



Ministero dell'Istruzione

Istituto Comprensivo Statale Lecco 2 "Don Giovanni Ticozzi"

Scuole Statali dell'infanzia - primaria - secondaria di 1° grado

Via Mentana n. 48 - 23900 LECCO - Tel. 0341/495227

Cod. Mec. LCIC82400T

C.F. 92061410137

Codice Univoco per la Fatturazione elettronica UFY59S

E-mail: lcic82400t@istruzione.it Posta Certificata: lcic82400t@pec.istruzione.it Sito Web: <http://www.icsdonticozzi.edu.it>

RELAZIONE CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021 PREDISPOSTA DAL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2021 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 SITUAZIONE AMMINISTRATIVA MODELLO J

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021			63.084,99
	Competenza	202.623,27	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	633,33	
	Totale(1)	203.256,60	
	Competenza	132.105,24	
SOMME PAGATE			
	Residui	27.022,03	
	Totale(2)	159.127,27	
	Differenza (1-2)		44.129,33
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			107.214,32

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta a **Euro 75.123,24** così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente		
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	6.109,29	
	Totale(1)	6.109,29	
	Esercizio Corrente	38.200,37	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(2)	38.200,37	
	Differenza (1-2)		-32.091,08
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			107.214,32
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021			75.123,24

L'avanzo di Esercizio 2022 di Euro **32.317,66** è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE accertate E.F. 2021	202.623,27
SPESE EFFETTIVE impegnate E.F. 2021	170.305,61
AVANZO ESERCIZIO 2021	32.317,66

**CONTO FINANZIARIO
MODELLO H**

Aggregati	Programmazione e definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme da riscuotere	differenza
ENTRATE					
avanzo d'amministrazione	42.805,58				42.805,58
finanziamento dallo stato	138.415,35	138.415,35	138.415,35	-	
finanziamenti della regione				-	
finanziamenti da enti locali	45.038,36	45.038,36	45.038,36	-	
contributi da privati	18.661,50	18.661,50	18.661,50	-	
rimborsi e restituzione di somme					
altre entrate	8,06	8,06	8,06	-	
totale delle entrate	244.928,85	202.123,27	202.123,27	-	42.805,58
disavanzo di competenza					
TOTALE A PAREGGIO	244.928,85	202.123,27			
	Programmazione e definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	somme da pagare	differenza
SPESE					
Attività	130.213,95	90.752,40	76.932,64	13.819,76	39.461,55
Progetti	82.540,17	79.053,21	54.672,60	24.380,61	3.486,96
Fondo di riserva	191,51				191,51
totale delle spese	212.945,63	169.805,61	131.605,24	38.200,37	
avanzo di competenza		32.317,66			43.140,02
Disponibilità finanziaria da programmare	31.983,22				
TOTALE A PAREGGIO	244.928,85	202.123,27			

Nel modello H non sono previste le partite di giro relative al fondo di anticipazione al DSGA per le minute spese di 1.000,00 quindi il totale delle somme impegnate e pagate con le partite di giro sono rispettivamente 208.203,28 e 181.181,25

Analisi delle entrate

Passando all'esame delle Entrate 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 e da Riscuotere

Aggregato 01 voce 01 – NON VINCOLATO		
	Previsione iniziale	12.138,09
	Previsione definitiva	12.138,09

Aggregato 01 voce 02 – VINCOLATO		
	Previsione iniziale	30.667,49
	Previsione definitiva	30.667,49

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	19.151,33
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/02/2021	3	Nota MI prot. n. 2373 del 2 febbraio 2021 integrazione relativa alla quota per alunni diversamente abili	180,00
30/10/2021	19	Nota MI prot.21503 del 30/09/2021 assegnazione integrativa programma annuale 2021 - settembre/dicembre 2021	9.465,67
17/12/2021	28	Nota MI Assegnazione integrativa funzionamento amministrativo didattico a.s. 2021-2002	7.335,80
27/12/2021	32	sofferenza finanziaria funzionamento amministrativo e didattico	711,64
Previsione definitiva			36.844,44
Somme Riscosse			36.844,44

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2021	6	Nota MI 7144 del 25-03-2021 assegnazione risorse per acquisto defibrillatori DAE et similia	1.000,00
26/06/2020	10	Nota MI 453 del 31-03-2021 risorse art. 31 comma 1 del DL 41/2021 Decreto sostegni	19.317,84
26/06/2021	11	Nota MI 11653 del 14/05/2021 risorse art. 31 comma 6 DL 41/2021 Decreto sostegni "Misure per favorire l'attività didattica e il recupero delle competenze e della socialità delle studentesse e degli studenti nell'emergenza Covid-19	24.580,20
28/07/2021	12	nota MI 20518 del 21-07-2021 Piano Nazionale Scuola digitale Azione # 28 a.s. 2021-2022	1.000,00
02/10/2021	14	Nota MI 18993 del 24-08-2021 risorse ex art. 58 comma 4 del DL 73/2021 Decreto sostegni bis	44.739,27
30/10/2022	20	orientamento	449,46
16/11/2021	22	E.F.2021–Assegnazione risorse finanziarie per il corretto svolgimento degli esami di Stato conclusivi del primo ciclo per emergenza Covid-19	2.094,62
17/12/2021	27	Nota MI 2753 del 17-11-2021 Patti educativi di Comunità	289,52

17/12/2021	29	Nota prot. n. 28909 del 13 dicembre 2021 Fondo piano triennale delle arti	8.100,00
Previsione definitiva			101.570,91
Somme Riscosse			101.570,91

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/10/2021	16	tirocinio adozione lavorativa Massimiliano Spreafico anni 2018 /2019-2019 /2020 -2020/2021 fino a gennaio nota spese n. 01-n. 02-n. 03 ICS Lecco 2	1.890,91
Previsione definitiva			1.890,91
Somme Riscosse			1.890,91

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			24.435,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/02/2021	4	miglioramento offerta formativa Protocollo d'Intesa Comune di Lecco	13.216,00
Previsione definitiva			37.651,00
Somme Riscosse			37.651,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/05/2021	8	acconto 50% piano di formazione docenti a.s. 2020-2021 Nota IIS Parini prot.1943 del 20/04/2021- scuola capofila	1.734,00
11/12/2021	23	Istruzione domiciliare a.s. 2020-2021	3.762,45
Previsione definitiva			5.496,45
Somme Riscosse			5.496,45

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2021	18	contributo al Ptof a.s. 2021-2022	7.662,90

13/12/2021	25	contributo al Ptof a.s. 2021-2022	1.020,00
			Previsione definitiva 8.682,90
			Somme Riscosse 8.682,90

Il contributo volontario al Ptof a.s. 2021/2022 di € 8.682,90 versato dai genitori del Comprensivo ha permesso l'ampliamento dell'offerta formativa relativa al seguente progetto:

- P2-03 progetti ambito umanistico sociale: lezioni di madrelingua inglese rivolto agli studenti di tutto l'istituto

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
			Previsione iniziale 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/02/2021	2	assicurazione infortuni e RC alunni	93,80
28/04/2021	7	assicurazione infortuni e RC alunni	16,00
30/10/2021	15	assicurazione infortuni e Rc alunni	6.369,60
13/12/2021	24	assicurazione infortuni e Rc alunni	1.265,20
			Previsione definitiva 7.744,60
			Somme Riscosse 7.744,60

Considerato la difficoltà di pagamento da parte dei genitori della quota assicurativa per i propri figli/studenti e ' stata chiesta ed ottenuta la riduzione al 90 % della percentuale di tolleranza degli assicurati non paganti.

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
			Previsione iniziale 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/10/2021	17	assicurazione infortuni e RC personale scuola	1.034,00
			Previsione definitiva 1.034,00
			Somme Riscosse 1.034,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
			Previsione iniziale 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/03/2021	5	lezioni di batteria studenti secondaria di 1° grado	1.200,00
			Previsione definitiva 1.200,00
			Somme Riscosse 1.200,00

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	
09/02/2021	1	interessi da c/c bancario anno 2020	0,01	
			Previsione definitiva	0,01
			Somme Riscosse	0,01

Aggregato 12 voce 03 – ALTRE ENTRATE n.a.c				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
13/12/2021	26	rimborso anticipo spese postali per invio diploma di licenza media Mazzone Marco	8,05	
			Previsione definitiva	8,05
			Somme Riscosse	8,05

RIASSUMENDO

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
244.928,85	202.123,27	202.123,27	0,00	42.805,58

Analisi delle uscite

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
			Previsione iniziale	27.874,42
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
09/02/2021	1	interessi attivi e.f. 2020	0,01	
09/02/2021	2	assicurazione infortuni e RC alunni	93,80	
28/04/2021	7	assicurazione infortuni e RC alunni	16,00	
30/10/2021	15	assicurazione infortuni e RC alunni	6.369,60	
30/10/2021	16	tirocinio adozione lavorativa Massimiliano Spreafico anni 2018 /2019-2019 /2020 -2020/2021 fino a gennaio nota spese n. 01-n. 02-n. 03 ICS Lecco 2	1.890,91	

30/10/2021	17	assicurazione infortuni e RC personale scuola anno 2022	1.034,00
16/11/2021	22	E.F.2021–Assegnazione risorse finanziarie per il corretto svolgimento degli esami di Stato conclusivi del primo ciclo	2.094,62
13/12/2021	24	assicurazione infortuni e RC alunni	1.265,20
17/12/2021	28	assegnazione integrativa funzionamento amministrativo didattico a.s. 2021-2022	755,60
26/06/2021	10	nota MI 453 del 31-03-2021 risorse art. 31 comma 1 del DL 41/2021 Decreto sostegni	5.600,00
02/10/2021	14	nota MI 18993 del 24-08-2021 risorse ex art. 58 comma 4 del DL 73/2021 Decreto sostegni bis	27.139,27
Previsione definitiva			74.133,43
Somme Pagate			37.931,22
Somme da pagare			13.819,76
Economie			22.382,45

I residui passivi sono dettagliatamente descritti nel modello L

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			10.925,82
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/12/2021	26	rimborso anticipo spese postali per invio diploma di licenza media Mazzone Marco	8,05
Previsione definitiva			10.933,87
Somme Pagate			10.572,82
Somme da pagare			0,00
Economie			361,05

I residui passivi sono dettagliatamente descritti nel modello L

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			18.881,64
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/02/2021	3	Nota prot. n. 2373 del 2 febbraio 2021 integrazione di euro 180.00 relativa alla quota per alunni diversamente abili	180,00
16/11/2021	21	prelievo da Disponibilità finanziaria da programmare Agg. Z per acquisto materiale di cancelleria per didattica primaria Diaz-Castello-Bonacina	3.200,60
26/06/2021	10	nota MI 453 del 31-03-2021 risorse art. 31 comma 1 del DL 41/2021 Decreto sostegni	10.517,84

27/09/2021	13	prelievo da Disponibilità finanziaria da programmare Agg. Z per acquisto tablet per infanzia Ballabio	915,40
02/10/2021	14	nota MI 18993 del 24-08-2021 risorse ex art. 58 comma 4 del DL 73/2021 Decreto sostegni bis	10.400,00
Previsione definitiva			44.095,48
Somme Pagate			28.428,60
Somme da pagare			0,00
Economie			15.666,88

I residui passivi sono dettagliatamente descritti nel modello L

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			1.051,17
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
Previsione definitiva			1.051,17
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.051,17

Aggregato P voce 01 -PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			633,36
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/07/2021	12	nota MI 20518 del 21-07-2021 Piano Nazionale Scuola digitale Azione # 28 a.s. 2021-2022	1.000,00
Previsione definitiva			1.633,36
Somme Pagate			558,12
Somme da pagare			0,00
Economie			1.075,24

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			20.965,35
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/03/2021	5	lezioni di batteria studenti secondaria di 1° grado	1.200,00
31/05/2021	9	prelievo da Disponibilità finanziaria da programmare Agg. Z per acquisto strumenti musicali	2.500,00
16/11/2021	21	prelievo da Disponibilità finanziaria da programmare Agg. Z per acquisto materiale di cancelleria per didattica primaria Diaz-Castello-Bonacina	300,00

30/10/2021	18	contributo al Ptof a.s. 2021-2022	7.662,90
13/12/2021	25	contributo al Ptof a.s. 2021-2022	1.020,00
22/12/2021	30	prelievo da agg. z fondi progetti promossi dai genitori per attività di madrelingua secondaria 1° grado	614,33
22/12/2021	31	prelievo da agg. z funzionamento didattico per attività di madrelingua	1.141,94
26/06/2021	10	nota MI 453 del 31-03-2021 risorse art. 31 comma 1 del DL 41/2021 Decreto sostegni	3.200,00
26/06/2021	11	Nota MI 11653 del 14/05/2021 risorse art. 31 comma 6 DL 41/2021 Decreto sostegni "Misure per favorire l'attività didattica e il recupero delle competenze e della socialità delle studentesse e degli studenti nell'emergenza Covid-19"	24.580,20
02/10/2021	14	nota MI 18993 del 24-08-2021 risorse ex art. 58 comma 4 del DL 73/2021 Decreto sostegni bis	7.200,00
11/12/2021	23	istruzione domiciliare a.s. 2020-2021	3.762,45
Previsione definitiva			74.147,17
Somme Pagate			48.584,88
Somme da pagare			24.380,61
Economie			1.181,68

Aggregato P voce 04 PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
Previsione iniziale			4.025,64
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/05/2021	8	acconto 50% piano di formazione docenti a.s. 2020-2021 nota IIS Parini prot.1943 del 20/04/2021	1.734,00
28/04/2021	6	assegnazione risorse per acquisto defribillatori DAE et similia nota MI 7144 del 25-03-2021	1.000,00
Previsione definitiva			6.759,64
Somme Pagate			5.529,60
Somme da pagare			0,00
Economie			1.230,04

Sono stati restituiti alla scuola capofila Istituto d'istruzione Superiore "G. Parini " i seguenti fondi non spesi per attività relative al piano di formazione docenti:

norma	importo	Mandati
Nota MI n. 20604 del 23-07-2020 PNFD fondi relativi all' a.s. 2019-2020	1.260,00	n. 97 del 07/05/2021
Nota MI n. 20604 del 23/07/2020 PNFD fondi relativi all' a.s. 2020-2021	1.734,00	n. 252 del 04/12/2021

RESTITUZIONE SOMME NON UTILIZZATE – EMERGENZA COVID 19

norma	importo	spesa	Restituzione somme non utilizzate	Mandati
D.L. N. 41 DEL 22/03/2021 DECRETO SOSTEGNO COMMA 1	19.317,84	19.267,64	50,20	n. 297 del 27/12/2021
D.L. N. 41 DEL 22/03/2021 DECRETO SOSTEGNO COMMA 6	24.580,10	0,00	24.580,10	n. 241 del 04/12/2021

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	191,51
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	191,51

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
212.945,63	170.305,61	132.105,24	38.200,37	42.640,02

Le partite di giro relative al fondo di anticipazione al DSGA per le minute spese di € 500,00 pareggiano in entrata e in uscita.

Gestione dei residui

iniziali al 01/01/2021	riscossi	da riscuotere	residui esercizio 2021	variazione in diminuzione	totale residui
6742,62	633,33	6109,29			6.109,29
iniziali al 01/01/2021	pagati	da pagare	residui esercizio 2021	variazione in diminuzione	
27.022,03	27.022,03	0,00	38.200,37		38.200,37

Ai sensi della circolare n. 27 del Ministero dell'Economica e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato prot. n. 92082 del 24/11/2014 e n. 3 MEF -RTS, prot. 2565 del 14-03-2015 si attesta che:

- 1) Non sono pervenute a questa Istituzione Scolastica richieste di certificazione dei crediti scaduti da parte di alcun fornitore;
- 2) tutte le fatture pervenute nel 2021 e in regola con le normative sul DURC o con le previste attestazioni finali per le prestazioni aventi per oggetto servizi, sono state liquidate ai creditori nei termini previsti dalla circolare n. 27 del MEF del 24/11/2014 e cioè entro e non oltre i 30 giorni;
- 3) sulla nuova piattaforma AreaRGS- sistema PCC è stata effettuata la Comunicazione dello stock del debito ai sensi della Legge 145/2018. Non risultano debiti scaduti e non pagati per l' anno 2021;
- 4) L'indice di tempestività dei pagamenti, calcolato in base alla circolare n. 3/2015 del 14/01/2015 prot. n. 2565, e regolarmente pubblicato sul sito web della scuola nella sezione "Amministrazione trasparente – Pagamenti dell'amministrazione – indicatore di tempestività dei pagamenti", riporta un dato **di -30,81** giorni medi (pagamenti avvenuti **mediamente in anticipo** rispetto alla data di scadenza delle fatture) ed è dato dal rapporto:

Importo fattura pagata x giorni intercorsi tra la scadenza della fattura e il pagamento -3.315.942,76

Somma importi pagati 107.615,40

CONTO DEL PATRIMONIO (Modello K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € **157.727,71**. I valori esposti sono i seguenti:

Voci ATTIVO	Situazione al 01/01/2021	variazioni	Situazione al 31-12-2021
Immobilizzazioni			
A-2-2 Impianti e macchinari	70.599,06	-38.922,82	31.676,24
A-2-3 Attrezzature	7.090,63	43.837,60	50.928,23
totale	77.689,69	4.914,78	82.604,47
Disponibilità			
B-2-1 Crediti verso lo stato			
B-2-2 Crediti verso altri	6.742,62	633,33	6.109,29
totale	6.742,62	633,33	6.109,29
B-4-1 Depositi bancari	63.084,99	44.129,33	107.214,32
Totale disponibilità	69.827,61	43.496,00	113.323,61
Totale attivo	147.517,30	48.410,78	195.928,08

Voci PASSIVO	Situazione al 01/01/2021	variazioni	Situazione al 31-12-2021
Immobilizzazioni			
Residui passivi	27.022,03	11.178,34	38.200,37
Totale debiti	27.022,03	11.178,34	38.200,37
Consistenza patrimoniale	120.495,27	37.232,44	157.727,71
Totale passivo	147.517,30	48.410,78	195.928,08

Le risultanze ottenute per le immobilizzazioni sono la conseguenza delle seguenti modifiche effettuate:

- sistemazione delle categoria di alcuni beni,
- scarico inventariale di 650,24 euro
- calcolo dell'ammortamento dei beni fino al 31-12-2021, tenendo delle Circolari del MIUR n. 8910 del 02-12-2011 e n. 2233 del 02-04-2012
- nuovi acquisti
- raccordo situazione patrimoniale tra il registro dell'inventario e le voci dell'attivo immobilizzazioni.

E' stato effettuato il Rinnovo decennale dell'inventario secondo la Nota MI 4083 del 23/02/2021.

Le risultanze del libro dell'inventario trovano perfetta corrispondenza nel conto del patrimonio modello K.

Ulteriori acquisti sono stati effettuati con fondi del Comune di Lecco, gli acquisti sono stati debitamente rendicontati per l'iscrizione dei beni nel registro del patrimonio del Comune di Lecco.

Il Comune di Ballabio acquista in autonomia gli arredi e le strumentazioni tecnologiche.

Nel conto del patrimonio – prospetto dell'attivo la cifra iscritta nella voce "Depositi presso l'Istituto Cassiere" è così composta: saldo contabile al 31/12/2021 c/c bancario € 107.214,32 e trova corrispondenza nel modello 56T della Tesoreria Unica dello Stato.

Si dichiara che nell'esercizio finanziario 2021 non si sono verificate gestioni fuori bilancio.

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2021

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 202.123,27

Indice di dipendenza finanziaria = $\frac{202.123,27}{244.928,85} = 0,83$

Totale Entrate
(tot colonna a - Entrate mod. H) 244.928,85

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 0,00

Incidenza residui attivi = $\frac{0,00}{147.517,30} = 0,00$

Accertamenti di competenza 202.123,27
(tot colonna b - Entrate mod. H)

Impegni non pagati 38.200,37
(tot colonna d - Spese mod. H)

Incidenza residui passivi = _____ = _____ = 0,22

Impegni di competenza 169.805,61
(tot colonna b - Spese mod. H)

Riscossioni a residuo 633,33
(tot colonna g - Entrate mod. N)

Smaltimento residui attivi = _____ = _____ = 0,09

Residui attivi iniziali 6.742,62
(tot colonna f - Entrate mod. N)

Pagamenti a residuo 27.022,03
(tot colonna g - Spese mod. N)

Smaltimento residui passivi = _____ = _____ = 1,00

Residui passivi iniziali 27.022,03
(tot colonna f - Spese mod. N)

Pagamenti competenza residuo 158.627,27
(tot colonne c,g - Spese mod. N)

Indice capacità di spesa = _____ = _____ = 0,81

Impegni comp. res. pass. iniz. 196.827,64
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12 38.200,37
(tot colonna i mod. N)

Indice accumulo dei residui passivi = _____ = _____ = 0,19

Impegni comp. res. pass. iniz. 196.827,64
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	12.104,41	12.091,67	99,89%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	31.105,12	24.375,08	78,36%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	90.165,68	75.591,34	83,84%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	54.028,40	32.732,44	60,58%
05	ALTRE SPESE	623,16	287,73	46,17%
06	IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	96,95	96,95	100,00%
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	24.630,40	24.630,40	100,00%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	191,51	0,00	0,00%
Totale generale		212.945,63	169.805,61	

Data 16 febbraio 2022

Il Direttore dei Servizi Generali e amministrativi
Rosa Vallera