

BILANCIO DI PREVISIONE 2021 - 2023(Decreto Legislativo 118/2011)

NOTA INTEGRATIVA

La Legge n. 196 del 31.12.2009, ha avviato un complesso ed articolato processo di riforma della contabilità pubblica, denominato “armonizzazione contabile” diretto a rendere i bilanci delle amministrazioni pubbliche omogenei, confrontabili ed aggregabili, in quanto elaborati con le stesse metodologie e criteri contabili, al fine di soddisfare le esigenze informative connesse al coordinamento della finanza pubblica e alle verifiche del rispetto delle regole comunitarie.

Per le amministrazioni pubbliche la riforma è disciplinata dal D.Lgs n. 118 del 23 giugno 2011 così modificato dal D.Lgs n. 126 del 10 agosto 2014. Il nuovo sistema contabile comporta importanti innovazioni dal punto di vista finanziario, contabile e programmatico-gestionale, tra le quali la stesura della presente nota integrativa al bilancio.

In particolare la nota integrativa contiene:

- a) **Criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni, con particolare riferimento agli stanziamenti riguardanti gli accantonamenti per le spese potenziali e al fondo crediti di dubbia esigibilità, dando illustrazione dei crediti per quali non è previsto l'accantonamento a tale fondo.**

Le previsioni di bilancio relative alle entrate e alle spese sono state formulate tenuto conto dei seguenti criteri:

- le previsioni di entrata sono state definite tenendo conto dei trasferimenti europei e provinciali.
- sono state autorizzate le risorse per la copertura delle spese obbligatorie
- sono state garantite le risorse per la realizzazione degli investimenti previsti nel piano triennale
- sono state stanziare le risorse per la copertura della programmazione FSE, PON ed ERASMUS PLUS

Non è previsto l'accantonamento di risorse per il fondo crediti di dubbia esigibilità.

Il fondo crediti di dubbia esigibilità previsto dall'art. 46 del decreto 118/2011, è un fondo obbligatorio che assume le caratteristiche di un fondo rischi, formulato ad evitare squilibri gestionali derivanti dal finanziamento di spese esigibili con entrate di cui non è certa la riscossione.

Con riferimento alle entrate individuate come entrate di difficile esazione si determina l'incidenza tra il totale delle riscossioni (competenza + residui) e gli accertamenti di competenza per ogni anno dell'ultimo quinquennio (si è preso con riferimento i consuntivi degli esercizi 2015 – 2016 – 2017 – 2018 – 2019).

Il risultato di questo calcolo è pari al 100% e per questo nell'esercizio 2021 non è previsto l'accantonamento del fondo crediti di dubbia esigibilità..

Per le spese ricorrenti e non ricorrenti (vedi allegato)

b) Elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti all'ente

Il risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre 2020 è quantificato in € 671.003,67 così composto:

1. PARTE VINCOLATA: € 516.790,25 deriva da:

- € 311.262,72 – assegnazione PAT per interventi di manutenzione (parte capitale)
- € 19.474,17 – Fondo Qualità
- € 5.201,12 – BES (parte corrente)
- € 23.479,26 – contributo delle famiglie (parte corrente)
- € 62.138,29 - Erasmus Plus
- € 8.720,32 – progetti PON
- € 59.082,34 - progetti FSE
- € 10.735,25 – Fondazione Caritro
- € 456,63 – assegnazione straordinaria PAT per emergenza COVID-19
- € 16.240,15 – assegnazione straordinaria per spese di investimento

2. PARTE DESTINATA AGLI INVESTIMENTI: € 91.269,82 deriva da:

- € 5.000,00– Mobili e arredi CAP. 402310
- € 15.000,00 – Impianti e macchinari – CAP 402320
- € 3.151,30 – Attrezzature – CAP 402330
- € 724,28 – Macchine per ufficio – CAP 402340
- € 61.683,25 – Hardware – CAP. 402350
- € 4.710,99 – Materiale Bibliografico – CAP. 402360
- € 1.000,00 – Sviluppo software – CAP. 402370

3. QUOTA LIBERA: € 62.943,60

c) Elenco analitico degli utilizzi delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente

E' previsto l'utilizzo anticipato della sola parte vincolata dell'avanzo pari a nel seguente modo:

- € 311.262,72 – assegnazione PAT per interventi di manutenzione (parte capitale)
- € 19.474,17 – Fondo Qualità
- € 5.201,12 – BES (parte corrente)
- € 23.479,26 – contributo delle famiglie (parte corrente)
- € 62.138,29 - Erasmus Plus
- € 8.720,32 – progetti PON
- € 59.082,34 - progetti FSE
- € 10.735,25 – Fondazione Caritro
- € 456,63 – assegnazione straordinaria PAT per emergenza COVID-19
- € 16.240,15 – assegnazione straordinaria per spese di investimento

d) Elenco degli investimenti programmati per le spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili

Gli investimenti programmati consistono in acquisti di materiale informatico per le aule didattiche e per gli uffici amministrativi e sono finanziati con la quota di avanzo vincolato di parte capitale e con i trasferimenti provinciali in conto capitale.

e) Nel caso in cui gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato comprendono anche investimenti ancora in definizione, le cause che non hanno reso possibile porre in essere la programmazione necessaria alla definizione dei relativi cronoprogrammi.

Non sono previsti stanziamenti riguardanti il FPV.

f) Elenco analitico delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti.

Non rilevante per l'Istituzione scolastica.

g) Oneri e gli impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata

Non rilevante per l'Istituzione scolastica.

h) Elenco dei propri enti e organismi strumentali, precisando che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nel proprio sito internet fermo restando quanto previsto per gli enti locali dall'articolo 172, comma 1, lettera a) del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267

Non rilevante per l'Istituzione scolastica.

i) L'elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale

Non rilevante per l'Istituzione scolastica.

j) Altre informazioni riguardanti le previsioni, richieste dalla legge o necessarie per l'interpretazione del bilancio.

STATO DI PREVISIONE DELL'ENTRATA

FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PARTE CORRENTE	0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO C/C CAPITALE	0,00
UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 671.003,67
FONDO DI CASSA ALL'01.01.2020	0,00

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE:

L'avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2020 è pari a € di cui € 671.003,67:

1. PARTE VINCOLATA : : € 516.790,25
2. PARTE DESTINATA AGLI INVESTIMENTI : € 91.269,82
3. PARTE DISPONIBILE: € € 62.943,60

PARTE VINCOLATA:

La somma pari a € 516.790,25 deriva da:

- € 311.262,72 – assegnazione PAT per interventi di manutenzione (parte capitale)
- € 19.474,17 – Fondo Qualità
- € 5.201,12 – BES (parte corrente)
- € 23.479,26 – contributo delle famiglie (parte corrente)
- € 62.138,29 - Erasmus Plus
- € 8.720,32 – progetti PON
- € 59.082,34 - progetti FSE
- € 10.735,25 – Fondazione Caritro
- € 456,63 – assegnazione straordinaria PAT per emergenza COVID-19
- € 16.240,15 – assegnazione straordinaria per spese di investimento

PARTE DESTINATA AGLI INVESTIMENTI:

La somma pari a : € 91.269,82 deriva da:

- € 5.000,00– Mobili e arredi CAP. 402310
- € 15.000,00 – Impianti e macchinari – CAP 402320
- € 3.151,30 – Attrezzature – CAP 402330
- € 724,28 – Macchine per ufficio – CAP 402340
- € 61.683,25 – Hardware – CAP. 402350
- € 4.710,99 – Materiale Bibliografico – CAP. 402360
- € 1.000,00 – Sviluppo software – CAP. 402370

PARTE DISPONIBILE:

La quota disponibile presunta pari a € 62.943,60 deriva dall'avanzo di amministrazione presunto dedotte le somme vincolate e l'economie destinate agli investimenti

TITOLO 2 – TRASFERIMENTI CORRENTI

20101

TIPOLOGIA: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI

2010101 CAT: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI

211100 CAP: Trasferimenti correnti da Amministrazioni centrali

2010102: CAT: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI LOCALI

211200 CAP: Trasferimenti da PAT – fondi provinciali ordinari

La somma iscritta per trasferimenti PAT pari a € **259.578,95** è costituita da:

- € **203.523,35** trasferimenti ordinari per spese di funzionamento anno 2021 pari a € 139.250,87 per il rateo gennaio-agosto 2020 e € 64.272,48 per settembre-dicembre 2021 come comunicato con nota Prot. n. S167/2020/26.3/SB del 01.12.2020;
- € **26.676,72** trasferimento per Fondo Qualità della Scuola 2021 pari a € 18.026,72 per il periodo gennaio-agosto 2021 e € 8.650,00 per il periodo settembre – dicembre 2021 come comunicato con nota Prot. n. S167/2020/26.3/SB del 01.12.2020;
- € **29.378,88** trasferimento provinciale L.P. 7 agosto 2006 n. 5 art. 74 comma 2, lett. a) assegnazione per l’attuazione degli interventi in convenzione a favore degli alunni con bisogni educativi speciali

211210 CAP: Trasferimenti da PAT – fondi provinciali straordinari

211220 CAP: Trasferimenti da PAT – Alta formazione Professionale

211230 CAP: Trasferimenti da PAT – fondi Unione Europea

211240 CAP: Trasferimenti correnti da Regione Trentino A.A.

211250 CAP: Trasferimenti correnti da Enti locali

211260 CAP: Trasferimenti da Agenzie o enti funzionali della P.A.T.

211270 CAP: Trasferimenti da altre Amministrazioni Locali

PREVISIONE DI COMPETENZA : € 259.578,95

PREVISIONE DI CASSA € 213.538,93

TOTALIZZAZIONE TIPOLOGIA

101- TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

Competenza: € 259.578,95

Cassa: € 213.538,93

di cui categorie

2010101 – Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali

2010102 – Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali

Competenza: € 259.578,95

Cassa: € 213.538,93

20102 TIPOLOGIA: TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE

2010201 CAT: TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE

212100 CAP: Trasferimenti da famiglie

- € 320.000,00 costituita dal concorso delle famiglie alle attività integrative ed esterne, compresi i viaggi di istruzione, le visite guidate, rappresentazioni teatrali, attività sportive, settimane linguistiche e per attività integrative o complementari al curriculum. (viaggi/visite € 100.000,00 + settimane linguistiche € 180.000,00 + certificazioni € 35.000,00 + € 5.000,00 per attività)

PREVISIONE DI COMPETENZA : € 320.000,00

PREVISIONE DI CASSA € 320.000,00

TOTALIZZAZIONE TIPOLOGIA

103- TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE

Competenza: € 320.000,00

Cassa: € 320.000,00

di cui categorie

212100 – Trasferimenti correnti da Famiglie

Competenza: € 320.000,00

Cassa: € 320.000,00

20103 TIPOLOGIA: TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE

2010301 CAT: SPONSORIZZAZIONE DA IMPRESE

213100 CAP: Sponsorizzazione da imprese

- € 2.000,00 relativo al contributo come espressamente citato in convenzione, da erogare per particolari finalità culturali o sportive o didattiche

2010302 CAT: ALTRI TRASFERIMENTI DA IMPRESE

213200 CAP: Altri trasferimenti correnti da imprese

PREVISIONE DI COMPETENZA : € 2.000,00

PREVISIONE DI CASSA € 2.000,00

TOTALIZZAZIONE TIPOLOGIA

103- TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE

Competenza: € 2.000,00

Cassa: € 2.000,00

di cui categorie

2010301– Sponsorizzazione da imprese

Competenza: € 2.000,00

Cassa: € 2.000,00

2010302 – Altri trasferimenti da imprese

20104 TIPOLOGIA: TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONE SOCIALI PRIVATE

2010401 CAT: TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONE SOCIALI PRIVATE
214100 CAP: Altri trasferimenti da Istituzioni Culturali e Sociali

20105 TIPOLOGIA: TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO

2010501 CAT: TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA
215100 CAP: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea

TOTALE TITOLO

2 - TRASFERIMENTI CORRENTI

Competenza € 581.578,95

Cassa: € 535.538,93

di cui tipologie

101 – Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche

Competenza: € 259.578,95

Cassa: € 213.538,93

102 – Trasferimenti correnti da Famiglie

Competenza: € 320.000,00

Cassa: € 320.000,00

103 - Trasferimenti correnti da Imprese

Competenza: € 2.000,00

Cassa: € 2.000,00

104 – Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private

105 – Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo

TITOLO 3 – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

30100 TIPOLOGIA: VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI

3010100 CAT: VENDITA DI BENI

311100 CAP: Autofinanziamenti- vendita beni rilevanti IVA
- € 1.000,00 rimborso impianto fotovoltaico (GSE)

3010200 CAT: ENTRATE DALLA VENDITA DI SERVIZI

312100 CAP: Autofinanziamenti - vendita servizi rilevanti IVA

312110 CAP: Autofinanziamenti -vendita servizi non rilevanti IVA

3010300 CAT PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI

313100 CAP: Fitti, noleggi e locazioni – rilevanti IVA

- 1.000,00 rimborso utilizzo Auditorium

PREVISIONE DI COMPETENZA : € 2.000,00

PREVISIONE DI CASSA € 2.000,00

TOTALIZZAZIONE TIPOLOGIA

100- VENDITE DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI

Competenza: € 2.000,00

Cassa: 2.000,00
di cui categorie

3010100 - Vendita di beni

Competenza: € 2.000,00

Cassa: € 2.000,00

3010200 - Entrate dalla vendita di servizi

3010300 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni

30300 TIPOLOGIA: INTERESSI ATTIVI

3030300 CAT: ALTRI INTERESSI ATTIVI

333100 CAP: Interessi attivi da depositi bancari o postali

- € 5.500 Interessi attivi presunti

PREVISIONE DI COMPETENZA : € 5.500,00

PREVISIONE DI CASSA € 5.500,00

TOTALIZZAZIONE TIPOLOGIA

300 – INTERESSI ATTIVI

Competenza: € 5.500,00

Cassa: 5.500,00

di cui categorie

3030300 - Altri interessi attivi

Competenza: € 5.500,00

Cassa: € 5.500,00

30500 TIPOLOGIA: IMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI

3050100 CAT: INDENNIZI DI ASSICURAZIONE

351100 CAP: Indennizzi di assicurazione contro i danni

3050200 CAT: RIMBORSI IN ENTRATA

352100 CAP: Recuperi, rimborsi vari e altre entrate correnti

- € 25.000,00 quale recupero della quota del 70% a carico dell'ITCG "Pilati" per il pagamento delle bollette bimestrali di luce ed acqua. Gli oneri della fornitura di gas metano saranno anticipati dall'ITCG e da noi rimborsati per la quota di ns. competenza che è pari al 30%. Inoltre viene accertato il contributo erogato dalla Dolomatic per l'affitto degli spazi per la gestione del ristoro nelle due sedi.

3059900 CAT: ALTRE ENTRATE CORRENTI (n.a.c.)

359910 CAP: Entrate per sterilizzazione inversione contabili IVA (reverse charge)

359920 CAP: Altre entrate correnti per risarcimento danni e rimborsi vari

PREVISIONE DI COMPETENZA : € 25.000,00

PREVISIONE DI CASSA € 25.000,00

TOTALIZZAZIONE TIPOLOGIA

500 – RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI

Competenza: € 25.000,00

Cassa: 25.000,00

di cui categorie

3050100 – Indennizzi e assicurazioni

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

3050200 – Rimborsi in entrata

Competenza: € 25.000,00

Cassa: € 25.000,00

3059900 – Altre entrate correnti (n.a.c.)

Competenza : € 0,00

Cassa: € 0,00

TOTALE TITOLO

3 – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Competenza € 32.500,00

Cassa: € 32.500,00

di cui tipologie

101 – Vendite di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni

Competenza: € 2.000,00

Cassa: € 2.000,00

300 – Interessi attivi

Competenza: € 5.500,00

Cassa: € 5.500,00

500 - Rimborsi e altre entrate correnti

Competenza 32.500,00

Cassa: € 32.500,00

TITOLO 4 – ENTRATE IN CONTO CAPITALE

40200 TIPOLOGIA: CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

4020100	CAT: CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE
421100	CAP: Contributi agli investimenti da Amministrazioni centrali
421110	CAP: Contributi agli investimenti da PAT – fondi provinciali ordinari € 0,00 nessun finanziamento è previsto per l'anno 2020.
421120	CAP: Contributi agli investimenti da PAT – fondi provinciali straordinari = € 16.177,46 Fondo provinciale straordinario per spese di investimento emergenza Covid- 19 come previsto dalla delibera della Giunta Provinciale n. 1277 del 28 agosto 2020;
421130	CAP: Contributi agli investimenti PAT – Fondi Unione Europea
421140	CAP: Contributi agli investimenti da Regione Trentino Alto Adige
421150	CAP: Contributi agli investimenti da Enti Locali
421160	CAP: Contributi agli investimenti da Agenzie e Enti strumentali della Pat
4020300	CAT: CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA IMPRESE
423100	CAP: Contributi agli investimenti da imprese
4020400	CAT: CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE
424100	CAP: Contributi agli investimenti da Istituzioni Private
4020500	CAT: CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO
425100	CAP: Contributi FSE dall'Unione Europea

PREVISIONE DI COMPETENZA : € 16.177,46

PREVISIONE DI CASSA € 32.417,61

TOTALIZZAZIONE TIPOLOGIA

200 – CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Competenza: € 16.177,46

Cassa: € 32.417,61

di cui categorie

4020100 – Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche

Competenza: € 16.177,46

Cassa: € 32.417,61

4020300 – Contributi agli investimenti da Imprese

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

4020400 – Contributi agli investimenti da Istituzioni sociali private

Competenza : € 0,00

Cassa: € 0,00

4020500 – Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal resto del mondo

Competenza : € 0,00

Cassa: € 0,00

40400 TIPOLOGIA: ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALE

4040100 CAT: ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI

441100 CAP: Alienazione di mobili e arredi

441110 CAP: Alienazione di impianti e macchinari

441120 CAP: Alienazione di macchine per ufficio

441130 CAP: Alienazione di hardware

4040300 CAT: ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI

443100 CAP: Alienazione di beni immateriali

PREVISIONE DI COMPETENZA : € 0,00

PREVISIONE DI CASSA € 0,00

TOTALIZZAZIONE TIPOLOGIA

400 – ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

di cui categorie

4040100 – Alienazione di beni materiali

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

4040300 – Alienazione di beni immateriali

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

40500 TIPOLOGIA: ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE

4050400 CAT: ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE

454100 CAP: Altre entrate in conto capitale n.a.c.

PREVISIONE DI COMPETENZA : € 0,00

PREVISIONE DI CASSA € 0,00

TOTALIZZAZIONE TIPOLOGIA

500 – ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

di cui categorie

454100 –Altre Entrate in conto capitale n.a.c.

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

TOTALE TITOLO

4 – ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Competenza € 16.177,46

Cassa: € 32.417,61

di cui tipologie

200 – Contributi agli investimenti

Competenza: € 16.177,46

Cassa: € 32.417,61

400 – Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

500 - Altre entrate in conto capitale

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

TITOLO 7 – ANTICIPAZIONE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

70100 TIPOLOGIA: ANTICIPAZIONE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

7010100 CAT: ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

711100 CAP: Anticipazione da Istituto cassiere

PREVISIONE DI COMPETENZA : € 0,00

PREVISIONE DI CASSA € 0,00

TOTALIZZAZIONE TIPOLOGIA

100 – ANTICIPAZIONE DA ISTITUTO TESORERIE/CASSIERE

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

di cui categorie

7010100 –Anticipazione da Istituto tesoriere/cassiere

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

TOTALE TITOLO

7 – ANTICIPAZIONE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

Competenza € 0,00

Cassa: € 0,00

di cui tipologie

100 – Anticipazione da istituto tesorerie/cassiere

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

TITOLO 9 – ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

90100

TIPOLOGIA: ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

9010100

CAT: ALTRE ENTRATE

990010

CAP: Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)

- € 70.000,00 split payment

990020

CAP: Ritenute erariali su redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente (IRPEF)

- €10.000,00

990030

CAP: Ritenute previdenziali-assistenziali e assicurative su redditi assimilati a quelli di lavoro dipendetene e altri redditi

- € 8.500,00

9010300 CAT: RITENUTE SU REDDITI DA LABORO AUTONOMO
990040 CAP: Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo (IRPEF)
- € 10.000,00
990050 CAP: Ritenute previdenziali-assistenziali su redditi da lavoro autonomo
- € 8.000,00

9019900 CAT: ALTRE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO
990060 CAP: Riscossione a titolo di quietanza di mandati inestinti
990070 CAP: Reintegro spese minute e carta di credito
- € 10.000,00
990080 CAP: Altre entrate per partite di giro

PREVISIONE DI COMPETENZA : € 116.500,00
PREVISIONE DI CASSA € 42.000,00

TOTALIZZAZIONE TIPOLOGIA

100 – ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

Competenza: € 88.500,00

Cassa: € 36.000,00

di cui categorie

9010100 – Altre ritenute

Competenza: € 88.500,0

Cassa: € 36.00,00

9010300 –Ritenute su redditi da lavoro autonomo

Competenza: € 18.000,00

Cassa: € 6.000,00

9019900 – Altre entrate per partite di giro

Competenza: € 10.000,00

Cassa: € 0,00

90200 TIPOLOGIA: ENTRATE PER CONTO TERZI

9020100 CAT: RIMBORSO PER ACQUISTO DI BENI E SERVIZI PER CONTO TERZI

990090 CAP: Recupero e rimborsi vari per acquisto di beni per conto di terzi

990100 CAP: Recupero e rimborsi vari per acquisto di servizi per conto di terzi

9020400 CAT: DEPOSITI DI/PRESSO TERZI

990110 CAP: Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi

990120 CAP: Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi

9029900 CAT: ALTRE ENTRATE PER CONTO TERZI

990130 CAP: Altre entrate per conto terzi

- € 20.000,00 anticipi ai componenti le commissioni d'Esame

PREVISIONE DI COMPETENZA : € 20.000,00

PREVISIONE DI CASSA € 15.000,00

TOTALIZZAZIONE TIPOLOGIA

200 – ENTRATE PER CONTO DI TERZI

Competenza: € 20.000,00

Cassa: 15.000,00

di cui categorie

9020100 – Rimborso per acquisto di beni e servizi per conto terzi

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

9020400 – Depositi di/presso terzi

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

9029900 – Altre entrate per conto terzi

Competenza: € 20.000,00

Cassa: € 15.000,00

TOTALE TITOLO

9 – ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

Competenza € 136.500,00

Cassa: € 57.000,00

di cui tipologie

100 – Entrate per partite di giro

Competenza: € 116.500,00

Cassa: € 42.000,00

200 – Entrate per conto di terzi

Competenza: € 20.000,00

Cassa: € 15.000,00

MISSIONE: 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PROGRAMMA

01.01 ORGANI COSTITUZIONALI

TITOLO 1 – SPESE CORENTI

01.01.103 Acquisto di beni e servizi

101010 Beni per attività di rappresentanza

PREVISIONE DI COMPETENZA : € 0,00

PREVISIONE DI CASSA € 0,00

TOTALE PROGRAMMA

01 – ORGANI COSTITUZIONALI

COMPETENZA : € 0,00

CASSA: € 0,00

di cui

Titolo 1- SPESE CORENTI

di cui macroaggregati

103 – Acquisto di beni e servizi

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

PROGRAMMA

01.03 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO

TITOLO 1 – SPESE CORRENTI

- 1.3.103 **Acquisto di beni e servizi**
- 103010 Consulenza per gestione economica, finanziaria e fiscale
 - 2.000,00 Incarico al commercialista
- 103020 Oneri per servizio di Cassa
 - 700,00 spese di servizio Cassa

PREVISIONE DI COMPETENZA : € 2.700,00

PREVISIONE DI CASSA €1.700,00

TOTALE PROGRAMMA

03-GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO

COMPETENZA : € 2.700,00

CASSA: € 1.700,00

di cui

Titolo 1 – SPESE CORRENTI

di cui macroaggregati

103 – Acquisti di beni e servizi

Competenza: € 2.700,00

Cassa: € 1.700,00

PROGRAMMA

01.08 STATISTICHE E SISTEMI INFORMATIVI

TITOLO 1 – SPESE CORRENTI

- 1.8.103 **Acquisto di beni e servizi**
- 108010 Manutenzione ordinaria e riparazioni hardware a supporto dell'amministrazione
 - 8.000,00 manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzatura (inclusi gli apparati di rete e i lavori di cablaggio). Contratti di manutenzione fotocopiatori e costo copia

108020 Consulenza, prestazioni professionali, assistenza in materia informatica

PREVISIONE DI COMPETENZA : € 8.000,00

PREVISIONE DI CASSA € 8.000,00

TOTALE PROGRAMMA

08-STATISTICHE E SISTEMI INFORMATIVI

COMPETENZA : € 8.000,00

CASSA: € 8.000,00

di cui

Titolo 1 – SPESE CORRENTI

di cui macroaggregati

103 – Acquisti di beni e servizi

Competenza: € 8.000,00

Cassa: € 8.000,00

PROGRAMMA

01.11 ALTRI SERVIZI GENERALI

TITOLO 1 – SPESE CORRENTI

01.11.102 Imposte e tasse a carico dell'ente

111010 IRAP

1.11.103 Acquisto di beni e servizi

111020 Consulenza a supporto dell'Amministrazione

- 2.500,00 incarichi libero professionali di studi , ricerca e consulenza (RSPP e Consulente privacy)

111030 Prestazioni professionali e specialistiche a supporto dell'amministrazione

- 1.000,00 altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (medico competente per la sorveglianza sanitaria)

111040 Collaborazioni coordinate e continuative a supporto dell'amministrazione per specifici progetti-Lavoro flessibili

1.11.107 Interessi passivi

111050	Interessi di mora
1.11.110	Altre spese correnti
111060	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali
	- 500,00 versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali
111070	Premi di assicurazione su beni mobili, responsabilità civile verso terzi e contro danni
	- 1.400,00 premi di assicurazione
111080	Premi INAIL
111090	Spese dovute a sanzioni
111100	Altre spese correnti n.a.c.

COMPETENZA: € 5.400,00

CASSA: € 4.000,00

TOTALE PROGRAMMA

11-ALTRI SERVIZI GENERALI

COMPETENZA: € 5.400,00

CASSA: € 4.000,00

di cui

Titolo 1 – SPESE CORRENTI

di cui macroaggregati

102 – Imposte e tasse a carico dell'ente

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

103 – Acquisto di beni e servizi

Competenza: € 10.700,00

Cassa: € 9.700,00

107 – Interessi passivi

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

110 – Altre spese correnti

Competenza: € 5.400,00

Cassa: € 4.000,00

TOTALE MISSIONE

01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

COMPETENZA: € 16.100,00

CASSA: € 13.700,00

MISSIONE: 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PROGRAMMA

4.2 – ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA

TITOLO 1 – SPESE CORRENTI

04.02.102 Imposte e tasse a carico dell'ente

402010 IRAP

- € 1.000,00 imposta regionale sulle attività produttive

402020 Imposta di registro e di bollo

402030 Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani

- € 7.500,00 Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani

402040 Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)

402050 IRES

- € 1.200,00 imposta sul reddito delle persone giuridiche

402060 Altre imposte e tasse

04.02.103 Acquisto di beni e servizi

402070 Giornali e riviste

- € 500,00 giornali e riviste

402080 Cancelleria e materiali di facile consumo

- € 10.823,35 materiale di “ facile consumo” per il quotidiano uso (ad es: carta, penne, matite, evidenziatori, buste, raccoglitori, cartelle)

402090 Acquisto libri di testo

- 402100 - € 14.000,00 acquisto libri di testo
Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.
- € 5.000,00 materiale e piccole attrezzature utilizzate per la pulizia e l'igiene di locali, persone e beni, materiali di primo soccorso.
Materiale di pulizia
- 402110 Rimborsi spese agli organi istituzionali dell'amministrazione e al Dirigente Scolastico
- € 800,00 rimborso spese a seguito dell'espletamento di attività di servizio fuori della sede di lavoro.
- 402120 Rimborsi spese per il personale docente, ATA e assistenti educatori
- € 18.000,00 indennità di missione e trasferta (rimborso per il personale dipendente per servizio fuori sede .
- 402130 Pubblicità, convegni e mostre
- 402140 Formazione e addestramento del personale
- € 2.500,00 Acquisto di servizi per formazione obbligatoria
- 402150 Utenze e canoni
- € 123.000,00 vengono contabilizzate le spese relative a: telefonia fissa, energia elettrica, acqua, gas, utenze e canoni per altri servizi n.a.c.
- 402160 Trasporti, licenze d'uso software, noleggio attrezzature e impianti
- € 153.479,26 noleggio di mezzi di trasporto. Spese trasporto viaggi di istruzione. Noleggio di impianti e macchinari necessari allo svolgimento di attività didattiche (centri sportivi, spettacoli teatrali).
- 402170 Incarichi libero professionisti di studi, ricerca e consulenza inerenti la didattica
- € 51.886,14 incarichi affidati dall'amministrazione ad esperti per il supporto allo svolgimento di attività didattiche specifiche (contratti prestazione occasionali)
- 402180 Assistenza psicologica, mediazione linguistica e altre prestazioni professionali e specialistiche
- € 5.000,00 Mediatori linguistici, servizi specialistici resi da psicologi e non psicologi
- 402190 Collaborazioni coordinate inerenti la didattica
- 402200 Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente
- € 30.000,00 servizi di vigilanza esterna ed interna agli immobili, servizi di pulizia, sgombero neve, giardinaggio, manutenzione ordinaria della struttura.
- 402210 Servizi di mensa
- € 100,00 servizio mensa
- 402220 Spese postali e altre spese
- € 500,00 spese sostenute per l'invio di corrispondenza a mezzo posta
- 402230 Servizi informatici e di telecomunicazione a supporto della didattica
- € 4.000,00 servizi informatici e di telecomunicazioni relativi alla didattica
- 402240 Vitto, alloggio e altre spese per attività didattica
- € 190.000,00 Spese per tutte le spese per attività didattiche esterne ed interne. Certificazioni linguistiche

- 04.02.104 Trasferimenti correnti**
 402250 Trasferimenti ad Agenzie e Enti strumentali della PAT
 402260 Trasferimenti a famiglie
- 04.02.109 Rimborsi e poste correttive delle entrate**
 402270 Rimborsi di trasferimenti all'Unione Europea
 402280 Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso
 402290 Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso
- 402300 Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso

TITOLO 2 – SPESE IN CONTO CAPITALE

- 04.02.202 Investimenti fissi e lordi e acquisti di terreni**
 402310 Mobili e arredi
 - 4177,46 mobili e arredi per emergenza Covid - 19
- 402320 Impianti e macchinari
 402330 Attrezzature
 402340 Macchinari per ufficio
 402350 Hardware
 - € 28.696,78 materiale informatico (emergenza Covid – 19 € 12.456,63) + € 16.240,15
- 402360 Materiale bibliografico, strumenti musicali e altri beni materiali
 402370 Sviluppo software e manutenzione evolutiva
 402380 Opere dell'ingegno e Diritti d'autore
 402390 Attuazione progetti cofinanziati UE e FSE
 € 129.940,95 Progetti FSE, PON e ERASMUS PLUS
- 402400 Altre spese di investimenti per beni immateriali
 € 311.262,72 manutenzioni straordinarie

COMPETENZA: € 1.093.366,66

CASSA: € 566.756,54

TOTALE PROGRAMMA

02 – ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONI NON UNIVERSITARIA

COMPETENZA: € 1.093.366,66

CASSA: € 566.756,54

di cui

Titolo 1- SPESE CORRENTI

di cui macroaggregati

102 – Imposte e tasse a carico dell'ente

Competenza: € 9.700,00

Cassa: € 9.700,00

103 – Acquisto di beni e servizi

Competenza: € 609.588,75

Cassa: € 355.700,00

104 – Trasferimenti correnti

109 – Rimborsi e poste correttive delle entrate

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

di cui

Titolo 2 – SPESE IN CONTO CAPITALE

di cui macroaggregati

202 – Investimenti fissi e lordi e acquisti di terreni

Competenza: € 463.373,90

Cassa: € 201.356,54

PROGRAMMA

04.06 - SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE

TITOLO 1 – SPESE CORRENTI

04.06.103 Acquisto di beni e servizi

406010 Generi alimentari ed altri beni e materiali di consumo per studenti BES

406020 Acquisto di servizi destinati a studenti BES

406030 Convenzioni ed altri servizi per assistenza studenti BES
€ 34.580,00 assistenza in convenzione studenti BES

TITOLO 2 – SPESE IN CONTO CAPITALE

04.06.202 Investimenti fissi e lordi e acquisti di terreni

406040 Impianti e macchinari per studenti BES

406050 Attrezzature e Postazioni di lavoro hardware per studenti BES

406060 Altri beni materiali per studenti BES

COMPETENZA: € 34.580,00

CASSA: € 20.000,00

TOTALE PROGRAMMA

05 – SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE

COMPETENZA: € 34.580,00

CASSA: € 20.000,00

di cui

Titolo 1- SPESE CORENTI

di cui macroaggregati

103 – Acquisto di beni e servizi

Competenza: € 34.580,00

Cassa: 20.000,00

di cui

Titolo 2 – SPESE IN CONTO CAPITALE

di cui macroaggregati

202 – Investimenti fissi e lordi e acquisti di terreni

TOTALE MISSIONE

04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

COMPETENZA: € 1.127.946,66

CASSA: € 586.756,54

MISSIONE: 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI

PROGRAMMA 20.01 – FONDI DI RISERVA

TITOLO 1 – SPESE CORENTI

20.01.110 Altre spese correnti

- 200110 Fondo di riserva spese correnti
 - € 1.500,00 fondo di riserva
- 200120 Fondo di riserva spese impreviste
 - € 1.500,00 fondo di riserva per spese correnti e in conto capitale
- 200130 Fondo di riserva di cassa
 - € 0,00 solo previsione di cassa

COMPETENZA: € 3.000,00

Cassa: € 0,00

TOTALE PROGRAMMA

01 – FONDI DI RISERVA

COMPETENZA: € 3.000,00

CASSA: € 0,00

di cui

Titolo 1- SPESE CORENTI

di cui macroaggregati

110 – Altre spese correnti

Competenza: € 3.000,00

Cassa: € 0,00

PROGRAMMA
20.02– FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

TITOLO 1 – SPESE CORRENTI

20.01.110 Altre spese correnti

200210 Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente

TITOLO 2 – SPESE IN CONTO CAPITALE

20.01.205 Altre spese in conto capitale

200220 Fondo crediti di dubbia e difficile esazione in c/capitale

TOTALE PROGRAMMA

02– FONDI CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

COMPETENZA: € 0,00

CASSA: € 0,00

di cui

Titolo 1- SPESE CORENTI

di cui macroaggregati

110 – Altre spese correnti

di cui

Titolo 2 – SPESE IN CONTO CAPITALE

di cui macroaggregati

205 – Altre spese in conto capitale

TOTALE MISSIONE

20 – FONDI E ACCANTONAMENTI

COMPETENZA: € 3.000,00

CASSA: € 0,00

MISSIONE: 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

PROGRAMMA

60.02– RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE DI TESORERIA

TITOLO 1 – SPESE CORENTI

60.02.107 Interessi passivi

600110 Interessi passivi su anticipazioni di cassa

TITOLO 5 – CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTI/CASSIERE

60.02.501 Chiusura anticipazione ricevute da Istituto tesoriere/cassiere

600120 Chiusura anticipazione ricevute da Istituto tesoriere/cassiere

TOTALE PROGRAMMA

02– RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE DI TESORERIA

COMPETENZA: € 0,00

CASSA: € 0,00

di cui

Titolo 1- SPESE CORENTI

di cui macroaggregati

110 – Altre spese correnti

di cui

Titolo 2 – SPESE IN CONTO CAPITALE

di cui macroaggregati

205 – Altre spese in conto capitale

TOTALE MISSIONE

60 – ANTICIPAZIONE FINANZIARIE

COMPETENZA: € 0,00

CASSA: € 0,00

MISSIONE: 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI

PROGRAMMA

99.01– SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

TITOLO 7 – USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

99.01.701 **Uscite per partite di giro**

- 990010 Versamento ritenute per scissione contabile IVA (split payment)
 - € 70.000,00 split payment
- 990020 Versamento ritenute erariali su redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente
 - € 10.000,00 versamento IRPEF
- 990030 Versamento ritenute previdenziali, assistenziali e assicurative su redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente e altri redditi
 - € 8.500,00 co.co.co
- 990040 Versamento ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo
 - € 10.000,00 versamento IRPEF per lavoro autonomo (professionisti occasionali)
- 990050 Versamento ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo
 - € 8.000,00 versamento della quota INPS a carico del lavoratore autonomo (professionisti e occasionali)
- 990060 Versamento per mandati inestinti
- 990070 Spese minute e gestione carte di credito
 - € 10.000,00 gestione minute spese
- 990080 Altre uscite per partite di giro diverse

TITOLO 7 – USCITE PER CONTO TERZI

99.01.702 **Uscite per conto terzi**

- 990090 Acquisto di beni per conto terzi
- 990100 Acquisto di servizi per conto terzi
- 990110 Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi

- 990120 Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi
 990130 Altre uscite per conto terzi
 - € 20.000,00 anticipi ai componenti delle commissioni d'esame

TOTALE MISSIONE

99 – SERVIZIO PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

COMPETENZA: € 136.500,00

CASSA: € 57.000,00

TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE

Titolo Tipologia	OGGETTO DELLE PREVISIONI	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2020		STANZIAMENTI ATTUALI 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	259.656,71	previsioni di competenza	1.548.021,60	1.283.546,66	458.600,03	458.600,03
	di cui		previsione di cassa	1.359.605,42	657.456,54		

TOTALE GENERALE DELLE SPESE

Titolo Tipologia	OGGETTO DELLE PREVISIONI	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2020		STANZIAMENTI ATTUALI 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	112.483,09	previsioni di competenza	1.548.021,60	1.283.546,66	458.600,03	458.600,03
	di cui		previsione di cassa	1.359.605,42	657.456,54		

Accanto al bilancio di previsione 2021 è stato redatto il bilancio pluriennale 2022-2023, basato sulle disposizioni della PAT con nota Prot. n. S167/2020/26.3/SB del 01.12.2020;

Il Bilancio pareggia in Entrata con € 458.600,03 e in Uscita con € 458.600,03

TITOLO 2 – TRASFERIMENTI CORRENTI

20101 TIPOLOGIA: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI

2010101 CAT: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI

211100 CAP: Trasferimenti correnti da Amministrazioni centrali

2010102: CAT: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI LOCALI

211200 CAP: Trasferimenti da PAT – fondi provinciali ordinari

La somma iscritta per trasferimenti PAT pari a € 115.100,03 è costituita da:

- €101.761,67 pari al 50% del trasferimento ordinario per spese di funzionamento anno 2021 come comunicato con nota Prot. n. S167/2020/26.3/SB del 01.12.2020;
- € 13.338,36 pari al 50% del trasferimento per Fondo Qualità della Scuola 2021 come comunicato con nota Prot. n. S167/2020/26.3/SB del 01.12.2020

211210 CAP: Trasferimenti da PAT – fondi provinciali straordinari

211220 CAP: Trasferimenti da PAT – Alta formazione Professionale

211230 CAP: Trasferimenti da PAT – fondi Unione Europea

211240 CAP: Trasferimenti correnti da Regione Trentino A.A.

211250 CAP: Trasferimenti correnti da Enti locali

211260 CAP: Trasferimenti da Agenzie o enti funzionali della P.A.T.

211270 CAP: Trasferimenti da altre Amministrazioni Locali

PREVISIONE DI COMPETENZA : € 115.100,03

PREVISIONE DI CASSA € 0,00

TOTALIZZAZIONE TIPOLOGIA

101- TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

Competenza: € 115.100,03

Cassa: € 0,00

di cui categorie

2010101 – Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali

2010102 – Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali

Competenza: € 115.100,03

Cassa: € 0,00

20102 TIPOLOGIA: TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE

2010201 CAT: TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE

212100 CAP: Trasferimenti da famiglie

- € 200.000,00 costituita dal concorso delle famiglie alle attività integrative ed esterne, compresi i viaggi di istruzione, le visite guidate, rappresentazioni teatrali, attività sportive, settimane linguistiche e per attività integrative o complementari al curriculum. (viaggi/visite €100.000,00 + settimane linguistiche € 80.000,00 + certificazioni € 15.000,00 + € 5.000,00 per attività)

PREVISIONE DI COMPETENZA : € 200.000,00

PREVISIONE DI CASSA € 0,00

TOTALIZZAZIONE TIPOLOGIA

103- TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE

Competenza: € 200.000,00

Cassa: € 0,00

di cui categorie

212100 – Trasferimenti correnti da Famiglie

Competenza: € 200.000,00

Cassa: € 0,00

20103 TIPOLOGIA: TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE

2010301 CAT: SPONSORIZZAZIONE DA IMPRESE

213100 CAP: Sponsorizzazione da imprese

- € 1.000,00 relativo al contributo come espressamente citato in convenzione, da erogare per particolari finalità culturali o sportive o didattiche

2010302 CAT: ALTRI TRASFERIMENTI DA IMPRESE

213200 CAP: Altri trasferimenti correnti da imprese

PREVISIONE DI COMPETENZA : € 1.000,00

PREVISIONE DI CASSA € 0,00

TOTALIZZAZIONE TIPOLOGIA

103- TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE

Competenza: € 1.000,00

Cassa: € 0,00
di cui categorie

2010301– Sponsorizzazione da imprese

Competenza: € 1.000,00

Cassa: € 0,00

2010302 – Altri trasferimenti da imprese

20104 TIPOLOGIA: TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONE SOCIALI PRIVATE

2010401 CAT: TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONE SOCIALI PRIVATE

214100 CAP: Altri trasferimenti da Istituzioni Culturali e Sociali

20105 TIPOLOGIA: TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO

2010501 CAT: TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA

215100 CAP: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea

TOTALE TITOLO

2 - TRASFERIMENTI CORRENTI

Competenza € 316.100,03

Cassa: € 0,00

di cui tipologie

101 – Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche

Competenza: € 115.100,03

Cassa: € 0,00

102 – Trasferimenti correnti da Famiglie

Competenza: € 200.000,00

Cassa: € 0,00

103 - Trasferimenti correnti da Imprese

Competenza: € 1.000,00

Cassa: € 0,00

104 – Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private

105 – Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo

TITOLO 3 – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

30100 TIPOLOGIA: VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI

- 3010100 CAT: VENDITA DI BENI
- 311100 CAP: Autofinanziamenti- vendita beni rilevanti IVA
 - € 1.000,00 rimborso impianto fotovoltaico (GSE)
- 3010200 CAT: ENTRATE DALLA VENDITA DI SERVIZI
- 312100 CAP: Autofinanziamenti - vendita servizi rilevanti IVA
- 312110 CAP: Autofinanziamenti -vendita servizi non rilevanti IVA
- 3010300 CAT PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI
- 313100 CAP: Fitti, noleggi e locazioni – rilevanti IVA
 - € 1.000,00 rimborso utilizzo Auditorium

PREVISIONE DI COMPETENZA : € 2.000,00
PREVISIONE DI CASSA € 0,00

TOTALIZZAZIONE TIPOLOGIA

100- VENDITE DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI

Competenza: € 2.000,00

Cassa: € 0,00

di cui categorie

3010100 - Vendita di beni

Competenza: € 2.000,00

Cassa: € 0,00

3010200 - Entrate dalla vendita di servizi

3010300 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni

30300 TIPOLOGIA: INTERESSI ATTIVI

3030300 CAT: ALTRI INTERESSI ATTIVI

333100 CAP: Interessi attivi da depositi bancari o postali

- € 4.000,00 Interessi attivi presunti

PREVISIONE DI COMPETENZA : € 4.000,00

PREVISIONE DI CASSA € 0,00

TOTALIZZAZIONE TIPOLOGIA

300 – INTERESSI ATTIVI

Competenza: € 4.000,00

Cassa: € 0,00

di cui categorie

3030300 - Altri interessi attivi

Competenza: € 4.000,00

Cassa: € 0,00

30500 TIPOLOGIA: IMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI

3050100 CAT: INDENNIZI DI ASSICURAZIONE
351100 CAP: Indennizzi di assicurazione contro i danni

3050200 CAT: RIMBORSI IN ENTRATA
352100 CAP: Recuperi, rimborsi vari e altre entrate correnti

€ 20.000,00 quale recupero della quota del 70% a carico dell'ITCG "Pilati" per il pagamento delle bollette bimestrali di luce ed acqua. Gli oneri della fornitura di gas metano saranno anticipati dall'ITCG e da noi rimborsati per la quota di ns. competenza che è pari al 30%. Inoltre viene accertato il contributo erogato dalla Dolomatic per l'affitto degli spazi per la gestione del ristoro nelle due sedi.

3059900 CAT: ALTRE ENTRATE CORRENTI (n.a.c.)
359910 CAP: Entrate per sterilizzazione inversione contabili IVA (reverse charge)
359920 CAP: Altre entrate correnti per risarcimento danni e rimborsi vari

PREVISIONE DI COMPETENZA : € 20.000,00

PREVISIONE DI CASSA € 0,00

TOTALIZZAZIONE TIPOLOGIA

500 – RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI

Competenza: € 20.000,00

Cassa: 0,00
di cui categorie

3050100 – Indennizzi e assicurazioni
Competenza: € 0,00
Cassa: € 0,00

3050200 – Rimborsi in entrata
Competenza: € 20.000,00
Cassa: € 0,00

3059900 – Altre entrate correnti (n.a.c.)
Competenza : € 0,00
Cassa: € 0,00

TOTALE TITOLO

3 – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE
Competenza € 26.000,00
Cassa: € 0,00

di cui tipologie

101 – Vendite di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni
Competenza: € 2.000,00
Cassa: € 0,00

300 – Interessi attivi
Competenza: € 4.000,00
Cassa: € 0,00

500 - Rimborsi e altre entrate correnti
Competenza 26.000,00
Cassa: € 0,00

TITOLO 4 – ENTRATE IN CONTO CAPITALE

40200 TIPOLOGIA: CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

4020100 CAT: CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

421100 CAP: Contributi agli investimenti da Amministrazioni centrali

421110 CAP: Contributi agli investimenti da PAT – fondi provinciali ordinari
- € 0,00 nessun finanziamento è previsto per l'anno 2022.

421120 CAP: Contributi agli investimenti da PAT – fondi provinciali straordinari

421130 CAP: Contributi agli investimenti PAT – Fondi Unione Europea

421140 CAP: Contributi agli investimenti da Regione Trentino Alto Adige

421150 CAP: Contributi agli investimenti da Enti Locali

421160 CAP: Contributi agli investimenti da Agenzie e Enti strumentali della Pat

4020300 CAT: CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA IMPRESE

423100 CAP: Contributi agli investimenti da imprese

4020400 CAT: CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE
424100 CAP: Contributi agli investimenti da Istituzioni Private

4020500 CAT: CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO
425100 CAP: Contributi FSE dall'Unione Europea

PREVISIONE DI COMPETENZA : € 0,00
PREVISIONE DI CASSA € 0,00

TOTALIZZAZIONE TIPOLOGIA

200 – CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

di cui categorie

4020100 – Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

4020300 – Contributi agli investimenti da Imprese

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

4020400 – Contributi agli investimenti da Istituzioni sociali private

Competenza : € 0,00

Cassa: € 0,00

4020500 – Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal resto del mondo

Competenza : € 0,00

Cassa: € 0,00

40400 TIPOLOGIA: ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALE

4040100 CAT: ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI

441100 CAP: Alienazione di mobili e arredi

441110 CAP: Alienazione di impianti e macchinari

441120 CAP: Alienazione di macchine per ufficio

441130 CAP: Alienazione di hardware

4040300 CAT: ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALE

443100 CAP: Alienazione di beni immateriali

PREVISIONE DI COMPETENZA : € 0,00

PREVISIONE DI CASSA € 0,00

TOTALIZZAZIONE TIPOLOGIA

400 – ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALE

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

di cui categorie

4040100 – Alienazione di beni materiali

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

4040300 – Alienazione di beni immateriali
Competenza: € 0,00
Cassa: € 0,00

40500 TIPOLOGIA: ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE

4050400 CAT: ALTTE ENTRATE IN CONTO CAPITALE
454100 CAP: Altre entrate in conto capitale n.a.c.

PREVISIONE DI COMPETENZA : € 0,00
PREVISIONE DI CASSA € 0,00

TOTALIZZAZIONE TIPOLOGIA

500 – ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE
Competenza: € 0,00
Cassa: € 0,00
di cui categorie

454100 –Altre Entrate in conto capitale n.a.c.
Competenza: € 0,00
Cassa: € 0,00

TOTALE TITOLO

4 – ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Competenza € 0,00

Cassa: € 0,00

di cui tipologie

200 – Contributi agli investimenti

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

400 – Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

500 - Altre entrate in conto capitale

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

TITOLO 7 – ANTICIPAZIONE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

70100 TIPOLOGIA: ANTICIPAZIONE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

7010100 CAT: ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

711100 CAP: Anticipazione da Istituto cassiere
PREVISIONE DI COMPETENZA : € 0,00
PREVISIONE DI CASSA € 0,00

TOTALIZZAZIONE TIPOLOGIA

100 – ANTICIPAZIONE DA ISTITUTO TESORERIE/CASSIERE

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

di cui categorie

7010100 –Anticipazione da Istituto tesoriere/cassiere

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

TOTALE TITOLO

7 – ANTICIPAZIONE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

Competenza € 0,00

Cassa: € 0,00

di cui tipologie

100 – Anticipazione da istituto tesorerie/cassiere

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

TITOLO 9 – ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

90100 TIPOLOGIA: ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

9010100	CAT: ALTRE ENTRATE
990010	CAP: Ritenute per scissione contabile IVA (split payment) - € 50.000,00 split payment
990020	CAP: Ritenute erariali su redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente (IRPEF) - €10.000,00
990030	CAP: Ritenute previdenziali-assistenziali e assicurative su redditi assimilati a quelli di lavoro dipendetene e altri redditi - € 8.500,00
9010300	CAT: RITENUTE SU REDDITI DA LABORO AUTONOMO
990040	CAP: Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo (IRPEF) - € 10.000,00
990050	CAP: Ritenute previdenziali-assistenziali su redditi da lavoro autonomo - € 8.000,00
9019900	CAT: ALTRE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO
990060	CAP: Riscossione a titolo di quietanza di mandati inestinti
990070	CAP: Reintegro spese minute e carta di credito - € 10.000,00
990080	CAP: Altre entrate per partite di giro

PREVISIONE DI COMPETENZA : € 96.500,00

PREVISIONE DI CASSA € 0,00

TOTALIZZAZIONE TIPOLOGIA

100 – ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

Competenza: € 68.500,00
Cassa: € 0,00
di cui categorie

9010100 – Altre ritenute
Competenza: € 68.500,00
Cassa: € 0,00

9010300 – Ritenute su redditi da lavoro autonomo
Competenza: € 18.000,00
Cassa: € 0,00

9019900 – Altre entrate per partite di giro
Competenza: € 10.000,00
Cassa: € 0,00

90200 TIPOLOGIA: ENTRATE PER CONTO TERZI

9020100 CAT: RIMBORSO PER ACQUISTO DI BENI E SERVIZI PER CONTO TERZI
990090 CAP: Recupero e rimborsi vari per acquisto di beni per conto di terzi
990100 CAP: Recupero e rimborsi vari per acquisto di servizi per conto di terzi

9020400 CAT: DEPOSITI DI/PRESSO TERZI
990110 CAP: Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi
990120 CAP: Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi

9029900 CAT: ALTRE ENTRATE PER CONTO TERZI
990130 CAP: Altre entrate per conto terzi
- € 20.000,00 anticipi ai componenti le commissioni d'Esame

PREVISIONE DI COMPETENZA : € 20.000,00
PREVISIONE DI CASSA € 0,00

TOTALIZZAZIONE TIPOLOGIA

200 – ENTRATE PER CONTO DI TERZI

Competenza: € 20.000,00

Cassa: € 0,00

di cui categorie

9020100 – Rimborso per acquisto di beni e servizi per conto terzi

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

9020400 – Depositi di/presso terzi

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

9029900 – Altre entrate per conto terzi

Competenza: € 20.000,00

Cassa: € 0,00

TOTALE TITOLO

9 – ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

Competenza € 116.500,00

Cassa: € 0,00

di cui tipologie

100 – Entrate per partite di giro

Competenza: € 96.500,00

Cassa: € 0,00

200 – Entrate per conto di terzi

Competenza: € 20.000,00

Cassa: € 0,00

MISSIONE: 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PROGRAMMA

01.02 ORGANI COSTITUZIONALI

TITOLO 1 – SPESE CORENTI

01.01.103 Acquisto di beni e servizi

101010 Beni per attività di rappresentanza

PREVISIONE DI COMPETENZA : € 0,00

PREVISIONE DI CASSA € 0,00

TOTALE PROGRAMMA

01 – ORGANI COSTITUZIONALI

COMPETENZA : € 0,00

CASSA: € 0,00

di cui

Titolo 1- SPESE CORENTI

di cui macroaggregati

103 – Acquisto di beni e servizi

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

PROGRAMMA

01.04 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO

TITOLO 1 – SPESE CORRENTI

1.3.104 Acquisto di beni e servizi

103010 Consulenza per gestione economica, finanziaria e fiscale

- 103020 - € 1.000,00 Incarico al commercialista
- Oneri per servizio di Cassa
- € 50,00 spese di servizio Cassa

PREVISIONE DI COMPETENZA : € 1.050,00
PREVISIONE DI CASSA € 0,00

TOTALE PROGRAMMA

03-GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO

COMPETENZA : € 1.050,00

CASSA: € 0,00

di cui

Titolo 1 – SPESE CORRENTI

di cui macroaggregati

103 – Acquisti di beni e servizi

Competenza: € 1.050,00

Cassa: € 0,00

PROGRAMMA

01.08 STATISTICHE E SISTEMI INFORMATIVI

TITOLO 1 – SPESE CORRENTI

1.8.104 Acquisto di beni e servizi

108010 Manutenzione ordinaria e riparazioni hardware a supporto dell'amministrazione

- € 2.000,00 manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzatura (inclusi gli apparati di rete e i lavori di cablaggio). Contratti di manutenzione fotocopiatori e costo copia

108020 Consulenza, prestazioni professionali, assistenza in materia informatica

PREVISIONE DI COMPETENZA : € 2.000,00

PREVISIONE DI CASSA € 0,00

TOTALE PROGRAMMA
08-STATISTICHE E SISTEMI INFORMATIVI
COMPETENZA : € 2.000,00
CASSA: € 0,00
di cui
Titolo 1 – SPESE CORRENTI
di cui macroaggregati
103 – Acquisti di beni e servizi
Competenza: € 2.000,00
Cassa: € 0,00

PROGRAMMA
01.11 ALTRI SERVIZI GENERALI

TITOLO 1 – SPESE CORRENTI

- 01.11.102 Imposte e tasse a carico dell'ente**
111010 IRAP
- 1.11.104 Acquisto di beni e servizi**
111020 Consulenza a supporto dell'Amministrazione
- € 1.000,00 incarichi libero professionali di studi , ricerca e consulenza (RSPP e Consulente privacy)
- 111030 Prestazioni professionali e specialistiche a supporto dell'amministrazione
- € 500,00 altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. (medico competente per la sorveglianza sanitaria)
- 111040 Collaborazioni coordinate e continuative a supporto dell'amministrazione per specifici progetti-Lavoro flessibili
- 1.11.108 Interessi passivi**
111050 Interessi di mora
- 1.11.111 Altre spese correnti**
111060 Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali
- € 200,00 versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali

111070 Premi di assicurazione su beni mobili, responsabilità civile verso terzi e contro danni
- € 1.000,00 premi di assicurazione
111080 Premi INAIL
111090 Spese dovute a sanzioni
111100 Altre spese correnti n.a.c.

COMPETENZA: € 2.700,00

CASSA: € 0,00

TOTALE PROGRAMMA

11-ALTRI SERVIZI GENERALI

COMPETENZA: € 2.700,00

CASSA: € 0,00

di cui

Titolo 1 – SPESE CORRENTI

di cui macroaggregati

102 – Imposte e tasse a carico dell'ente

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

103 – Acquisto di beni e servizi

Competenza: € 1.500,00

Cassa: € 0,00

107 – Interessi passivi

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

110 – Altre spese correnti

Competenza: € 1.200,00

Cassa: € 0,00

TOTALE MISSIONE

01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

COMPETENZA: € 2.700,00

CASSA: € 0,00

MISSIONE: 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PROGRAMMA

4.3 – ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA

TITOLO 1 – SPESE CORRENTI

04.02.102 Imposte e tasse a carico dell'ente

- 402010 IRAP
 - 500,00 imposta regionale sulle attività produttive
- 402020 Imposta di registro e di bollo
- 402030 Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani
 - € 2.000,00 Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani
- 402040 Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)
- 402050 IRES
 - € 200,00 imposta sul reddito delle persone giuridiche
- 402060 Altre imposte e tasse

04.02.105 Acquisto di beni e servizi

- 402070 Giornali e riviste
 - € 300,00 giornali e riviste
- 402080 Cancelleria e materiali di facile consumo
 - € 5.000,00 materiale di “ facile consumo” per il quotidiano uso (ad es: carta, penne, matite, evidenziatori, buste, raccoglitori, cartelle)
- 402090 Acquisto libri di testo
 - € 13.000,00 acquisto libri di testo
- 402100 Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.
 - € 3.000,00 materiale e piccole attrezzature utilizzate per la pulizia e l'igiene di locali, persone e beni, materiali di primo soccorso. Materiale di pulizia
- 402110 Rimborsi spese agli organi istituzionali dell'amministrazione e al Dirigente Scolastico
 - € 500,00 rimborso spese a seguito dell'espletamento di attività di servizio fuori della sede di lavoro.
- 402120 Rimborsi spese per il personale docente, ATA e assistenti educatori
 - € 8.000,00 indennità di missione e trasferta (rimborso per il personale dipendente per servizio fuori sede

- 402130 Pubblicità, convegni e mostre
- 402140 Formazione e addestramento del personale
- € 1.000,00 Acquisto di servizi per formazione obbligatoria
- 402150 Utenze e canoni
- € 74.311,67 vengono contabilizzate le spese relative a: telefonia fissa, energia elettrica, acqua, gas, utenze e canoni per altri servizi n.a.c.
- 402160 Trasporti, licenze d'uso software, noleggio attrezzature e impianti
- € 100.000,00 noleggio di mezzi di trasporto. Spese trasporto viaggi di istruzione. Noleggio di impianti e macchinari necessari allo svolgimento di attività didattiche (centri sportivi, spettacoli teatrali).
- 402170 Incarichi libero professionisti di studi, ricerca e consulenza inerenti la didattica
- € 9.000,00 incarichi affidati dall'amministrazione ad esperti per il supporto allo svolgimento di attività didattiche specifiche (contratti prestazione occasionali)
- 402180 Assistenza psicologica, mediazione linguistica e altre prestazioni professionali e specialistiche
- € 4.338,36 Mediatori linguistici, servizi specialistici resi da psicologi e non psicologi
- 402190 Collaborazioni coordinate inerenti la didattica
- 402200 Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente
- € 10.000,00 servizi di vigilanza esterna ed interna agli immobili, servizi di pulizia, sgombero neve, giardinaggio, manutenzione ordinaria della struttura.
- 402210 Servizi di mensa
- 0,00 servizio mensa
- 402220 Spese postali e altre spese
- € 200,00 spese sostenute per l'invio di corrispondenza a mezzo posta
- 402230 Servizi informatici e di telecomunicazione a supporto della didattica
- € 3.000,00 servizi informatici e di telecomunicazioni relativi alla didattica
- 402240 Vitto, alloggio e altre spese per attività didattica
- € 100.000,00 Spese per tutte le spese per attività didattiche esterne ed interne. Certificazioni linguistiche
- 04.02.106 Trasferimenti correnti**
- 402250 Trasferimenti ad Agenzie e Enti strumentali della PAT
- 402260 Trasferimenti a famiglie
- 04.02.110 Rimborsi e poste correttive delle entrate**
- 402270 Rimborsi di trasferimenti all'Unione Europea
- 402280 Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso

402290	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso
402300	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso

TITOLO 2 – SPESE IN CONTO CAPITALE

04.02.203	Investimenti fissi e lordi e acquisti di terreni
402310	Mobili e arredi
402320	Impianti e macchinari
402330	Attrezzature
402340	Macchinari per ufficio
402350	Hardware
402360	Materiale bibliografico, strumenti musicali e altri beni materiali
402370	Sviluppo software e manutenzione evolutiva
402380	Opere dell'ingegno e Diritti d'autore
402390	Attuazione progetti cofinanziati UE e FSE
402400	Altre spese di investimenti per beni immateriali

COMPETENZA: € 334.350,03

CASSA: € 0,00

TOTALE PROGRAMMA

02 – ALTRI ORDINI DI € 334.350,03

CASSA: € 0,00

di cui

Titolo 1- SPESE CORRENTI

di cui macroaggregati

102 – Imposte e tasse a carico dell'ente

Competenza: € 2.700,00

Cassa: € 0,00

103 – Acquisto di beni e servizi

Competenza: € 331.650,03

Cassa: € 0,00

104 – Trasferimenti correnti

109 – Rimborsi e poste correttive delle entrate

Competenza: € 0,00

Cassa: € 0,00

di cui

Titolo 2 – SPESE IN CONTO CAPITALE

di cui macroaggregati

202 – Investimenti fissi e lordi e acquisti di terreni

Competenza: € 0,00

Cassa: 0,00

PROGRAMMA

04.07 - SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE

TITOLO 1 – SPESE CORRENTI

04.06.104 Acquisto di beni e servizi

406010 Generi alimentari ed altri beni e materiali di consumo per studenti BES

406020 Acquisto di servizi destinati a studenti BES

406030 Convenzioni ed altri servizi per assistenza studenti BES

TITOLO 2 – SPESE IN CONTO CAPITALE

05.06.202 Investimenti fissi e lordi e acquisti di terreni

406040 Impianti e macchinari per studenti BES

406050 Attrezzature e Postazioni di lavoro hardware per studenti BES

406060 Altri beni materiali per studenti BES

COMPETENZA: € 0,00

CASSA: € 0,00

TOTALE PROGRAMMA

06 – SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE

COMPETENZA: € 0,00

CASSA: € 0,00

di cui

Titolo 1- SPESE CORENTI

di cui macroaggregati

103 – Acquisto di beni e servizi

Competenza: € 0,00

Cassa: 0,00

di cui

Titolo 2 – SPESE IN CONTO CAPITALE

di cui macroaggregati

202 – Investimenti fissi e lordi e acquisti di terreni

TOTALE MISSIONE

04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

COMPETENZA: € 334.350,03

CASSA: € 0,00

MISSIONE: 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI

PROGRAMMA

20.01– FONDI DI RISERVA

TITOLO 1 – SPESE CORENTI

20.01.111 Altre spese correnti

200110 Fondo di riserva spese correnti

- € 1.000,00 fondo di riserva

200120 Fondo di riserva spese impreviste

- € 1.000,00 fondo di riserva per spese correnti e in conto capitale

200130 Fondo di riserva di cassa
- € 0,00 solo previsione di cassa

COMPETENZA: € 2.000,00

Cassa: € 0,00

TOTALE PROGRAMMA

01 – FONDI DI RISERVA

COMPETENZA: € 2.000,00

CASSA: € 0,00

di cui

Titolo 1- SPESE CORENTI

di cui macroaggregati

110 – Altre spese correnti

Competenza: € 2.000,00

Cassa: € 0,00

PROGRAMMA

20.02– FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

TITOLO 1 – SPESE CORRENTI

20.01.111 Altre spese correnti

200210 Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente

TITOLO 2 – SPESE IN CONTO CAPITALE

20.01.206 Altre spese in conto capitale

200220 Fondo crediti di dubbia e difficile esazione in c/capitale

TOTALE PROGRAMMA

02– FONDI CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

COMPETENZA: € 0,00

CASSA: € 0,00

di cui

Titolo 1- SPESE CORENTI

di cui macroaggregati

110 – Altre spese correnti

di cui

Titolo 2 – SPESE IN CONTO CAPITALE

di cui macroaggregati

205 – Altre spese in conto capitale

TOTALE MISSIONE

20 – FONDI E ACCANTONAMENTI

COMPETENZA: € 2.000,00

CASSA: € 0,00

MISSIONE: 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

PROGRAMMA

60.02– RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE DI TESORERIA

TITOLO 1 – SPESE CORENTI

60.02.108 Interessi passivi

600110 Interessi passivi su anticipazioni di cassa

TITOLO 5 – CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTI/CASSIERE

60.02.502 Chiusura anticipazione ricevute da Istituto tesoriere/cassiere

600120 Chiusura anticipazione ricevute da Istituto tesoriere/cassiere

TOTALE PROGRAMMA

02– RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE DI TESORERIA

COMPETENZA: € 0,00

CASSA: € 0,00

di cui

Titolo 1- SPESE CORENTI

di cui macroaggregati

110 – Altre spese correnti

di cui

Titolo 2 – SPESE IN CONTO CAPITALE

di cui macroaggregati

205 – Altre spese in conto capitale

TOTALE MISSIONE

60 – ANTICIPAZIONE FINANZIARIE

COMPETENZA: € 0,00

CASSA: € 0,00

MISSIONE: 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI

PROGRAMMA

99.01– SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

TITOLO 7 – USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

99.01.701 Uscite per partite di giro

990010 Versamento ritenute per scissione contabile IVA (split payment)

- € 50.000,00 split payment

990020 Versamento ritenute erariali su redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente

- € 10.000,00 versamento IRPEF

990030 Versamento ritenute previdenziali, assistenziali e assicurative su redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente e altri redditi

- € 8.500,00 co.co.co

990040 Versamento ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo

- 990050 - € 10.000,00 versamento IRPEF per lavoro autonomo (professionisti occasionali)
Versamento ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo
- 990060 - € 8.000,00 versamento della quota INPS a carico del lavoratore autonomo (professionisti e occasionali)
Versamento per mandati inestinti
- 990070 Spese minute e gestione carte di credito
- 990080 - € 10.000,00 gestione minute spese
Altre uscite per partite di giro diverse

TITOLO 7 – USCITE PER CONTO TERZI

- 99.01.702 Uscite per conto terzi**
- 990090 Acquisto di beni per conto terzi
 - 990100 Acquisto di servizi per conto terzi
 - 990110 Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi
 - 990120 Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi
 - 990130 Altre uscite per conto terzi
 - € 20.000,00 anticipi ai componenti delle commissioni d'esame

TOTALE MISSIONE

99 – SERVIZIO PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

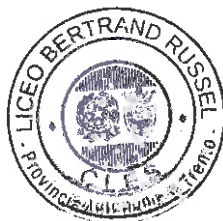
COMPETENZA: € 116.500,00

CASSA: € 0,00

Si allega prospetto di utilizzo dei fondi vincolati.

Il Responsabile Amministrativo
dott.ssa Silvana Gentilini

Silvana Gentilini



Il Dirigente Scolastico
dott.ssa Teresa Periti

Teresa Periti

**PROSPETTO DIMOSTRATIVO DI UTILIZZO DEI FONDI VINCOLATI
ALLEGATO AL BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2021**

Natura dei fondi
vincolati

FONDO QUALITA' - L.P. 5/2006

ENTRATE		SPESE	
capitolo	importo	capitolo	importo
AVANZO 2019	€ 15.412,69	402170	€ 16.673,17
e211200	€ 19.331,01	402180	€ 2.174,64
e211200	€ 3.578,28		
Totale Entrate	€ 38.321,98	Totale Spese	€ 18.847,81
		Totale economia	€ 19.474,17

DESTINAZ. ECONOMIA NEL BILANCIO 2021

MISS.-PROGR.-CAP	importo
4-2-402170	€ 19.474,17
Totale economia	€ 19.474,17

Natura dei fondi
vincolati

FONDI B.E.S. (Bisogni Educativi Speciali)

ENTRATE		SPESE	
capitolo	importo	capitolo	importo
AVANZO 2019	€ 3.553,68	406030	€ 46.062,56
e211210	€ 47.710,00		
Totale Entrate	€ 51.263,68	Totale Spese	€ 46.062,56
		Totale economia	€ 5.201,12

DESTINAZ. ECONOMIA NEL BILANCIO 2021

MISS.-PROGR.-CAP	importo
4-6-406030	€ 5.201,12
Totale economia	€ 5.201,12

Natura dei fondi
vincolati

CONTRIBUTI DELLE FAMIGLIE

ENTRATE		SPESE	
capitolo	importo	capitolo	importo
AVANZO 2019	€ 43.045,00	402160	€ 5.986,76
e212100	€ 42.322,90	402240	€ 55.901,88
Totale Entrate	€ 85.367,90	Totale Spese	€ 61.888,64
		Totale economia	€ 23.479,26

DESTINAZ. ECONOMIA NEL BILANCIO 2021

MISS.-PROGR.-CAP	importo
4-2-402160	€ 23.479,26
Totale economia	€ 23.479,26

Natura dei fondi
vincolati

FINANZIAMENTI E.E.L.L. FUNZIONI DELEGATE (L.P. 8/96)

ENTRATE		SPESE	
capitolo	importo	capitolo	importo
AVANZO 2019			
Totale Entrate	€ 0,00	Totale Spese	€ 0,00
		Totale economia	€ 0,00

DESTINAZ. ECONOMIA NEL BILANCIO 2020

MISS.-PROGR.-CAP	importo
Totale economia	€ 0,00

Natura dei fondi
vincolati

FONDO SOCIALE EUROPEO (F.S.E.)

ENTRATE		SPESE	
capitolo	importo	capitolo	importo
AVANZO 2019	€ 10.216,70	402390	€ 450,00

DESTINAZ. ECONOMIA NEL BILANCIO 2021

MISS.-PROGR.-CAP	importo
4-2-402390	€ 59.082,34

E211230	€ 49.315,64		
Totale Entrate	€ 59.532,34	Totale Spese	€ 450,00
Totale economia		€ 59.082,34	

Totale economia	€ 59.082,34		

Natura dei fondi vincolati

FINANZIAMENTI PER L'ALTA FORMAZIONE			
ENTRATE		SPESE	
capitolo	importo	capitolo	importo
AVANZO 2019			
Totale Entrate	€ 0,00	Totale Spese	€ 0,00
Totale economia		€ 0,00	

DESTINAZ. ECONOMIA NEL BILANCIO 2021	
MISS.-PROGR.-CAP	importo
Totale economia	€ 0,00

Natura dei fondi vincolati

CONTRIBUTI STRAORDINARI C/CAPITALE			
ENTRATE		SPESE	
capitolo	importo	capitolo	importo
AVANZO 2019	€ 326.802,45	402400	€ 15.539,73
E421120	€ 16.240,15		
Totale Entrate	€ 343.042,60	Totale Spese	€ 15.539,73
Totale economia		€ 327.502,87	

DESTINAZ. ECONOMIA NEL BILANCIO 2021	
MISS.-PROGR.-CAP	importo
4-2-402400	€ 311.262,72
4-2-402350	€ 16.240,15
Totale economia	€ 327.502,87

Natura dei fondi vincolati

PROGETTO ERASMUS PLUS			
ENTRATE		SPESE	
capitolo	importo	capitolo	importo
AVANZO 2019	€ 77.964,39	402390	€ 5.503,10
		402390	€ 10.323,00
Totale Entrate	€ 77.964,39	Totale Spese	€ 15.826,10
Totale economia		€ 62.138,29	

DESTINAZ. ECONOMIA NEL BILANCIO 2021	
MISS.-PROGR.-CAP	importo
4-2-402390	€ 62.138,29
Totale economia	€ 62.138,29

Natura dei fondi vincolati

PROGETTO CARITRO			
ENTRATE		SPESE	
capitolo	importo	capitolo	importo
AVANZO 2019	€ 17.944,81	402170	€ 7.209,56
Totale Entrate	€ 17.944,81	Totale Spese	€ 7.209,56
Totale economia		€ 10.735,25	

DESTINAZ. ECONOMIA NEL BILANCIO 2021	
MISS.-PROGR.-CAP	importo
4-2-402170	€ 10.735,25
Totale economia	€ 10.735,25

Natura dei fondi vincolati

PON			
ENTRATE		SPESE	
capitolo	importo	capitolo	importo

DESTINAZ. ECONOMIA NEL BILANCIO 2021	
MISS.-PROGR.-CAP	importo

AVANZO 2019	€ 8.720,32		
Totale Entrate	€ 8.720,32	Totale Spese	€ 0,00
Totale economia		€ 8.720,32	

4-2-402390	€ 8.720,32
Totale economia	€ 8.720,32

Natura dei fondi			
vincolati			
ENTRATE		SPESE	
capitolo	importo	capitolo	importo
AVANZO 2019		402310	€ 6.579,63
E421120	€ 32.354,92	402350	€ 25.318,66
Totale Entrate	€ 32.354,92	Totale Spese	€ 31.898,29
Totale economia		€ 456,63	

DESTINAZ. ECONOMIA NEL BILANCIO 2021	
MISS.-PROGR.-CAP	importo
4-2-402350	€ 456,63
Totale economia	€ 456,63

Natura dei fondi			
vincolati			
ENTRATE		SPESE	
capitolo	importo	capitolo	importo
AVANZO 2019		108010	€ 351,36
E211210	€ 10.005,43	402100	€ 3.403,38
		402200	€ 6.250,69
Totale Entrate	€ 10.005,43	Totale Spese	€ 10.005,43
Totale economia		€ 0,00	

DESTINAZ. ECONOMIA NEL BILANCIO 2021	
MISS.-PROGR.-CAP	importo
Totale economia	€ 0,00

Natura dei fondi			
vincolati			
ENTRATE		SPESE	
capitolo	importo	capitolo	importo
AVANZO 2019			
Totale Entrate	€ 0,00	Totale Spese	€ 0,00
Totale economia		€ 0,00	

DESTINAZ. ECONOMIA NEL BILANCIO 2021	
MISS.-PROGR.-CAP	importo
Totale economia	€ 0,00

Natura dei fondi			
vincolati			
ENTRATE		SPESE	
capitolo	importo	capitolo	importo
AVANZO 2019			
Totale Entrate	€ 0,00	Totale Spese	€ 0,00
Totale economia		€ 0,00	

DESTINAZ. ECONOMIA NEL BILANCIO 2021	
MISS.-PROGR.-CAP	importo
Totale economia	€ 0,00

Natura dei fondi	
vincolati	
ENTRATE	SPESE

DESTINAZ. ECONOMIA NEL BILANCIO 2021

capitolo	importo	capitolo	importo
AVANZO 2019			
Totale Entrate	€ 0,00	Totale Spese	€ 0,00
Totale economia		€ 0,00	

MISS.-PROGR.-CAP	importo
Totale economia	€ 0,00

TOTALE COMPLESSIVO AVANZO VINCOLATO	516.790,25	516.790,25
Avanzo vincolato in conto capitale	€ 317.255,49	
Avanzo vincolato in parte corrente	€ 199.534,76	€ 516.790,25

IL RESPONSABILE AMMINISTRATIVO

Silvana Celesia



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Luca Pini