



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca

I.C. TAVERNERIO

Via Risorgimento, 22 – 22038 TAVERNERIO (CO)

C.F. 80019180134

Tel. 031426265-Fax 031420159

Mail Uffici: coic817001@istruzione.it Sito web : <http://www.ictavernerio.edu.it>

PEC: coic817001@pec.istruzione.it

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

(ai sensi del comma 1 dell'art. 23 del decreto Interministeriale n. 129 del 28/08/2018)

La presente relazione, in ottemperanza alle disposizioni impartite dal D.I. n. 129/18, viene presentata in allegato allo schema del conto consuntivo per il 2021, completo di tutti i documenti richiesti per l'esame del Consiglio d'Istituto.

La relazione oltre ad illustrare sinteticamente l'andamento di gestione e i risultati conseguiti, in simmetria agli obiettivi programmati, prende in considerazione i seguenti aspetti: dimensione e complessità dell'istituzione scolastica, obiettivi raggiunti, finanziamenti, gestione finanziaria, attività e progetti e gestione patrimoniale.

Il Conto Consuntivo è così composto:

- Mod. H – Conto Finanziario (evidenzia la situazione finanziaria dell'istituto scolastico; la differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate, determina l'avanzo o il disavanzo di competenza. Il Conto Finanziario, in relazione all'aggregazione delle Entrate e delle Spese contenute nel Programma Annuale, comprende: le Entrate di competenza dell'anno accertate, rimosse o rimaste da riscuotere, le Spese di competenza dell'anno, impegnate, pagate o rimaste da pagare. La differenza tra la previsione definitiva e l'accertato per le entrate, tra la previsione definitiva e l'impegnato per le uscite consentono di verificare l'attendibilità delle previsioni che, a necessità, vengono modificate in corso d'anno);
- Mod. I – Rendiconto Progetto/Attività (annota la situazione finanziaria di ogni singolo progetto ed attività. La somma delle voci dei vari modelli I trovano esatta coincidenza con le relative voci previste nel modello H);
- Mod. J – Situazione Amministrativa definitiva (evidenzia il risultato di gestione, di competenza, il fondo cassa e la situazione amministrativa definitiva);
- Mod. K – Conto Patrimoniale (evidenzia la consistenza patrimoniale dell'istituto. Indica cioè la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio, le relative variazioni, nonché il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio);
- Mod. L – Elenco residui (elenca i residui attivi e passivi con l'indicazione dell'esercizio di provenienza);
- Mod. M – Spese personale (presenta le spese per il personale nel mese in cui sono state impegnate. Evidenzia la consistenza numerica del personale interno ed esterno, retribuito con i fondi della scuola, che è stato impegnato per progetti vari);
- Mod. N – Riepilogo Entrate e Spese (riepiloga le varie tipologie di entrate e di spesa. Sono registrate le spese inerenti ad attività e progetti).

Per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 è necessario illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione partendo dall'analisi della situazione amministrativa.

Considerato quanto sopra: l'esercizio finanziario si è chiuso con un avanzo di competenza di €. 21.911,61, pari alla differenza tra le entrate effettivamente accertate (€.163.374,73) e le spese effettivamente impegnate (€.141.463,12). *L'avanzo di COMPETENZA, diverso dall'avanzo di AMMINISTRAZIONE, indica che gli accertamenti sono stati superiori rispetto agli impegni e che quindi sono state utilizzate meno risorse rispetto a quelle disponibili. Nel caso di specie, trattasi di finanziamenti assegnati alla scuola e non impegnati anche a causa della sospensione delle attività in presenza.*

L'avanzo complessivo di amministrazione a fine esercizio è, invece, pari ad €. 117.148,23, determinato dalla somma algebrica del fondo cassa al 31/12/21 (€.99.202,36) e dalla differenza tra tutti i residui attivi (€.30.805,11) e passivi (€.12.859,24).

Al fine di agevolare la lettura e la comprensione della rendicontazione di fine anno si riporta, di seguito, l'articolazione dettagliata della relazione di cui trattasi:

- Dati strutturali dell'Istituzione Scolastica;
- Dati relativi alla previsione iniziale;
- Variazioni al Programma Annuale 2021;
- Gestione finanziaria (analisi delle entrate e delle spese)
- Conto patrimoniale;
- Gestione Minute spese;
- Andamento della gestione;
- Risultati conseguiti

DATI STRUTTURALI ISTITUZIONE SCOLATICA

POPOLAZIONE SCOLASTICA 2020/2021

ORDINE DI SCUOLA	PLESSI	Classi/Sezioni	Alunni frequentanti
INFANZIA	Tavernerio	5	97
	Totale	5	97
PRIMARIA	Albese con Cassano	9	181
	Tavernerio	10	200
	Villa Santa Maria	9	47
	Totale	28	428
SECONDARIA DI 1° GRADO	Albese con Cassano	5	98
	Tavernerio	7	141
	Villa Santa Maria	2	12
	Totale	14	251
TOTALE GENERALE		47	776

2. IL PERSONALE DOCENTE / ATA

TIPO DI NOMINA	TEMPO	TEMPO	TEMPO	TOTALE
	INDETERMINATO	DETERMINATO	DETERMINATO	
Scuola dell'Infanzia	9 di cui 2 part-time	2 + 1 IRC (h 7.50)	2 di cui 1 part time	10 + 4 part time
Scuola Primaria	29 di cui 1 part-time	-	5	33 + 1 part time
Sec. I° grado	25 di cui	2	7 di cui 2 p.t.	29 + 5 part time

	3 part-time			
Scuola Primaria Villa Santa Maria	7	10	0	17
Sec. I° grado Villa Santa Maria	2	0	2	4

ATA	POSTI IN ORGANICO DI DIRITTO
Direttore sga	1 (Facente funzioni)
Assistenti Amministrativi	5 (di cui 1 p.t.)
Collaboratori Scolastici	17 (di cui 4 p.t.)
TOTALI	23

DATI RELATIVI ALLA PREVISIONE INIZIALE

Il Programma annuale 2021 prevedeva la seguente situazione contabile:

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
01		Avanzo di amministrazione presunto	95.236,62
	01	Non vincolato	54.960,15
	02	Vincolato	40.276,47
03		Finanziamenti dallo Stato	12.938,67
	01	Dotazione ordinaria	12.938,67
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	42.494,50
		Comune non vincolati	14.000,00
	04	Comune vincolati	28.494,50
06		Contributi da privati	4972,64
		Contributo per copertura assicurativa degli alunni	4.222,64
		Contributo per copertura assicurativa del personale	750,00
12		Altre entrate	0,01
	01	Interessi	0,01
		totale	155.642,44

USCITE

Tipologia	Categoria	Voce	Denominazione	Importo
A			Attività	103.865,97
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	6.207,38
		1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	6.207,38
	A02		Funzionamento amministrativo	18.847,85
		2	Funzionamento amministrativo	18.847,85
	A03		Didattica	70.217,05
		3.1	Funzionamento Didattico - Tavernerio	39.774,78
		3.2	Funzionamento Didattico - Albese con Cassano	17.091,39
		3.3	Funzionamento Didattico - Villa S. Maria e infanzia	2.841,40
		3.5	ART. 21 DL 137/2020 MISURE DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA	10.509,48
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	8.593,69
		5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	8.593,69
	A06		Attività di orientamento	0,00
		6	Attività di orientamento	0,00
P			Progetti	51.476,47
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	4.466,69
		3	FESR - Realizzazione ampliamento LAN - PON1	1.760,01
		4	FESR - Ambienti Digitali - PON2	2.330,03
		5	PON Smart Class	376,65
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	35.075,07

		1	Progetti lingua Inglese - Tavernerio	3.831,49
		2	Progetti lingua Inglese - Albese con Cassano	5.580,00
		3	Progetto Educazione all'affettività - Tavernerio	1.033,50
		4	Progetto Educazione all'affettività - Albese con Cassano	682,50
		5	Sportello Psicologico di Ascolto Adolescenziiale	5.600,00
		6	Corso di Primo Soccorso	1.500,00
		7	A scuola di Re - Tavernerio	3.500,00
		8	A scuola di Re - Albese con Cassano	4.210,00
		10	FSE - Inclusione sociale e lotta al disagio	4.638,58
		11	Filosophy for children - Albese con Cassano	499,00
		12	Progetto Mediatore culturale	4.000,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	11.934,71
		1	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.986,00
		2	Scuola polo per l'inclusione	3.948,71
R			Fondo di riserva	300,00
	R98		Fondo di riserva	300,00
		98	Fondo di riserva	300,00
		totale		155.642,44

VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE 2021

Nel corso dell'esercizio finanziario considerato è stato necessario apportare al Programma Annuale 2021 delle variazioni di bilancio rese necessarie a seguito di ulteriori finanziamenti da parte del M.I.U.R, Enti Locali, privati nonché a seguito di maggiori versamenti da parte degli studenti dovuti per viaggi di istruzione, uscite didattiche e attività extracurricolari.

Nello specifico, nel corso dell'esercizio finanziario sono state operate le seguenti variazioni debitamente approvate dal Consiglio d'Istituto:

DATA	Aggr.	Voce	Sotto Voce	Oggetto	Importo
02.02.2021	12	2		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01
02.02.2021	6	1		Contributi volontari da famiglie	325,00
02.02.2021	3	1		Dotazione ordinaria dallo Stato	220,00
23.02.2021	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	5.807,00
23.02.2021	6	12		Contributi da istituzioni sociali private vincolati	1.000,00
26.02.2021	5	6		Altre istituzioni vincolati	900,00
30.03.2021	5	6		Altre istituzioni vincolati	2.042,00
30.03.2021	3	6	3	Risorse finalizzate all'acquisto DAE et similia	1.000,00
08.04.2021	3	6	4	Risorse ex art. 31 comma 1 D.L. 41/21	13.155,94
14.04.2021	5	6		Altre istituzioni vincolati	7.504,84
25.05.2021	5	4		Comune vincolati	2.925,00
26.05.2021	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	600,00

08.06.2021	3	6	5	Risorse ex art.31 comma 6 D.L. 41/21 – Piano scuola estate 2021	15.389,68
12.07.2021	6	11	1	Diario scolastico	2.450,00
15.07.2021	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	35,00
22.07.2021	3	6	6	Animatori digitali	1.000,00
13.10.2021	8	4		Rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	71,00
13.10.2021	3	1		Dotazione ordinaria Stato	6.395,33
21.10.2021	3	1		Dotazione ordinaria Stato	184,01
12.11.2021	3	6	7	Ex art.1, comma 504 della legge 30 – esami di Stato conclusivi – secondo gli standard di sicurezza sanitaria Covid	2.988,70
17.11.2020	3	6	8	D.L. 73 2021 – art. 58 C4 emergenza epidemiol. Covid-19	30.227,40
18.11.2021	5	6		Altre istituzioni vincolati	167,01
26.11.2021	6	10	1	Progetto cineforum Keaton	1.950,00
30.11.2021	6	5		Contributo per copertura assicurativa degli alunni	49,96
02.12.2021	6	10	2	Progetto Cambridge	585,00
09.12.2021	3	6	9	Patti di Comunità 2021	181,27
16.12.2021	6	10	3	Progetto Trinity	300,00
17.12.2021	3	1		Dotazione ordinaria	5.072,15
21.12.2021	6	6		Contributi per copertura assicurativa personale	- 246,80
23.12.2021	3	6	10	Finanziamento per sofferenze emergenza covid	480,81
					102.760,31

Le suddette variazioni, dettagliatamente esposte, hanno dato origine alla programmazione definitiva quale risulta dal modello H (che verrà di seguito descritto).

GESTIONE FINANZIARIA

Il conto finanziario – modello H – evidenzia per le Entrate e per le Spese, in relazione ad ogni aggregazione, le seguenti voci:

Entrate: a) previsione iniziale; b) totale variazioni; c) somme accertate; d) somme riscosse; e) somme rimaste da riscuotere; f) programmazione definitiva.

Spese: a) previsione iniziale; b) totale variazioni; c) programmazione definitiva d) somme impegnate; e) somme pagate; f) somme da pagare.

Confrontando il totale delle entrate accertate con quello delle spese impegnate si ottiene l'Avanzo, il Pareggio o il Disavanzo di competenza a seconda che il totale delle entrate sia maggiore, uguale o minore dell'importo delle spese.

Nello specifico si riportano, di seguito, i dati contabili desunti dal modello H del Conto consuntivo 2021, che riepilogano i totali dei flussi in entrata ed in uscita.

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	€	54.960,15	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	54.960,15	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale	€	40.276,47	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	40.276,47	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

03 - Finanziamenti dallo Stato

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	12.938,67
Variazioni in corso d'anno	€	11.871,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02.02.2021		E	€ 220,00	
13.10.2021		E	€ 6.395,33	
21.10.2021		E	€ 184,01	
17.12.2021		E	€ 5.072,15	

Previsione definitiva	€	24.810,16	
Somme accertate	€	24.810,16	
Riscosso	€	24.810,16	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 64.423,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30.03.2021		E	€ 1.000,00	Risorse finalizzate all'acquisto DAE et similia
08.04.2021		E	€ 13.155,94	Risorse ex art. 31 comma 1 D.L. 41/21
08.06.2021		E	€ 15.389,68	Risorse ex art.31 comma 6 D.L. 41/21 – Piano scuola estate 2021
22.07.2021		E	€ 1.000,00	Animatori Digitali
12.11.2021		E	€ 2.988,70	Ex art.1, comma 504 della legge 30 – esami di Stato conclusivi – secondo gli standard di sicurezza sanitaria Covid
17.11.2021		E	€ 30.227,40	D.L. 73 2021 – art. 58 C4 emergenza epidemiol. Covid-19
09.12.2021		E	€ 181,27	Patti di Comunità 2021
23/12/2021		E	€ 480,81	Finanziamento per sofferenze emergenza covid

Previsione definitiva € 64.423,80
Somme accertate € 64.423,80
Riscosso € 64.423,80
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

05 / 03 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 14.000,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 14.000,00
Somme accertate € 13.999,50
Riscosso € 13.999,50
Rimaste da riscuotere € 0,50 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 28.494,50
Variazioni in corso d'anno € 2.925,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25.05.2021		E	€ 2.925,00	Comune vincolati

Previsione definitiva € 31.419,50
Somme accertate € 31.419,50
Riscosso € 31.419,50
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 € 10.613,85

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26.02.2021		E	€ 900,00	Altre istituzioni vincolati
30.03.2021		E	€ 2.042,00	Altre istituzioni vincolati
14.04.2021		E	€ 7.504,84	Altre istituzioni vincolati
18.11.2021		E	€ 167,01	Altre istituzioni vincolati

Previsione definitiva	€	10.613,85	
Somme accertate	€	9.592,85	
Riscosso	€	9.592,85	
Rimaste da riscuotere	€	1.021,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 - Contributi da privati

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	325,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02.02.2021		E	€ 325,00	Contributi volontari da famiglie

Previsione definitiva	€	325,00	
Somme accertate	€	325,00	
Riscosso	€	325,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€	4.222,64
Variazioni in corso d'anno	€	49,96

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30.11.2021		E	€ 49,96	Contributo per copertura assicurativa degli alunni

Previsione definitiva	€	4.272,60	
Somme accertate	€	4.272,60	
Riscosso	€	4.272,60	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa del personale

Previsione iniziale	€	750,00
Variazioni in corso d'anno	€	-246,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21.12.2021		E	- € 246,80	Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione definitiva	€	503,20	
Somme accertate	€	503,20	
Riscosso	€	203,20	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 9.277,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23.02.2021		E	€ 5.807,00	Altri contributi da famiglie vincolati
26.05.2021		E	€ 600,00	Altri contributi da famiglie vincolati
15.07.2021		E	€ 35,00	Altri contributi da famiglie vincolati
26.11.2021		E	€ 1.950,00	Progetto Cineforum Keaton
02.12.2021		E	€ 585,00	Progetto Cambridge
16.12.2021		E	€ 300,00	Progetto Trinity

Previsione definitiva € 9.277,00
Somme accertate € 9.007,10
Riscosso € 9.007,10
Rimaste da riscuotere € 269,90 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 2.450,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12.07.2021		E	€ 2.450,00	Diario Scolastico

Previsione definitiva € 2.450,00
Somme accertate € 2.450,00
Riscosso € 2.450,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 12 – Contributi da istituzioni sociali private vincolate

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23.02.2021		E	€ 1.000,00	Contributi da istituzioni sociali private vincolati

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)

08 - Rimborsi e restituzione somme

08 / 04 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da famiglie

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 71,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13.10.2021		E	€ 71,00	Rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie

Previsione definitiva	€	71,00	
Somme accertate	€	71,00	
Riscosso	€	71,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

12 - Altre entrate

12 / 02 – interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale	€	0,01
Variazioni in corso d'anno	€	0,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02.02.2021		E	0,01	Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione definitiva	€	0,02	
Somme accertate	€	0,02	
Riscosso	€	0,02	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

ANALISI DELLE SPESE

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	182.972,75	106.031,17	57,95%
Progetti	75.130,00	33.931,95	30,53%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	300,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	258.402,75	139.963,12	
Avanzo di competenza		21.911,61	
Totale a pareggio		161.874,73	

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

A/1/1 Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 6.207,38
 Variazioni in corso d'anno € 3.650,78

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12.11.2021		E	2/3/11	€ 2.988,70	VB per reintegrazione somme spese per il corretto svolgimento degli esami di Stato conclusivi del primo e del secondo ciclo di istruzione per l'anno scolastico 2020/2021, secondo gli standard di sicurezza sanitaria.
09.12.2021		E	1/2/1	€ 181,27	VB per ulteriore contributo Stato - Patti di comunità 2021
23.12.2021		E	1/2/1	€ 480,81	VB ulteriore dotazione stato per funzionamento amministrativodidattico sofferenze covid-19

Previsione definitiva € 9.858,16
 Somme impegnate € 8.269,23
 Pagato € 6.808,98
 Rimasto da pagare € 1.460,25 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **1.588,93**

A/1/3 Risorse finalizzate acquisto DAE et similia

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30.03.2021		E	4/3/11	€ 1.000,00	VB per ulteriore assegnazione risorse finalizzate all'acquisto di defibrillatori semiautomatici (DAE) et similia

Previsione definitiva € 1.000,00
 Somme impegnate € 1.000,00
 Pagato € 1.000,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

A/1/4 Risorse ex art. 31 D.L. 41/21

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 13.155,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08.04.2021		E	3/7/6	€ 420,00	VB ulteriore assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del D.L. 22 marzo 2021, n. 41
08.04.2021		E	4/3/17	€ 10.361,37	VB ulteriore assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del D.L. 22 marzo 2021, n. 41

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08.04.2021		E	6/1/4	€ 1.839,42	VB ulteriore assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del D.L. 22 marzo 2021, n. 41
08.04.2021		E	2/3/10	€ 535,15	VB ulteriore assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del D.L. 22 marzo 2021, n. 41

Previsione definitiva	€	13.155,94	
Somme impegnate	€	12.732,20	
Pagato	€	9.552,20	
Rimasto da pagare	€	3.180,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	423,74	

A/1/5 Animatori Digitali

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22.07.2021		E	1/3/1	€ 424,47	VB ulteriore contributo Stato per animatori digitali
22.07.2021		E	1/3/16	€ 329,11	VB ulteriore contributo Stato per animatori digitali
22.07.2021		E	1/3/20	€ 182,37	VB ulteriore contributo Stato per animatori digitali
22.07.2021		E	1/3/19	€ 64,05	VB ulteriore contributo Stato per animatori digitali

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

A/1/6 D.L. 73 2021 art. 58 c4 emergenza epidemiol. Covid-19

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	30.227,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17.11.2021		E	2/3/11	€ 24.776,56	VB per ulteriore finanziamento DL 73 2021 ART. 58 C4 EMERGENZA EPIDEMIOL. COVID-19
17.11.2021		E	6/1/4	€ 5.450,84	VB per ulteriore finanziamento DL 73 2021 ART. 58 C4 EMERGENZA EPIDEMIOL. COVID-19

Previsione definitiva	€	30.227,40	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	30.227,40	

Attività - A02 - Funzionamento amministrativo

A/2/1 Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 18.847,85

Variazioni in corso d'anno € 18.480,65

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02.02.2021		E	3/13/1	0,01	VB per ulteriore interesse Banca d'Italia
23.08.2021		E	2/1/2	-1.074,43	storni per assestamento bilancio
23.08.2021		E	2/3/6	806,27	storni per assestamento bilancio
23.08.2021		E	5/1/1	-246,44	storni per assestamento bilancio
23.08.2021		E	2/1/1	-306,27	storni per assestamento bilancio
23.08.2021		E	3/2/9	2.500,00	storni per assestamento bilancio
23.08.2021		E	3/13/1	1.211,20	storni per assestamento bilancio
23.08.2021		E	4/3/17	5.019,67	storni per assestamento bilancio
30.09.2021		E	5/1/1	-100,00	storni per assestamento bilancio
30.09.2021		E	6/1/4	2.487,55	storni per assestamento bilancio
30.09.2021		E	4/3/17	-193,60	storni per assestamento bilancio
30.09.2021		E	2/1/1	-1.250,00	storni per assestamento bilancio
30.09.2021		E	6/1/1	-80,00	storni per assestamento bilancio
30.09.2021		E	3/13/1	-861,95	storni per assestamento bilancio
30.09.2021		E	3/7/6	198,00	storni per assestamento bilancio
13.10.2021		E	2/1/2	1.000,00	VB per dotazione ordinaria Stato - periodo settembre-dicembre 2021
13.10.2021		E	4/3/17	2.195,33	VB per dotazione ordinaria Stato - periodo settembre-dicembre 2021
13.10.2021		E	3/13/1	200,00	VB per dotazione ordinaria Stato - periodo settembre-dicembre 2021
13.10.2021		E	2/1/1	1.000,00	VB per dotazione ordinaria Stato - periodo settembre-dicembre 2021
13.10.2021		E	2/3/5	600,00	VB per dotazione ordinaria Stato - periodo settembre-dicembre 2021
13.10.2021		E	2/2/2	500,00	VB per dotazione ordinaria Stato - periodo settembre-dicembre 2021
30.11.2021		E	3/11/3	49,96	VB ulteriore contributo assicurazione alunni
17.12.2021		E	2/1/2	4.000,00	VB ulteriore dotazione stato per integrazione funzionamento amministrativo-didattico
17.12.2021		E	4/3/17	1.072,15	VB ulteriore dotazione stato per integrazione funzionamento amministrativo-didattico
21.12.2021		E	3/11/4	-246,80	storni per assestamento bilancio

Previsione definitiva € 37.328,50

Somme impegnate € 30.670,41

Pagato € 29.765,50

Rimasto da pagare € 904,91 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Residua disponibilità finanz € 6.658,09

Attività - A03 - Didattica

A/3/1 Funzionamento Didattica Tavernerio

Previsione iniziale € 39.774,78

Variazioni in corso d'anno € 5.310,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02.02.2021		E	4/3/17	325,00	VB contributo volontario genitori
02.02.2021		E	2/3/8	220,00	VB ulteriore dotazione ordinaria per alunni H
23.02.2021		E	6/1/4	1.807,00	VB contributo per esami Cambridge e Trinity
23.02.2021		E	3/2/9	4.000,00	VB contributo per esami Cambridge e Trinity
23.02.2021		E	2/3/7	1.000,00	VB ulteriore finanziamento e cofinanziamento progetto SME
01.07.2021		E	2/1/2	-2.112,30	Storno Funzionamento Amministrativo
13.10.2021		E	3/7/6	71,00	VB per restituzione rimborso corso Trinity

Previsione definitiva	€	45.085,48	
Somme impegnate	€	22.282,22	
Pagato	€	20.921,27	
Rimasto da pagare	€	1.360,95	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	22.803,26	

A/3/2 Funzionamento Didattica Albese con Cassano

Previsione iniziale	€	17.091,39	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	17.091,39	
Somme impegnate	€	12.947,46	
Pagato	€	11.527,40	
Rimasto da pagare	€	1.420,06	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	4.143,93	

A/3/3 Funzionamento Didattica Villa Santa Maria e Infanzia

Previsione iniziale	€	2.841,40
Variazioni in corso d'anno	€	635,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26.05.2021		E	2/3/11	600,00	VB contributo volontario per esami di idoneità V.S.M.
15.07.2021		E	2/3/11	35,00	VB contributo volontario per esami di idoneità V.S.M.

Previsione definitiva	€	3.476,40	
Somme impegnate	€	1.793,02	
Pagato	€	1.023,02	
Rimasto da pagare	€	770,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	1.683,38	

A/3/5 Art. 21 D.L. 137/2020 MISURE DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA

Previsione iniziale	€	10.509,48	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	10.509,48	
Somme impegnate	€	10.509,48	
Pagato	€	10.509,48	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.562,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01.07.2021		E	2/2/2	2.112,30	storni per assestamento bilancio
12.07.2021		E	6/1/4	430,65	VB per ulteriore contributo per acquisto Diario Scolastico 2020/21
12.07.2021		E	2/2/2	2.019,35	VB per ulteriore contributo per acquisto Diario Scolastico 2020/21

Previsione definitiva € 4.562,30
 Somme impegnate € 2.388,15
 Pagato € 2.388,15
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 Residua disponibilità finanz € 2.174,15

Attività – A04 – Alternanza Scuola-Lavoro

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 900,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26.02.2021		E	3/2/9	900,00	VB Contributo per tirocinio

Previsione definitiva € 900,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 900,00

Attività – A05 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 8.593,69
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 8.593,69
 Somme impegnate € 2.439,00
 Pagato € 2.439,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 6.154,69

Attività - A06 - Attività di orientamento

A/6/1 Percorsi di orientamento per gli studenti – ex art. 8 D.L. 104/2013

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 184,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21.10.2021		E	2/3/11	184,01	VB per ulteriore Dotazione ordinaria Stato

Previsione definitiva	€	194,01	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanziarie	€	194,01	

P.01 – Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale

Progetti - P01.3 – FESR-REALIZZAZIONE AMPLIAMENTO LAN-PON1

Previsione iniziale	€	1.760,01	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	1.760,01	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanziarie	€	1.760,01	

Progetti - P01.4 – FESR-AMBIENTI DIGITALI-PON2

Previsione iniziale	€	2.330,03	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	2.330,03	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanziarie	€	2.330,03	

P.02 – Progetti in ambito umanistico sociale

Progetti - P02.1 – Progetto lingua inglese Tavernerio

Previsione iniziale	€	3.831,49	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	3.831,49	
Somme impegnate	€	363,00	
Pagato	€	363,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanziarie	€	3.468,49	

Progetti - P02.2 – Progetto lingua inglese Albese con Cassano

Previsione iniziale	€	5.580,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	5.580,00	
Somme impegnate	€	103,00	
Pagato	€	103,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanziarie	€	5.477,00	

Progetti - P02.3 – Progetto educazione all'affettività - Tavernerio

Previsione iniziale	€	1.033,50	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	1.033,50	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanziarie	€	1.033,50	

Progetti - P02.4 – Progetto educazione all'affettività – Albese con Cassano

Previsione iniziale	€	682,50	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	682,50	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanziarie	€	682,50	

Progetti - P02.5 – Sportello psicologico di ascolto adolescenziale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.925,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25.05.2021		E	9/1/3	2.925,00	VB per erogazione errata del Comune di Albese con Cassano – da rimborsare
23.08.2021		E	3/2/9	821,33	storni per assestamento bilancio
23.08.2021		E	6/1/4	-821,33	storni per assestamento bilancio

Previsione definitiva	€	2,925,00	
Somme impegnate	€	2.925,00	
Pagato	€	2.925,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Progetti - P02.6 – Corso di primo soccorso

Previsione iniziale	€	1.500,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	1.500,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanziarie	€	1.500,00	

Progetti - P02.7 – Progetto a scuola di re - Tavernerio

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

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

23.08.2021		E	3/2/9	-2.700,00	storni per assestamento bilancio
23.08.2021		E	6/1/4	-800,00	storni per assestamento bilancio

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	

Progetti - P02.8 – Progetto a scuola di re – Albese

Previsione iniziale	€	4.210,00
Variazioni in corso d'anno	€	-4.210,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23.08.2021		E	3/2/9	-3.500,00	storni per assestamento bilancio
23.08.2021		E	6/1/4	-710,00	storni per assestamento bilancio

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	

Progetti - P02.10 – FSE – Inclusione sociale e lotta al disagio

Previsione iniziale	€	4.628,58	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	4.628,58	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	4.628,58	

Progetti - P02.11 – Progetto filosofarti e incontrarti

Previsione iniziale	€	499,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	499,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	499,00	

Progetti - P02.12 – Progetto mediatore culturale

Previsione iniziale	€	4.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	4.000,00	
Somme impegnate	€	1.134,60	
Pagato	€	1.134,60	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	2.865,40	

Progetti - P02.13 – Progetto scuola estate 2021 (risorse ex art. 31 comma 6 D.L. 41/21)

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 15.389,68

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08.06.2021		E	1/1/1	7.442,87	VB ulteriore assegnazione Stato risorse finanziarie ex art. 31, comma 6 del D.L. 41/2021
08.06.2021		E	2/1/2	91,78	VB ulteriore assegnazione Stato risorse finanziarie ex art. 31, comma 6 del D.L. 41/2021
08.06.2021		E	1/3/16	3.969,63	VB ulteriore assegnazione Stato risorse finanziarie ex art. 31, comma 6 del D.L. 41/2021
08.06.2021		E	6/1/4	19,46	VB ulteriore assegnazione Stato risorse finanziarie ex art. 31, comma 6 del D.L. 41/2021
08.06.2021		E	1/3/19	970,10	VB ulteriore assegnazione Stato risorse finanziarie ex art. 31, comma 6 del D.L. 41/2021
08.06.2021		E	1/3/20	2.895,84	VB ulteriore assegnazione Stato risorse finanziarie ex art. 31, comma 6 del D.L. 41/2021

Previsione definitiva € 15.389,68
 Somme impegnate € 15.386,36
 Pagato € 15.386,36
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 3,32

Progetti - P02.14 – Progetto Keaton - Cineforum

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.950,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26.11.2021		E	3/7/7	1.598,36	VB ulteriore contributo da genitori per cineforum
26.11.2021		E	6/1/4	351,64	VB ulteriore contributo da genitori per cineforum

Previsione definitiva € 1.950,00
 Somme impegnate € 1.950,00
 Pagato € 1.950,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Progetti - P02.15 – Progetto esami Cambridge

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 585,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02.12.2021		E	3/2/9	500,00	VB ulteriore contributo da famiglie per progetto Cambridge
02.12.2021		E	6/1/4	85,00	VB ulteriore contributo da famiglie per progetto Cambridge

Previsione definitiva € 585,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanziarie € 585,00

Progetti - P02.16 – Progetto esami Trinity

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16.12.2021		E	3/2/9	200,00	VB ulteriore contributo da famiglie per progetto Trinity
16.12.2021		E	6/1/4	100,00	VB ulteriore contributo da famiglie per progetto Trinity

Previsione definitiva € 300,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanziarie € 300,00

P.04 – Progetti per formazione/aggiornamento del personale

Progetti - P04.1 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale € 7.986,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.709,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02.02.2021		E	1/3/20	300,00	Storni per assestamento bilancio
02.02.2021		E	1/3/16	400,00	Storni per assestamento bilancio
02.02.2021		E	1/3/19	300,00	Storni per assestamento bilancio
02.02.2021		E	6/1/1	-1.000,00	Storni per assestamento bilancio
30.03.2021		E	3/5/3	2.042,00	VB per ulteriore entrata I.S. Sant'Elia per formazione docenti 2021
13.10.2021		E	1/2/1	200,00	VB per ulteriore dotazione Stato – periodo settembre-dicembre 2021
13.10.2021		E	1/1/1	300,00	VB per ulteriore dotazione Stato – periodo settembre-dicembre 2021
18.11.2021		E	3/5/3	167,01	VB ulteriore entrata per formazione personale

Previsione definitiva € 10.695,01
 Somme impegnate € 1.466,88
 Pagato € 1.466,88
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanziarie € 9.228,13

Progetti - P04.2 - Progetto scuola polo per l'inclusione

Previsione iniziale € 3.948,71
 Variazioni in corso d'anno € 7.504,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14.04.2021		E	1/3/16	1.201,50	VB finanziamento da I.C. Gallarate – Progetto P.4.2 rete

					blu
14.04.2021		E	3/2/9	3.965,06	VB finanziamento da I.C. Gallarate – Progetto P.4.2 rete blu
14.04.2021		E	6/1/4	1.303,33	VB finanziamento da I.C. Gallarate – Progetto P.4.2 rete blu
14.04.2021		E	1/3/19	269,01	VB finanziamento da I.C. Gallarate – Progetto P.4.2 rete blu
14.04.2021		E	1/3/20	765,94	VB finanziamento da I.C. Gallarate – Progetto P.4.2 rete blu
23.08.2021		E	6/1/4	-500,00	Storni per assestamento bilancio
23.08.2021		E	6/1/1	500,00	Storni per assestamento bilancio

Previsione definitiva	€	11.453,55	
Somme impegnate	€	5.330,97	
Pagato	€	4.890,97	
Rimasto da pagare	€	440,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	6.122,58	

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La programmazione definitiva è stata determinata sommando e/o sottraendo alle somme originariamente previste nel Programma Annuale le variazioni, in aumento e/o in diminuzione, apportate nel corso dell'anno finanziario considerato. Le somme rimaste da riscuotere e le somme rimaste da pagare costituiscono residui attivi e passivi.

La disamina dei documenti contabili permette di evidenziare come la previsione iniziale dell'esercizio, pari ad €. 155.642,44 (vedasi totale entrate del mod. A – P.A. 2021) sia aumentata e si sia giunti alla previsione definitiva di €. 258.402,75 (vedasi tot. Entrate del mod. H – Conto Consuntivo 2019). Le variazioni aggiunte alle previsioni iniziali sono pari a €. 102.760,31.

Il risultato contabile di amministrazione del rendiconto 2021 è il seguente:

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	75.281,40
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	163.374,73	
b) in conto residui	€	0,00	
		Totale	€ 163.374,73
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	131.926,95	
d) in conto residui	€	7.526,82	
		Totale	€ 139.453,77
Fondo di cassa a fine esercizio		€	99.202,36
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	30.805,11	
- Residui passivi	€	12.859,23	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	117.148,23

CONTO PATRIMONIALE

I risultati di ogni esercizio modificano la composizione del patrimonio e, pertanto, sono i dati del conto economico che determinano il conto patrimoniale. Il conto del patrimonio riporta il complesso dei beni e dei rapporti giuridici attivi e passivi, la cui differenza aritmetica costituisce il patrimonio netto.

Il conto del patrimonio è composto da due distinte sezioni che mostrano le principali voci che formano la ricchezza posseduta dall'Istituzione scolastica: l'attivo e il passivo patrimoniale. Il seguente prospetto redatto sulle risultanze del modello K esplicita in forma sintetica il conto patrimoniale 2021:

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	46.906,63	27.839,85	74.746,48
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	46.906,63	27.839,85	74.746,48
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	30.805,11	0,00	30.805,11
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	75.281,40	23.920,96	99.202,36
Totale disponibilità			
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	152.993,14	51.760,81	204.753,95
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	10.849,89	2.009,35	12.859,24
Totale Debiti	10.849,89	2.009,35	12.859,24
Consistenza patrimoniale	142.143,25	49.751,46	51.760,81
TOTALE PASSIVO	152.993,14	191.894,71	204.753,95

RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

Al conto consuntivo è allegato un prospetto, mod. L, che permette di conoscere le riscossioni e i pagamenti ancora da effettuare al momento della chiusura dell'esercizio al 31 dicembre. In detto prospetto vengono elencati i residui attivi e passivi con l'indicazione dell'anno di provenienza, il numero, da data, l'aggregazione e la voce, il beneficiario e l'oggetto, l'importo degli stessi.

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	30.805,11	0,00	30.805,11	0,00	30.805,11	0,00	30.805,11
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	10.849,89	0,00	10.849,89	7.526,82	3.323,07	9.536,17	12.859,24

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 rapportando 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	20.723,53	14,81%
02	Acquisto di beni di consumo	27.961,21	19,98%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	34.994,23	25,01%
04	Acquisto di beni d'investimento	38.595,73	27,58%
05	Altre spese	450,79	0,33%
06	Imposte e tasse	14.312,63	10,23%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0
08	Oneri finanziari	0,00	0
09	Rimborsi e poste correttive	2.925,00	2,09%
	Totale generale	139.963,12	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 € 1.500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 4 del 02/02/2021 è stato completamente utilizzato.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{89.233,96}{89.233,96} = 1,00$$

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.

$$\frac{\text{UE + Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{73.932,17}{72.640,77} = \mathbf{1,02}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{161.874,73}{163.166,13} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{0,00}{163.166,13} = \mathbf{0,00}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{0,00}{30.805,11} = \mathbf{0,00}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{30.805,11}{193.971,24} = \mathbf{0,16}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{106.031,17}{139.963,12} = \mathbf{0,76}$$

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene riportando la somma degli impegni relativi ai Progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{33.931,95}{139.963,12} = 0,25$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{9.536,17}{139.963,12} = 0,07$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{9.536,17}{143.286,19} = 0,07$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{139.963,12}{754} = 185,63$$

CONCLUSIONI

La realizzazione delle attività da parte della Scuola nell'anno finanziario di riferimento del Conto consuntivo è stata possibile in proporzione ai mezzi finanziari di cui la scuola ha avuto modo di disporre. Entro tali disponibilità gli Organi Collegiali dell'Istituto scolastico hanno potuto effettuare scelte necessarie per aderire alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie.

Le scelte degli interventi, le Attività e i Progetti sono stati sempre effettuati tenendo conto delle strutture e dei mezzi finanziari a disposizione.

I fondi per il miglioramento dell'Offerta formativa hanno permesso di attuare numerosi progetti in relazione al POFT dell'Istituto consentendo di utilizzare anche competenze di personale esperto esterno alla Scuola coinvolto con contratti d'opera.

Nel complesso gli obiettivi prefissati dal Programma Annuale 2021 possono considerarsi raggiunti; quanto previsto sia nelle attività che nei progetti è stato realizzato.

I dati esposti costituiscono un importante punto di riferimento per operare nel futuro scelte gestionali più consapevoli.

Alla luce dei dati e dell'analisi sulla gestione, si invitano i Consiglieri e Revisori, ad approvare senza riserve il Conto Consuntivo 2021 identificato agli atti con **protocollo n. 889/VI.3**.

Si precisa quanto segue:

1) l'ammontare dei mandati, per ogni progetto/attività, è contenuto nei limiti della programmazione definitiva;

2) i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono stati regolarmente documentati e quietanzati;

3) i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA e delle ritenute assistenziali, previdenziali, ed erariali;

4) non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Il saldo cassa al 31/12/2021 è di **€. 99.202,36** che concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto dell'istituto cassiere.

Tavernerio, 07/03/2022

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Flavio Pavoni