



Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo di Arcisate I.C. ARCISATE
VIA LINA SCHWARZ,6
21051 ARCISATE (VA)
Codice Fiscale: 80018000127 Codice Meccanografico: VAIC81800E

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

Il conto consuntivo per l'anno 2021 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23, 51 e 53 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni: in particolare tale conto consuntivo, predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, è accompagnato da una relazione, che illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati; relazione e conto consuntivo con relativi allegati vengono trasmessi ai Revisori dei Conti ai fini degli adempimenti previsti dall'art. 51 del succitato decreto.

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto il 12/02/2021 con delibera n. 20 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Nell'esercizio finanziario 2021, inoltre, sono state apportate variazioni con le seguenti delibere del Consiglio di Istituto:

- n. 34 del 25/05/2021,
- n. 35 del 07/07/2021,
- n. 20 del 16/12/2021.

Nel corso dell'esercizio 2021 si è proseguito nella politica di razionalizzazione sia in relazione alle spese per il funzionamento amministrativo e didattico sia a quelle collegate alla realizzazione dei progetti didattici. Diverse attività e diversi progetti non si sono potuti realizzare a causa della pandemia in atto.

Alcune forniture e alcuni servizi sono stati acquistati utilizzando le risorse inviate dall'amministrazione e rientranti nelle risorse COVID (risorse ex art. 31 co.1 D.L. 41/2021 e risorse ex art. 58 co. 4 D.L. 73/2021).

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	540.225,04	Programmazione definitiva	453.438,53	<i>Disp. fin. da programmare</i> 86.786,51
Accertamenti	276.021,60	Impegni	138.970,85	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 137.050,75
competenza	176.811,17	competenza	135.142,21	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni residui	0,00	Pagamenti residui	197,14	41.471,82
Somme rimaste da riscuotere	99.210,43	Somme rimaste da pagare	3.828,64	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 95.381,79
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	86.786,51	Residui non pagati anni precedenti	2.322,25	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	185.996,94	Totale residui passivi	6.150,89	<i>Sbilancio residui (b)</i> 179.846,05
			Saldo cassa iniziale (c)	179.936,32
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		<i>(a+b+c)</i> 401.254,19

CONTO FINANZIARIO 2021

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	264.203,44	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	111.776,43	111.776,43	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	108.741,33	108.741,33	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	248,00	248,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	35.727,00	35.727,00	100,00%
Contributi da privati	19.528,70	19.528,70	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,14	0,14	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	540.225,04	276.021,60	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		276.021,60	

() il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2021.*

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale € 170.060,69
 Variazioni in corso d'anno € 2.735,34

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/04/2021		E	2.735,34	Variazione Avanzo di Amministrazione

Previsione definitiva	€	172.796,03	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale	€	91.407,41
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	91.407,41	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	111.776,43

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/05/2021	1	C	12.566,00	Progetto PON SMART CLASS - AVVISO 4878/2020 - STRUMENTI PER LA DIDATTICA A DISTANZA - 10.8.6A-FESR PON-LO-2020-215
31/12/2021		E	46.693,82	Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021
31/12/2021		E	52.516,61	Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021

Previsione definitiva	€	111.776,43	
Somme accertate	€	111.776,43	
Riscosso	€	12.566,00	
Rimaste da riscuotere	€	99.210,43	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> 01) PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU € 99.210,43
<i>Annotazioni:</i>

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 13.202,00
 Variazioni in corso d'anno € 12.219,27

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/07/2021	2	C	90,00	Variazione Funzionamento amministrativo didattico Gen_Ago_2021 (disabili)
28/10/2021	3	C	6.768,67	Funzionamento amm.-didattico Settembre - Dicembre 2021
31/12/2021	5	C	4.851,72	Integrazione funz. Amm didattico
31/12/2021	5	C	508,88	Funz. Amm. didattico - Sofferenze

Previsione definitiva € 25.421,27
 Somme accertate € 25.421,27
 Riscosso € 25.421,27
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> 01) FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO € 25.421,27
<i>Annotazioni:</i>

03 / 03 – Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 214,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/12/2021	4	C	214,17	A.F. 2021 DL 104_2013 ARTICOLO 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO 21_22 - Risorse ex art. 8 c.1 D.L. 104/2013

Previsione definitiva € 214,17
 Somme accertate € 214,17
 Riscosso € 214,17
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> 01) Risorse ex art. 8 c.1 D.L. 104/2013 - Orientamento € 214,17
<i>Annotazioni:</i>

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 10.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 73.105,89

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2021		E	1.000,00	Contributo acquisto defibrillatori et similia
30/06/2021		E	13.288,41	Risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41
30/06/2021		E	16.039,12	Risorsa finanziaria ex art. 31, comma 6 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41
28/10/2021	3	C	1.000,00	Un animatore digitale in ogni scuola - Animatori digitali 2021
16/12/2021		E	8.000,00	ANTICIPO STEM - ACCONTO - Avviso pubblico prot. n. 10812/2021 "Spazi e strumenti digitali per le STEM"
16/12/2021	4	C	1.786,40	A.F. 2021 DM 162_2021 ESAMI DISTATO IN SICUREZZA - Risorse ex art. 1, commi 504 e 505 della legge 30 dicembre 2020, n. 178
16/12/2021	4	C	31.991,96	A.F.2021 DL73_2021 ART58 C4 EMERGENZA EPIDEMIOLOG. COVID-19 - Risorse ex art. 58 co. 4 D.L. 73/2021

Previsione definitiva € 83.105,89
 Somme accertate € 83.105,89
 Riscosso € 83.105,89
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Ambienti di apprendimento innovativi #Azione 7 € 10.000,00 - 04) Animatore digitale € 1.000,00 - 07) Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia € 1.000,00 - 08) Risorse ex art. 31 co.1 D.L. 41/2021 € 13.288,41 - 09) Risorse ex art. 31 co. 6 D.L. 41/2021 € 16.039,12 - 10) Risorse ex art. 1, commi 504 e 505 L. 178/2020 € 1.786,40 - 11) Risorse ex art. 58 co. 4 D.L. 73/2021 € 31.991,96 - 12) Piano nazionale di ripresa e resilienza – STEM € 8.000,00

Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 248,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2021		E	248,00	Orti didattici

Previsione definitiva	€	248,00	
Somme accertate	€	248,00	
Riscosso	€	248,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
02) Orti in Lombardia € 248,00

Annotazioni:

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

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	35.727,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2021		E	1.332,00	CONVENZIONE PERS.ATA - II RATA - SALDO A.S. 2019/2020 E CONVENZIONE PERS. ATA - I RATA - ACCONTO A.S.2020/2021
30/06/2021		E	11.583,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90% - II RATA - SALDO A.S.2019/2020 E PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90% - I RATA - ACCONTO A.S.2020/2021
11/08/2021		E	1.287,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 10% - SALDO - A.S.2019/2020
11/08/2021		E	11.583,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90% - II RATA - ACCONTO A.S.2020/2021
11/08/2021		E	1.332,00	CONVENZIONE PERS.ATA - II RATA - A.S. 2020/2021
31/12/2021	5	C	7.722,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO I RATA - ACCONTO A.S.2021/2022
31/12/2021	5	C	888,00	CONVENZIONE PERS. ATA - I RATA - ACCONTO A.S.2021/2022 - AZIENDA PARMIANI - Settembre/Dicembre 2021

Previsione definitiva	€	35.727,00	
Somme accertate	€	35.727,00	
Riscosso	€	35.727,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) PIANO DIRITTO ALLO STUDIO € 32.175,00 - 02) Convenzione Funzioni Miste - Personale ATA € 3.552,00

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 6.000,00

Variazioni in corso d'anno € 986,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2021	6	C	986,20	Variazione somme incassate 6.5.0. - differenze

Previsione definitiva € 6.986,20

Somme accertate € 6.986,20

Riscosso € 6.986,20

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 04 – Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale € 20.000,00

Variazioni in corso d'anno € -20.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2021	6	C	-20.000,00	Minori entrate per visite di istruzione e viaggi studi

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 6.000,00

Variazioni in corso d'anno € 4.671,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2021	6	C	4.671,00	Variazione somme incassate 6.5.0. - differenze

Previsione definitiva € 10.671,00

Somme accertate € 10.671,00

Riscosso € 10.671,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 1.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -66,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2021	6	C	-66,00	Variazione somme incassate 6.5.0. - differenze

Previsione definitiva € 934,00
 Somme accertate € 934,00
 Riscosso € 934,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 02) Contributo per copertura assicurativa personale € 934,00
Annotazioni:

06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 337,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/07/2021	2	C	337,50	Versamento quota per spettacolo teatrale 11.06.2021 - Scuola Infanzia "Collodi"

Previsione definitiva € 337,50
 Somme accertate € 337,50
 Riscosso € 337,50
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vinc

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/07/2021	2	C	300,00	Contributo tirocinio Univ. Cattolica di Milano
16/12/2021	4	C	300,00	Università Cattolica Sacro Cuore - Contributo TFA

Previsione definitiva € 600,00
 Somme accertate € 600,00
 Riscosso € 600,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[12 - Altre entrate]**12 / 01 – Interessi**

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,14

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/07/2021	2	C	0,14	Interessi attivi banca

Previsione definitiva € 0,14
 Somme accertate € 0,14
 Riscosso € 0,14
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	308.764,49	96.193,00	31,15%
Progetti	143.674,04	42.777,85	29,77%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	453.438,53	138.970,85	
Avanzo di competenza		137.050,75	
Totale a pareggio		276.021,60	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Attività - A01.3 - FUNZIONAMENTO GENERALE

FUNZIONAMENTO GENERALE

Previsione iniziale € 32.500,00

Variazioni in corso d'anno € 55.918,63

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2021		E	2/3	3.288,41	Risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41
30/06/2021		E	3/2	10.000,00	Risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41
30/06/2021		E	4/3	1.000,00	Contributo acquisto defibrillatori et similia
07/07/2021	2	C	2/1	0,14	Interessi attivi banca
28/10/2021	3	C	2/1	500,00	Funzionamento amm.-didattico Settembre - Dicembre 2021
28/10/2021	3	C	3/2	2.500,00	Funzionamento amm.-didattico Settembre - Dicembre 2021
16/12/2021	4	C	2/3	31.991,96	A.F.2021 DL73_2021 ART58 C4 EMERGENZA EPIDEMIOLOG. COVID-19 - Risorse ex art. 58 co. 4 D.L. 73/2021
16/12/2021	4	C	3/2	1.786,40	A.F. 2021 DM 162_2021 ESAMI

					DISTATO IN SICUREZZA - Risorse ex art. 1, commi 504 e 505 della legge 30 dicembre 2020, n. 178
31/12/2021	5	C	2/3	1.851,72	Integrazione funz. Amm didattico
31/12/2021	5	C	3/2	3.000,00	Integrazione funz. Amm didattico

<i>Previsione definitiva</i>	€	88.418,63	
<i>Somme impegnate</i>	€	28.700,84	
<i>Pagato</i>	€	24.872,20	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	3.828,64	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	88.418,63	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	59.717,79	

Annotazioni:

Attività - A02.4 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

<i>Previsione iniziale</i>	€	48.600,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	11.617,89

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/04/2021		E	3/11	2.735,34	Variazione Avanzo di Amministrazione
28/10/2021	3	C	2/3	1.500,00	Funzionamento amm.-didattico Settembre - Dicembre 2021
28/10/2021	3	C	3/6	1.000,00	Funzionamento amm.-didattico Settembre - Dicembre 2021
28/10/2021	3	C	3/7	1.268,67	Funzionamento amm.-didattico Settembre - Dicembre 2021
31/12/2021	5	C	3/7	508,88	Funz. Amm. didattico - Sofferenze
31/12/2021	6	C	3/11	4.605,00	Variazione somme incassate 6.5.0. - differenze

<i>Previsione definitiva</i>	€	60.217,89	
<i>Somme impegnate</i>	€	35.006,48	
<i>Pagato</i>	€	35.006,48	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	60.217,89	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	25.211,41	

Annotazioni:

Attività - A03.5 - DIDATTICA

DIDATTICA

<i>Previsione iniziale</i>	€	24.086,93
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	34.427,32

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2021		E	1/1	3.000,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90% - II RATA - SALDO A.S.2019/2020 E PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90% - I RATA - ACCONTO A.S.2020/2021
30/06/2021		E	1/1	15.000,00	Risorsa finanziaria ex art. 31, comma 6 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41
30/06/2021		E	1/2	1.332,00	CONVENZIONE PERS.ATA - II RATA - SALDO A.S. 2019/2020 E CONVENZIONE PERS. ATA - I RATA - ACCONTO A.S.2020/2021
30/06/2021		E	2/1	4.000,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90% - II RATA - SALDO A.S.2019/2020 E PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90% - I RATA - ACCONTO A.S.2020/2021
30/06/2021		E	2/3	1.039,12	Risorsa finanziaria ex art. 31, comma 6 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41
30/06/2021		E	3/7	1.500,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90% - II RATA - SALDO A.S.2019/2020 E PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90% - I RATA - ACCONTO A.S.2020/2021
07/07/2021	2	C	2/1	300,00	Contributo tirocinio Univ. Cattolica di Milano
07/07/2021	2	C	2/3	90,00	Variazione Funzionamento amministrativo didattico Gen_Ago_2021 (disabili)
07/07/2021	2	C	3/2	337,50	Versamento quota per spettacolo teatrale 11.06.2021 - Scuola Infanzia "Collodi"
11/08/2021		E	1/2	1.332,00	CONVENZIONE PERS.ATA - II RATA - A.S. 2020/2021
11/08/2021		E	2/1	1.000,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90% - II RATA - ACCONTO A.S.2020/2021
11/08/2021		E	3/2	2.000,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90% - II RATA - ACCONTO A.S.2020/2021
28/10/2021	3	C	3/2	322,50	Storno fondi da P01.5 Acquaticità a A03.5 Didattica per spettacolo teatrale Collodi
28/10/2021	3	C	4/3	1.000,00	Un animatore digitale in ogni scuola - Animatori digitali 2021
16/12/2021	4	C	2/1	300,00	Università Cattolica Sacro Cuore - Contributo TFA
31/12/2021	5	C	1/2	888,00	CONVENZIONE PERS. ATA - I RATA - ACCONTO A.S.2021/2022 - AZIENDA PARMIANI - Settembre/Dicembre 2021
31/12/2021	6	C	2/1	986,20	Variazione somme incassate 6.5.0. -

					differenze
--	--	--	--	--	------------

Previsione definitiva	€	58.514,25	
Somme impegnate	€	32.353,06	
Pagato	€	32.353,06	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	58.514,25	
Residua disponibilità finanz	€	26.161,19	

Annotazioni:

Attività - A03.6 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021

Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	52.516,61

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2021		E	1/3	7.614,89	Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021
31/12/2021		E	3/4	262,58	Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021
31/12/2021		E	4/3	44.639,14	Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021

Previsione definitiva	€	52.516,61	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	52.516,61	
Residua disponibilità finanz	€	52.516,61	

Annotazioni:

Attività - A03.7 - Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione

Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	46.693,82

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2021		E	1/3	2.334,67	Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021
31/12/2021		E	3/4	466,93	Digital Board: trasformazione digitale nella

					didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021
31/12/2021		E	4/3	43.892,22	Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021

<i>Previsione definitiva</i>	€	46.693,82	
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	46.693,82	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	46.693,82	

Annotazioni:

Attività - A05.1 - VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

<i>Previsione iniziale</i>	€	20.000,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	-19.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/08/2021		E	3/12	1.000,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 10% - SALDO - A.S.2019/2020
31/12/2021	6	C	3/12	-18.200,00	Minori entrate per visite di istruzione e viaggi studi
31/12/2021	6	C	6/1	-1.800,00	Minori entrate per visite di istruzione e viaggi studi

<i>Previsione definitiva</i>	€	1.000,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	16,50	
<i>Pagato</i>	€	16,50	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	1.000,00	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	983,50	

Annotazioni:

Attività - A06.2 - ORIENTAMENTO ALUNNI

ORIENTAMENTO ALUNNI

<i>Previsione iniziale</i>	€	1.189,12
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	214,17

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

16/12/2021	4	C	1/1	121,00	A.F. 2021 DL 104_2013 ARTICOLO 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO 21_22 - Risorse ex art. 8 c.1 D.L. 104/2013
16/12/2021	4	C	2/3	93,17	A.F. 2021 DL 104_2013 ARTICOLO 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO 21_22 - Risorse ex art. 8 c.1 D.L. 104/2013

Previsione definitiva	€	1.403,29	
Somme impegnate	€	116,12	
Pagato	€	116,12	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.403,29	
Residua disponibilità finanziaria	€	1.287,17	

Annotazioni:

Progetti - P01.1 - ATTIVITA' MOTORIA

ATTIVITA' MOTORIA

Previsione iniziale	€	3.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	3.000,00	
Somme impegnate	€	961,36	
Pagato	€	961,36	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.000,00	
Residua disponibilità finanziaria	€	2.038,64	

Annotazioni:

Progetti - P01.2 - JUDO PER DVA

JUDO PER DVA

Previsione iniziale	€	3.045,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.222,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2021	5	C	3/2	2.222,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO I RATA - ACCONTO A.S.2021/2022

Previsione definitiva	€	5.267,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.267,00	
Residua disponibilità finanzi	€	5.267,00	

Annotazioni:

Progetti - P01.3 - POTENZIAMENTO DI MATEMATICA

POTENZIAMENTO DI MATEMATICA

Previsione iniziale	€	2.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	287,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/08/2021		E	1/1	287,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 10% - SALDO - A.S.2019/2020

Previsione definitiva	€	2.287,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.287,00	
Residua disponibilità finanzi	€	2.287,00	

Annotazioni:

Progetti - P01.4 - ALLA SCOPERTA DEL WEB

ALLA SCOPERTA DEL WEB

Previsione iniziale	€	1.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	1.500,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.500,00	
Residua disponibilità finanzi	€	1.500,00	

Annotazioni:

Progetti - P01.5 - ACQUATICITA'

ACQUATICITA'

Previsione iniziale € 6.010,00
Variazioni in corso d'anno € -322,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/10/2021	3	C	3/1	-322,50	Storno fondi da P01.5 Acquaticità a A03.5 Didattica per spettacolo teatrale Collodi

Previsione definitiva € 5.687,50
Somme impegnate € 714,00
Pagato € 714,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.687,50
Residua disponibilità finanz € 4.973,50

Annotazioni:

Progetti - P01.20 - PROGETTO AMBIENTI DI APPRENDIMENTO INNOVATIVI

Progetto ambienti di apprendimento innovativi

Previsione iniziale € 23.300,00
Variazioni in corso d'anno € 3.083,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2021		E	4/3	3.083,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90% - II RATA - SALDO A.S.2019/2020 E PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90% - I RATA - ACCONTO A.S.2020/2021

Previsione definitiva € 26.383,00
Somme impegnate € 24.197,48
Pagato € 24.197,48
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 26.383,00
Residua disponibilità finanz € 2.185,52

Annotazioni:

Progetti - P01.24 - Orti didattici

Orti didattici

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.548,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2021		E	2/3	248,00	Orti didattici
11/08/2021		E	1/1	500,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90% - II RATA - ACCONTO A.S.2020/2021
11/08/2021		E	2/3	800,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90% - II RATA - ACCONTO A.S.2020/2021

Previsione definitiva € 1.548,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.548,00
 Residua disponibilità finanzia € 1.548,00

Annotazioni:

Progetti - P01.25 - "Spazi e strumenti digitali per le STEM" - Avviso pubblico prot. n. 10812/2021

"Spazi e strumenti digitali per le STEM" - avviso pubblico prot. n. 10812/2021

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/12/2021		E	4/3	8.000,00	ANTICIPO STEM - ACCONTO - Avviso pubblico prot. n. 10812/2021 "Spazi e strumenti digitali per le STEM"

Previsione definitiva € 8.000,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 8.000,00
 Residua disponibilità finanzia € 8.000,00

Annotazioni:

Progetti - P02.6 - APPRENDIMENTO LINGUA INGLESE

APPRENDIMENTO LINGUA INGLESE

Previsione iniziale € 3.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 3.000,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.000,00
 Residua disponibilità finanz € 3.000,00

Annotazioni:

Progetti - P02.8 - C'ERA UNA VOLTA LA CICOGNA

C'ERA UNA VOLTA LA CICOGNA

Previsione iniziale € 2.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/08/2021		E	3/2	2.000,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90% - II RATA - ACCONTO A.S.2020/2021
31/12/2021	5	C	3/2	1.500,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO I RATA - ACCONTO A.S.2021/2022

Previsione definitiva € 5.500,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.500,00
 Residua disponibilità finanz € 5.500,00

Annotazioni:

Progetti - P02.9 - AIUTO ALLO STUDIO

AIUTO ALLO STUDIO

Previsione iniziale € 4.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 8.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/08/2021		E	1/1	5.000,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90% - II RATA - ACCONTO A.S.2020/2021
31/12/2021	5	C	1/1	3.000,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO I RATA - ACCONTO A.S.2021/2022

Previsione definitiva € 12.000,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 12.000,00
 Residua disponibilità finanz € 12.000,00

Annotazioni:

Progetti - P02.10 - CONOSCENZA BASE DELLA LINGUA TEDESCA

CONOSCENZA BASE DELLA LINGUA TEDESCA

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

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

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

Annotazioni:

Progetti - P02.11 - FRANCE THEATRE

FRANCE THEATRE

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

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

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

Annotazioni:

Progetti - P02.12 - EX P/112 -COMPETENZE DI BASE SCUOLA INFANZIA10.2.1A-FSEPON-LO-2017-170

EX P/112 -COMPETENZE DI BASE SCUOLA INFANZIA 10.2.1A-FSEPON-LO-2017-170

Previsione iniziale € 10.303,69
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 10.303,69
 Somme impegnate € 331,76
 Pagato € 331,76
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 10.303,69
 Residua disponibilità finanz € 9.971,93

Annotazioni:

Progetti - P02.13 - PREVENZIONE DELLA LUDOPATIA E DEL GIOCO D'AZZARDO

PREVENZIONE DELLA LUDOPATIA E DEL GIOCO D'AZZARDO

Previsione iniziale € 2.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2021	5	C	1/1	1.000,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO I RATA - ACCONTO A.S.2021/2022

Previsione definitiva	€	3.500,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.500,00	
Residua disponibilità finanz	€	3.500,00	

Annotazioni:

Progetti - P02.16 - EX P/113 - COMPETENZE DI BASE - 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-400

EX P/113 - COMPETENZE DI BASE - 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-400

Previsione iniziale	€	17.240,15
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	17.240,15	
Somme impegnate	€	882,54	
Pagato	€	882,54	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	17.240,15	
Residua disponibilità finanz	€	16.357,61	

Annotazioni:

Progetti - P02.17 - ORIENTARE AL FUTURO PER ORIENTARE ALLA VITA - 10.1.6A-FSEPON-LO-2018-62

ORIENTARE AL FUTURO PER ORIENTARE ALLA VITA - 10.1.6A-FSEPON-LO-2018-62

Previsione iniziale	€	7.108,70
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	7.108,70	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.108,70	
Residua disponibilità finanzi	€	7.108,70	

Annotazioni:

Progetti - P02.18 - PROGETTO BUONA EDUCAZIONE DIGITALE

PROGETTO BUONA EDUCAZIONE DIGITALE

Previsione iniziale	€	3.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	3.000,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.000,00	
Residua disponibilità finanzi	€	3.000,00	

Annotazioni:

Progetti - P02.22 - POTENZIAMENTO DI ITALIANO E AVVIAMENTO AL LATINO

POTENZIAMENTO DI ITALIANO E AVVIAMENTO AL LATINO

Previsione iniziale	€	1.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	283,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/08/2021		E	1/1	283,00	PIANO DIRITTO ALLO STUDIO - 90% - II RATA - ACCONTO A.S.2020/2021

Previsione definitiva	€	1.783,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.783,00	

Residua disponibilità finanz € 1.783,00

Annotazioni:

Progetti - P02.23 - Smart Class Avviso 4878/2020 - Strum. per la did. - 10.8.6A-FESRPON-LO-2020-215

Strumenti per la didattica - 10.8.6A-FESRPON-LO-2020-215

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 12.566,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/05/2021	1	C	4/3	10.300,00	Progetto PON SMART CLASS - AVVISO 4878/2020 - STRUMENTI PER LA DIDATTICA A DISTANZA - 10.8.6A-FESRPON-LO-2020-215
25/05/2021	1	C	6/1	2.266,00	Progetto PON SMART CLASS - AVVISO 4878/2020 - STRUMENTI PER LA DIDATTICA A DISTANZA - 10.8.6A-FESRPON-LO-2020-215

Previsione definitiva € 12.566,00

Somme impegnate € 12.566,00

Pagato € 12.566,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 0,00

Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P03.14 - FORMAZIONE ANTINCENDIO

FORMAZIONE ANTINCENDIO

Previsione iniziale € 4.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 4.000,00

Somme impegnate € 1.180,00

Pagato € 1.180,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.000,00

Residua disponibilità finanz € 2.820,00

Annotazioni:

Progetti - P03.15 - FORMAZIONE PRIMO SOCCORSO

FORMAZIONE PRIMO SOCCORSO

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

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

Previsione definitiva € 2.000,00
Somme impegnate € 500,00
Pagato € 500,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.000,00
Residua disponibilità finanz € 1.500,00

Annotazioni:

Progetti - P03.21 - FORMAZIONE ASPP

FORMAZIONE ASPP

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

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

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

Annotazioni:

Progetti - P04.19 - AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

Previsione iniziale € 3.000,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

<i>Previsione definitiva</i>	€	3.000,00			
<i>Somme impegnate</i>	€	1.444,71			
<i>Pagato</i>	€	1.444,71			
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00			<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)</i>
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	3.000,00			
<i>Residua disponibilità finanzia</i>	€	1.555,29			

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	179.936,32
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	176.811,17	
b) in conto residui	€	0,00	
		Totale	€ 176.811,17
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	135.142,21	
d) in conto residui	€	197,14	
		Totale	€ 135.339,35
Fondo di cassa a fine esercizio		€	221.408,14
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	185.996,94	
- Residui passivi	€	6.150,89	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	401.254,19
Note relative alla situazione amministrativa:			

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	37.534,34	34.953,52	72.487,86
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	37.534,34	34.953,52	72.487,86
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	86.786,51	99.210,43	185.996,94
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	179.936,32	41.471,82	221.408,14
Totale disponibilità	266.722,83	140.682,25	407.405,08
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	304.257,17	175.635,77	479.892,94
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	2.519,39	3.631,50	6.150,89
Totale Debiti	2.519,39	3.631,50	6.150,89
Consistenza patrimoniale	301.737,78	172.004,27	473.742,05
TOTALE PASSIVO	304.257,17	175.635,77	479.892,94
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	86.786,51	0,00	86.786,51	0,00	86.786,51	99.210,43	185.996,94
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	2.519,39	0,00	2.519,39	197,14	2.322,25	3.828,64	6.150,89

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere riportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tip o	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	13.968,56	10,05%
02	Acquisto di beni di consumo	14.433,73	10,39%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	45.025,84	32,40%
04	Acquisto di beni d'investimento	50.616,96	36,42%
05	Altre spese	541,67	0,39%
06	Imposte e tasse	14.384,09	10,35%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	Totale generale	138.970,85	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2021 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 250,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 35 del 18/03/2021 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 51 del 14/12/2021.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{108.989,33}{276.021,60} = \mathbf{0,39}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{167.032,27}{276.021,60} = \mathbf{0,61}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{276.021,60}{276.021,60} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{99.210,43}{276.021,60} = \mathbf{0,36}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{0,00}{86.786,51} = \mathbf{0,00}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{185.996,94}{362.808,11} = \mathbf{0,51}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITÀ

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{96.193,00}{138.970,85} = \mathbf{0,69}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{42.777,85}{138.970,85} = \mathbf{0,31}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{3.828,64}{138.970,85} = \mathbf{0,03}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{197,14}{2.519,39} = \mathbf{0,08}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{6.150,89}{141.490,24} = \mathbf{0,04}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{138.970,85}{829} = \mathbf{167,64}$$

CONCLUSIONI

Il fondo di riserva pari ad €. 1.000,00 non utilizzato, confluisce nell'avanzo di amministrazione.

Per quanto concerne i pagamenti, si evidenzia che l'ammontare dei mandati, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva; che gli stessi mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati, che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza della norme.

TOTALE ENTRATE accertate nell'esercizio € 276.021,60 rispetto ad una programmazione definitiva di € 540.225,04; entrate riscosse € 176.811,17; somme da riscuotere € 99.210,43 (totale residui attivi solo e.f. 2021 pari € 99.210,43).

TOTALE SPESE impegnate nell'esercizio € 138.970,85 rispetto ad una previsione definitiva di € 453.438,53; spese pagate € 135.142,21; somme da pagare € 3.828,64 (totale residui passivi solo e.f. 2021 pari a € 3.828,64).

IL CONTO ECONOMICO SI CHIUDE CON:

- un avanzo di competenza di € 137.050,75 derivante dalla differenza tra le entrate accertate e le spese effettive impegnate;
- un avanzo di amministrazione di € 401.254,19 risultante dal fondo cassa esistente al 31/12/2021 di € 221.408,14 (importo che concorda con il giornale di cassa e con l'estratto conto della Tesoreria) sommati a € 179.846,05 (differenza tra il totale dei residui attivi e residui passivi al 31.12.2021).

IL CONTO DEL PATRIMONIO SI CHIUDE CON:

una consistenza patrimoniale netta di € 473.742,05.

Alla luce di quanto esposto, l'esercizio finanziario 2021 si è svolto nel pieno rispetto e adempimento del mandato istituzionale dell'Istituzione Scolastica evidenziando, anche attraverso i dati contabili, che le risorse effettivamente utilizzate hanno consentito la realizzazione delle attività istituzionali e degli obiettivi previsti dal P.T.O.F.; l'andamento gestionale e contabile è risultato soddisfacente sia con riferimento ai tempi relativi alla realizzazione delle attività scolastiche sia alla tempistica fissata dal Decreto n. 129 del 2018 (Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107). È stato possibile, infatti, assumere gli impegni di spesa prima che iniziassero le attività programmate e procedere alla liquidazione delle competenze in tempi relativamente brevi: gli impegni di spesa sono stati assunti, con atti formali, dal Dirigente Scolastico, mentre la liquidazione delle competenze è stata effettuata dal D.S.G.A. sulla base dei rispettivi documenti giustificativi.

Come prescritto dalla normativa vigente, si dichiara che nell'esercizio finanziario 2021 non si sono tenute gestioni fuori bilancio e si sottopone il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2021 (predisposto dal DSGA dott. Alessio Antonio Sesto) con i relativi allegati all'esame dei Revisori dei Conti in vista della successiva approvazione da parte del Consiglio d'Istituto.

MODELLI ALLEGATI AL CONTO CONSUNTIVO

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)
- Estratto conto al 31.12.2021

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
PROF. WALTER FIORENTINO