



Ministero dell'Istruzione e del Merito
 UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
 ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE LORENZO ROTA
 VIA LAVELLO, 17
 23801 CALOLZIOCORTE (LC)
 Codice Fiscale: 92058850139 Codice Meccanografico: LCIS008004

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2022

Il conto consuntivo per l'anno 2022 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 31/12/2022 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio d'Istituto il 27/01/2022 con provvedimento n. 14 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	438.801,43	Programmazione definitiva	438.801,43	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	291.057,13	Impegni	322.564,79	Avanzo/Disavanzo di competenza -31.507,66
competenza	276.222,56	competenza	311.682,45	Saldo di cassa corrente (a)
Riscossioni	0,00	Pagamenti	19.963,76	-55.423,65
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	14.834,57	Somme rimaste da pagare	10.882,34	Residui dell'anno attivi/passivi 3.952,23
(+) 4.653,73		(+) 1.287,10		
Residui non riscossi anni precedenti	4.653,73	Residui non pagati anni precedenti	1.287,10	
(=) 19.488,30		(=) 12.169,44		
Totale residui attivi	19.488,30	Totale residui passivi	12.169,44	Sbilancio residui (b) 7.318,86
			Saldo cassa iniziale (c)	163.911,95
			(a+b+c)	115.807,16

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Firmato digitalmente da Carmela Teodora Carlino

Firmato digitalmente da GIUSEPPINA DE MATTEO

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	147.744,30	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	32.283,67	32.283,67	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	41.439,28	41.439,28	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	1.200,73	1.200,73	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	3.165,70	3.165,70	100,00%
Contributi da privati	210.542,58	210.542,58	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	2.425,14	2.425,14	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,03	0,03	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	438.801,43	291.057,13	
Disavanzo di competenza		31.507,66	
Totale a pareggio		322.564,79	

(*) 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 2022.

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 € 32.096,40
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 32.096,40
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO € 31.600,29 - 02) CONTRIBUTI VARI ALUNNI PER FUNZIONAMENTO € 496,11
 Annotazioni:

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 115.647,90
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Firmato digitalmente da Carmela Teodora Carlino

LCIS008004 - A544678 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001585 - 07/03/2023 - VI.3 - I

Previsione definitiva	€	115.647,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

03) ATTREZZATURE H € 7.030,98 - 04) DONAZIONI X ATTREZZATURE SPORTIVE € 10.000,00 - 06) CONTRIBUTI ALUNNI PER ISCRIZIONE € 59.186,97 - 07) ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO € 18.206,77 - 08) QUOTE ALUNNI PER VISITE E VIAGGI € 2.452,88 - 10) FONDI PNSD € 937,11 - 27) FONDI MIUR PER REVISORI € 3.534,94 - 30) FONDI MIUR X FORMAZ.(DA SC.POLO) € 1.071,69 - 37) Risorse ex art 31 c. 1 D.L. 41/2021 € 13.226,56

Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE) negativo

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

Previsione iniziale	€	30.253,30
Variazioni in corso d'anno	€	-5.270,63

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/11/2022	22	E	-5.270,63	Minore accertamento per Pon, realizzazione di reti locali cablate e wireless - avviso 20480/2021

Previsione definitiva	€	24.982,67
Somme accertate	€	24.982,67
Riscosso	€	20.984,00
Rimaste da riscuotere	€	3.998,67 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) PON PER LA SCUOLA (FESR) - REACT EU € 24.982,67

Annotazioni:

02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	7.301,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/10/2022	17	E	7.301,00	A01/14 -Risorse PNRR Missione 1 Misura 1.4.1 esperienza del cittadino nei servizi pubblici

Previsione definitiva	€	7.301,00
Somme accertate	€	7.301,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	7.301,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) PNRR Missione 1 Misura 1.4.1 esp. del cittadino € 7.301,00

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	31.617,01
Variazioni in corso d'anno	€	-3.683,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/05/2022	1	E	-12.704,23	A01 - Minore accertamento funzionamento amministrativo-didattico programmati erroneamente i presunti 4/12 2022/2023 - A04 Minore accertamento per orientamento

Firmato digitalmente da Carmela Teodora Carlino

15/06/2022	5	E	1.178,31	A02 - minore accertamento compreso revisori per errata programmazione del 4/12 2022/2023
17/11/2022	18	E	5.366,58	Funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre/dicembre 2022
24/11/2022	27	E	828,28	Erogazione MIM per attività di orientamento studenti
24/11/2022	28	E	3.536,45	Erogazione MIM per alternanza scuola lavoro periodo settembre-dicembre 2022
30/12/2022	39	E	467,29	Maggiore accertamento per funzionamento amministrativo didattico

Previsione definitiva € 27.933,07
 Somme accertate € 27.933,07
 Riscosso € 27.933,07
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) FUNZIONAMENTO AMM. VO E DIDATTICO € 16.040,54 - 03) ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO € 11.064,25 - 04) Orientamento studenti € 828,28

Annotazioni:

03 / 02 – Dotazione perequativa negativo

03 / 03 – Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form. negativo

03 / 04 – Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC) negativo

03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.920,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2022	40	E	1.920,00	Erogazione per pagamento aule concorso docenti

Previsione definitiva € 1.920,00
 Somme accertate € 1.920,00
 Riscosso € 1.920,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 11.586,21

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/05/2022	3	E	3.370,73	A01 -Risorse ex art 36, comma 2, D.L. 21/2022 per acquisto dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuakle e degli ambienti...
25/05/2022	6	E	500,22	A03 - da M.i. contributo per abbonamenti ex art. 1 c. 389 L. 160/2019
25/05/2022	10	E	2.414,65	P02/12 - Da M.I. risorse art. 1 comma 697 L. n. 234/2021 - supporto psicologico personale e alunni
17/11/2022	26	E	3.487,47	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 - (decreto aiuti bis) per contenimento rischio epidemiologico
30/12/2022	37	E	740,14	Risorse per concorso docenti 2020-2021 in A01
30/12/2022	41	E	73,00	Risorsa per valorizzazione eccellenze a.s. 2021/2022
30/12/2022	44	E	1.000,00	Risorse per innovazione digitale e didattica laboratoriale

Previsione definitiva € 11.586,21
 Somme accertate € 11.586,21

Firmato digitalmente da Carmela Teodora Carlino

Previsione definitiva delle sottovoci:

03) FONDI PNSD € 1.000,00 - 17) CONTRIBUTO ABBONAMENTI EX.ART.1 C.389 L.160/2019 € 500,22 - 20) Fondi per concorsi € 740,14 - 22) Fondi per valorizzazione eccellenze € 73,00 - 23) Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 € 2.414,65 - 24) Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022 € 3.370,73 - 26) Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 € 3.487,47

Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 01 – Dotazione ordinaria negativo

04 / 02 – Dotazione perequativa negativo

04 / 03 – Altri finanziamenti non vincolati negativo

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.200,73

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/11/2022	30	E	1.200,73	Risorsa da Regione Lombardia per Esami IeFP 2021/22

Previsione definitiva € 1.200,73
Somme accertate € 1.200,73
Riscosso € 1.200,73
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) FINANZIAMENTO ESAMI IEFP € 1.200,73

Annotazioni:

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

05 / 01 – Provincia non vincolati negativo

05 / 02 – Provincia vincolati

Previsione iniziale € 800,00
Variazioni in corso d'anno € 1.727,27

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/05/2022	2	E	727,27	A01-Da provincia di Lecco maggiore contributo per tirocini/adozioni lavorative
17/11/2022	24	E	1.000,00	Contributo da Provincia di Lecco per tirocini formativi

Previsione definitiva € 2.527,27
Somme accertate € 2.527,27
Riscosso € 2.527,27
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) CONTRIBUTI PER TIROCINI/ADOZIONI LAVV. € 2.527,27

Annotazioni:

05 / 03 – Comune non vincolati negativo

Firmato digitalmente da Carmela Teodora Carlino

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/05/2022	9	E	300,00	P02/11 - da Università Cattolica Milano contributo per tirocinio sostegno

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 338,43

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/05/2022	11	E	676,86	P04/4 Da Istituto Parini Lecco contributo per formazione docenti
24/11/2022	34	E	-338,43	P04.4 - Minore accertamento per corsi di formazione e aggiornamento personale

Previsione definitiva € 338,43
 Somme accertate € 338,43
 Riscosso € 338,43
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI/ISTITUZIONI € 338,43

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]**06 / 01 – Contributi volontari da famiglie negativo****06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni**

Previsione iniziale € 45.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 17.248,43

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/11/2022	20	E	26.204,21	Maggiore accertamento contributi alunni
30/12/2022	45	E	-8.455,78	Minore accertamento contributo genitori
30/12/2022	49	E	-500,00	minore accertamento contributo iscrizioni alunni

Previsione definitiva € 62.248,43
 Somme accertate € 62.248,43
 Riscosso € 62.248,43
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI € 62.248,43

Annotazioni:

06 / 03 – Contributi per mensa scolastica negativo

Firmato digitalmente da Carmela Teodora Carlino

LCIS008004 - A544C78 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001585 - 07/03/2023 - VI.3 - I
06 / 04 – Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale € 12.000,00

Variazioni in corso d'anno € 105.022,52

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/05/2022	8	E	100.000,00	A05 - Maggiore accertamento contributi per visite guidate e viaggi di istruzione
24/11/2022	32	E	8.000,00	A05.5 - Maggiore accertamento per visite guidate e viaggi di istruzione
30/12/2022	42	E	-2.977,48	Minor accertamento contributi per viaggi di istruzione

Previsione definitiva € 117.022,52

Somme accertate € 117.022,52

Riscosso € 117.022,52

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) CONTRIBUTI VISITE GUIDATE E VIAGGI DI ISTRUZIONE € 117.022,52

Annotazioni:

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 6.500,00

Variazioni in corso d'anno € -6.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/11/2022	31	E	-6.500,00	A03 funzionamento didattico - minore accertamenti per assicurazione alunni, personale e per progetti

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 180,00

Variazioni in corso d'anno € -27,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/11/2022	19	E	153,00	Contributo per assicurazione personale scolastico 2022/2023
24/11/2022	31	E	-180,00	A03 funzionamento didattico - minore accertamenti per assicurazione alunni, personale e per progetti

Previsione definitiva € 153,00

Somme accertate € 153,00

Riscosso € 153,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) CONTRIBUTI ASSICURAZIONE PERSONALE € 153,00

Annotazioni:

06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati negativo

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.633,73

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/11/2022	23	E	783,73	Contributo per distributori automatici bevande a.s. 2021/2022
24/11/2022	36	E	850,00	Maggiore accertamento in P05 da Lario Reti Holding per 1° premio concorso "L'acqua e i cambiamenti climatici" classe 3 C Cat

Previsione definitiva € 1.633,73
 Somme accertate € 1.633,73
 Riscosso € 1.633,73
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) CONTRIBUTI DA IMPRESE N.V. € 1.633,73

Annotazioni:

06 / 09 - Contributi da Istituzioni sociali private non vinc negativo

06 / 10 - Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 12.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 15.110,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/11/2022	31	E	-2.000,00	A03 funzionamento didattico - minore accertamenti per assicurazione alunni, personale e per progetti
24/11/2022	33	E	1.040,00	P03.3 - Maggiore accertamento per corso madrelingua
24/11/2022	35	E	16.070,00	Maggiore accertamento in A3-P5- A6 - P2.11 per donazione a sostegno di progetti didattici

Previsione definitiva € 27.110,00
 Somme accertate € 27.110,00
 Riscosso € 25.950,00
 Rimaste da riscuotere € 1.160,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 02) CONTRIBUTI PER PROGETTI/CERTIFICAZIONI € 11.040,00 - 03) DONAZIONI € 16.070,00

Annotazioni:

06 / 11 - Contributi da imprese vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.374,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/10/2022	14	E	2.374,90	Maggiore accertamento per progetto A03/13 "A cavallo tra adolescenza e età adulta"

Previsione definitiva € 2.374,90
 Somme accertate € 2.374,90
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 2.374,90 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) CONTRIBUTI DA IMPRESE /PRIVATI VINC. € 2.374,90

Annotazioni:

06 / 12 - Contributi da Istituzioni sociali private vinc. negativo

07 / 01 – Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni *negativo*
 07 / 02 – Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv. *negativo*
 07 / 03 – Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni *negativo*
 07 / 04 – Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv. *negativo*
 07 / 05 – Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni *negativo*
 07 / 06 – Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv *negativo*
 07 / 07 – Attività convittuale *negativo*

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 01 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent. *negativo*
 08 / 02 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc. *negativo*
 08 / 03 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev. *negativo*
 08 / 04 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie *negativo*

08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.425,14

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/05/2022	7	E	1.626,50	A03 - restituzione somma da impresa - mancato incasso fattura per cambio Iban
24/11/2022	32	E	118,64	A05.5 - Maggiore accertamento per visite guidate e viaggi di istruzione
30/12/2022	43	E	680,00	Accertamento per rimborso voucher viaggio di istruzione Padova 2020

Previsione definitiva € 2.425,14
 Somme accertate € 2.425,14
 Riscosso € 2.425,14
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) RIMBORSI VARI € 2.425,14
Annotazioni:

08 / 06 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP *negativo*

[09 - Alienazione di beni materiali]

09 / 01 – Alienazione di Mezzi di trasporto stradali *negativo*
 09 / 02 – Alienazione di Mezzi di trasporto aerei *negativo*
 09 / 03 – Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua *negativo*
 09 / 04 – Alienazione di mobili e arredi per ufficio *negativo*
 09 / 05 – Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert. *negativo*
 09 / 06 – Alienazione di mobili e arredi per laboratori *negativo*
 09 / 07 – Alienazione di mobili e arredi n.a.c. *negativo*
 09 / 08 – Alienazione di Macchinari *negativo*
 09 / 09 – Alienazione di impianti *negativo*
 09 / 10 – Alienazione di attrezzature scientifiche *negativo*
 09 / 11 – Alienazione di macchine per ufficio *negativo*
 09 / 12 – Alienazione di server *negativo*
 09 / 13 – Alienazione di postazioni di lavoro *negativo*
 09 / 14 – Alienazione di periferiche *negativo*
 09 / 15 – Alienazione di apparati di telecomunicazione *negativo*
 09 / 16 – Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia *negativo*
 09 / 17 – Alienazione di hardware n.a.c. *negativo*
 09 / 18 – Alienazione di Oggetti di valore *negativo*
 09 / 19 – Alienazione di diritti reali *negativo*
 09 / 20 – Alienazione di Materiale bibliografico
 09 / 21 – Alienazione di Strumenti musicali *negativo*
 09 / 22 – Alienazioni di beni materiali n.a.c. *negativo*

10 / 01 – Alienazione di software negativo
10 / 02 – Alienazione di Brevetti negativo
10 / 03 – Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut. negativo
10 / 04 – Alienazione di altri beni immateriali n.a.c. negativo

[11 - Sponsor e utilizzo locali]

11 / 01 – Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni negativo
11 / 02 – Diritti reali di godimento negativo
11 / 03 – Canone occupazione spazi e aree pubbliche negativo
11 / 04 – Proventi da concessioni su beni negativo

[12 - Altre entrate]

12 / 01 – Interessi negativo

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,03
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,03
Somme accertate € 0,03
Riscosso € 0,03
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA € 0,03
Annotazioni:

12 / 03 – Altre entrate n.a.c. negativo

[13 - Mutui]

13 / 01 – Mutui negativo
13 / 02 – Anticipazioni da Istituto cassiere negativo

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	383.828,49	281.121,94	73,24%
Progetti	54.472,94	41.442,85	76,08%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	500,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	438.801,43	322.564,79	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		322.564,79	

(*) 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**LOIS009004 - A544678 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001585 - 07/03/2023 - VI.3 - I**

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**FUNZIONAMENTO GENERALE**

Previsione iniziale € 50.943,14
 Variazioni in corso d'anno € 2.697,91

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/05/2022	1	E	2/3	-5.147,00	A01 - Minore accertamento funzionamento amministrativo-didattico programmati erroneamente i presunti 4/12 2022/2023 - A04 Minore accertamento per orientamento
25/05/2022	1	E	3/6	-2.000,00	A01 - Minore accertamento funzionamento amministrativo-didattico programmati erroneamente i presunti 4/12 2022/2023 - A04 Minore accertamento per orientamento
25/05/2022	1	E	4/3	-1.793,33	A01 - Minore accertamento funzionamento amministrativo-didattico programmati erroneamente i presunti 4/12 2022/2023 - A04 Minore accertamento per orientamento
25/05/2022	2	E	2/3	507,49	A01-Da provincia di Lecco maggiore contributo per tirocini/adozioni lavorative
25/05/2022	2	E	3/6	219,78	A01-Da provincia di Lecco maggiore contributo per tirocini/adozioni lavorative
25/05/2022	3	E	2/3	3.370,73	A01 -Risorse ex art 36, comma 2, D.L. 21/2022 per acquisto dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuakle e degli ambienti...
25/05/2022	4	E	1/3	-2.000,00	A01 - A02 -A03 - P2/11 storni interni spese
25/05/2022	4	E	2/3	-4.276,75	A01 - A02 -A03 - P2/11 storni interni spese
25/05/2022	4	E	3/2	696,00	A01 - A02 -A03 - P2/11 storni interni spese
25/05/2022	4	E	3/6	670,00	A01 - A02 -A03 - P2/11 storni interni spese
25/05/2022	4	E	4/3	4.910,75	A01 - A02 -A03 - P2/11 storni interni spese
03/10/2022	16	E	2/3	25,18	Storni in uscita vari
03/10/2022	16	E	3/2	-2.500,00	Storni in uscita vari
03/10/2022	16	E	3/7	2.305,80	Storni in uscita vari
03/10/2022	16	E	3/10	169,02	Storni in uscita vari
17/11/2022	18	E	2/3	2.366,58	Funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre/dicembre 2022
17/11/2022	20	E	2/3	3.500,30	Maggiore accertamento contributi volontari alunni
17/11/2022	20	E	3/2	2.000,00	Maggiore accertamento contributi volontari alunni
17/11/2022	23	E	3/6	693,70	Contributo per distributori automatici bevande a.s. 2021/2022
17/11/2022	23	E	3/9	90,03	Contributo per distributori automatici bevande a.s. 2021/2022
17/11/2022	24	E	2/3	1.000,00	Contributo da Provincia di Lecco per tirocini formativi
17/11/2022	25	E	2/3	-4,84	Storno avanzo amministrazione da A01.1 a A01.9 per chiusura scheda finanziaria
30/12/2022	37	E	1/1	629,62	Risorse per concorso docenti 2020-2021 in A01
30/12/2022	37	E	1/2	110,52	Risorse per concorso docenti 2020-2021 in A01
30/12/2022	45	E	2/3	-8,23	Minore accertamento contributo genitori
30/12/2022	46	E	3/6	-2.342,28	Storno da A01 a P04 per formazione e aggiornamento personale
30/12/2022	47	E	2/1	4,84	Storno da P02.14 a A01.1 (somme già restituite su A01/9)
30/12/2022	49	E	2/3	-500,00	minore accertamento contributo iscrizioni alunni

Previsione definitiva € 53.641,05
 Somme impegnate € 35.383,72
 Pagato € 34.719,89
 Rimasto da pagare € 663,83 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 53.641,05
 Residua disponibilità finanz € 18.257,33

Firmato digitalmente da Carmela Teodora Carlino

Firmato digitalmente da GIUSEPPINA DE MATTEO

Previsione iniziale € 3.440,34
Variazioni in corso d'anno € 4,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/10/2022	16	E	4/3	-3.440,34	Storni in uscita vari
03/10/2022	16	E	9/2	3.440,34	Storni in uscita vari
17/11/2022	25	E	9/2	4,84	Storno avanzo amministrazione da A01.1 a A01.9 per chiusura scheda finanziaria

Previsione definitiva € 3.445,18
Somme impegnate € 3.445,18
Pagato € 3.445,18
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 3.445,18
Residua disponibilità finanz € 0,00

Attività - A01.14 - PNRR Missione 1 Misura 1.4.1 esp. del citt. ecc.

PNRR Missione 1 Misura 1.4.1 esperienza del cittadino nei servizi pubblici

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 7.301,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/10/2022	17	E	3/8	7.301,00	A01/14 -Risorse PNRR Missione 1 Misura 1.4.1 esperienza del cittadino nei servizi pubblici

Previsione definitiva € 7.301,00
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 € 7.301,00
Residua disponibilità finanz € 7.301,00

Attività - A01.15 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022

Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 3.487,47

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/11/2022	26	E	2/3	2.500,00	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 - (decreto aiuti bis) per contenimento rischio epidemiologico
17/11/2022	26	E	3/10	987,47	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 - (decreto aiuti bis) per contenimento rischio epidemiologico

Previsione definitiva € 3.487,47
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 € 3.487,47
Residua disponibilità finanz € 3.487,47

Attività - A01.16 - Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 assistenza e supporto psicologico

Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 assistenza e supporto psicologico per personale, studenti e famiglie

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.414,65

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/11/2022	29	E	3/2	2.414,65	Storno da P02-12 Benessere e prevenzione a A01-16 Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 assistenza psicologica

Previsione definitiva € 2.414,65
 Somme impegnate € 2.400,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 2.400,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.414,65
 Residua disponibilità finanz € 14,65

Attività - A02.2 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Previsione iniziale € 19.713,25
 Variazioni in corso d'anno € 9.995,09

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/11/2022	19	E	3/11	153,00	Contributo per assicurazione personale scolastico 2022/2023
25/05/2022	4	E	1/1	150,00	A01 - A02 -A03 - P2/11 storni interni spese
25/05/2022	4	E	1/4	289,18	A01 - A02 -A03 - P2/11 storni interni spese
25/05/2022	4	E	2/1	-953,16	A01 - A02 -A03 - P2/11 storni interni spese
25/05/2022	4	E	2/2	-439,18	A01 - A02 -A03 - P2/11 storni interni spese
25/05/2022	4	E	2/3	953,16	A01 - A02 -A03 - P2/11 storni interni spese
25/05/2022	4	E	3/10	54,90	A01 - A02 -A03 - P2/11 storni interni spese
25/05/2022	4	E	4/3	-54,90	A01 - A02 -A03 - P2/11 storni interni spese
25/05/2022	5	E	5/2	-1.178,31	A02 - minore accertamento compenso revisori per errata programmazione dei 4/12 2022/2023
17/11/2022	18	E	2/2	724,38	Funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre/dicembre 2022
17/11/2022	18	E	2/3	193,24	Funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre/dicembre 2022
17/11/2022	18	E	3/7	1.731,88	Funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre/dicembre 2022
17/11/2022	18	E	3/10	30,50	Funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre/dicembre 2022
17/11/2022	18	E	4/1	320,00	Funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre/dicembre 2022
17/11/2022	20	E	2/1	1.500,00	Maggiore accertamento contributi volontari alunni
17/11/2022	20	E	2/3	9,28	Maggiore accertamento contributi volontari alunni
17/11/2022	20	E	3/5	500,00	Maggiore accertamento contributi volontari alunni
17/11/2022	20	E	3/7	1.000,00	Maggiore accertamento contributi volontari alunni
17/11/2022	20	E	3/8	250,00	Maggiore accertamento contributi volontari alunni
17/11/2022	20	E	4/3	1.740,72	Maggiore accertamento contributi volontari alunni
30/12/2022	38	E	4/1	1.037,00	Storni interni in uscita
30/12/2022	38	E	4/3	-1.037,00	Storni interni in uscita
30/12/2022	39	E	2/3	467,29	Maggiore accertamento per funzionamento amministrativo didattico
30/12/2022	40	E	2/3	1.920,00	Erogazione per pagamento aule concorso docenti
30/12/2022	48	E	4/3	633,11	Storno da P01/11 a A02/2 (rendicontato per intero e pagamenti fatti anche su altre attività)

Previsione definitiva € 29.708,34
 Somme impegnate € 16.698,99
 Pagato € 15.610,77
 Rimasto da pagare € 1.088,22 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 29.708,34
 Residua disponibilità finanz € 13.009,35

Previsione iniziale € 89.680,00
 Variazioni in corso d'anno € 10.516,54

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/05/2022	4	E	3/2	833,00	A01 - A02 -A03 - P2/11 storni interni spese
25/05/2022	4	E	3/6	12,40	A01 - A02 -A03 - P2/11 storni interni spese
25/05/2022	4	E	3/7	-3.500,00	A01 - A02 -A03 - P2/11 storni interni spese
25/05/2022	4	E	4/3	2.554,60	A01 - A02 -A03 - P2/11 storni interni spese
25/05/2022	4	E	9/2	100,00	A01 - A02 -A03 - P2/11 storni interni spese
25/05/2022	6	E	2/2	500,22	A03 - da M.i. contributo per abbonamenti ex art. 1 c. 389 L. 160/2019
25/05/2022	7	E	2/1	626,50	A03 - restituzione somma da impresa - mancato incasso fattura per cambio Iban
25/05/2022	7	E	2/3	1.000,00	A03 - restituzione somma da impresa - mancato incasso fattura per cambio Iban
03/10/2022	13	E	4/3	-5.703,91	Storno da A03 A P1-15 per maggiori spese effettuate non impegnate nel 2021 Piano Scuola Estate
17/11/2022	20	E	2/1	3.000,00	Maggiore accertamento contributi volontari alunni
17/11/2022	20	E	2/3	150,00	Maggiore accertamento contributi volontari alunni
17/11/2022	20	E	3/2	2.853,91	Maggiore accertamento contributi volontari alunni
17/11/2022	20	E	3/6	1.300,00	Maggiore accertamento contributi volontari alunni
17/11/2022	20	E	3/7	6.300,00	Maggiore accertamento contributi volontari alunni
17/11/2022	20	E	4/3	1.000,00	Maggiore accertamento contributi volontari alunni
17/11/2022	20	E	9/1	100,00	Maggiore accertamento contributi volontari alunni
17/11/2022	20	E	9/2	1.000,00	Maggiore accertamento contributi volontari alunni
24/11/2022	30	E	3/2	1.200,73	Risorsa da Regione Lombardia per Esami IeFP 2021/22
24/11/2022	31	E	3/11	-1.249,00	A03 funzionamento didattico - minore accertamenti per assicurazione alunni, personale e per progetti
24/11/2022	31	E	4/3	-7.431,00	A03 funzionamento didattico - minore accertamenti per assicurazione alunni, personale e per progetti
24/11/2022	35	E	2/2	400,00	Maggiore accertamento in A3-P5- A6 - P2.11 per donazione a sostegno di progetti didattici
24/11/2022	35	E	2/3	8.500,00	Maggiore accertamento in A3-P5- A6 - P2.11 per donazione a sostegno di progetti didattici
24/11/2022	35	E	3/2	2.600,00	Maggiore accertamento in A3-P5- A6 - P2.11 per donazione a sostegno di progetti didattici
30/12/2022	38	E	2/3	-25,68	Storni interni in uscita
30/12/2022	38	E	3/8	25,68	Storni interni in uscita
30/12/2022	41	E	5/4	73,00	Risorsa per valorizzazione eccellenze a.s. 2021/2022
30/12/2022	45	E	2/3	-5.703,91	Minore accertamento contributo genitori

Previsione definitiva € 100.196,54
 Somme impegnate € 62.137,57
 Pagato € 61.185,97
 Rimasto da pagare € 951,60 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 100.196,54
 Residua disponibilità finanziarie € 38.058,97

Attività - A03.12 - REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021

43813 del 11/11/2021 - FESR REACT EU - Realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole - Riapertura termini Avviso 20480

Previsione iniziale € 30.253,30
 Variazioni in corso d'anno € -5.270,63

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/10/2022	15	E	1/1	-1.788,14	A03-12 STORNI INTERNI USCITA
03/10/2022	15	E	1/2	907,01	A03-12 STORNI INTERNI USCITA
03/10/2022	15	E	2/3	881,13	A03-12 STORNI INTERNI USCITA
17/11/2022	22	E	1/1	-2.770,63	Minore accertamento per Pon, realizzazione di reti locali cablate e wireless - avviso 20480/2021
17/11/2022	22	E	3/2	-2.500,00	Minore accertamento per Pon, realizzazione di reti locali cablate e wireless - avviso 20480/2021

Previsione definitiva € 24.982,67
 Somme impegnate € 24.982,67
 Pagato € 24.982,67
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 24.982,67
 Residua disponibilità finanziarie € 0,00

LCIS008004 - A544C78 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001585 - 07/03/2023 - VI.3 - I
Attività - A03.13 - Progetto "A cavallo tra adolescenza e età adulta" - Monsereno
 Progetto A cavallo tra adolescenza e età adulta"

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.374,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/10/2022	14	E	2/1	574,90	Maggiore accertamento per progetto A03/13 "A cavallo tra adolescenza e età adulta"
03/10/2022	14	E	3/12	1.800,00	Maggiore accertamento per progetto A03/13 "A cavallo tra adolescenza e età adulta"

Previsione definitiva € 2.374,90
 Somme impegnate € 2.374,90
 Pagato € 2.374,90
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 2.374,90
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO P13

Previsione iniziale € 29.498,47
 Variazioni in corso d'anno € -227,45

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/05/2022	1	E	2/1	-2.000,00	A01 - Minore accertamento funzionamento amministrativo-didattico programmati erroneamente i presunti 4/12 2022/2023 - A04 Minore accertamento per orientamento
25/05/2022	1	E	2/3	-1.763,90	A01 - Minore accertamento funzionamento amministrativo-didattico programmati erroneamente i presunti 4/12 2022/2023 - A04 Minore accertamento per orientamento
03/10/2022	16	E	1/1	2.224,83	Storni in uscita vari
03/10/2022	16	E	1/2	181,95	Storni in uscita vari
03/10/2022	16	E	1/4	-2.406,78	Storni in uscita vari
03/10/2022	16	E	3/2	-770,40	Storni in uscita vari
03/10/2022	16	E	3/12	770,40	Storni in uscita vari
24/11/2022	28	E	1/1	2.000,00	Erogazione MIM per alternanza scuola lavoro periodo settembre-dicembre 2022
24/11/2022	28	E	3/12	1.536,45	Erogazione MIM per alternanza scuola lavoro periodo settembre-dicembre 2022

Previsione definitiva € 29.271,02
 Somme impegnate € 14.846,23
 Pagato € 13.589,63
 Rimasto da pagare € 1.256,60 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 29.271,02
 Residua disponibilità finanz € **14.424,79**

Attività - A05.5 - VISITE GUIDATE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

VISITE GUIDATE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

Previsione iniziale € 14.952,88
 Variazioni in corso d'anno € 105.821,16

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/05/2022	8	E	3/12	100.000,00	A05 - Maggiore accertamento contributi per visite guidate e viaggi di istruzione
24/11/2022	32	E	3/12	8.118,64	A05.5 - Maggiore accertamento per visite guidate e viaggi di istruzione
30/12/2022	38	E	3/12	822,04	Storni interni in uscita
30/12/2022	38	E	9/2	-822,04	Storni interni in uscita
30/12/2022	42	E	3/12	-2.977,48	Minor accertamento contributi per viaggi di istruzione
30/12/2022	43	E	3/12	680,00	Accertamento per rimborso voucher viaggio di istruzione Padova 2020

Previsione definitiva € 120.774,04
 Somme impegnate € 120.774,04

Firmato digitalmente da Carmela Teodora Carlino

Pagato € 115.475,61
 Rimasto da pagare € 1.197,59 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 120.774,04
 Residua disponibilità finanz € **4.100,84**

Attività - A06.6 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Previsione iniziale € 2.603,35
 Variazioni in corso d'anno € 3.628,28

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/11/2022	27	E	2/1	639,48	Erogazione MIM per attività di orientamento studenti
24/11/2022	27	E	5/3	188,80	Erogazione MIM per attività di orientamento studenti
24/11/2022	35	E	3/2	1.200,00	Maggiore accertamento in A3-P5- A6 - P2.11 per donazione a sostegno di progetti didattici
24/11/2022	35	E	3/12	1.600,00	Maggiore accertamento in A3-P5- A6 - P2.11 per donazione a sostegno di progetti didattici

Previsione definitiva € 6.231,63
 Somme impegnate € 2.179,48
 Pagato € 2.179,48
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 6.231,63
 Residua disponibilità finanz € **4.052,15**

Progetti - P01.11 - PNSD P16

PNSD P16

Previsione iniziale € 937,11
 Variazioni in corso d'anno € 366,89

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2022	38	E	1/1	-23,80	Storni interni in uscita
30/12/2022	38	E	1/3	23,80	Storni interni in uscita
30/12/2022	44	E	1/1	1.000,00	Risorse per innovazione digitale e didattica laboratoriale
30/12/2022	48	E	2/3	-633,11	Storno da P01/11 a A02/2 (rendicontato per intero e pagamenti fatti anche su altre attività)

Previsione definitiva € 1.304,00
 Somme impegnate € 303,80
 Pagato € 303,80
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.304,00
 Residua disponibilità finanz € **1.000,20**

Progetti - P01.13 - LABORATORI PROFESSIONALIZZANTI

LABORATORI PROFESSIONALIZZANTI

Previsione iniziale € 593,32
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 593,32
 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 € 593,32
 Residua disponibilità finanz € **593,32**

Previsione iniziale € 9.781,38
Variazioni in corso d'anno € 5.703,91

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/10/2022	12	E	1/1	-6.464,00	Storni in uscita A01 e P1/15
03/10/2022	12	E	1/3	1.008,39	Storni in uscita A01 e P1/15
03/10/2022	12	E	1/4	1.378,14	Storni in uscita A01 e P1/15
03/10/2022	12	E	9/2	4.077,47	Storni in uscita A01 e P1/15
03/10/2022	13	E	9/2	5.703,91	Storno da A03 A P1-15 per maggiori spese effettuate non impegnate nel 2021 Piano Scuola Estate

Previsione definitiva € 15.485,29
Somme impegnate € 15.485,29
Pagato € 15.485,29
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 15.485,29
Residua disponibilità finanzia € 0,00

Progetti - P02.2 - INCLUSIONE P11 INCLUSIONE P11

Previsione iniziale € 7.030,98
Variazioni in corso d'anno € 1.370,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/05/2022	4	E	2/1	-500,00	A01 - A02 -A03 - P2/11 storni interni spese
25/05/2022	4	E	2/3	-2.250,00	A01 - A02 -A03 - P2/11 storni interni spese
25/05/2022	4	E	3/2	-1.500,00	A01 - A02 -A03 - P2/11 storni interni spese
25/05/2022	4	E	4/3	4.250,00	A01 - A02 -A03 - P2/11 storni interni spese
25/05/2022	9	E	4/3	300,00	P02/11 - da Università Cattolica Milano contributo per tirocinio sostegno
03/10/2022	16	E	2/3	-210,00	Storni in uscita vari
03/10/2022	16	E	9/2	210,00	Storni in uscita vari
24/11/2022	35	E	3/2	1.070,00	Maggiore accertamento in A3-P5- A6 - P2.11 per donazione a sostegno di progetti didattici

Previsione definitiva € 8.400,98
Somme impegnate € 5.661,02
Pagato € 5.661,02
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 8.400,98
Residua disponibilità finanzia € 2.739,96

Progetti - P02.12 - BENESSERE E PREVENZIONE BENESSERE E PREVENZIONE

Previsione iniziale € 5.830,84
Variazioni in corso d'anno € -2.743,64

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/05/2022	10	E	3/2	2.414,65	P02/12 - Da M.I. risorse art. 1 comma 697 L. n. 234/2021 - supporto psicologico personale e alunni
03/10/2022	16	E	2/3	-608,00	Storni in uscita vari
03/10/2022	16	E	3/2	608,00	Storni in uscita vari
24/11/2022	29	E	3/2	-2.414,65	Storno da P02-12 Benessere e prevenzione a A01-16 Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 assistenza psicologica
30/12/2022	45	E	2/3	-1.743,64	Minore accertamento contributo genitori
30/12/2022	45	E	3/12	-1.000,00	Minore accertamento contributo genitori

Previsione definitiva € 3.087,20
Somme impegnate € 3.087,20
Pagato € 3.087,20
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.087,20
Residua disponibilità finanzia € 0,00

Firmato digitalmente da Carmela Teodora Carlino

Previsione iniziale € 4,84
 Variazioni in corso d'anno € -4,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2022	47	E	9/2	-4,84	Storno da P02.14 a A01.1 (somme già restituite su A01/9)

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 € 0,00
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Progetti - P03.3 - CERTIFICAZIONI CERTIFICAZIONI

Previsione iniziale € 17.514,49
 Variazioni in corso d'anno € 1.040,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/11/2022	33	E	3/2	665,00	P03.3 - Maggiore accertamento per corso madrelingua
24/11/2022	33	E	9/2	375,00	P03.3 - Maggiore accertamento per corso madrelingua

Previsione definitiva € 18.554,49
 Somme impegnate € 10.897,83
 Pagato € 10.897,83
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 18.554,49
 Residua disponibilità finanz € 7.656,66

Progetti - P04.4 - FORMAZIONE, RICERCA E SPERIMENTAZIONE P17 FORMAZIONE, RICERCA E SPERIMENTAZIONE P17

Previsione iniziale € 1.071,69
 Variazioni in corso d'anno € 2.680,71

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/05/2022	11	E	3/5	676,86	P04/4 Da Istituto Parini Lecco contributo per formazione docenti
03/10/2022	16	E	1/3	-338,43	Storni in uscita vari
03/10/2022	16	E	9/2	338,43	Storni in uscita vari
24/11/2022	34	E	3/5	-338,43	P04.4 - Minore accertamento per corsi di formazione e aggiornamento personale
30/12/2022	38	E	1/3	-28,26	Storni interni in uscita
30/12/2022	38	E	3/5	143,79	Storni interni in uscita
30/12/2022	38	E	5/3	-115,53	Storni interni in uscita
30/12/2022	46	E	3/5	2.342,28	Storno da A01 a P04 per formazione e aggiornamento personale

Previsione definitiva € 3.752,40
 Somme impegnate € 3.752,40
 Pagato € 427,90
 Rimasto da pagare € 3.324,50 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.752,40
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Previsione iniziale € 845,26
Variazioni in corso d'anno € 1.550,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/11/2022	35	E	2/3	511,30	Maggiore accertamento in A3-P5- A6 - P2.11 per donazione a sostegno di progetti didattici
24/11/2022	35	E	3/2	188,70	Maggiore accertamento in A3-P5- A6 - P2.11 per donazione a sostegno di progetti didattici
24/11/2022	36	E	5/3	850,00	Maggiore accertamento in P05 da Lario Reti Holding per 1° premio concorso "L'acqua e i cambiamenti climatici" classe 3 C Cat
30/12/2022	38	E	2/3	53,91	Storni interni in uscita
30/12/2022	38	E	3/12	41,34	Storni interni in uscita
30/12/2022	38	E	5/3	-95,25	Storni interni in uscita

Previsione definitiva € 2.395,26
Somme impegnate € 1.805,31
Pagato € 1.805,31
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.395,26
Residua disponibilità finanz € 589,95

Progetti - P05.18 - Premio giornata mondiale violenza sulle donne

Premio giornata mondiale violenza sulle donne

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

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

Previsione definitiva € 900,00
Somme impegnate € 450,00
Pagato € 450,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 900,00
Residua disponibilità finanz € 450,00

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		163.911,95
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	276.222,56	
b) in conto residui	€	0,00	
Totale	€		276.222,56
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	311.682,45	
d) in conto residui	€	19.963,76	
Totale	€		331.646,21
Fondo di cassa a fine esercizio	€		108.488,30
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	19.488,30	
- Residui passivi	€	12.169,44	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		115.807,16
Note relative alla situazione amministrativa:			
Firmato digitalmente da Carmela Teodora Carlino			

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	315.103,14	-24.616,29	290.486,85
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	315.103,14	-24.616,29	290.486,85
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	5.208,73	14.279,57	19.488,30
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	163.911,95	-55.423,65	108.488,30
Totale disponibilità	169.120,68	-41.144,08	127.976,60
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	484.223,82	-65.760,37	418.463,45
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	21.376,38	-9.206,94	12.169,44
Totale Debiti	21.376,38	-9.206,94	12.169,44
Consistenza patrimoniale	462.847,44	-56.553,43	406.294,01
TOTALE PASSIVO	484.223,82	-65.760,37	418.463,45
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	5.208,73	-555,00	4.653,73	0,00	4.653,73	14.834,57	19.488,30
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	21.376,38	-125,52	21.250,86	19.963,76	1.287,10	10.882,34	12.169,44

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

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere riportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	20.118,71	6,24%
02	Acquisto di beni di consumo	55.018,54	17,06%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	186.848,46	57,93%
04	Acquisto di beni d'investimento	40.253,15	12,48%
05	Altre spese	4.995,94	1,55%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	15.329,99	4,75%
Totale generale		322.564,79	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2022 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 62 del 01/02/2022 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 229 del 22/12/2022.

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 e del Merito.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{42.640,01}{291.057,13} = 0,15$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{248.417,12}{291.057,13} = 0,85$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{291.057,13}{291.057,13} = 1,00$$

Firmato digitalmente da Carmela Teodora Carlino

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{14.834,57}{291.057,13} = \mathbf{0,05}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{0,00}{4.653,73} = \mathbf{0,00}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{19.488,30}{295.710,86} = \mathbf{0,07}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{281.121,94}{322.564,79} = \mathbf{0,87}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{41.442,85}{322.564,79} = \mathbf{0,13}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{10.882,34}{322.564,79} = \mathbf{0,03}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{19.963,76}{21.376,38} = \mathbf{0,93}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{12.169,44}{343.815,65} = \mathbf{0,04}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Firmato digitalmente da Carmela Teodora Carlino

Si dichiara che:

- La dichiarazione Irap 2022 per l'anno d'imposta 2021 è stata regolarmente presentata nei termini;
- La dichiarazione del sostituto d'imposta (Mod. 770) 2022 per l'anno d'imposta 2021 è stata regolarmente presentata nei termini;
- La Certificazione Unica 2022 per l'anno d'imposta 2021 è stata regolarmente presentata nei termini, mentre quella relativa all'anno 2023 è in fase di elaborazione (scadenza 16/03/2023);
- Non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Gli indici di tempestività trimestrali e annuale dell'anno 2022 sono stati regolarmente pubblicati nella sezione Amministrazione Trasparente del sito web dell'istituto;
- L'indice di tempestività dei pagamenti esercizio anno 2022 risulta pari a -23,71.

II D.S.G.A.

Giuseppina De Matteo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa CARMELA TEODORA CARLINO