

	<p style="text-align: center;">Ministero dell'Istruzione ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "ALESSANDRO VOLTA" di scuola primaria e secondaria di 1° grado C. F. 83007980135 - C. M. LCIC80400L Via Risorgimento 33 - 23826 Mandello del Lario (LC) - tel. 0341-730459 Mail: LCIC80400L@istruzione.it – PEC LCIC80400L@pec.istruzione.it Sito: www.icmandellolario.edu.it</p>	
-----------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------

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

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2021 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021			104.885,36
SOMME RISCOSE	Competenza	143.962,48	
	Residui	15.501,62	
	Totale (1)	159.764,10	
SOMME PAGATE	Competenza	97.514,04	
	Residui	25.730,43	
	Totale (2)	123.544,47	
Differenza (1 - 2)			+36.219,63
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			141.104,99

L'Avanzo di Amministrazione al **31/12/2021** ammonta a Euro **189.316,21** così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
ATTIVI	Esercizio Corrente	49.234,63	
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale (1)	49.234,63	
PASSIVI	Esercizio Corrente	1.023,41	
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale (2)	1.023,41	
DIFFERENZA (1 - 2)			+ 48.211,22
FONDO CASSA ESERCIZIO 2021 (al 31/12)			141.104,99
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021			189.316,21

L'Avanzo di Esercizio 2021 pari a Euro **94.659,66** ed è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE (riscosse e accertate) E.F. 2021 (al 31/12)	193.197,11
SPESE EFFETTIVE (pagate e impegnate) E.F. 2021 (al 31/12)	98.537,45
AVANZO ESERCIZIO 2021	+94.659,66

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse / Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 1 voce 1 - Avanzo Non vincolato		
	Previsione iniziale	3.992,72
	Previsione definitiva	3.992,72
	Differenza	3.992,72

Aggregato 1 voce 2 - Avanzo Vincolato		
	Previsione iniziale	93.294,26
	Previsione definitiva	93.294,26
	Differenza	93.294,26

Aggregato 2 voce 2 – Fondi Europei di Sviluppo Regionale (FESR)		
	Previsione iniziale	0,00
	Variazioni apportate in corso d'anno	45.234,63
	Previsione definitiva	45.234,63
	Somme riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	45.234,63
	Differenza	0,00

Aggregato 3 voce 1 - Dotazione Ordinaria		
	Previsione iniziale	10.966,66
	Variazioni apportate in corso d'anno	9.983,49
	Previsione definitiva	20.950,15
	Somme riscosse	20.950,15
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 3 voce 6 – Altri finanziamenti vincolati dello Stato		
	Previsione iniziale	0,00
	Variazioni apportate in corso d'anno	55.030,87
	Previsione definitiva	55.030,87
	Somme riscosse	55.030,87
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 5 voce 2 – Provincia Vincolati		
	Previsione iniziale	0,00
	Variazioni apportate in corso d'anno	2.072,72
	Previsione definitiva	2.072,72
	Somme riscosse	2.072,72
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 5 voce 3 – Comune non Vincolati		
	Previsione iniziale	2.000,00
	Variazioni apportate in corso d'anno	2.000,00
	Previsione definitiva	4.000,00
	Somme riscosse	4.000,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 5 voce 4 – Comune Vincolati		
	Previsione iniziale	41.917,00
	Variazioni apportate in corso d'anno	11.577,47
	Previsione definitiva	53.494,47
	Somme riscosse	53.494,47
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 5 voce 6 – Altre istituzioni vincolati		
	Previsione iniziale	0,00
	Variazioni apportate in corso d'anno	4.068,16
	Previsione definitiva	4.068,16
	Somme riscosse	4.068,16
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 6 voce 1 – Contributi volontari da famiglie		
	Previsione iniziale	0,00
	Variazioni apportate in corso d'anno	2.260,00
	Previsione definitiva	2.260,00
	Somme riscosse	2.260,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 6 voce 5 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni		
	Previsione iniziale	5.600,00
	Variazioni apportate in corso d'anno	0,00
	Previsione definitiva	5.600,00
	Somme riscosse	4.725,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	875,00

Aggregato 6 voce 6 – Contributi per copertura assicurativa personale		
	Previsione iniziale	0,00
	Variazioni apportate in corso d'anno	416,00
	Previsione definitiva	416,00
	Somme riscosse	416,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 6 voce 10 – Altri contributi da famiglie vincolati		
	Previsione iniziale	0,00
	Variazioni apportate in corso d'anno	867,00
	Previsione definitiva	867,00
	Somme riscosse	867,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 8 voce 5 – Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute		
	Previsione iniziale	0,00
	Variazioni apportate in corso d'anno	78,00
	Previsione definitiva	78,00
	Somme riscosse	78,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 1 – Interessi		
	Previsione iniziale	0,04
	Variazioni apportate in corso d'anno	0,07
	Previsione definitiva	0,11
	Somme riscosse	0,11
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
291.359,09	193.197,11	143.962,48	49.234,63	98.161,98
Disavanzo di competenza	0,00			
Totale a pareggio	193.197,11			

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

A1-1 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
	Previsione iniziale		23.962,72
	Variazioni apportate in corso d'anno		17.639,86
	Previsione definitiva		41.602,58
	Somme pagate		23.553,38
	Somme da pagare		0,00
	Economie		18.049,20

Le spese che gravano su questa Attività si riferiscono maggiormente ai costi di funzionamento e di gestione della scuola, in particolare per quanto riguarda:

- acquisto di materiale e strumenti per la pulizia per i 4 plessi;
- compensi ai collaboratori per funzioni miste;
- spese per canone ADSL;
- attivazione e canone rete in fibra ottica per i plessi di Mandello;
- software per la gestione dell'orario scolastico;
- spese per consulenza in materia di sicurezza e RSPP;
- spese per DPO – privacy;
- spese per assicurazione infortuni e RC degli alunni e del personale;
- canone noleggio stampante aula docenti;
- acquisto di DPI per il personale;
- acquisto di materiale di sanificazione e disinfezione specifico;
- visite specialistiche di medicina del lavoro;
- acquisto di un defibrillatore e relativo corso di formazione per il personale

Tale attività è stata finanziata da:

- avanzo di amministrazione vincolato e non vincolato
- finanziamenti per il funzionamento provenienti dal MI
- finanziamenti vincolati del MI per acquisto defibrillatori;
- contributi Comune di Abbazia per funzioni miste dei collaboratori scolastici
- contributo Comune di Mandello per fibra ottica
- dai contributi delle famiglie e degli operatori scolastici per l'assicurazione volontaria

A1-2 RISORSE EX ART. 31, comma 1, DL 41/2021			
	Previsione iniziale		0,00
	Variazioni apportate in corso d'anno		8.000,00
	Previsione definitiva		8.000,00
	Somme pagate		8.000,00
	Somme da pagare		0,00
	Economie		0,00

Questa scheda di destinazione è stata creata nel corso dell'anno, su indicazioni ministeriali, per la gestione di parte dei fondi di cui al "Decreto Sostegni". I fondi sono stati utilizzati, insieme ad una parte dei contributi PDS dei Comuni dell'a.s. 2019/20, per l'acquisto di 4 generatori di vapore professionali per la pulizia e la disinfezione dei locali.

A1-3 RISORSE EX ART. 58, comma 4, DL 73/2021			
	Previsione iniziale		0,00
	Variazioni apportate in corso d'anno		10.000,00
	Previsione definitiva		10.000,00
	Somme pagate		3.293,01
	Somme da pagare		0,00
	Economie		6.706,99

La scheda di destinazione è stata creata per la gestione di parte delle risorse assegnate dal Ministero con il "Decreto Sostegni bis". Le spese hanno riguardato:

- compenso per il Medico Competente
- acquisto di spray igienizzante
- acquisto di materiale di pulizia e sanificazione

A2-1 FUNZIONAMENTOAMMINISTRATIVO		
	Previsione iniziale	7.000,04
	Variazioni apportate in corso d'anno	4.991,82
	Previsione definitiva	11.991,86
	Somme pagate	6.706,72
	Somme da pagare	0,00
	Economie	5.285,14

Le spese che gravano su questa attività si riferiscono soprattutto al funzionamento degli uffici e altre di carattere amministrativo, quali:

- spese postali;
- canone di noleggio della fotocopiatrice a disposizione degli uffici di segreteria;
- abbonamenti riviste per presidenza e segreteria;
- rinnovo e assistenza software per segreteria digitale e gestione del personale;
- acquisto di nuovi hardware/software per la rilevazione delle presenze;
- acquisto materiale di cancelleria;
- quota associativa Rete Nazione Scuole Senza Zaino;
- spese per tenuta conto di tesoreria
- ricariche SIM dati per DDI

La copertura di tali spese è stata possibile grazie all'utilizzo di:

- parte del contributo MI per il funzionamento;
- contributi dei comuni per il funzionamento;
- interessi su conto di tesoreria

A3-1 DIDATTICA		
	Previsione iniziale	37.012,44
	Variazioni apportate in corso d'anno	0,00
	Previsione definitiva	37.012,44
	Somme pagate	11.414,36
	Somme da pagare	0,00
	Economie	25.598,08

Su tale attività sono state sostenute le spese che riguardano più in generale la parte didattica, quali:

- canone di noleggio delle fotocopiatrici dei plessi di Mandello;
- manutenzione e assistenza software registro elettronico;
- acquisto stampante e toner per aula sostegno;
- acquisto carta fotocopie;
- acquisto materiale didattico e di consumo per i 4 plessi;
- acquisto n. 15 PC ricondizionati per la scuola secondaria di Abbazia;
- acquisto libri in inglese per biblioteca alunni;
- acquisto libri per alfabetizzazione e intercultura;
- quota parte acquisto diari scolastici

L'attività è stata finanziata:

- da avanzo di amministrazione vincolato
- contributi PDS dei Comuni di Mandello e Abbazia;
- quota parte contributi volontari delle famiglie per acquisto diari scolastici

A3-2 10.8.6A FESRPON-LO-2020-620 SMART CLASS: SUPPORTI PER LA DAD		
	Previsione iniziale	12.995,87
	Variazioni apportate in corso d'anno	0,00
	Previsione definitiva	12.995,87
	Somme pagate	270,05
	Somme da pagare	0,00
	Economie	12.725,82

La scheda è stata creata per la riscossione, in conto residui, dei fondi relativi al Progetto PON "Supporti per la DAD". L'acquisto dei beni era stato effettuato nel corso del 2020 utilizzando anticipo di cassa. Nel corso del 2021 sono stati liquidati i compensi per l'attività amministrativa e gestionale.

A seguito della chiusura del progetto e della sua rendicontazione la somma introitata è stata inferiore rispetto al residuo attivo iscritto a bilancio; si è pertanto provveduto alla radiazione della differenza (come da decreto allegato).

A3-3 RISORSE EX ART. 231, comma 1, DL 34/2020		
	Previsione iniziale	17.000,67
	Variazioni apportate in corso d'anno	0,00
	Previsione definitiva	17.000,67
	Somme pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	17.000,67

La scheda è stata creata per la gestione delle risorse destinate alla didattica di cui al DL "Rilancio Italia" n. 34/2020.

Nel 2021 sono stati pagati, in conto residui, gli acquisti destinati alla Scuola Senza Zaino per € 7.001,13 e l'acquisto di 6 kit LIM per € 9.991,80.

A3-4 FSEPON-LO-2020-363 SUPPORTO PER LIBRI DI TESTO E KIT SCOLASTICI

Previsione iniziale	5.176,47
Variazioni apportate in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	5.176,475
Somme pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	5.176,475

La scheda è stata creata per la riscossione, in conto residui, dei fondi relativi al Progetto PON "A scuola insieme".

L'acquisto dei libri di testo, da concedere in comodato d'uso gratuito agli studenti, era stato effettuato nel corso del 2020 utilizzando anticipo di cassa.

Nel 2021 è stata liquidata solo l'IVA sull'acquisto dei segnalibri.

A seguito della chiusura del progetto e della sua rendicontazione la somma introitata è stata inferiore rispetto al residuo attivo iscritto a bilancio; si è pertanto provveduto alla radiazione della differenza (come da decreto allegato).

A3-5 RISORSE EX ART. 21 DL 137/2020

Previsione iniziale	7.878,13
Variazioni apportate in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	7.878,13
Somme pagate	38,23
Somme da pagare	0,00
Economie	7.839,90

La scheda è stata creata per la gestione delle risorse assegnate dal MI con il DL 137/2020 destinate al potenziamento degli strumenti e delle attività per la didattica digitale integrata. Nel 2021 sono stati pagati, in conto residui, l'acquisto di strumenti per la DDI per € 7.883,41.

A3-6 RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, DL 41/2021

Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno	3.156,69
Previsione definitiva	3.156,69
Somme pagate	2.409,00
Somme da pagare	747,42
Economie	0,27

Questa scheda di destinazione è stata creata nel corso dell'anno, su indicazioni ministeriali, per la gestione di parte delle risorse di cui al "Decreto Sostegni, e destinata più specificatamente alla didattica.

Le spese hanno riguardato:

- arredi per Scuola Senza Zaino
- licenze Anastasis

A3-7 RISORSE EX ART. 31, COMMA 6, DL 41/2021 – PIANO ESTATE

Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno	13.480,73
Previsione definitiva	13.480,73
Somme pagate	12.714,15
Somme da pagare	0,00
Economie	766,58

La scheda è stata creata per la gestione dei fondi assegnati dal MI con il DL 41/2021, cd. "Decreto Sostegni", destinati alla realizzazione di tutte le attività relative al Piano Scuola Estate 2021.

Le risorse sono state destinate al pagamento dei compensi ai docenti e al personale ATA impegnati nelle attività previste dal Piano Estate nei mesi di giugno e settembre 2021.

A3-8 RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, DL 73/2021

Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno	15.121,23
Previsione definitiva	13.480,73
Somme pagate	0,00
Somme da pagare	275,99
Economie	14.845,24

La scheda è stata creata per la gestione di parte della risorsa assegnata dal Ministero, con il "Decreto Sostegni bis", destinata più specificatamente alla didattica.

I fondi sono destinati all'acquisto di arredi scolastici e biglietti per visite guidate virtuali.

Nel corso del 2021 non sono state registrate spese su questa attività.

A3-9 DIGITAL BOARD - PROGETTO 13.1.2A-FESRPON-LO-2021-322		
	Previsione iniziale	0,00
	Variazioni apportate in corso d'anno	45.234,63
	Previsione definitiva	45.234,63
	Somme pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	45.234,63

Nella scheda sono stati allocati i fondi del PON Digital Board destinati all'acquisto di monitor interattivi per la didattica e di PC per la segreteria. Il progetto sarà realizzato nel corso dell'anno 2022.

A5-1 VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		
	Previsione iniziale	683,50
	Variazioni apportate in corso d'anno	0,00
	Previsione definitiva	683,50
	Somme pagate	63,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	620,50

Nel corso del 2021 l'attività non ha registrato entrate; per quanto riguarda le uscite è stata restituita ad una famiglia la quota per visite non effettuate nel 2020.

A6-1 ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO		
	Previsione iniziale	7.710,79
	Variazioni apportate in corso d'anno	5.782,73
	Previsione definitiva	13.493,52
	Somme pagate	7.000,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	6.493,52

L'unica spesa sostenuta riguarda il compenso all'esperto esterno per il Progetto "Orientamento" L'attività è stata finanziata da avanzo vincolato, risorse vincolate provenienti dal Ministero e dai contributi dei Comuni di Mandello e Abbazia per l'ampliamento dell'offerta formativa.

P1-1 POTENZIAMENTO LOGICO-MATEMATICO		
	Previsione iniziale	1.060,00
	Variazioni apportate in corso d'anno	0,00
	Previsione definitiva	1.060,00
	Somme pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.060,00

Il Progetto nel corso dell'anno non ha registrato costi.

P1-2 EDUCAZIONE AMBIENTE E SALUTE		
	Previsione iniziale	378,59
	Variazioni apportate in corso d'anno	0,00
	Previsione definitiva	378,59
	Somme pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	378,59

Il Progetto nel corso dell'anno non ha registrato costi.

P2-1 POTENZIAMENTO UMANISTICO		
	Previsione iniziale	870,00
	Variazioni apportate in corso d'anno	0,00
	Previsione definitiva	870,00
	Somme pagate	850,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	20,00

Le spese sostenute hanno riguardato i compensi per gli esperti esterni per:

- Promozione alla lettura (scuola secondaria di Abbazia)
- Itinerari della memoria (scuole secondarie)

Il Progetto è stato finanziato dai fondi per il PDS dei comuni di Mandello e Abbazia.

P2-2 POTENZIAMENTO LINGUISTICO		
	Previsione iniziale	7.559,36
	Variazioni apportate in corso d'anno	0,00
	Previsione definitiva	7.559,36
	Somme pagate	7.000,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	559,36

Sul progetto sono stati liquidati i compensi per gli esperti madrelingua inglese per gli aa.ss. 2019/20 e 2020/21.

Nelle entrate, oltre all'avanzo vincolato, sono confluiti parte dei fondi per l'ampliamento dell'offerta formativa dei comuni di Mandello e Abbadia.

P2-3 POTENZIAMENTO MOTORIO		
	Previsione iniziale	593,44
	Variazioni apportate in corso d'anno	2.000,00
	Previsione definitiva	2.593,44
	Somme pagate	2.005,29
	Somme da pagare	0,00
	Economie	588,15

Le spese hanno riguardato l'acquisto di materiale per le palestre.

Il Progetto è finanziato da:

- avanzo vincolato;
- contributi dei Comuni di Mandello e Abbadia
- premio per partecipazione giochi sportivi studenteschi a.s. 2018/19

P2-4 POTENZIAMENTO ARTISTICO		
	Previsione iniziale	674,72
	Variazioni apportate in corso d'anno	0,00
	Previsione definitiva	674,72
	Somme pagate	26,30
	Somme da pagare	0,00
	Economie	648,42

L' unica spesa sostenuta è stato l'acquisto di materiale per realizzazione murales.

Il Progetto è finanziato da:

- avanzo vincolato;
- contributo del Comune di Abbadia finalizzato al progetto.

P2-5 CITTADINANZA E LEGALITA'		
	Previsione iniziale	3.692,58
	Variazioni apportate in corso d'anno	0,00
	Previsione definitiva	3.692,58
	Somme pagate	2.892,80
	Somme da pagare	0,00
	Economie	799,78

Le spese hanno riguardato esclusivamente la realizzazione del progetto "On line/Off line"

Il Progetto è stato finanziato da:

- avanzo di amministrazione vincolato;
- contributi PDS dei Comuni di Mandello e Abbadia finalizzati

P2-6 CONOSCENZA DI SÉ - AFFETTIVITÀ		
	Previsione iniziale	8.036,00
	Variazioni apportate in corso d'anno	2.260,00
	Previsione definitiva	10.296,00
	Somme pagate	2.520,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	7.776,00

Sul progetto è stato liquidato il compenso all'esperto esterno per lo "Sportello psicologico" dell'a.s. 2019/20.

Il Progetto è stato finanziato da:

- avanzo di amministrazione vincolato;
- contributi PDS del Comune di Mandello e Abbadia finalizzati;
- parte dei contributi volontari delle famiglie per l'ampliamento dell'offerta formativa

P2-7 INCLUSIONE E SUCCESSO FORMATIVO	
Previsione iniziale	8.718,68
Variazioni apportate in corso d'anno	867,00
Previsione definitiva	9.585,68
Somme pagate	2.275,00
Somme da pagare	0,00
Economie	7.310,68

Le spese hanno riguardato la liquidazione del compenso all'esperto esterno per il progetto "Studiamo Insieme" dell'a.s. 2019/20.

Il Progetto è stato finanziato da:

- avanzo vincolato
- contributi dei comuni finalizzati
- contributi delle famiglie finalizzati al progetto Studiamo Insieme

P4-1 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	
Previsione iniziale	5.670,02
Variazioni apportate in corso d'anno	5.053,72
Previsione definitiva	10.723,74
Somme pagate	4.482,75
Somme da pagare	0,00
Economie	6.240,99

Il Progetto è stato finanziato da:

- avanzo di amministrazione vincolato;
- contributo MI per Animatore Digitale
- fondi scuola polo per formazione docenti;
- contributo Provincia di Lecco per tirocini formativi;
- fondi scuola polo per Educazione alle differenze

Le spese hanno riguardato i seguenti corsi di formazione:

- regolarizzazione contributi INAIL per tirocini formativi
- corsi sicurezza per docenti e ATA
- compensi per progetto Educazione alle differenze
- restituzione fondi PNFD non utilizzati

Il contributo volontario delle famiglie per l'ampliamento dell'offerta formativa è stato destinato per l'a.s. 2020/21 al progetto "Sportello psicologico".

R 98 - Fondo riserva	
Previsione iniziale	1.096,66
Storni	0,00
Previsione definitiva	1.096,66
Economie	1.096,66

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
291.359,09	98.537,45	97.514,04	1.023,41	192.821,64
Avanzo di competenza	94.659,66			
Totale a pareggio	193.197,11			

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2021 (al 31/12) si evincono le seguenti risultanze:

PROSPETTO DELL'ATTIVO

Situazione all'01/01/2021		variazioni	Situazione al 31/12/2021
Immobilizzazioni	69.031,26	+ 6.889,52	75.920,78
Residui attivi	18.172,34	+ 31.062,29	49.234,63
Depositi bancari e postali	105.012,31	+ 36.118,96	141.131,27
Totale Attivi	192.215,91	+ 74.070,77	266.286,68

PROSPETTO DEL PASSIVO

Situazione all'01/01/2021		variazioni	Situazione al 31/12/2021
Debiti	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	25.770,72	- 24.747,31	1.023,41
Consistenza patrimoniale	166.445,19	+ 98.818,08	265.263,27
Totale passivo	192.215,91	+ 74.070,77	266.286,68

CONCLUSIONI

Il Conto Consuntivo è stato predisposto, come prescritto, dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi e sarà sottoposto al controllo amministrativo-contabile dei Revisori dei Conti unitamente alla presente relazione. Successivamente, esso sarà sottoposto al Consiglio di Istituto per l'approvazione, corredato del parere e della relazione dei Revisori dei Conti e dalla presente.

La norma ministeriale fondamentale è il Decreto Interministeriale n. 129 del 28/08/2018, Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107; in particolare gli articoli 22 e 23.

Con il Conto Consuntivo si misurano i risultati conseguiti, in termini contabili nell'anno finanziario di riferimento, in relazione agli obiettivi programmati e al reale andamento della gestione.

L'andamento generale ed i monitoraggi effettuati sui progetti/attività hanno dato risultati positivi e pertanto saranno utili indicatori per la progettazione futura. Si può osservare che la realizzazione dei progetti ha assorbito buona parte delle uscite indicando, in tal modo, che l'Istituto si avvale della progettazione come strumento reale di adeguamento dell'Offerta Formativa alle specifiche esigenze del territorio.

Attività e progetti sono stati realizzati con le risorse umane e strumentali come previsto dalla programmazione. L'utilizzo delle risorse umane e strumentali dell'Istituto ha permesso da un lato di accrescere le competenze del personale che è stato coinvolto in nuove attività e, dall'altro, di incrementare la consapevolezza delle proprie competenze mettendole anche a disposizione degli altri.

Le poste iniziali programmate sono quelle indicate nel Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto in data 20 gennaio 2021 con delibera n. 36; sono inoltre evidenziate le variazioni intervenute nel corso dell'anno 2021 opportunamente documentate dalle relative deliberazioni regolarmente giacenti agli atti.

Il Conto Consuntivo si compone dei sotto elencati modelli:

- 1) Mod. H - Conto Finanziario
- 2) Mod. I - Rendiconto Progetto/Attività
- 3) Mod. J - Situazione Amministrativa definitiva al 31.12.2021
- 4) Mod. K - Conto del Patrimonio
- 5) Mod. L - Residui attivi/passivi
- 6) Mod. M - Spese per il personale
- 7) Mod. N - Riepilogo per Aggregato Entrata/Tipologia di Spese

Il conto consuntivo 2021 si chiude con un avanzo d'esercizio di € 94.659,66, che sommato all'avanzo complessivo dell'anno precedente pari a € 97.286,98 e ai residui passivi radiati pari a € 40,29 meno i residui attivi radiati pari a € 2.670,72, dà un avanzo di amministrazione complessivo di € 189.316,21.

Al termine dell'esercizio finanziario 2021, come attestato dalla verifica dell'Istituto Cassiere e dall'estratto conto di Tesoreria, il fondo cassa ammonta a € 141.104,99.

I residui attivi ammontano a € 49.234,63 e riguardano:

- € 45.234,63 quale finanziamento PON Digital Board
- € 2.000,00 quale contributo per il funzionamento 2020/21 del Comune di Mandello
- € 2.000,00 quale contributo straordinario del Comune di Mandello

I residui passivi ammontano a € 1.023,41 e riguardano:

- € 673,20 per acquisto dispositivi alunni DSA
- € 74,22 per acquisto materiale alunni DA
- € 275,99 per acquisto materiale alunni DA e DSA

Gli obiettivi previsti dal PTOF sono stati perseguiti attraverso:

- Il mantenimento dell'indispensabile supporto materiale alle attività didattiche; il funzionamento ordinario della scuola necessita sempre più della disponibilità di materiali e mezzi che consentano sia alla struttura amministrativa, sia alla struttura didattica di essere adeguati alle attuali esigenze, che si estendono man mano nel campo delle dotazioni elettroniche e informatiche ed è per questo motivo che alcune delle spese hanno riguardato l'acquisto di attrezzature informatiche e multimediali e la loro gestione, anche a seguito delle forti modifiche intervenute nella didattica a seguito dell'introduzione dei piani per la DDI.

- Qualificazione dell'Offerta Formativa, in particolare per quanto riguarda: accoglienza, integrazione, orientamento, successo formativo attraverso percorsi di approfondimento e recupero; la possibilità di rispondere in modo positivo alle naturali esigenze delle famiglie degli studenti iscritti alla scuola di base passa attraverso la cura del successo formativo di tutti; in questo istituto le necessità sono maggiormente concentrate sulle attività di orientamento e, in parte, al supporto degli alunni stranieri presenti; la cura dei percorsi di orientamento inizia fin dall'accesso alla scuola primaria e raggiunge il suo massimo scopo nella definizione delle attitudini e delle aspettative che esprimono i ragazzi in uscita dalla scuola secondaria.

- Ampliamento dell'Offerta Formativa attraverso: partecipazione ad iniziative culturali, interventi di esperti esterni per attività di madrelingua e di supporto psicologico; la possibilità di attivare numerose esperienze che si affiancano alla didattica ordinaria è lo strumento che permette di personalizzare i percorsi didattici e aiuta a individuare attitudini e a sollecitare interessi negli studenti; in questo modo l'utilizzo dei fondi, molti dei quali provenienti dai PDS dei Comuni afferenti all'Istituto, consente di realizzare una scuola che apre gli studenti alla realtà esterna e sollecita tutti ad individuare il proprio ruolo nella società.

La progettualità del PTOF per quanto riguarda l'Ampliamento dell'Offerta Formativa ha risentito della situazione della pandemia che ha selezionato priorità e caratteristiche della spesa anche a fronte di specifici contributi per le misure complessive di sicurezza e di didattica a distanza ad essa connesse, anche se nel 2021 si è vista una netta ripresa di attività della scuola vista la generale maggiore estensione dell'attività in presenza rispetto al 2020.

Mandello del Lario, 24 marzo 2022

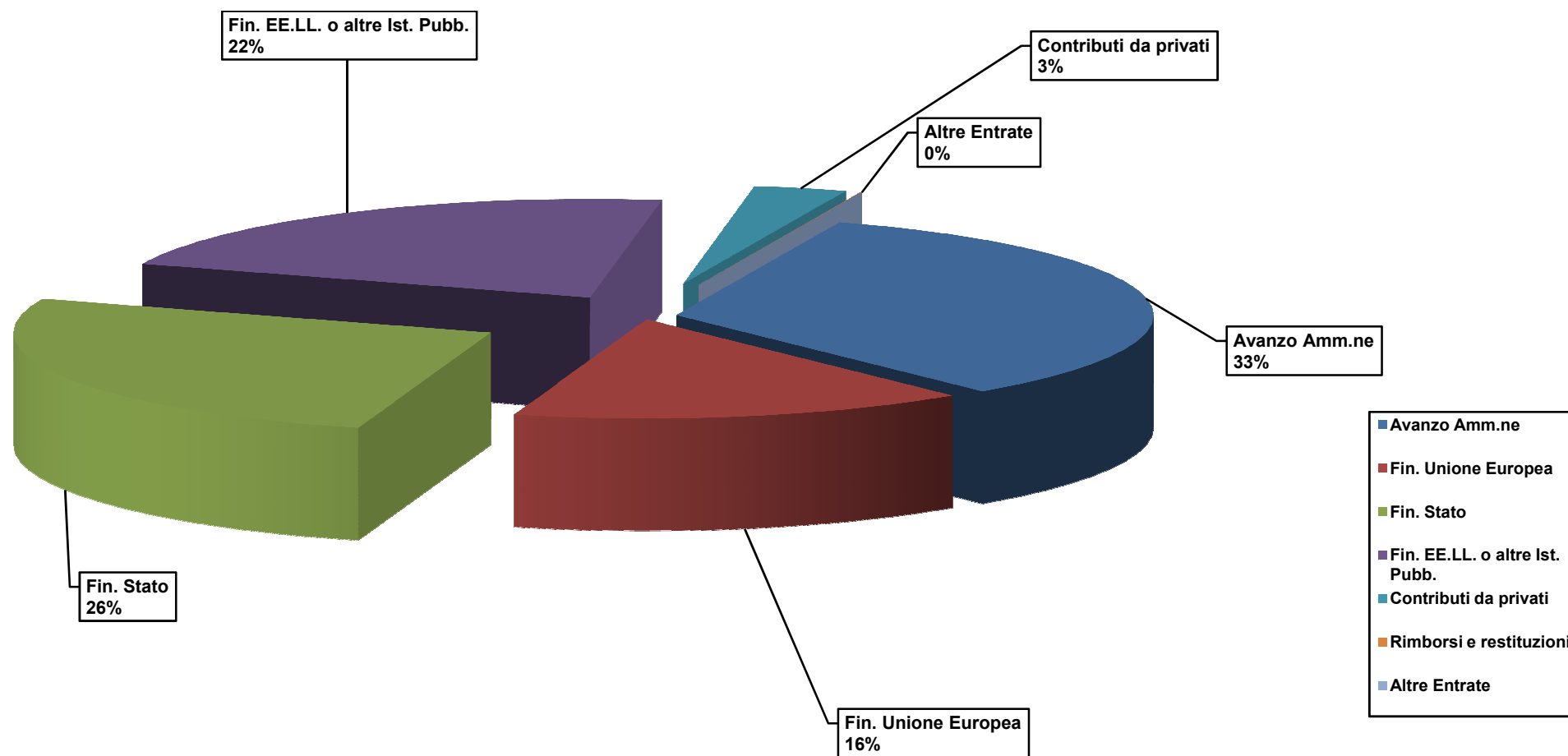
IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
Angiolina Leone

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Luisa Zuccoli

*(documento firmato digitalmente
ai sensi del c.d. Codice dell'amministrazione
Digitale e normativa connessa)*

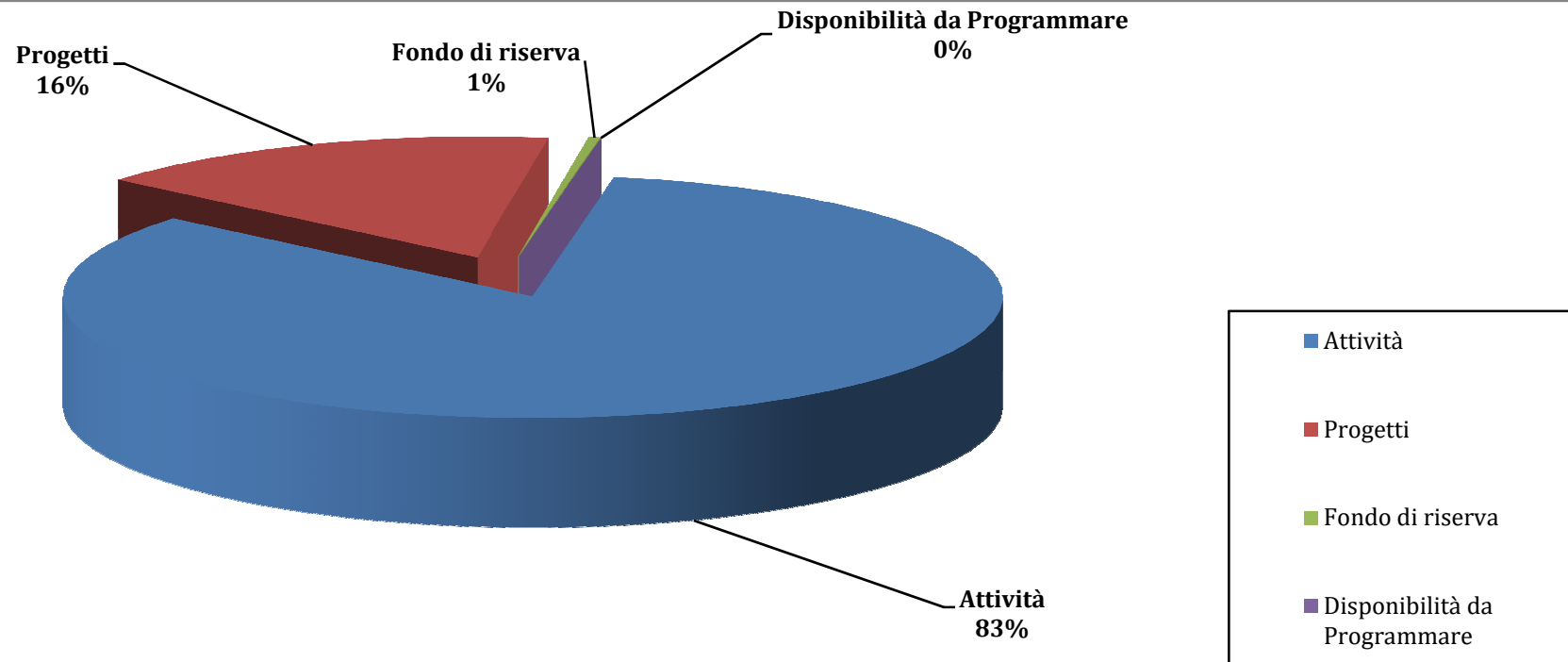
ENTRATE

Avanzo di Amministrazione	Finanziamenti Unione Europea	Finanziamenti dello Stato	Finanziamento EE.LL. o altre Istituzioni Pubbliche	Contributi da privati	Rimborsi e restituzione somme	Altre Entrate
97.286,98	45.234,63	75.981,02	63.635,35	9.143,00	78,00	0,11



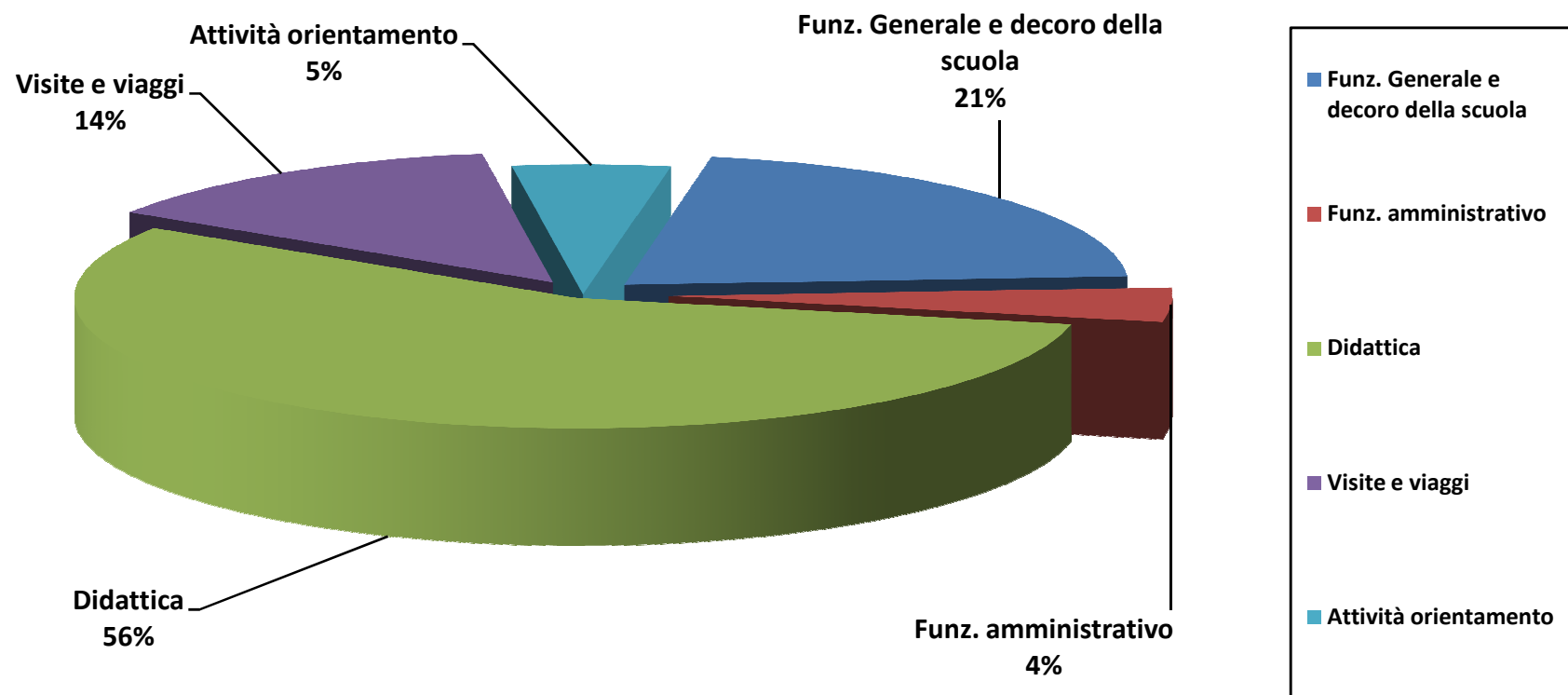
USCITE

Attività	Progetti	Fondo di Riserva	Disponibilità da programmare
242.828,32	47.434,11	1.096,66	0,00



ATTIVITA'

A1 Funzionamento generale e decoro della scuola	A2 Funzionamento amministrativo	A3 Didattica	A5 Visite, viaggi e programmi di studio	A6 Attività di orientamento
59.602,58	11.991,86	157.056,86	38.442,59	14.225,18



PROGETTI

P1 Progetti in ambito scientifico tecnico e professionale	P2 Progetti in ambito Umanistico e sociale	P4 Progetti per formazione e aggiornamento del personale
1.438,59	35.271,78	10723,74

P3 Progetti per formazione e
aggiornamento del personale
23%

P1 Progetti in ambito scientifico
tecnico e professionale
3%

