

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
ISTITUTO COMPRENSIVO DI COLOGNO AL SERIO (BG)**

Sede Amministrativa: Via Rosmini, 12 - 24055 COLOGNO AL SERIO (BG) -
Tel. e Fax 035-896031 - 035-4872415

Cod. Meccanografico: BGIC89900P - C.F. 93044430168 - Codice Univoco: UFQC79

Sito Internet: www.iccolognoalserio.edu.it

e-mail ministeriale: bgic89900p@istruzione.it Pec: bgic89900p@pec.istruzione.it

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL
DIRIGENTE SCOLASTICO
AL CONTO CONSUNTIVO 2021**

PREMESSA

Nel Conto Consuntivo dell'Istituto Comprensivo di Cologno al Serio sono stati misurati i risultati dell'Esercizio Finanziario 2021 e sono stati determinati confronti tra previsioni fatte e reale andamento della gestione riguardante il periodo 01/01/2021 al 31/12/2021.

Il Conto Consuntivo 2021 è stato predisposto, come prescritto, dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi e trasmesso al collegio dei Revisori dei Conti per il controllo amministrativo-contabile di competenza dei medesimi.

Successivamente, corredato dal parere di regolarità contabile dei Revisori dei Conti, sarà sottoposto al Consiglio d'Istituto per l'approvazione.

La presente relazione ha lo scopo di esporre in sintesi gli aspetti del P.T.O.F., i suoi esiti e la coerenza tra gli impegni assunti e le effettive disponibilità finanziarie dell'Istituto, illustrate analiticamente dal D.S.G.A. che ne ha curato gli aspetti contabili, in riferimento al Programma Annuale cui si riferisce e sulla base dei movimenti contabili in entrata ed in uscita che si sono verificati nel corso dell'esercizio 2021.

La relazione è strutturata in modo tale da illustrare la gestione rispetto al parametro dell'economicità, intesa come rapporto tra i risultati ed i mezzi messi a disposizione, e dell'efficacia, intesa come insieme di azioni finalizzate a garantire il conseguimento degli obiettivi previsti dal PTOF.

Premesso che, nella presente relazione, non vengono presi in esame quei progetti didattici finanziati direttamente da Enti Locali e Associazioni varie, che non hanno comportato impegni di spesa alcuna da parte di questa Istituzione Scolastica, le valutazioni che seguono sono frutto di una periodica azione di monitoraggio svolta dal Dirigente Scolastico, dai suoi collaboratori e dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi:

- mediante colloqui e scambi di punti di vista con i vari docenti responsabili di progetto, con i coordinatori e referenti vari;
- mediante l'esame di specifica documentazione elaborata dai diversi soggetti interessati dalle attività previste nel Piano Annuale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.);
- mediante alcune osservazioni dirette delle attività in questione;
- mediante il controllo e la verifica delle norme, sulla base delle quali è stato elaborato il Conto Consuntivo.

La norma ministeriale fondamentale è l'art. 23 del Decreto n.129 del 28/0/2018 (Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni scolastiche).

Sulla base del Programma Annuale anno 2021, per il periodo dal 01.01.2021 al 31.12.2021, e delle variazioni di bilancio attuate, si è tenuto conto delle necessità primarie e fondamentali della scuola per la realizzazione del P.T.O.F.

La realizzazione delle attività da parte della scuola nell'anno finanziario di riferimento del Conto Consuntivo 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 il Dirigente Scolastico, avvalendosi della collaborazione del DSGA, hanno potuto effettuare le scelte necessarie per aderire alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie.

Il Conto Consuntivo si compone del:

- Mod. H – Conto finanziario;
- Mod. I– Rendiconto delle singole schede finanziarie per attività e progetti;
- Mod. J– Situazione amministrativa definitiva al 31 dicembre;
- Mod. K – Conto del patrimonio;
- Mod. L –Elenco dei residui attivi e passivi;
- Mod. M – Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera;
- Mod. N –Riepilogo per tipologie di spesa.

Il Programma Annuale 2021 è stato approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n.04 del verbale 49 del 22/01/2021, approvato dal Consiglio d'Istituto il 28/05/2021 con delibera n. 50/02.

Anche nel corso dell'anno finanziario 2021 è proseguita la politica scolastica dell'Istituto volta a differenziare la proposta formativa adeguandola alle esigenze di ciascuno; a tutti gli alunni deve essere data la possibilità di sviluppare al meglio le proprie potenzialità; valorizzare le risorse presenti sul territorio (enti locali, associazioni culturali e professionali, gruppi di volontariato, associazioni sportive) allo scopo di realizzare un progetto educativo più ricco e articolato, in modo che l'offerta formativa della scuola non si limiti alle sole attività curricolari ma assuma un ruolo più ampio di promozione culturale e sociale. Principi guida dell'azione educativa sono quindi stati il riconoscimento delle differenze e l'uguaglianza o equivalenza delle opportunità.

Nell'insieme si è cercato di rafforzare alcuni indicatori, segnali di una buona qualità del servizio scolastico:

- la condivisione delle scelte educative;
- la collaborazione di tutto il personale (docente, amministrativo e ausiliario) nella gestione dei problemi organizzativi della scuola;
- il lavoro collegiale degli insegnanti;
- l'attenzione all'inclusione;
- l'attivazione di percorsi interculturali;
- la suddivisione delle competenze disciplinari fra gli insegnanti nella scuola primaria;
- il raccordo interdisciplinare fra i docenti come strumento che possa garantire l'unitarietà dell'insegnamento;
- l'individuazione delle procedure d'insegnamento;
- l'esistenza di traguardi irrinunciabili comuni e definiti collegialmente;
- la disponibilità degli insegnanti a intendere la valutazione come un'operazione finalizzata alla correzione dell'intervento didattico più che all'espressione di giudizi nei confronti degli alunni;
- la flessibilità organizzativa;
- l'utilizzazione razionale degli spazi educativi;
- il rapporto costante fra insegnanti e famiglie;
- la disponibilità degli insegnanti alla sperimentazione, alla innovazione didattica e all'aggiornamento professionale;

Le azioni ed i processi messi in atto per il conseguimento dei fini previsti hanno investito diversi piani dell'innovazione:

- Amministrativo;
- organizzativo;
- educativo/didattico;
- di ricerca e sperimentazione.

In sostanza, tutte le proposte di attività e di progetto contenute nel Programma Annuale 2021 sono state svolte con esito positivo e secondo le modalità e gli obiettivi programmati, a realizzazione degli impegni che la scuola si è assunta in sede di definizione del proprio Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Ci sono, infatti, scelte educative che questo Istituto considera fondamentali e che costituiscono la sua identità e sono la giustificazione e il criterio di scelta delle concrete iniziative promosse; questi i settori nei quali si è ritenuto opportuno concentrare le risorse:

- la scuola come luogo di promozione del benessere dell'alunno;
- la tutela dei diritti dei minori;
- la formazione del cittadino;
- l'ampliamento e la specificazione del curricolo;
- la personalizzazione degli interventi didattici;
- l'apprendere come processo attivo di costruzione di effettive competenze;
- l'autonomia scolastica come luogo d'incontro tra libertà e responsabilità;
- la valutazione dei risultati;
- la valorizzazione e la differenziazione funzionale delle professionalità presenti nella scuola;
- l'intreccio formazione/attività professionale;
- l'educazione interculturale;
- l'interdisciplinarietà;
- l'apertura all'innovazione e alla sperimentazione;
- la collaborazione con il territorio;
- la valorizzazione dei nuovi linguaggi e delle nuove tecnologie.

ORGANIZZAZIONE DELLE RISORSE UMANE E FINANZIARIE.

I fondi che il Ministero dell'Istruzione ha assegnato all'Istituzione Scolastica sono stati utilizzati con la massima tempestività possibile:

- per realizzare i progetti specifici ai quali sono destinati, secondo quanto indicato nei piani di previsione allegati ai progetti stessi;
- per garantire il normale funzionamento amministrativo generale;
- per garantire il funzionamento didattico ordinario di tutte le scuole dell'Istituto.

Le famiglie degli alunni hanno contribuito alla copertura finanziaria delle spese connesse alla realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa, in particolare per quanto attiene:

- viaggi d'istruzione e visite didattiche;
- trasporti;
- rinnovo assicurazione contro gli infortuni degli alunni;
- acquisto di materiale didattico.

Per la realizzazione delle sue finalità l'Istituto si è organizzato per aree di intervento, ciascuna delle quali affidata alla responsabilità di una Funzione strumentale o di una funzione retribuita con il fondo di Istituto.

La diversificazione delle responsabilità ha obbedito alla necessità di:

- conoscere sempre chi sta facendo cosa;
- disporre di una serie differenziata di osservatori per la verifica e la valutazione del lavoro.

Qualsiasi attività è comunque affidata ad un referente.

Il fondo dell'Istituzione Scolastica è stato totalmente impegnato per la retribuzione dei soggetti investiti di compiti particolari a vario titolo, in applicazione delle deliberazioni degli OOCC in merito alla programmazione del piano annuale delle attività.

L'attività educativa e didattica si articola poi in Progetti

La presente relazione illustra, inoltre, dettagliatamente, l'andamento della gestione dell'istituto comprensivo e i risultati finanziari, economici e patrimoniali conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

Il Conto consuntivo è una raccolta ragionata di cifre rilevate dai registri contabili e riportate su specifici modelli predisposti dal ministero.

La lettura di questi dati rende esplicito il modo in cui è stata gestita l'istituzione nel corso dell'anno e rende visibili le linee di indirizzo adottate. Il documento giustifica tutta l'azione amministrativa, consente un'analisi di quanto è stato fatto, permette un confronto tra gli obiettivi iniziali e finali, e mette in evidenza gli eventuali limiti della gestione.

Il conto dà la possibilità di verificare, per esempio, la parità tra entrate ed uscite, la differenza tra la previsione iniziale e finale, gli errori nelle stime, l'ammontare delle somme impegnate e quelle non spese.

Il Conto consuntivo che vi sottopongo è un **Conto finanziario accompagnato da un Conto patrimoniale**.

1. Il **Conto finanziario** è il consuntivo del Programma annuale 2021.

Esso comprende:

- A. le entrate di competenza dell'anno, accertate, riscosse o da riscuotere;
- B. le spese di competenza dell'anno, accertate, pagate o da pagare;
- C. la gestione dei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti;
- D. il conto totale dei residui attivi e passivi che saranno trasferiti e gestiti nell'esercizio 2021.

2. Il **Conto patrimoniale** è invece un documento che raccoglie tutte le variazioni intervenute nel corso dell'anno:

- a) nel fondo gestito dall'Istituto incaricato del servizio di cassa;
- b) nei beni;
- c) nei crediti;
- d) nelle passività.

I dati del Conto finanziario sono contenuti nei seguenti modelli:

- H** - Conto finanziario;
- I** - Rendiconto Progetto attività;
- J** - Situazione amministrativa definitiva al 31 dicembre;
- L** - Elenco residui;
- M** - Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera;
- N** - Riepilogo per tipologia di spesa.

I valori patrimoniali sono contenuti nel modello **"K"**.

Tutti i modelli ed i prospetti sono allegati alla presente relazione.

Conto Finanziario

Il conto finanziario (art.18-comma 2) sintetizza entrate e spese dei progetti/attività, tali da evidenziare le entrate di competenza dell'anno così come le spese.

E' il prospetto in cui sono riepilogati i dati contabili risultanti dalle registrazioni di entrata e di spesa del Programma annuale. I totali del conto finanziario rilevano lo stato di attuazione del programma annuale dell'esercizio finanziario da rendicontare in conto competenza.

Il modello H (Conto Consuntivo) è suddiviso in due parti: entrate ed uscite, ognuna suddivisa in due sezioni: previsione ed accertamento.

Il Conto riporta gli stessi aggregati, per l'entrata (01/01, 01/02 ecc...) e per l'uscita (A01, A02 ecc...), previsti dal Programma annuale 2021, con la stessa numerazione e la stessa denominazione.

PREVISIONE DELLE ENTRATE E DELLE USCITE

Nelle colonne Entrate e Uscite della previsione sono riportate le somme che sono state previste all'inizio dell'esercizio, le variazioni, in aumento ed in diminuzione, intervenute nel corso dell'anno, e la previsione definitiva al 31 dicembre 2021.

Le variazioni e gli storni sono state deliberate dal Consiglio d'istituto.

Dai Registri partitari, dove sono stati registrati gli accertamenti/impegni e le reversali/mandati, sono stati desunti i dati numerici indicati nelle colonne somme riscosse e pagate, somme rimaste da riscuotere e da pagare, totale somme accertate e impegnate. Dal Giornale di Cassa sono stati ricavati i totali delle somme incassate e pagate.

Il Modello "H", nella colonna "e", registra le differenze tra le previsioni definitive e gli accertamenti/impegni. Le differenze, in più o in meno, concorrono alla formazione dell'avanzo (o del disavanzo) della gestione di competenza. Questo dato è evidenziato nel Modello.

I totali del Conto finanziario sono stati riportati nella "Situazione amministrativa definitiva Modello "J".

I residui attivi e passivi

Con il Conto consuntivo si presenta anche il rendiconto della gestione dei residui attivi e passivi. Gli accertamenti e gli impegni che non sono stati incassati e non sono stati pagati alla chiusura dell'esercizio diventano residui attivi e passivi che saranno gestiti nel 2021.

Ai residui determinati alla chiusura dell'esercizio 2021 sono stati aggiunti quelli degli anni precedenti ancora in essere.

L'elenco dettagliato dei residui si trova nel Modello "L".

Questo modello è diviso in due parti separate e autonome: nella prima sono registrati i residui attivi, nella seconda i residui passivi.

Tutti i residui sono stati definiti in presenza di impegni formali da parte dei debitori, per le entrate, e dei creditori, per le uscite. Nel Modello "L", per ogni residuo attivo e passivo, è stata indicata la causale del credito e del debito e l'importo esatto da riscuotere e da pagare.

Tutti i residui sono stati imputati ad un Aggregato.

La situazione finanziaria

La Situazione finanziaria Modello "J" è un prospetto dimostrativo dei risultati della gestione dell'intero esercizio finanziario. E' suddiviso in tre parti:

- a) conto di cassa,
- b) avanzo o disavanzo per la gestione di competenza,
- c) avanzo o disavanzo complessivo a fine esercizio.

La prima parte riporta il totale dei movimenti in denaro più il Fondo di cassa esistente al 31 dicembre 2021. Tutti gli importi da noi dichiarati corrispondono alla Situazione di cassa certificata dalla Banca che svolge il servizio di cassa alla data del 31 dicembre.

La seconda parte del Modello mette in evidenza i risultati della gestione di competenza.

L'Avanzo di competenza è dato dalla differenza tra il totale delle entrate accertate e le uscite effettivamente impegnate.

Il dato principale di tutta la gestione sul quale faccio convergere la vostra attenzione, il più importante per i riflessi che ha sulla gestione finanziaria 2021, è quello fornito dalla terza parte del modello. L'avanzo di amministrazione, di **euro 395.648,89**, determinato dalla differenza tra residui attivi e passivi più il fondo di cassa esistente alla fine dell'esercizio 2021, è la prima risorsa disponibile per finanziare il nuovo Programma annuale 2022.

Il Conto del patrimonio

Il conto del patrimonio Modello K mette in evidenza la consistenza del patrimonio della scuola all'inizio ed al termine dell'esercizio, e le relative variazioni in aumento ed in diminuzione.

Nel modello sono riportati i valori dei beni inventariati, l'ammontare complessivo dei crediti e dei debiti esistenti all'1 gennaio 2021, le variazioni intervenute fino al 31 dicembre, e la loro consistenza alla fine dell'esercizio.

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2021.

Rendiconto delle attività e dei progetti

Obiettivi programmati

Il Programma annuale della scuola per l'anno 2021 è stato approvato dal Consiglio d'istituto il 22/01/2021 con provvedimento n.49/04.

La relazione illustrativa allegata al documento programmatico aveva ampiamente illustrato gli obiettivi da raggiungere:

- a) assicurare il normale funzionamento amministrativo e didattico;
- b) garantire la manutenzione e il regolare funzionamento delle attrezzature, delle apparecchiature e dei sussidi didattici;
- c) realizzare i progetti previsti dal Piano dell'offerta formativa.

Nel corso dell'anno, in seguito all'arrivo di nuove entrate, sono state apportate modifiche ed integrazioni al Programma. Le variazioni sono state portate a conoscenza del Consiglio d'istituto e, quando previsto, deliberate dallo stesso.

Le nuove risorse sono state registrate nel Modello F (Modifica al Programma annuale) e nelle schede illustrative Modello G (Scheda illustrativa finanziaria modifica attività/progetto).

La maggiore disponibilità finanziaria ha incrementato le spese per le attività e per i progetti. Tutte le iniziative deliberate si sono regolarmente concluse.

I fondi stanziati sono stati sufficienti a pagare le spese del personale, dei materiali ecc.

Il Direttore ha provveduto puntualmente a rendicontare periodicamente sia i progetti sia le somme erogate con vincoli di destinazione.

Rendiconto progetto/attività (Mod.I)

Il Rendiconto progetto/attività Modello I espone la situazione finanziaria completa delle entrate e delle spese, sia di competenza sia in conto residui, di un progetto e consente il confronto tra le previsioni e quanto effettivamente è stato realizzato.

Nella parte relativa alle spese la rendicontazione interessa il tipo e la voce del primo livello di conto. Il modello mette in evidenza quindi anche la natura delle spese effettuate per la realizzazione di un progetto e cioè registra quanto è stato speso per le retribuzioni, quanto per la carta e cancelleria, quanto per le pubblicazioni, quanto per la manutenzione ecc.

L'analisi di questi dati ci aiuta nel programmare le attività ed i progetti futuri.

Riepilogo per tipologia di spesa (Mod.N)

Il Modello riporta un quadro sintetico delle spese del terzo livello (sottoconto) relative a tutti i progetti/attività realizzati nell'anno.

Il documento permette di effettuare un'analisi approfondita sull'attività gestionale della scuola dal punto di vista della natura economica della spesa.

Esso riporta, tra l'altro, tutti i movimenti di reintegro delle minute spese.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	513.371,27	Programmazione definitiva	488.874,61	<i>Disp. fin. da programmare</i> 37.063,46
Accertamenti	298.123,39	Impegni	138.724,93	<i>Avanzo di competenza</i> 159.398,46
competenza	183.601,97	competenza	124.741,75	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	11.144,72	Pagamenti	33.408,81	36.596,13
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	114.521,42	Somme rimaste da pagare	13.983,18	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 100.538,24
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	68.463,50	Residui non pagati anni precedenti	1.040,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	182.984,92	Totale residui passivi	15.023,18	<i>Sbilancio residui (b)</i> 167.961,74
			Saldo cassa iniziale (c)	191.091,02
				<i>(a+b+c)</i> 395.648,89
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Per quanto attiene alle spese si precisa che l'ammontare di mandati è contenuto nei limiti dello stanziamento della previsione definitiva; che i 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 delle norme di legge; che sulle fatture risultano apposti gli estremi delle prese in carico e ove previsto il numero di inventario.

Il conto consuntivo (Mod.H) si chiude con un avanzo di competenza di € 159.398,46 derivante dalla somma algebrica fra le entrate accertate e le uscite impegnate.

Aggregato Z01 – Disponibilità finanziaria da distribuire: la somma risulta essere di € 37.063,46. Tale somma è rimasta momentaneamente nell'Aggregato Z e troverà una nuova destinazione nella stesura del Programma annuale 2022.

VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE

Sono state effettuate, in corso d'anno, variazioni alla previsione iniziale del programma annuale per complessivi € **213.919,13** così come specificato all'interno della relazione tecnica allegata.

Tutte le variazioni di bilancio sopra indicate, apportate alla previsione iniziale, sono state portate a conoscenza del Consiglio d'Istituto.

ANALISI DELLE ENTRATE

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	215.247,88	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	105.521,42	105.521,42	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	113.323,53	113.323,53	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	214,88	214,88	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	67.692,30	67.692,30	100,00%
Contributi da privati	11.371,06	11.371,06	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	0,20	0,20	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	513.371,27	298.123,39	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		298.123,39	

(*) 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 € 76.217,57
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 76.217,57
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 € 139.030,31
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 139.030,31
 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 – PON PER LA SCUOLA (FESR)

Previsione iniziale € 21.647,06
 Variazioni in corso d'anno € -21.647,06

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/01/2022		N. 2/02.7	-21.647,06	Variazione al P.A. per Rinuncia progetto PON avvisi sussidi didattici FSE di euro 21.647,06

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:

02 / 02 – PON PER LA SCUOLA (FESR) – REACT EU

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 105.521,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/12/2021		N. 1/4.2	49.612,19	Incassata somma per 13.1.2°- FESR PON-LO-2021-664 di Euro 49.612,19
20/12/2021		N. 1/4.2	55.909,23	Incassata somma per 13.1.1°-fesrpon-lo-2021-185 di Euro 55.909,23

Previsione definitiva € 105.521,42
 Somme accertate € 105.521,42
 Riscosso € 0,00

Rimaste da riscuotere € 105.521,42 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 14.260,00

Variazioni in corso d'anno € 14.503,06

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2021		N. 50/03	140,00	Incassata somma per funzionamento amministrativo per alunni con DSA di euro 140,00.
20/12/2021		N. 1/4.2	6.959,33	Incassata somma per saldo Funzionamento Amministrativo 4/12 (settembre/dicembre) di Euro 6.959,33.
20/12/2021		N. 1/4.2	1.932,92	Incassata somma per corretto svolgimento degli Esami di Stato conclusivi del primo e del secondo ciclo di istruzione A.S. 2021/2022 di Euro 1.932,92.
31/01/2022		N. 2/02.2	5.199,33	Incassata somma integrazione funzionamento amministrativo A.S. 2021/22 di euro 5.199,33.
31/01/2022		N. 2/02.8	271,48	Miur Dotazione Ordinaria settembre dicembre 2021 Orientamento di Euro 271,48

Previsione definitiva € 28.763,06

Somme accertate € 28.763,06

Riscosso € 28.763,06

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[03 / 06 – Altri Finanziamenti vincolati dallo Stato]

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.029,65

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/12/2021		N. 1/4.2	1.000,00	Incassata somma per animatore digitale anno 2021 di Euro 1.000,00.
31/01/2022		N. 2/02.3	1.029,65	Incasso sofferenze Finanziarie A.F.2021 di Euro 1.029,65.

Previsione definitiva € 2.029,65

Somme accertate € 2.029,65

Riscosso € 2.029,65
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[03 / 06 / 2 – Altri Finanziamenti vincolati dallo Stato – Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2021		N. 50/03	1.000,00	Incassata Somma per l'acquisto di defibrillatori semiautomatici (DAE) et similia 1.000,00.

Previsione definitiva € 1.000,00
Somme accertate € 1.000,00
Riscosso € 1.000,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[03 / 06 / 3 – Altri Finanziamenti vincolati dallo Stato – Risorse ex art. 31, comma 6, d.l. 41/2021

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 18.243,27

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2021		N. 50/03	18.243,27	Incassata Somma E.F.2021 – Assegnazione della Risorsa finanziaria ex art. 31, comma 6 del decreto-legge 22 marzo 2021, n.41 di Euro 18.243,27.

Previsione definitiva € 18.243,27
Somme accertate € 18.243,27
Riscosso € 18.243,27
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[03 / 06 / 4 – Altri Finanziamenti vincolati dallo Stato – Risorse ex art. 31, comma 1, d.l. 41/2021

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 14.394,41

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2021		N. 50/03	14.394,41	E.F.2021 – Assegnazione della risorsa finanziaria ex art.31, comma 1 del decreto-legge 22 marzo 2021 n.41, di Euro 14.394,41.

Previsione definitiva € 14.394,41
 Somme accertate € 14.394,41
 Riscosso € 14.394,41
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[03 / 06 / 5– Altri Finanziamenti vincolati dallo Stato – Piano Nazionale di ripresa e resilienza- PNRR e Piano nazionale per la scuola digitale- PNSD

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/12/2021		N. 1/4.2	16.000,00	Incassata somma per l'attuazione del progetto- Avviso pubblico prot. n. 10812 del 13 maggio 2021 "Spazi e strumenti digitali per STEM" di Euro 16.000,00.

Previsione definitiva € 16.000,00
 Somme accertate € 16.000,00
 Riscosso € 8.000,00
 Rimaste da riscuotere € 8.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[03 / 06 / 6– Altri Finanziamenti vincolati dallo Stato – Risorse ex art. 58, comma 4, d.l. 73/2021

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 32.893,14

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/12/2021		N. 1/4.2	32.893,14	Incassata somma per Risorse ex art. 58, comma 4 del decreto 25 maggio 2021 per avvio anno scolastico 2021/2022, di Euro 32.893,14.

Previsione definitiva € 32.893,14
Somme accertate € 32.893,14
Riscosso € 32.893,14
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[04 / 04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 04 – Vincolato

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 214,88

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/01/2022		N. 2/02.4	214,88	Incassata somma USR Lombardia Patti di Comunità di Euro 214,88

Previsione definitiva € 214,88
Somme accertate € 214,88
Riscosso € 214,88
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[05 / 04 –Altri Finanziamenti da Enti Locali-(Comune)]

Previsione iniziale € 40.497,00
Variazioni in corso d'anno € 24.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/01/2022		N. 2/02.1	24.500,00	Incassata somma per Piano Diritto allo Studio A. S. 2021/2022 – Plessi Secondaria – Primaria – Infanzia di Euro 24.500,00.

Previsione definitiva € 64.997,00
Somme accertate € 64.997,00
Riscosso € 64.997,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[05 / 06 – Altre Istituzioni Vincolati]

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.695,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2021		N. 50/03	951,00	Incassata somma per L'acconto del 50% del totale del Finanziamento per "Formazione dei Docenti A.S.2020/2021 di Euro 951,00.
28/05/2021		N. 50/03	1.028,30	Incassata somma per progetto Educazione Civica A.S.2020/2021 di Euro 1.028,30.
28/05/2021		N. 50/03	716,00	Incassata somma per Formazione Docenti in servizio A.S.2019/2020 – SALDO di Euro 716,00.

Previsione definitiva € 2.695,30

Somme accertate € 2.695,30

Riscosso € 2.695,30

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 alunni]

Previsione iniziale € 6.000,00

Variazioni in corso d'anno € -162,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/01/2022		N. 2/02.5	-170,00	Minore accertamenti rispetto alla previsione iniziale per assicurazione alunni di Euro 170,00
31/01/2022		N. 2/02.9	7,50	Incassata quota assicurativa alunni di Euro 7,50.

Previsione definitiva € 5.837,50

Somme accertate € 5.837,50

Riscosso € 5.837,50

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 € 300,00

Variazioni in corso d'anno € 232,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/12/2021		N. 1/4.2	232,50	Incassata somma per assicurazione A.S. 2021/2022 - PERSONALE di euro 232,50.

Previsione definitiva € 532,50
 Somme accertate € 532,50
 Riscosso € 532,50
 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 € 1000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1000,00
 Somme accertate € 1000,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 1000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[06 / 10 – Altri Contributi da famiglie vincolati]

Previsione iniziale € 500,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.264,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2021		N. 50/03	675,00	Incassata somma per partecipazione campionati Junior e per incontro con l'autrice Silvia Vecchini "Festival della Letteratura di Vertova" Primaria di Euro 675,00.
28/05/2021		N. 50/03	465,00	Incassata somma per l'incontro on line lingua francese "Le Petit Prince" Plesso Secondaria di Euro 465,00.
20/12/2021		N. 1/4.2	560,00	Incassata somma per pagamento esame DELF A2 – Secondaria di Euro 560,00.
31/01/2021		N. 2/02.6	1.564,00	Incassata somma per spettacolo teatrale " I Bestiolini" presso Auditorium di Euro 1.564,00.

Previsione definitiva € 3.764,00
 Somme accertate € 3.764,00

Riscosso € 3.764,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[06 / 11 – Altri Contributi da imprese vincolati]

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 237,06

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2021		N. 50/03	147,46	Stornato dalla Banca per errato Iban Esperta esterna Coltri Luciana "Progetto Giochi e Civiltà" di Euro 147,46.
20/12/2021		N. 1/4.2	89,60	Incassata somma per Storno parziale Fatt.n. P0015884 del 12/07/2021 – Mondo office srl di euro 89,60.

Previsione definitiva € 237,06
Somme accertate € 237,06
Riscosso € 237,06
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[12 / 2 – Interessi attivi da banca d'Italia]

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

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

Previsione definitiva € 0,20
Somme accertate € 0,20
Riscosso € 0,20
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

ANALISI DELLE SPESE

Per quanto riguarda le spese delle attività A01, A02 e A03, relativamente alle spese di funzionamento in senso stretto (cancelleria, servizio postale, riviste, canoni di assistenza, manutenzioni...), alle spese di ordine didattico riguardante tutto l'istituto e alle spese per il personale, si rileva quanto segue:

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	366.785,81	114.883,90	31,32%
Progetti	121.088,80	23.841,03	19,69%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	488.874,61	138.724,93	
Avanzo di competenza		159.398,46	
Totale a pareggio		298.123,39	

(*) 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.

Su questo aggregato, sono state imputate tutte le spese inerenti la gestione amministrativa e organizzativa dell'istituzione scolastica.

E' stato acquistato, quindi, tutto il materiale occorrente: stampati, materiale di cancelleria, di igiene, di pulizia, farmaceutico, informatico, manutenzione delle attrezzature e, ad ogni spesa sostenuta, è stata puntualmente attribuita la tipologia di spesa, come si può evidenziare dalla modulistica prevista dal M.I.U.R., nello specifico modelli I ed N, secondo quanto previsto dal piano dei conti.

Le spese di funzionamento incidono in maniera notevole sui finanziamenti – soprattutto quelle relative all'acquisto di materiale per la pulizia dei locali scolastici, materiale di consumo, stampati, le parcelle da corrispondere al RSPP, al medico scolastico e al responsabile della privacy.

Per tutti i mandati emessi, sia per questo aggregato che per i seguenti, è stato puntualmente rispettato il DI 129/18.

In particolare essi sono corredati:

- dall'ordine di acquisto;
- dalla determina del dirigente;
- dal CIG
- dal documento di regolarità contributiva (DURC) della ditta fornitrice
- dalla fattura elettronica sulla quale sono stati apposti i timbri che indicano la presa in carico, ove prevista.
- Dal Conto corrente dedicato della ditta fornitrice
- Dal Patto di integrità

I mandati emessi per l'acquisto di beni inventariati - a norma della Circ. MEF n.42 del 30.12.2004 sono stati corredati invece, dal verbale di collaudo o dalla dichiarazione di conformità.

I contratti delle attività negoziali svolte, vengono pubblicati sul sito della scuola nell'area dell'Amministrazione Trasparente.

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 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 11.259,78
Variazioni in corso d'anno € 4.199,33

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/12/2021		1/4.2		2.000,00	Incassata somma per saldo Funzionamento amministrativo 4/12 (settembre/dicembre) di Euro 2000,00.
31/01/2022		N. 2/02.2		2.199,33	Integrazione Funzionamento Amministrativo A.S.2021 di Euro 2.199,33.

Previsione definitiva € 15.459,11
Somme impegnate € 38,59
Pagato € 38,59
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 15.420,52

Annotazioni:

Attività - A01/01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Risorse ex art.77 d.l. 18 /2020-Pulizia straordinaria

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2021		N. 50/03		1.000,00	Incassata somma risorse ex art.77 d.l. 18/2020 per pulizia straordinaria di Euro 1.000,00

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)
Residua disponibilità finanz € 1.000,00

Annotazioni:

Attività - A01/02 - Funzionamento generale e decoro della Scuola – Facciamo EcoScuola

Previsione iniziale € 3.554,72
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 3.554,72
 Somme impegnate € 3.554,72
 Pagato € 3.554,72
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Attività - A01/04 - Funzionamento generale e decoro della Scuola – Risorse ex art.31 comma1 d.l. 41/2021

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 14.394,41

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2021		N. 50/03		14.394,41	E.F. 2021 – Avviso assegnazione Risorsa Finanziaria ex art.31 comma 1 del decreto – legge 22 marzo 2021 n. 41 di Euro 14.394,41.

Previsione definitiva € 14.394,41
 Somme impegnate € 14.394,41
 Pagato € 13.978,50
 Rimasto da pagare € 415,91 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Attività - A01/05 - Funzionamento generale e decoro della Scuola – Risorse ex art. 58, comma 4 d.l. 73/2020

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 17.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/12/2021		N. 1/4.2		17.000,00	Incassata somma per risorse ex art 58, comma 4 del Decreto Legislativo 25 maggio per avvio A.S.2021/ 2022 di Euro 17.000,00.

Previsione definitiva € 17.000,00
Somme impegnate € 12.186,46
Pagato € 9.988,90
Rimasto da pagare € 2.197,56 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 4.813,54

Annotazioni:

Attività - A02/01 – Funzionamento Amministrativo

Previsione iniziale € 28.152,79
Variazioni in corso d'anno € 3.262,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2021		N.50/03		140,00	Incassata somma per Funzionamento amministrativo per alunni con DSA DI Euro 140,00.
20/12/2021		N.1/4.2		1.932,32	Incassata somma per corretto svolgimento degli esami di Stato conclusivi del primo e del secondo ciclo di istruzione A.S.2021/2022 di Eur 1.932,32.
20/12/2021		N.1/4.2		232,50	Incassata somma per assicurazione A.S.2021/22 di Euro 232,50.
20/12/2021		N.1/4.2		89,60	Incassata somma per Storno parziale Fatt.n. P0015884 del 12/07/2021 – Mondo office srl di euro 89,60.
31/01/2022		N. 2/02.3		1.029,65	Incasso sofferenze Finanziarie A.F. 2021 di Euro 1.029,65.
31/01/2022		N. 2/02.5		-170,00	Minore accertamenti rispetto alla previsione iniziale per assicurazione alunni di Euro -170,00.
31/01/2022		N. 2/02.9		7,50	Incassata quota assicurazione alunni di Euro 7,50

Previsione definitiva € 31.414,96
Somme impegnate € 25.253,09
Pagato € 22.750,70
Rimasto da pagare € 2.502,39 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 6.161,87

Annotazioni:

Attività - A02/02 – Funzionamento Amministrativo Infanzia/Primaria/Secondaria

Previsione iniziale € 22.222,08
 Variazioni in corso d'anno € 7.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2021		N. 50/03		7.500,00	Incassata somma PDS A.S.2021/2022 di Euro 7.500,00

Previsione definitiva € 29.722,08
 Somme impegnate € 14.564,58
 Pagato € 14.564,58
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 15.157,50

Annotazioni:

Attività - A02/03 – Funzionamento Amministrativo Multimedialità Primaria

Previsione iniziale € 2.516,17
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 2.516,17
 Somme impegnate € 2.244,19
 Pagato € 2.244,19
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 271,98

Annotazioni:

Attività - A03 /01– Didattica Generale

Previsione iniziale € 19.076,89
 Variazioni in corso d'anno € 3.626,34

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2021		N. 50/03		675,00	Incassata somma per partecipazione campionati Junior e per incontro con l'autrice Silvia Vecchini "Festival della Letteratura di Vertova" Primaria di Euro 675,00.
28/05/2021		N. 50/03		465,00	Incassata somma per l'incontro on line lingua francese "Le Petit Prince" Plesso Secondaria di Euro 465,00.
28/05/2021		N. 50/03		147,46	Stornato dalla Banca per errato Iban Esperta esterna Coltri Luciana "Progetto Giochi e Civiltà" di Euro 147,46.
20/12/2021		N. 1/4.2		560,00	Incassata somma per pagamento esame DELF A2 – Secondaria di Euro 560,00.
31/01/2022		N. 2/02.4		214,88	Incassata SommaUSR Lombardia Patti di Comunità di Euro 214,88
31/01/2022		N. 2/02.4		1.564,00	Incassata somma per spettacolo teatrale "I Bestiolini" presso Auditorium di Euro 1.564,00.

Previsione definitiva € 22.703,23
 Somme impegnate € 14.121,23
 Pagato € 13.796,73
 Rimasto da pagare € 324,50 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 8.582,00

Annotazioni:

Attività - A03 /03– Didattica I° Grado

Previsione iniziale € 16.604,96
 Variazioni in corso d'anno € 5.600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/01/2022		N. 2/02.1		5.600,00	Incassata somma PDS A.S.2021/2022 di Euro 5.600,00

Previsione definitiva € 22.204,96
 Somme impegnate € 10.341,31
 Pagato € 10.341,31
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 11.863,65

Annotazioni:

Attività - A03 /04– Didattica Infanzia

Previsione iniziale € 7.265,80
Variazioni in corso d'anno € 5.400,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/01/2022		N. 2/02.1		5.400,00	Incassata somma PDS A.S. 2021/2022 di euro 5.400,00

Previsione definitiva € 12.665,80
Somme impegnate € 2.000,00
Pagato € 2.000,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 10.665,80

Annotazioni:

Attività - A03 /04– Didattica Primaria

Previsione iniziale € 21.553,92
Variazioni in corso d'anno € 6.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/01/2022		N. 2/02.1		6.000,00	Incassata somma PDS A.S.2021/2022 di Euro 6.000,00

Previsione definitiva € 27.553,92
Somme impegnate € 16.185,32
Pagato € 16.185,32
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 11.368,60

Annotazioni:

Attività - A03 /06 – PON 10.8.1 A1 FESRPON – LO – 2015 - 171 Realizzazione infrastruttura rete cablata wireless (Fondi Europei)

Previsione iniziale € 3.531,24
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 3.531,24
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € 3.531,24

Annotazioni:

Attività - A03 /07 – PON 10.8.1 A3 FESRPON – LO – 2015 - 211 Per una scuola multimediale (Fondi Europei)

Previsione iniziale € 1.006,97
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.006,97
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 1.006,97

Annotazioni:

Attività - A03 /09 –Smart Class Avviso 4878/2020 10.8.6 A FESRPON – LO – 2020 - 114

Previsione iniziale € 53,34
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 53,34
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 53,34

Annotazioni:

Attività - A03 /12 – Risorse Art.21 d.l. 137/2020

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

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

Previsione definitiva € 0,69
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 0,69

Annotazioni:

Attività - A03 /13 – PON 10.2.2A FSEPON – LO – 2020 - 442 Supporti Didattici Avviso 19146/2020

Previsione iniziale € 21.647,06
 Variazioni in corso d'anno € -21.647,06

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/01/2022		N. 2/02.8	-21.647,06	Variazione al P.A. per Rinuncia progetto PON avvisi sussidi didattici FSE di euro 21.647,06

Previsione definitiva € 0,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Attività - A03 /14 – Digital Board trasformazione digitale didattica nell'organizzazione Avviso 28966/2021 - 13.1.2A - FESRPON – LO – 2021 - 664 (Fondi Europei)

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 49.612,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/12/2021		N. 1/4.2	49.612,19	Incassata somma per 13.1.2°- FESRPON-LO-2021-664 di Euro 49.612,19

Previsione definitiva € 49.612,19
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 49.612,19

Annotazioni:

Attività - A03 /15 – Realizzazione di Reti Cablate wireless Avviso 20480/2021 - 13.1.1A - FESRPON – LO – 2021 - 185 (Fondi Europei)

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 55.909,23

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/12/2021		N. 1/4.2	55.909,23	Incassata somma per 13.1.1°-fesrpon-lo-2021-185 di Euro 55.909,23.

Previsione definitiva € 55.909,23
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 55.909,23

Annotazioni:

Attività - A03 /16 – Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. 20480/2021-13.1.1A - FESRPON – LO – 2021 – 185

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/12/2021		N. 1/4.2	16.000,00	Incassata somma per Spazi e strumenti digitali per le Stem Avviso 20480/2021 13.1.1° - FESRPON – LO – 185

Previsione definitiva € 16.000,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 16.000,00

Annotazioni:

Attività - A03/17 - Risorse ex art. 58, comma 4 d.l. 73/2020

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 11.893,14

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/12/2021		N. 1/4.2		11.893,14	Incassata somma per risorse ex art 58, comma 4 del Decreto Legislativo 25 maggio per avvio A.S.2021/ 2022

Previsione definitiva € 11.893,14
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanzia € 11.893,14

Annotazioni:

Attività - A05 – Visite Viaggi e Programmi di Studio all'Estero.

Previsione iniziale € 3.137,72
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 3.137,72
Somme impegnate € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanzia € 3.137,72

Annotazioni:

Attività – A06 –Attività di Orientamento

Previsione iniziale € 1.227,85
Variazioni in corso d'anno € 271,48

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/01/2022		2/02.8		271,48	MIUR Dotazione Ordinaria Settembre/Dicembre 2021 Orientamento di Euro 271,48

Previsione definitiva € 1.499,33
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanzia € 1.499,33

Annotazioni:

Attività – A06/01 – Pon 10.1.6A FSEPON – LO – 2018 – Azioni orientamento (Fondi Europei)

Previsione iniziale € 23.952,60
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 23.952,60
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanzia € 23.952,60

Annotazioni:

Progetti - P01/02 – "Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale" - PNSD (Fondi Statali)

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/12/2021		N. 1/4.2		1.000,00	Incassata Somma per Animatore Digitale Anno 2021 di Euro 1.000,00.

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)
 Residua disponibilità finanzia € 2.000,00

Annotazioni:

Progetti - P01/03 – Piano scuola estate – Risorse ex art. 31, comma 6 d.l. 41/2021

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 18.243,27

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2021		N. 50/03		18.243,27	E.F.2021 – Avviso assegnazione della Risorsa Finanziaria ex art. 31 comma 6 del decreto legge 22 marzo 2021 n.41 di euro 18.243,27.

Previsione definitiva € 18.243,27
 Somme impegnate € 7.952,10
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 7.952,10 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanzia € 10.291,17

Annotazioni:

Progetti - P02/01 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" – Disagio/DSA/Sportello

Previsione iniziale € 8.423,87
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 8.423,87
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 8.423,87

Annotazioni:

Progetti - P02/02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" – Cittadinanza

Previsione iniziale € 6.124,45
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 6.124,45
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 6.124,45

Annotazioni:

Progetti - P02/03 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" – PON 10.1.1A FSEPON – LO – 2017 - 58 Progetto insieme

Previsione iniziale € 20.748,44
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 20.748,44
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 20.748,44

Annotazioni:

Progetti - P02/06 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" – PON 10.2.5A FSEPON – LO – 2018 - 26 Competenze trasversali – (Fondi europei)

Previsione iniziale € 29.971,50
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 29.971,50
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 29.971,50

Annotazioni:

Progetti - P04 – Progetti per "Formazione/Aggiornamento del Personale

Previsione iniziale € 6.781,60
 Variazioni in corso d'anno € 4.654,63

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2021		N. 50/03		951,00	Incassata somma per L'acconto del 50% del totale del Finanziamento per "Formazione dei Docenti A.S.2020/2021 di Euro 951,00.
28/05/2021		N. 50/03		1.028,30	Incassata somma per progetto Educazione Civica A.S.2020/2021 di Euro 1.028,30.
28/05/2021		N. 50/03		716,00	Incassata somma per Formazione Docenti in servizio A.S.2019/2020 – SALDO di Euro 716,00.
20/12/2021		N. 1/4.2		1959,33	Incassata Somma per Saldo Funzionamento Amministrativo 4/12 (settembre/dicembre) 1959,333.

Previsione definitiva € 11.436,23
 Somme impegnate € 6.946,00
 Pagato € 6.946,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 4.490,23

Annotazioni:

Progetti - P04/01 – "Formazione/Aggiornamento del Personale Sicurezza

Previsione iniziale € 14.141,04
 Variazioni in corso d'anno € 6.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/12/2021		N.1/4.2		3.000,00	Incassata Somma per Saldo Funzionamento Amministrativo 4/12 (settembre/dicembre) 3.000,00
31/01/2022		N.2/02.2		3.000,00	Integrazione Funzionamento amministrativo A.S.2021 di Euro 3.000,00.

Previsione definitiva € 20.141,04
 Somme impegnate € 6.039,92
 Pagato € 5.906,80
 Rimasto da pagare € 133,12 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 14.101,12

Annotazioni:

Progetti - P04/04 – Risorse ex art. 58, comma4, D.L. 73/2021

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/12/2021		N. 1/4.2		4.000,00	Incassata somma per risorse ex art.58 comma 4 del D.L. 25 maggio 2021 n. 73 per avvio A.S. 2021/2022.

Previsione definitiva € 4.000,00
 Somme impegnate € 2.903,01
 Pagato € 2.445,41
 Rimasto da pagare € 457,60 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 1.096,99

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		191.091,02
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	183.601,97	
b) in conto residui	€	11.144,72	
		Totale	€ 194.746,69
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	124.741,75	
d) in conto residui	€	33.408,81	
		Totale	€ 158.150,56
Fondo di cassa a fine esercizio	€		227.687,15
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	182.984,92	
- Residui passivi	€	15.023,18	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		395.648,89

Note relative alla situazione amministrativa:

Nota finale

L'Avanzo di amministrazione risulta da economie effettuate sulle varie attività e progetti, che verranno reimpiagate nell'anno 2022 per le stesse finalità per cui erano state erogate.

Il Dirigente scolastico
Manuela Nicosia