbf{0,47}$$

### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{12.876,76}{50.483,17} = \mathbf{0,26}$$

### 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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{226.007,08}{447.570,60} = \mathbf{0,50}$$

## INDICI SULLE SPESE

### INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{93.317,42}{148.742,22} = \mathbf{0,63}$$

### INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{55.424,80}{148.742,22} = \mathbf{0,37}$$

### INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{24.969,48}{148.742,22} = \mathbf{0,17}$$

### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{25.823,94}{25.823,94} = \mathbf{1,00}$$

### 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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{24.969,48}{174.566,16} = \mathbf{0,14}$$

### **SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{148.742,22}{0} = -$$

<b>CONCLUSIONI</b>
--------------------

Tutta la gestione finanziaria ed amministrativa-contabile si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri di **Efficacia**, **Efficienza** ed **Economicità** e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione confrontabilità e monitoraggio come prescritto dall'art. 2, comma 1, del D.l. n. 129/2018.

**IL DSGA**  
Dott.ssa Stefania De Santis