



Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO DON RINALDO BERETTA - GIUSSANO
VIA LONGONI 4
20034 GIUSSANO (MB)
Codice Fiscale: 83007620152 Codice Meccanografico: MBIC83400B

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021 RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

Ai sensi dell'art. 23 del Decreto n. 129 del 28/08/2018 e dell' art. 55, comma 1, del Decreto n. 129 del 28/08/2018, il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi f.f. dell'I.C. "Don Beretta", Francesca De Caria, ha predisposto il conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2021 al 31/12/2021, in data 31 marzo 2022.

La presente relazione, redatta ai sensi del comma 2 dell'art. 23 del citato D.I., si pone l'obiettivo di illustrare analiticamente l'andamento finanziario dell'Istituzione scolastica, le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto il 10/02/2021 con delibera n., relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

Il Conto Consuntivo è la determinazione dei risultati della gestione finanziaria e il documento contabile riepilogativo e al tempo stesso unificante dei dati contabili di gestione allo scopo di consentire il controllo sulle operazioni effettuate da questa Istituzione Scolastica nel corso dell'anno finanziario in questione.

Lo stesso, corredato dal parere dei Revisori dei Conti e dalla presente relazione illustrativa, sarà sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto.

Il conto consuntivo è così composto:

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

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	442.519,28	Programmazione definitiva	436.065,01	Disp. fin. da programmare 6.454,27
Accertamenti competenza	270.776,10	Impegni competenza	261.396,89	Avanzo/Disavanzo di competenza 9.379,21
Riscossioni residui	0,00	Pagamenti residui	3.076,08	Saldo di cassa corrente (a) 28.647,31
Somme rimaste da riscuotere	0,00	Somme rimaste da pagare	22.344,18	Residui dell'anno attivi/passivi -22.344,18
	(+)		(+)	

Residui non riscossi anni precedenti	29.221,58	Residui non pagati anni precedenti	3.418,86	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	29.221,58	Totale residui passivi	25.763,04	Sbilancio residui (b) 3.458,54
			Saldo cassa iniziale (c)	145.759,14
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			(a+b+c)	177.864,99

CONTO FINANZIARIO 2021

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	171.743,18	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	11.738,66	11.738,66	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	137.877,57	137.877,57	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	51.995,97	51.995,97	100,00%
Contributi da privati	66.879,22	66.879,22	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	2.284,68	2.284,68	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,00	0,00	-
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	442.519,28	270.776,10	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		270.776,10	

(*) 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 € 76.832,72
 Variazioni in corso d'anno € 22.257,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/05/2021		E	22.257,42	AVANZO AMMINISTRAZIONE MAGGIORE ENTRATA

Previsione definitiva € 99.090,14
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 6.087,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/06/2021		E	2.000,00	Altre istituzioni vincolati - Donazione BCC progetto "La Fantasia in parole"
12/12/2021		E	4.087,60	FINANZIAMENTO ISTRUZIONE DOMICILIARE

Previsione definitiva € 6.087,60
 Somme accertate € 6.087,60
 Riscosso € 6.087,60
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 17.691,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/06/2021		E	5.042,60	Contributi volontari da famiglie - Contributo scuola - diario
28/06/2021		E	913,50	Contributi volontari da famiglie - Contributo scuola - diario
25/10/2021		E	10.826,20	Contributi volontari da famiglie - libri in comodato
09/11/2021		E	173,00	Contributi scuola - diario a.s. 2021-22
12/12/2021		E	658,40	CONTRIBUTI VOLONTARI - DIARIO
27/12/2021		E	45,30	Contributi volontari e diario
27/12/2021		E	8,30	CONTRIBUTO ASSICURAZIONE PERSONALE SCOLASTICO
30/12/2021		E	23,80	Contributi volontari genitori

Previsione definitiva € 17.691,10
 Somme accertate € 17.691,10
 Riscosso € 17.691,10
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 03 – Contributi per mensa scolastica

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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 € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 13.394,22

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/11/2021		E	13.173,22	Contributi visite istruzioni alunni scuola media a.s. 2021-22
12/12/2021		E	221,00	CONTRIBUTI VISITE D'ISTRUZIONE

Previsione definitiva € 13.394,22

Somme accertate € 13.394,22

Riscosso € 13.394,22

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 € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 5.259,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/05/2021		E	821,50	CONTRIBUTO ASSICURAZIONE ALUNNI
25/06/2021		E	1.425,70	Contributo per copertura assicurazione alunni
28/06/2021		E	228,20	Contributo per copertura assicurazione alunni
25/10/2021		E	2.733,40	Contributi volontari per assicurazione alunni
09/11/2021		E	51,00	Contributi assicurazione alunni a.s. 2021-22

Previsione definitiva € 5.259,80

Somme accertate € 5.259,80

Riscosso € 5.259,80

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 € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 125,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/12/2021		E	120,00	Assicurazione personale scolastico docente - ATA
30/12/2021		E	5,30	Assicurazione personale scolastico

Previsione definitiva € 125,30
 Somme accertate € 125,30
 Riscosso € 125,30
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 11.680,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/06/2021		E	1.890,00	Altri contributi da famiglie non vincolati - libri in comodato
28/06/2021		E	180,00	Altri contributi da famiglie non vincolati - libri in comodato
25/10/2021		E	3.780,00	Altri contributi da famiglia non vincolati - assicurazione alunni
09/11/2021		E	315,00	Contributi volontari a.s. 2021-22
12/12/2021		E	5.515,00	CONTRIBUTO CORSI MADRELINGUA

Previsione definitiva € 11.680,00
 Somme accertate € 11.680,00
 Riscosso € 11.680,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

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

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

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 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 / 09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vinc

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 18.728,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/05/2021		E	10.008,00	CONTRIBUTI FAMIGLIE VINCOLATE
25/06/2021		E	60,00	Altri contributi da famiglie vincolati - Progetto Lettura
12/12/2021		E	3.870,00	CONTRIBUTI PER CORSI DI RECUPERO E LABORATORI
12/12/2021		E	926,10	CONTRIBUTO ASSICURAZIONE PERSONALE DOCENTE E ATA
27/12/2021		E	3.864,70	Corsi di recupero e laboratori

Previsione definitiva € 18.728,80
 Somme accertate € 18.728,80
 Riscosso € 18.728,80
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

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

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

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 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 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[07 - Proventi da gestioni economiche]

07 / 01 – Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

07 / 02 – Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

07 / 03 – Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben

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

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

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

07 / 04 – Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

07 / 05 – Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

07 / 06 – Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

07 / 07 – Attività convittuale

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 01 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

08 / 02 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

08 / 03 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

08 / 04 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 880,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/05/2021		E	30,00	RIMBORSI RECUPERI RESTITUZIONE FAMIGLIE - USCITE DIDATTICHE
12/06/2021		E	230,00	Restituzione somme eccedenti progetto piscine 4A Birone
25/06/2021		E	620,00	Rimborsi recuperi da famiglie - Progetto piscine di Birone

Previsione definitiva € 880,00

Somme accertate € 880,00

Riscosso € 880,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.404,68

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/05/2021		E	994,68	Rimborsi e restituzioni impresa
25/06/2021		E	410,00	Rimborsi e recuperi restituzioni da Ambrostudio - errato IBAN

Previsione definitiva € 1.404,68

Somme accertate € 1.404,68

Riscosso € 1.404,68

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

08 / 06 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[09 - Alienazione di beni materiali]

09 / 01 – Alienazione di Mezzi di trasporto stradali

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna - Annotazioni:

09 / 02 – Alienazione di Mezzi di trasporto aerei

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna - Annotazioni:

09 / 03 – Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna - Annotazioni:

09 / 04 – Alienazione di mobili e arredi per ufficio

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

09 / 05 – Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert.

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

09 / 06 – Alienazione di mobili e arredi per laboratori

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

09 / 07 – Alienazione di mobili e arredi n.a.c.

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

09 / 22 – Alienazioni di beni materiali n.a.c.

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[10 - Alienazione di beni immateriali]**10 / 01 – Alienazione di software**

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

10 / 02 – Alienazione di Brevetti

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

10 / 03 – Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

10 / 04 – Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[11 - Sponsor e utilizzo locali]

11 / 01 – Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

11 / 02 – Diritti reali di godimento

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

11 / 03 – Canone occupazione spazi e aree pubbliche

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

11 / 04 – Proventi da concessioni su beni

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

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

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 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 € 0,00

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

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:

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[13 - Mutui]

13 / 01 – Mutui

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

13 / 02 – Anticipazioni da Istituto cassiere

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

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

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
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	266.893,99	153.370,76	57,47%
Progetti	168.171,02	108.026,13	64,24%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	436.065,01	261.396,89	
Avanzo di competenza		9.379,21	
Totale a pareggio		270.776,10	

(*) 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 - A01.17 - Materiale di pulizia e igiene
Materiale di pulizia e igiene

Previsione iniziale € 6.236,90
Variazioni in corso d'anno € 1.057,26

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/12/2021		E	2/3	1.057,26	FINANZIAMENTO PER LA SCUOLA

Previsione definitiva € 7.294,16
Somme impegnate € 457,50
Pagato € 457,50
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.536,90
Residua disponibilità finanz € **2.079,40**

Annotazioni:

Attività - A01.19 - Manutenzione macchine

Manutenzione macchine

Previsione iniziale € 3.500,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 3.500,00
Somme impegnate € 944,68
Pagato € 944,68
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 0,00
Residua disponibilità finanz € **-944,68**

Annotazioni:

Attività - A01.25 - FINANZIAMENTI EX ART. 231 DL 34/2020

FINANZIAMENTI EX ART. 231 DL 34/2020

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 16.979,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/06/2021		E	2/3	16.979,51	Altri finanziamenti vincolati dello Stato

Previsione definitiva € 16.979,51
 Somme impegnate € 16.064,09
 Pagato € 16.064,09
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanz € -16.064,09

Annotazioni:

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 25.135,92
 Variazioni in corso d'anno € 77.601,22

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/05/2021		E	2/1	130,04	DOTAZIONE ORDINARIA
15/05/2021		E	2/3	22.257,42	AVANZO AMMINISTRAZIONE MAGGIORE ENTRATA
09/11/2021		E	2/3	8.058,34	Dotazione ordinaria - funzionamento amm.vo didattico settembre - dicembre 2021
12/12/2021		E	2/3	28.087,54	Finanziamento emergenza Covid
12/12/2021		E	2/3	8.000,00	FINANZIAMENTO ACCONTO STEM
12/12/2021		E	3/1	10.000,00	Finanziamento emergenza Covid
13/12/2021		E	2/3	-5.000,00	Variazione diritto allo studio a.s. 2020-21 erogati anno precedente
13/12/2021		E	2/3	-2,00	Minor accertamento previsione
27/12/2021		E	2/3	6.069,88	Finanziamenti amministrativo didattico

Previsione definitiva € 102.737,14
 Somme impegnate € 65.956,97
 Pagato € 63.074,97
 Rimasto da pagare € 2.882,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 41.534,01
 Residua disponibilità finanz € -24.422,96

Annotazioni:

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale € 36.190,00
 Variazioni in corso d'anno € 25.733,05

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/06/2021		E	2/1	5.042,60	Contributi volontari da famiglie - Contributo scuola - diario
28/06/2021		E	2/1	913,50	Contributi volontari da famiglie - Contributo scuola - diario
11/12/2021		E	3/1	2.222,02	Finanziamento esai di stato in sicurezza - Covid

12/12/2021		E	2/1	658,40	CONTRIBUTI VOLONTARI - DIARIO
27/12/2021		E	2/1	45,30	Contributi volontari e diario
27/12/2021		E	2/1	4.000,00	Finanziamento A.F. 2021- SOFFERENZE FINANZIARIE
27/12/2021		E	2/3	12.827,43	Finanziamento A.F. 2021- SOFFERENZE FINANZIARIE
30/12/2021		E	2/1	23,80	Contributi volontari genitori

Previsione definitiva	€	61.923,05	
Somme impegnate	€	38.000,18	
Pagato	€	38.000,18	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	31.190,00	
Residua disponibilità finanz	€	-6.810,18	

Annotazioni:

Attività - A03.11 - Acquisto libri di testo in comodato-diari

Acquisto libri di testo in comodato-diari

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	13.069,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/05/2021		E	3/12	0,04	INTERESSI
25/06/2021		E	2/1	1.890,00	Altri contributi da famiglie non vincolati - libri in comodato
28/06/2021		E	2/1	180,00	Altri contributi da famiglie non vincolati - libri in comodato
25/10/2021		E	2/1	10.826,20	Contributi volontari da famiglie - libri in comodato
09/11/2021		E	2/1	173,00	Contributi scuola - diario a.s. 2021-22

Previsione definitiva	€	13.069,24	
Somme impegnate	€	1.534,00	
Pagato	€	1.534,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	-1.534,00	

Annotazioni:

Attività - A03.20 - Assicurazione alunni e personale

Assicurazione alunni e personale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	10.414,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/05/2021		E	3/11	821,50	CONTRIBUTO ASSICURAZIONE ALUNNI
25/06/2021		E	3/11	1.425,70	Contributo per copertura assicurazione alunni
28/06/2021		E	3/11	228,20	Contributo per copertura assicurazione alunni
25/10/2021		E	3/11	3.780,00	Altri contributi da famiglia non vincolati - assicurazione alunni
25/10/2021		E	3/11	2.733,40	Contributi volontari per assicurazione alunni
09/11/2021		E	3/11	51,00	Contributi assicurazione alunni a.s. 2021-22
09/11/2021		E	3/11	315,00	Contributi volontari a.s. 2021-22
12/12/2021		E	3/11	926,10	CONTRIBUTO ASSICURAZIONE PERSONALE DOCENTE E ATA
27/12/2021		E	3/11	120,00	Assicurazione personale scolastico docente - ATA
27/12/2021		E	3/11	8,30	CONTRIBUTO ASSICURAZIONE PERSONALE SCOLASTICO
30/12/2021		E	3/11	5,30	Assicurazione personale scolastico

Previsione definitiva	€	10.414,50	
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	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A03.22 - Acquisto materiale di consumo

Acquisto materiale di consumo

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	255,21

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/12/2021		E	2/1	255,21	Finanziamento per Patti di comunità scuole statali - MB a.s. 2020-2021

Previsione definitiva	€	255,21	
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	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A03.23 - Rimborsi compensi non dovuti

Rimborsi compensi non dovuti

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.024,68

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/05/2021		E	3/11	994,68	Rimborsi e restituzioni impresa
25/06/2021		E	2/3	410,00	Rimborsi e recuperi restituzioni da Ambrostudio - errato IBAN
25/06/2021		E	9/1	620,00	Rimborsi recuperi da famiglie - Progetto piscine di Birone

Previsione definitiva	€	2.024,68	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A03.24 - PON PER LA SCUOLA " FESR "

PON PER LA SCUOLA " FESR " " Smart class avviso 4878-2020 , codice identificativo 10.8.6A FESER 2020-450

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	11.738,66

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/10/2021		E	1/1	1.938,66	Finanziamento - SMART CLASS 4878 FESER
25/10/2021		E	1/2	1.800,00	Finanziamento - SMART CLASS 4878 FESER
25/10/2021		E	2/3	8.000,00	Finanziamento - SMART CLASS 4878 FESER

Previsione definitiva	€	11.738,66	
Somme impegnate	€	5.879,80	
Pagato	€	5.879,80	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	-5.879,80	

Annotazioni:

Attività - A03.26 - FINANZIAMENTI EX ART.231 DL 34/2020

FINANZIAMENTI EX ART.231 DL 34/2020

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/05/2021		E	2/3	1.000,00	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI - ACQUISTO DAE

Previsione definitiva	€	1.000,00	
Somme impegnate	€	999,18	
Pagato	€	999,18	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	-999,18	

Annotazioni:

Attività - A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale	€	22.877,02
Variazioni in corso d'anno	€	530,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/05/2021		E	3/12	30,00	RIMBORSI RECUPERI RESTITUZIONE FAMIGLIE - USCITE DIDATTICHE
09/11/2021		E	3/1	500,00	Contributi visite istruzioni alunni scuola media a.s. 2021-22

Previsione definitiva	€	23.407,02	
Somme impegnate	€	16.374,36	
Pagato	€	16.374,36	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	22.877,02	
Residua disponibilità finanz	€	6.502,66	

Annotazioni:

Attività - A05.9 - Uscite e visite didattiche scuola secondaria

Uscite didattiche scuola secondaria

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	11.394,22

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/11/2021		E	3/12	11.173,22	Contributi visite istruzioni alunni scuola media a.s. 2021-22
12/12/2021		E	3/12	221,00	CONTRIBUTI VISITE D'ISTRUZIONE

Previsione definitiva	€	11.394,22	
Somme impegnate	€	7.160,00	
Pagato	€	7.160,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	-7.160,00	

Annotazioni:

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	1.156,60
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	1.156,60	
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	€	1.156,60	
Residua disponibilità finanz	€	1.156,60	

Annotazioni:

Progetti - P01.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Previsione iniziale	€	18.317,00
Variazioni in corso d'anno	€	7.283,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2021		E	2/1	700,00	Finanziamento ex art. 31 DL 41/2021 - PIANO SCUOLA ESTATE 2021
28/06/2021		E	3/1	20.633,01	Finanziamento ex art. 31 DL 41/2021 - PIANO SCUOLA ESTATE 2021
08/09/2021		E	1/3	1.000,00	Animatore digitale 2021
09/11/2021		E	2/1	200,00	Contributi visite istruzioni alunni scuola media a.s. 2021-22
09/11/2021		E	3/12	500,00	Contributi visite istruzioni alunni scuola media a.s. 2021-22
13/12/2021		E	3/1	-15.750,00	Variazione diritto allo studio a.s. 2020-21 erogati anno precedente

Previsione definitiva	€	25.600,01	
Somme impegnate	€	24.036,09	
Pagato	€	19.549,74	
Rimasto da pagare	€	4.486,35	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	-24.036,09	

Annotazioni:

Progetti - P02.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Previsione iniziale € 58.677,42
 Variazioni in corso d'anno € 41.456,67

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/05/2021		E	3/1	10.008,00	CONTRIBUTI FAMIGLIE VINCOLATE
15/05/2021		E	3/1	1.627,50	COMUNI VINCOLATI - COMUNE CARATE B.ZA
25/06/2021		E	3/12	60,00	Altri contributi da famiglie vincolati - Progetto Lettura
09/11/2021		E	3/1	800,00	Contributi visite istruzioni alunni scuola media a.s. 2021-22
09/11/2021		E	3/1	1.288,87	Contributo assistenza educativa
09/11/2021		E	3/2	850,00	Liquidazione contributo progetti - diritto allo studio 2020-21 - Comune di Giussano
12/12/2021		E	3/1	3.870,00	CONTRIBUTI PER CORSI DI RECUPERO E LABORATORI
12/12/2021		E	3/1	4.087,60	FINANZIAMENTO ISTRUZIONE DOMICILIARE
13/12/2021		E	3/1	-10.000,00	Variazione diritto allo studio a.s. 2020-21 erogati anno precedente
27/12/2021		E	1/4	3.864,70	Corsi di recupero e laboratori
27/12/2021		E	1/4	10.000,00	Finanziamento Comune di Giussano - Diritto allo studio 2021-22
27/12/2021		E	2/1	5.000,00	Finanziamento Comune di Giussano - Diritto allo studio 2021-22
27/12/2021		E	2/3	5.000,00	Finanziamento Comune di Giussano - Diritto allo studio 2021-22
27/12/2021		E	3/1	5.000,00	Finanziamento Comune di Giussano - Diritto allo studio 2021-22

Previsione definitiva € 100.134,09
 Somme impegnate € 59.224,40
 Pagato € 51.154,80
 Rimasto da pagare € 8.069,60 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 48.619,42
 Residua disponibilità finanz € -10.604,98

Annotazioni:

Progetti - P02.6 - Progetto aiuto compiti - attività extracurricolari

Progetto aiuto compiti- attività extracurricolari

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 16.242,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/11/2021		E	1/4	7.565,00	Liquidazione contributo progetti - diritto allo studio 2020-21 - Comune di Giussano
27/12/2021		E	3/1	8.677,00	Finanziamento Comune di Giussano - Diritto allo studio 2021-22

Previsione definitiva € 16.242,00
 Somme impegnate € 13.411,89
 Pagato € 6.505,66
 Rimasto da pagare € 6.906,23 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanz € -13.411,89

Annotazioni:

Progetti - P02.8 - Progetti scuola primaria

Progetti scuola primaria

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.230,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/06/2021		E	3/12	230,00	Restituzione somme eccedenti progetto piscine 4A Birone
25/06/2021		E	2/1	2.000,00	Altre istituzioni vincolati - Donazione BCC progetto "La Fantasia in parole"

Previsione definitiva € 2.230,00
 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 € 0,00
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P03.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

Previsione iniziale € 13.283,92
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 13.283,92
 Somme impegnate € 10.194,00
 Pagato € 10.194,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 13.283,92
 Residua disponibilità finanz € 3.089,92

Annotazioni:

Progetti - P03.9 - Progetto "lingue 2000"

Progetto "lingue 2000"

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.515,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/12/2021		E	3/1	5.515,00	CONTRIBUTO CORSI MADRELINGUA

Previsione definitiva € 5.515,00
 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 € 0,00
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

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

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale € 3.672,00
 Variazioni in corso d'anno € 600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/12/2021		E	3/1	600,00	CONTRIBUTO TFA

Previsione definitiva € 4.272,00
 Somme impegnate € 1.159,75
 Pagato € 1.159,75
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 3.672,00
 Residua disponibilità finanz € **2.512,25**

Annotazioni:

Progetti - P04.10 - Progetto Formazione personale docente e ATA

Progetto Formazione personale docente e ATA

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 300,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/05/2021		E	3/1	300,00	Altri finanziamenti vincolati - Università Cattolica

Previsione definitiva € 300,00
 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 € 0,00
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Progetti - P05.5 - Progetti per "Gare e concorsi"

Progetti per "Gare e concorsi"

Previsione iniziale € 594,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 594,00
 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 € 594,00
 Residua disponibilità finanz € **594,00**

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		145.759,14
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	270.776,10	
b) in conto residui	€	0,00	
		Totale	€ 270.776,10
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	239.052,71	
d) in conto residui	€	3.076,08	
		Totale	€ 242.128,79
Fondo di cassa a fine esercizio	€		174.406,45
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	29.221,58	
- Residui passivi	€	25.763,04	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		177.864,99
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	150.747,41	-16.170,42	134.576,99
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	150.747,41	-16.170,42	134.576,99
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	29.221,58	0,00	29.221,58
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	95.463,80	75.181,06	170.644,86
Totale disponibilità	124.685,38	75.181,06	199.866,44
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	275.432,79	59.010,64	334.443,43
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	3.237,54	22.525,50	25.763,04
Totale Debiti	3.237,54	22.525,50	25.763,04
Consistenza patrimoniale	272.195,25	36.485,14	308.680,39
TOTALE PASSIVO	275.432,79	59.010,64	334.443,43

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	29.221,58	0,00	29.221,58	0,00	29.221,58	0,00	29.221,58
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	6.494,94	0,00	6.494,94	3.076,08	3.418,86	22.344,18	25.763,04

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.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	10.786,28	4,13%
02	Acquisto di beni di consumo	128.226,63	49,05%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	122.383,98	46,82%
04	Acquisto di beni d'investimento	0,00	0,00%
05	Altre spese	0,00	0,00%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	Totale generale	261.396,89	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 € 400,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 2 del 25/01/2021 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 65 del 20/12/2021.

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, dell'Università e della Ricerca.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{137.877,57}{270.776,10} = \mathbf{0,51}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{132.898,53}{270.776,10} = \mathbf{0,49}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{270.776,10}{270.776,10} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{0,00}{270.776,10} = \mathbf{0,00}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{0,00}{29.221,58} = \mathbf{0,00}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{29.221,58}{299.997,68} = \mathbf{0,10}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{153.370,76}{261.396,89} = \mathbf{0,59}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{108.026,13}{261.396,89} = \mathbf{0,41}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{22.344,18}{261.396,89} = \mathbf{0,09}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{3.076,08}{6.494,94} = \mathbf{0,47}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{25.763,04}{267.891,83} = \mathbf{0,10}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{261.396,89}{1.059} = \mathbf{246,83}$$

CONCLUSIONI

Sulla base del Programma Annuale 2021, per il periodo dal 01.01.2021 al 31.12.2021 e delle variazioni di bilancio rese necessarie, si è cercato di attendere ai bisogni primari e fondamentali della scuola per la realizzazione delle attività previste nel P.T.O.F. per l'anno scolastico 2020/2021 che non ha potuto prescindere dai mezzi finanziari di cui la scuola ha avuto modo di disporre. Entro tali disponibilità gli Organi Collegiali dell'Istituto e la Dirigente Scolastica, avvalendosi della collaborazione della DSGA, hanno potuto effettuare le scelte necessarie per aderire alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie.

Nella scuola dell'autonomia tale documento costituisce lo specchio della gestione complessiva annuale in quanto evidenzia la rendicontazione delle operazioni finanziarie effettuate e dei risultati conseguiti nel quadro degli obiettivi fissati dal P.T.O.F. e dei principi generali di riferimento che connotano l'azione amministrativa.

Tra i criteri considerati nella gestione finanziaria, si segnalano in particolare i seguenti:

- **l'economicità** è stato il principale criterio seguito nella conduzione delle spese della scuola, ma comunque garantendo la qualità. Nell'attivazione dei progetti previsti dal POF, in continuità con gli anni passati, si è cercato di valorizzare l'esperienza, la creatività e le specifiche competenze degli

insegnanti in servizio, facendo il ricorso agli interventi degli esperti esterni solo laddove richieste specifiche professionalità, non disponibili all'interno.

Si è provveduto infatti ad effettuare la ricognizione delle risorse interne e ad attivare diverse collaborazioni esterne (associazioni sportive, associazioni di categoria, realtà territoriali) che hanno consentito di programmare una serie di attività didattiche e formative a favore degli studenti pienamente inserite nelle attività progettuali dell'Istituto.

Si è proseguito nella azione di messa a regime della segreteria digitale e del sito www.icdonberettagiussano.edu.it

- un secondo criterio è stato quello **dell'efficacia** del servizio. Intendendo per efficacia il rapporto diretto tra gli obiettivi fissati e i risultati ottenuti e quindi la realizzazione degli obiettivi che erano stati indicati nel Programma annuale si ritiene che essi siano stati sostanzialmente raggiunti, sia sotto il profilo didattico sia sotto quello organizzativo. Sono state messe in campo diverse attività per il recupero degli alunni in difficoltà e per supportare il successo formativo degli studenti con evidenti potenzialità, in modo da dare a ciascuno ciò di cui aveva bisogno attraverso la creazione di stimolanti ambienti di apprendimento.

- **l'efficienza** evidenzia i fattori di funzionalità, cioè la capacità di conseguire, con le risorse date e nel minor tempo possibile, risultati di sempre maggiore qualità.

Nella specificità dell'istituzione formativa, va intesa la capacità che ha avuto la Scuola di garantire le migliori condizioni possibili per creare un clima funzionale al miglioramento costante del processo di insegnamento-apprendimento che riconosca la centralità dell'alunno.

A tal fine si è cercato in particolare di favorire un clima di serenità, prestando molta attenzione all'aspetto organizzativo e relazionale, finalizzato ad ottenere un'organizzazione che permetta di utilizzare al meglio, senza sprechi, le risorse esistenti raggiungendo il migliore dei risultati possibili.

L'organizzazione della comunità scolastica, pur prevedendo figure e compiti ben definiti, attraverso un sistema di deleghe, deve garantire un sufficiente grado di flessibilità, in modo da incontrare bisogni e necessità di ciascuno, ma anche un buon grado di "controllo" delle procedure e dei percorsi attivati. Il modello utilizzato è quello di tipo reticolare dove, senza dimenticare la collegialità, si privilegia l'assunzione di responsabilità individuale attraverso una suddivisione precisa dei compiti ed una definizione delle aree di intervento presidiate da alcune figure di sistema.

- la **flessibilità organizzativa**, dunque, ha consentito un considerevole risparmio della spesa nella sostituzione dei docenti e del personale assente.

Priorità formativa di un Istituto comprensivo, che accompagna per otto anni la crescita dei bambini/ragazzi, è la promozione del pieno sviluppo della personalità di tutti e di ciascuno attraverso:

- la rimozione di ogni ostacolo alla frequenza
- la cura nei confronti dell'integrazione/inclusione
- la prevenzione del disagio e della dispersione
- il perseguimento della qualità del sistema di istruzione

Le attività del P.T.O.F. sono state supportate con un'adeguata organizzazione della scuola e con un'efficace azione amministrativa. Le scelte economiche effettuate, a sostegno e a corredo di quelle didattiche e organizzative, sono state sorrette dal consenso unanime delle componenti scolastiche.

RENDICONTO DEI PROGETTI

Le finalità esplicitate nel PTOF sono state perseguite attivando sia processi ordinari e obbligatori, come la progettazione curricolare che tiene conto delle indicazioni nazionali del Ministero dell'Istruzione, sia attività complementari e aggiuntive, che comprendono invece i progetti esterni e il rafforzamento dei rapporti con enti pubblici del territorio. Per ogni singolo progetto, la cui realizzazione non ha potuto prescindere dai mezzi finanziari a disposizione della scuola, è stata redatta dal docente responsabile di progetto in collaborazione con la Funzione Strumentale preposta, una scheda di pianificazione e di verifica e una scheda finanziaria conforme.

PIANO CONTRASTO EPIDEMIA COVID 19

Particolare attenzione si è prestata sin dall'inizio dell'anno scolastico in corso a tutte le misure di sicurezza per il contrasto dell'epidemia da Covid 19, con attività di informazione e formazione rivolte al personale scolastico, agli alunni e alle famiglie. La redazione del piano per la ripartenza per l'a.s.

21/22 ha consentito di avviare le attività didattiche nel rispetto di tutte le misure predisposte dalla scuola a garanzia della tutela della salute dei componenti la comunità scolastica. La messa in sicurezza e la progettazione di una struttura organizzativa didattica, anche a distanza, ha interessato l'utilizzo di un cospicuo investimento di risorse per l'acquisto di materiale igienico- sanitario e attrezzature tecnologiche, da fornire in comodato d'uso agli alunni. Le risorse utilizzate provengono da finanziamenti ministeriali, precisamente risorse art. 231 C. 1 D.L. 34/2020 confluite nell'aggregato A01 e risorse art. 120 del D.L. 18/2020 confluite nell'aggregato A03.

La gestione dell'esercizio si è svolta con regolarità e in ottemperanza alle vigenti norme in materia.

L'attività amministrativa è stata improntata a criteri di trasparenza, di efficienza, efficacia e di economicità, così come suindicati.

La gestione finanziaria è stata ordinata e corretta sotto l'aspetto contabile ed ha avuto riflessi positivi conseguendo gli obiettivi prefissati dei vari progetti.

Alla luce di quanto sopra succintamente esposto e degli elaborati predisposti dal D.S.G.A., si chiede al Collegio dei Revisori dei Conti di esprimere il loro parere favorevole e al Consiglio di Circolo di approvare il Conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2021.

LA DIRIGENTE SCOLASTICA

Sabrina Amato



Firmato da:
AMATO SABRINA
13/04/2022 23:08:12