



Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE COMO CENTRO CITTA'

VIA A. GRAMSCI, 6
22100 COMO (CO)

Codice Fiscale: 80013980133 Codice Meccanografico: COIC852008

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

Il conto consuntivo per l'anno 2021 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto il 29/10/2020 con provvedimento n. 29 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	932.295,78	Programmazione definitiva	712.319,36	<i>Disp. fin. da programmare</i> 219.976,42
Accertamenti	470.422,72	Impegni	296.941,91	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 173.480,81
competenza	293.773,67	competenza	288.258,79	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		
residui	0,00	residui	24.700,32	-19.185,44
Somme rimaste da riscuotere	176.649,05	Somme rimaste da pagare	8.683,12	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 167.965,93
(+) (+)				
Residui non riscossi anni precedenti	2.629,26	Residui non pagati anni precedenti	17.281,27	
(=) (=)				
Totale residui attivi	179.278,31	Totale residui passivi	25.964,39	<i>Sbilancio residui (b)</i> 153.313,92
			Saldo cassa iniziale (c)	474.728,40
			<i>(a+b+c)</i> 608.856,88	
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	

CONTO FINANZIARIO 2021**RIEPILOGO DELLE ENTRATE**

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	435.376,07	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	176.244,40	176.244,40	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	165.984,65	165.984,65	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	300,00	300,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	71.373,37	71.373,37	100,00%
Contributi da privati	82.063,28	55.566,29	67,71%
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	954,01	954,01	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	932.295,78	470.422,72	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		470.422,72	

(*) 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 € 270.647,09
 Variazioni in corso d'anno € -66.271,02

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/09/2021		E	-66.271,02	Adeguamento avanzo amministrazione 2020

Previsione definitiva € 204.376,07
 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 € 231.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 231.000,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]**02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)**

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.629,71

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/09/2021		E	3.629,71	Saldo PON Per la Scuola (FSE)

Previsione definitiva € 3.629,71
 Somme accertate € 3.629,71
 Riscosso € 3.629,71
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) Pon per la scuola (FSE) € 3.629,71
 Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 172.614,69

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/03/2021		E	11.970,64	Saldo PON smart Class -4878/2020
04/11/2021		E	83.307,39	Realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole - 13,1,1A-FESRPON-LO-2021-707
04/11/2021		E	77.336,66	Digital Board trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione-Avviso 13,1,2A-FESRPON-LO-2021-6

Previsione definitiva € 172.614,69
 Somme accertate € 172.614,69
 Riscosso € 11.970,64
 Rimaste da riscuotere € 160.644,05 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) Pon smart Class - 4878/2020 € 11.970,64 - 02) PON per la scuola (FESR) - REACT EU € 83.307,39 - 03) PON Per la scuola (FESR) - REACT EU € 77.336,66
 Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]**03 / 01 – Dotazione ordinaria**

Previsione iniziale € 22.209,33
 Variazioni in corso d'anno € 22.591,62

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2021	7	C	270,00	Maggiore entrata a integrazione su 8/12 dotazione ordinaria finanziamento Miur funzionamento amministrativo-didattico integrazione funzionamento
30/11/2021	9	C	10.808,00	EF 2021 funzionamento amministrativo settembre - dicembre 2021
30/11/2021	9	C	2.232,56	EF 2021 mesa in sicurezza, esami di stato 20/21
22/12/2021		E	8.299,84	Assestamento di bilancio
31/12/2021		E	981,22	assestamento di bilancio

Previsione definitiva	€	44.800,95	
Somme accertate	€	44.800,95	
Riscosso	€	44.800,95	
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	€	121.183,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2021	2	C	1.000,00	Maggiore entrata Finanziamento Miur - assegnazione e contestuale erogazione delle risorse finanziarie finalizzate all'acquisto di defibrillatori semiautomatici (DAE) et similia - Nota prot. n. 7144 del 25/03/2021
30/06/2021	3	C	22.460,52	Maggiore entrata Miur erogazione della risorsa finanziaria ex art. 31, COMMA 1 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41 - per : disp. protez. e mater. per l'igiene individuale e ambienti/specifici servizi professionali per supp. e assist.psicol./serv.medic
30/06/2021	4	C	28.811,38	Maggiore entrata Miur erogazione della risorsa finanziaria ex art. 31, COMMA 6 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41 - favorire l'attività didattica e per il recupero delle competenze e della socialità delle studentesse e degli studenti emergenza Covid
03/09/2021		E	1.000,00	Maggior finanziamento Animatore digitale
18/11/2021		E	16.000,00	Piano nazionale di ripresa e resilienza - PNRR STEM
30/11/2021	9	C	51.083,78	Maggiore entrata ex Art. 58 comma 4 D.L. 25/05/2021 n. 73
30/11/2021	9	C	488,67	maggior entrata af 2021 DL 104_2013 art 8 comma 1 orientamento 21/22
22/12/2021		E	339,35	Assestamento di bilancio

Previsione definitiva	€	121.183,70	
Somme accertate	€	121.183,70	
Riscosso	€	105.183,70	
Rimaste da riscuotere	€	16.000,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia € 1.000,00 - 02) Risorse ex Art. 31 COMMA1 lettera a) D.L. 41/2021 € 22.460,52 - 03) Risorse ex Art. 31 comma 6 - D.L. 41/2021 € 28.811,38 - 04) Animatore Digitale € 1.000,00 - 05) Risorse ex art. 58, comma 4, D.L.73/2021 € 51.083,78 - 06) DL 104_2013 art. 8 Comma 1 Orientamento 21/22 € 488,67 - 07) Piano nazionale di ripresa e resilienza _PNRR € 16.000,00 - 08) Patti di Comunità 2021 Ust Como € 339,35

Annotazioni:

04 / 03 – Altri finanziamenti non vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/09/2021		E	300,00	maggior finanziamento contributo università per TFA Vella Alice

Previsione definitiva	€	300,00	
Somme accertate	€	300,00	
Riscosso	€	300,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 50.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 18.942,07

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/09/2021		E	18.942,07	Saldo manutenzione Comune di Como 20/21

Previsione definitiva € 68.942,07
 Somme accertate € 68.942,07
 Riscosso € 68.942,07
 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 € 2.431,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2021	5	C	445,30	Maggiore entrata quale contributo ITIS Pessina per sistemazione ed integrazione allrme palestra condivisa
03/09/2021		E	1.986,00	Finanziamento formazione POLO Ripamonti_Da Vinci

Previsione definitiva € 2.431,30
 Somme accertate € 2.431,30
 Riscosso € 2.431,30
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

Previsione iniziale € 39.700,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 39.700,00
 Somme accertate € 29.050,00
 Riscosso € 29.050,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 03 – Contributi per mensa scolastica

Previsione iniziale € 20.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 20.000,00
 Somme accertate € 9.545,95
 Riscosso € 9.545,95
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 120,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2021		E	120,00	assestamento di bilancio

Previsione definitiva € 120,00
 Somme accertate € 120,00
 Riscosso € 120,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 13.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 13.000,00
 Somme accertate € 9.048,00
 Riscosso € 9.048,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 1.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 723,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2021		E	723,00	assestamento di bilancio

Previsione definitiva € 2.223,00
 Somme accertate € 2.223,00
 Riscosso € 2.223,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 5.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 5.000,00
 Somme accertate € 3.559,06
 Riscosso € 3.559,06
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.020,28

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/09/2021		E	25,77	restituzione importo dalla Comunità fondazione Somaschi a copertura nota di credito 2020
03/09/2021		E	1.994,51	Maggior entrata formazione progetto ad hoc cof 0385_Cometa

Previsione definitiva € 2.020,28
 Somme accertate € 2.020,28
 Riscosso € 2.020,28
 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 € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/09/2021		E	0,01	Interessi attivi banca d'Italia

Previsione definitiva € 0,01
 Somme accertate € 0,01
 Riscosso € 0,01
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 954,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2021	6	C	580,00	Maggiore entrata per Corso Eipass - TFA Università cattolica - Concorso musicale Eipass/cattolica/concorso musicale
22/12/2021		E	5,00	Assestamento di bilancio
31/12/2021		E	369,00	assestamento di bilancio

Previsione definitiva € 954,00
 Somme accertate € 954,00
 Riscosso € 949,00
 Rimaste da riscuotere € 5,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	567.758,20	232.434,62	40,94%
Progetti	144.461,16	64.507,29	44,65%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	100,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	712.319,36	296.941,91	
Avanzo di competenza		173.480,81	
Totale a pareggio		470.422,72	

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

ANALISI DELLE SPESE

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

Attività - A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 103.000,00

Variazioni in corso d'anno € 41.920,82

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2021	1	C	1/3	1.481,59	Variazione all'interno scheda finanziaria A1 /A14/P1/P2 (in avanzo) per appianamento sottoconti in rosso
30/06/2021	1	C	1/4	528,51	Variazione all'interno scheda finanziaria A1 /A14/P1/P2 (in avanzo) per appianamento sottoconti in rosso
30/06/2021	1	C	3/2	3.235,44	Variazione all'interno scheda finanziaria A1 /A14/P1/P2 (in avanzo) per appianamento sottoconti in rosso
30/06/2021	1	C	3/9	-2.010,10	Variazione all'interno scheda finanziaria A1 /A14/P1/P2 (in avanzo) per appianamento sottoconti in rosso
30/06/2021	1	C	5/1	-3.000,00	Variazione all'interno scheda finanziaria A1 /A14/P1/P2 (in avanzo) per appianamento sottoconti in rosso
30/06/2021	1	C	6/1	-235,44	Variazione all'interno scheda finanziaria A1 /A14/P1/P2 (in avanzo) per appianamento sottoconti in rosso
30/06/2021	5	C	3/10	445,30	Maggiore entrata quale contributo ITIS Pessina per sistemazione ed integrazione all'rme palestra condivisa
30/06/2021	7	C	3/2	270,00	Maggiore entrata a integrazione su 8/12 dotazione ordinaria finanziamento Miur funzionamento amministrativo-didattico
30/06/2021	8	C	2/3	-20,30	Variazione da A1 in A14 per integrazione acquisto defibrillatore pari € 20,30 imponibile pagato con stesso mandato n. 238 (finanziato € 1000,00 spese € 1.244,77)
03/09/2021		E	3/6	18.942,07	Saldo manutenzione Comune di Como 20/21
19/11/2021		E	2/3	-37,87	Adeguamento sottoconti
19/11/2021		E	5/1	-271,83	Adeguamento sottoconti
19/11/2021		E	6/1	271,83	Adeguamento sottoconti
30/11/2021	9	C	2/3	1.808,00	EF 2021 funzionamento amministrativo settembre - dicembre 2021
30/11/2021	9	C	2/3	2.232,56	EF 2021 mesa in sicurezza, esami di stato 20/21
30/11/2021	9	C	3/2	6.000,00	EF 2021 funzionamento amministrativo settembre - dicembre 2021
30/11/2021	9	C	3/10	3.000,00	EF 2021 funzionamento amministrativo settembre - dicembre 2021
22/12/2021		E	1/1	8.299,84	Assestamento di bilancio
22/12/2021		E	2/3	6,42	Assestamento di bilancio
22/12/2021		E	3/7	21,96	Assestamento di bilancio
22/12/2021		E	3/10	-676,54	Assestamento di bilancio
22/12/2021		E	5/1	16,80	Assestamento di bilancio
22/12/2021		E	6/1	631,36	Assestamento di bilancio
31/12/2021		E	2/3	981,22	assestamento di bilancio

Previsione definitiva € 144.920,82

Somme impegnate € 90.994,76

Pagato € 86.854,81

Rimasto da pagare € 4.139,95

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 124.952,51

Residua disponibilità finanz € 33.957,75

Attività - A01.14 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia

Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.020,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2021	2	C	2/3	1.000,00	Maggiore entrata Finanziamento Miur - assegnazione e contestuale erogazione delle risorse finanziarie finalizzate all'acquisto di defibrillatori semiautomatici (DAE) et similia - Nota prot. n. 7144 del 25/03/2021
30/06/2021	8	C	2/3	20,30	Variazione da A1 in A14 per integrazione acquisto defibrillatore pari € 20,30 imponibile pagato con stesso mandato n. 238 (finanziato € 1000,00 spese € 1.244,77)

Previsione definitiva € 1.020,30
 Somme impegnate € 1.020,30
 Pagato € 1.020,30
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.000,00
 Residua disponibilità finanz € -20,30

Attività - A01.15 - Risorse ex Art. 31 COMMA 1 lettera a) D.L. 41/2021

Risorse ex Art. 31 COMMA 1 lettera a) D.L. 41/2021

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 22.498,39

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2021	3	C	2/3	18.655,78	Maggiore entrata Miur erogazione della risorsa finanziaria ex art. 31, COMMA 1 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41 - per : disp. protez. e mater. per l'igiene individuale e ambienti/specifici servizi professionali per supp. e assist.psicol./serv.medic
30/06/2021	3	C	6/1	3.804,74	Maggiore entrata Miur erogazione della risorsa finanziaria ex art. 31, COMMA 1 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41 - per : disp. protez. e mater. per l'igiene individuale e ambienti/specifici servizi professionali per supp. e assist.psicol./serv.medic
19/11/2021		E	2/3	42,00	Adeguamento sottoconti
19/11/2021		E	6/1	-4,13	Adeguamento sottoconti

Previsione definitiva € 22.498,39
 Somme impegnate € 22.498,39
 Pagato € 22.498,39
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 22.460,52
 Residua disponibilità finanz € -37,87

Attività - A01.16 - Risorse ex art.58, comma4,D.L.73/2021

Risorse ex art.58, comma4,D.L.73/2021

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 35.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/11/2021		E	2/3	-438,16	Adeguamento sottoconti
19/11/2021		E	6/1	438,16	Adeguamento sottoconti
30/11/2021	9	C	2/3	35.000,00	Maggiore entrata ex Art. 58 comma 4 D.L. 25/05/2021 n. 73

Previsione definitiva	€	35.000,00	
Somme impegnate	€	13.399,41	
Pagato	€	9.078,17	
Rimasto da pagare	€	4.321,24	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	35.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	21.600,59	

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale	€	121.609,33
Variazioni in corso d'anno	€	5,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2021	1	C	3/2	1.077,00	Variazione all'interno scheda finanziaria A1 /A14/P1/P2 (in avanzo) per appianamento sottoconti in rosso
30/06/2021	1	C	6/1	-1.077,00	Variazione all'interno scheda finanziaria A1 /A14/P1/P2 (in avanzo) per appianamento sottoconti in rosso
03/09/2021		E	3/13	0,01	Interessi attivi banca d'Italia
19/11/2021		E	2/1	-5.371,85	Adeguamento sottoconti
19/11/2021		E	3/1	1.049,85	Adeguamento sottoconti
19/11/2021		E	3/2	4.322,00	Adeguamento sottoconti
22/12/2021		E	2/1	-15,88	Assestamento di bilancio
22/12/2021		E	2/3	-1.869,78	Assestamento di bilancio
22/12/2021		E	3/2	1.137,30	Assestamento di bilancio
22/12/2021		E	3/6	35,98	Assestamento di bilancio
22/12/2021		E	3/11	696,50	Assestamento di bilancio
22/12/2021		E	4/3	20,88	Assestamento di bilancio

Previsione definitiva	€	121.614,34	
Somme impegnate	€	84.240,69	
Pagato	€	84.138,95	
Rimasto da pagare	€	101,74	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	128.601,29	
Residua disponibilità finanz	€	44.360,60	

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale	€	32.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/11/2021		E	2/1	4.330,42	Adeguamento sottoconti
19/11/2021		E	4/3	-4.330,42	Adeguamento sottoconti
22/12/2021		E	2/1	168,55	Assestamento di bilancio
22/12/2021		E	2/3	-168,55	Assestamento di bilancio

Previsione definitiva	€	32.000,00	
Somme impegnate	€	12.152,23	
Pagato	€	12.152,23	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	37.938,54	
Residua disponibilità finanz	€	25.786,31	

Attività - A03.12 - Supporti Didattici Avviso 19146/2020

Supporto Didattico Libri di Testo/Kit scolastici - Avviso 19146/2020

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

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

Previsione definitiva	€	0,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.629,71			
Residua disponibilità finanz	€	3.629,71			

Attività - A03.17 - Risorse ex art.58, comma4,D.L.73/2021

Risorse ex art.58, comma4,D.L.73/2021

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	12.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2021	9	C	4/3	12.000,00	Maggiore entrata ex Art. 58 comma 4 D.L. 25/05/2021 n. 73

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

Attività - A03.18 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021 1068682

Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021__1068682

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	83.307,39

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/11/2021		E	1/3	10.000,00	Realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole - 13,1,1A-FESRPN-LO-2021-707
04/11/2021		E	2/3	73.307,39	Realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole - 13,1,1A-FESRPN-LO-2021-707

Previsione definitiva	€	83.307,39			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	83.307,39			
Residua disponibilità finanz	€	83.307,39			

Attività - A03.19 - Digital Board transf.ne digitale nella didattica e nell'organ.ne-Avviso 28966/21

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	77.336,66

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/11/2021		E	1/1	773,36	Digital Board trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione-Avviso 13,1,2A-FESRPN-LO-2021-6
04/11/2021		E	1/3	2.320,10	Digital Board trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione-Avviso 13,1,2A-FESRPN-LO-2021-6

04/11/2021		E	2/3	72.696,48	Digital Board trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione-Avviso 13,1,2A-FESRPN-LO-2021-6
04/11/2021		E	3/4	773,36	Digital Board trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione-Avviso 13,1,2A-FESRPN-LO-2021-6
04/11/2021		E	5/1	773,36	Digital Board trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione-Avviso 13,1,2A-FESRPN-LO-2021-6

Previsione definitiva	€	77.336,66	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	77.336,66	
Residua disponibilità finanz	€	77.336,66	

Attività - A03.20 - DL 104 2013 art. 8 Comma 1 Orientamento 21/22

DL 104_2013 art. 8 Comma 1 Orientamento 21/22

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	488,67

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2021	9	C	2/3	488,67	maggior entrata af 2021 DL 104_2013 art 8 comma 1 orientamento 21/22

Previsione definitiva	€	488,67	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	488,67	
Residua disponibilità finanz	€	488,67	

Attività - A03.21 - Spazi e strumenti digitali per le STEM

Spazi e strumenti digitali per le STEM avviso DGEFID N. 10812

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/11/2021		E	2/3	16.000,00	Piano nazionale di ripresa e resilienza - PNRR_STEM

Previsione definitiva	€	16.000,00	
Somme impegnate	€	994,30	
Pagato	€	994,30	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	16.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	15.005,70	

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

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale	€	10.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.212,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2021		E	3/3	1.212,00	asestamento di bilancio

Previsione definitiva	€	11.212,00	
Somme impegnate	€	375,00	
Pagato	€	375,00	

Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.120,00	
Residua disponibilità finanz	€	9.745,00	

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	8.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.359,63

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/09/2021		E	3/5	25,77	restituzione importo dalla Comunità fondazione Somaschi a copertura nota di credito 2020
03/09/2021		E	3/5	1.994,51	Maggior entrata formazione progetto ad hoc cof 0385 Cometa
22/12/2021		E	5/1	339,35	Assestamento di bilancio

Previsione definitiva	€	10.359,63	
Somme impegnate	€	6.759,54	
Pagato	€	6.759,54	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.359,63	
Residua disponibilità finanz	€	3.600,09	

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

Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2021	1	C	5/1	486,00	Variazione all'interno scheda finanziaria A1 /A14/P1/P2 (in avanzo) per appianamento sottoconti in rosso
30/06/2021	1	C	5/3	-486,00	Variazione all'interno scheda finanziaria A1 /A14/P1/P2 (in avanzo) per appianamento sottoconti in rosso

Previsione definitiva	€	2.000,00	
Somme impegnate	€	486,00	
Pagato	€	486,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.132,00	
Residua disponibilità finanz	€	1.646,00	

Progetti - P01.8 - Piano Scuola Estate - Risorse ex Art. 31, COMMA 6 - D.L. 41/2021

Piano Scuola Estate - Risorse ex Art. 31, COMMA 6 - D.L. 41/2021

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	28.811,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2021	4	C	1/3	10.000,00	Maggiore entrata Miur erogazione della risorsa finanziaria ex art. 31, COMMA 6 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41 - favorire l'attività didattica e per il recupero delle competenze e della socialità delle studentesse e degli studenti emergenza Covid
30/06/2021	4	C	2/3	811,38	Maggiore entrata Miur erogazione della risorsa finanziaria ex art. 31, COMMA 6 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41 - favorire l'attività didattica e per il recupero delle competenze e della socialità delle studentesse e degli studenti emergenza Covid

30/06/2021	4	C	3/2	18.000,00	Maggiore entrata Miur erogazione della risorsa finanziaria ex art. 31, COMMA 6 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41 - favorire l'attività didattica e per il recupero delle competenze e della socialità delle studentesse e degli studenti emergenza Covid
19/11/2021		E	1/3	-3.219,03	Adeguamento sottoconti
19/11/2021		E	1/4	3.290,15	Adeguamento sottoconti
19/11/2021		E	2/3	-701,75	Adeguamento sottoconti
19/11/2021		E	3/2	-7.138,62	Adeguamento sottoconti
19/11/2021		E	4/1	2.566,59	Adeguamento sottoconti
19/11/2021		E	4/3	3.724,51	Adeguamento sottoconti
19/11/2021		E	6/1	1.478,15	Adeguamento sottoconti

Previsione definitiva	€	28.811,38	
Somme impegnate	€	28.717,98	
Pagato	€	28.717,98	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	28.811,38	
Residua disponibilità finanz	€	93,40	

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

Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Previsione iniziale	€	96.700,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	96.700,00	
Somme impegnate	€	30.935,31	
Pagato	€	30.815,12	
Rimasto da pagare	€	120,19	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	82.906,00	
Residua disponibilità finanz	€	51.970,69	

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

Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

Previsione iniziale	€	5.700,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	5.700,00	
Somme impegnate	€	1.877,00	
Pagato	€	1.877,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.069,00	
Residua disponibilità finanz	€	-808,00	

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

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale	€	3.300,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.866,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2021	6	C	3/5	580,00	Maggiore entrata per Corso Eipass - TFA Università cattolica - Concorso musicale
03/09/2021		E	1/3	1.000,00	Maggior finanziamento Animatore digitale
03/09/2021		E	3/5	300,00	maggior finanziamento contributo università per TFA Vella Alice
03/09/2021		E	3/5	1.986,00	Finanziamento formazione POLO Ripamonti_Da Vinci
19/11/2021		E	1/3	500,23	Adeguamento sottoconti
19/11/2021		E	3/5	-500,23	Adeguamento sottoconti

Previsione definitiva	€	7.166,00	
Somme impegnate	€	2.491,00	
Pagato	€	2.491,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.255,00	
Residua disponibilità finanz	€	4.764,00	

Progetti - P04.9 - Risorse exart.58, comma4,D.L.73/2021

Risorse exart.58, comma4,D.L.73/2021

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.083,78

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2021	9	C	3/5	4.083,78	Maggiore entrata ex Art. 58 comma 4 D.L. 25/05/2021 n. 73

Previsione definitiva	€	4.083,78	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.083,78	
Residua disponibilità finanz	€	4.083,78	

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€	474.728,40
--	---	------------

Ammontare somme riscosse:

a) in conto competenza	€	293.773,67	
b) in conto residui	€	0,00	
Totale	€		293.773,67

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

c) in conto competenza	€	288.258,79	
d) in conto residui	€	24.700,32	
Totale	€		312.959,11

Fondo di cassa a fine esercizio

	€	455.542,96
--	---	------------

Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

- Residui attivi	€	179.278,31
- Residui passivi	€	25.964,39

Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio

	€	608.856,88
--	---	------------

Note relative alla situazione amministrativa:

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	103.410,92	-10.095,33	93.315,59
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	103.410,92	-10.095,33	93.315,59
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	2.629,26	176.649,05	179.278,31
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	474.728,40	-19.185,44	455.542,96
Totale disponibilità	477.357,66	157.463,61	634.821,27
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	580.768,58	147.368,28	728.136,86
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	41.981,59	-16.017,20	25.964,39
Totale Debiti	41.981,59	-16.017,20	25.964,39
Consistenza patrimoniale	538.786,99	163.385,48	702.172,47
TOTALE PASSIVO	580.768,58	147.368,28	728.136,86
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	2.629,26	0,00	2.629,26	0,00	2.629,26	176.649,05	179.278,31
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	41.981,59	0,00	41.981,59	24.700,32	17.281,27	8.683,12	25.964,39

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

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere 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	13.081,22	4,41%
02	Acquisto di beni di consumo	67.397,54	22,70%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	144.449,57	48,65%
04	Acquisto di beni d'investimento	39.501,17	13,30%
05	Altre spese	8.359,77	2,82%
06	Imposte e tasse	24.152,64	8,13%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
Totale generale		296.941,91	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 € 1.000,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 21 del 15/01/2021 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 147 del 22/12/2021.

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

INDICI DI BILANCIO

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

INDICI SULLE ENTRATE**INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA**

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

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{166.284,65}{470.422,72} = \mathbf{0,35}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{304.138,07}{470.422,72} = \mathbf{0,65}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{470.422,72}{496.919,71} = \mathbf{0,95}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{176.649,05}{470.422,72} = \mathbf{0,38}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{0,00}{2.629,26} = \mathbf{0,00}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{179.278,31}{473.051,98} = \mathbf{0,38}$$

INDICI SULLE SPESE**INDICE SPESE PER ATTIVITA'**

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{232.434,62}{296.941,91} = \mathbf{0,78}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{64.507,29}{296.941,91} = \mathbf{0,22}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{8.683,12}{296.941,91} = \mathbf{0,03}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{24.700,32}{48.500,00} = \mathbf{0,59}$$

Totale residui passivi	=	41.981,59
------------------------	---	-----------

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)

Totale residui passivi a fine anno	=	25.964,39	= 0,08
Totale impegni + Residui passivi	=	338.923,50	

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	296.941,91	= 213,63
Numero alunni	=	1.390	

CONCLUSIONI

Si ritiene di poter esprimere una valutazione positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti.

A fronte dell'impiego delle risorse finanziarie, patrimoniali ed umane, è da rilevare quanto segue.

- L'anno è stato nuovamente fortemente condizionato dall'emergenza sanitaria che ha determinato la necessità della prosecuzione di quanto già attivato sia in merito all'offerta formativa (DDI) sia per nei protocolli anti-Covid. La sospensione saltuaria della didattica in presenza ha limitato la progettazione che è stata ripensata nel rispetto della normativa di prevenzione del Covid-19.
- Un consistente insieme di spese è costituito dall'acquisto di presidi sanitari, dai nuovi adempimenti in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro e della Privacy, dai materiali di consumo destinati prevalentemente alla igienizzazione. Sono stati utilizzati i finanziamenti del DL 41/2021 e 73/2021 anche per implementare attrezzature destinate ad un utilizzo a lungo termine.
- Sono stati incrementati, anche grazie ai finanziamenti straordinari e ai PON FSRE, gli investimenti destinati all'acquisto di attrezzature informatiche destinate alla didattica, per migliorare la connettività dei plessi. Nello specifico l'istituto ha ricevuto finanziamenti destinati all'acquisto di Digital Board e all'adeguamento delle Reti.
- L'istituto è stato ammesso al finanziamento "Spazi e strumenti digitali per le STEM" che ha garantito la possibilità di promuovere la realizzazione di spazi laboratoriali e la dotazione di strumenti digitali idonei a sostenere l'apprendimento delle discipline STEM.
- Il finanziamento relativo al "Piano scuola estate" ex art. 31 c.6 DL 41/2021 ha consentito di attivare laboratori destinati agli alunni della scuola primaria e sec. di I grado nei mesi di giugno-luglio e settembre. Si è puntato su progetti atti a sollecitare forme di socializzazione e partecipazione che potessero ovviare ai mesi di pandemia che hanno limitato la mobilità degli alunni: teatro, laboratori creativi, psicomotricità, sport, musica.
- Nel rispetto del piano di formazione del personale sia docente che ATA presente nel PTOF si sono intraprese alcune iniziative interne corrispondenti alle tematiche scelte. In particolare è stata proseguita la formazione relativa al Covid19 per tutto il personale. E' stata poi attivata una formazione specificamente rivolta scuola secondaria incentrata su temi relativi all'affettività.



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
GROHOVAZ VALENTINA