

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 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021			87.822,28
SOMME RISCOSE	Competenza	408.194,22	
	Residui	5.289,97	
	Totale(1)	413.484,19	
SOMME PAGATE	Competenza	263.094,63	
	Residui	9.639,76	
	Totale(2)	272.734,39	
Differenza (1-2)			140.749,80
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			228.572,08

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta a Euro 477.073,95 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
ATTIVI	Esercizio Corrente	129.588,05	
	Esercizi Precedenti	150.000,00	
	Totale(1)	279.588,05	
PASSIVI	Esercizio Corrente	25.736,14	
	Esercizi Precedenti	5.350,04	
	Totale(2)	31.086,18	
Differenza (1-2)			248.501,87
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			228.572,08
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021			477.073,95

L'avanzo di Esercizio 2021 di Euro 248.951,50 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2021	537.782,27
SPESE EFFETTIVE E.F. 2021	288.830,77
AVANZO ESERCIZIO 2021	248.951,50

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 e delle variazioni di bilancio. Sono riportate altresì la programmazione definitiva, le somme riscosse/pagate e le somme da riscuotere/da pagare.

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO

			Previsione iniziale	173.919,44
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
12/04/2021	3	ASSESTAMENTO AVANZO POST CONSUNTIVO 2020	-50.000,00	
			Previsione definitiva	123.919,44
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	123.919,44

La variazione si è resa necessaria in quanto la somma indicata a dicembre 2020, stesura del programma annuale 2021, è stata in effetti incassata al termine dell'esercizio finanziario 2021.

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO

Previsione iniziale	185.122,94
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	185.122,94

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)

			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
24/11/2021	32	FESRPON-LO-2021-727 - DIGITAL BOARD	70.040,74	
03/11/2021	26	FESR "PON PER LA SCUOLA - RECT EU - AVVISO 20480/2021 - 13.1.1A-FESRPON-LO-2021-279 "Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolasti"	37.674,71	
			Previsione definitiva	107.715,45
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	107.715,45
			Differenza	0,00

L'Istituto ha partecipato ai bandi PON sopra menzionati ed è risultato in posizione utile per finanziamenti pari a € 107.715,45. Tali risorse, non ancora incassate, verranno imputate all'esercizio finanziario successivo.

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA

			Previsione iniziale	50.868,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
14/10/2021	25	A.F. 2021 FUNZIONAMENTO DIDATTICO AMMINISTRATIVO SETT-DIC	18.929,34	
15/12/2021	36	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO	20.822,82	
27/12/2021	38	A.F. 2021 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SOFFERENZE	1.423,14	
03/12/2021	33	A.F. 2021 PERCORSI COMPETENZE TRASVERSALI ORIENTAMENTO 4/12	8.357,37	
			Previsione definitiva	100.400,67
			Somme Riscosse	100.400,67
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

La previsione per la dotazione ordinaria è quasi raddoppiata in corso d'anno, anche grazie ad un contributo straordinario di € 20.822,82 che, essendo pervenuto al termine dell'esercizio, verrà impegnato nel corso dell'anno finanziario 2022.

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO

			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
26/03/2021	2	ACCREDITO FONDI PER L'ACQUISTO DAE	1.000,00	
19/05/2021	9	ACCREDITO FONDI DA MIUR PER PNSD - ANIMATORE DIGITALE DM 30/04/21 n. 147	1.000,00	
19/05/2021	10	ASSEGNAZIONE FONDI PIANO SCUOLA ESTATE 2021	20.860,70	
11/06/2021	12	FONDI MIUR EX ART.31 DL 41	36.464,33	
03/12/2021	34	DA UST LECCO - PATTI EDUCATIVI DI COMUNITA'	1.125,29	
25/08/2021	19	COVID 19 - RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021	89.469,08	
27/10/2021	27	A.F. 2021 DL 104/2013 ART.8 COMMA 1 ORIENTAMENTO 2021/22	1.058,79	
09/11/2021	29	ASSEGNAZIONE FONDI NOTA MIUR 25629 08/11/2021 - ESAMI DI STATO	4.405,28	
			Previsione definitiva	155.383,47
			Somme Riscosse	155.383,47
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Le somme allocate sono pervenute in corso d'anno e riguardano l'emergenza Covid-19. In base alla norma di riferimento sono state utilizzate per acquisti vari, meglio descritti nelle pertinenti schede di Attività/Progetti

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI

			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
17/09/2021	22	APPRENDISTATO DI PRIMO LIVELLO	4,60	
16/04/2021	4	ACCREDITO FONDI DA REGIONE LOMBARDIA PRESIDENTI ESAMI APPRENDISTATO	173,60	
17/11/2021	30	FONDI DA REGIONE LOMBARDIA PER COMPENSO PRESIDENTI ESAMI IEFP 2021	1.264,54	
			Previsione definitiva	1.442,74
			Somme Riscosse	1.442,74
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Le imputazioni riguardano le somme erogate dalla Regione Lombardia per il pagamento dei Presidenti degli esami Iefp per l'anno finanziario 2021.

Aggregato 05 voce 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI

			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/04/2021	5	ACCREDITAMENTO FONDI DA PROVINCIA DI LECCO	4.500,00	
04/06/2021	11	FONDI DA PROVINCIA DI LECCO PER ADOZIONE LAVORATIVA	8.518,18	
24/08/2021	18	FONDI DA PROVINCIA DI LECCO	20.715,60	
			Previsione definitiva	33.733,78

Somme Riscosse	13.018,18
Somme da riscuotere	20.715,60
Differenza	0,00

La Provincia di Lecco ha contribuito con l'acquisto di arredi d'aula (banchi e sedie) per un importo pari a € 4.500, col rifacimento delle porte d'ingresso (finanziamento BIM) per € 20.715,60, e col contributo per le adozioni lavorative per un importo pari a € 8.518,18.

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI

Previsione iniziale | 0,00

Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/07/2021	15	RIMBORSO SPESE CONVENZIONE CPIA A.S. 2020/2021	165,90
		Previsione definitiva	165,90
		Somme Riscosse	165,90
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Il CPIA, a fronte dell'Accordo di rete per l'utilizzo di locali e attrezzature, riconosce all'IIS Fiocchi un contributo per l'utilizzo della fotocopiatrice.

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI

Previsione iniziale | 0,00

Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2021	6	FONDI PER FORMAZIONE DOCENTI 2020-2021	2.070,00
23/06/2021	13	PIANO FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2019/2020	736,00
30/06/2021	14	SALDO FORMAZIONE DOCENTI 2019/2020	817,00
10/12/2021	35	PROGETTO ITS A.S. 2020/2021	50.543,13
27/12/2021	39	PROGETTO INTERFORZE DI EDUCAZIONE ALLA CITTADINANZA E LEGALITA'	400,00
		Previsione definitiva	54.566,13
		Somme Riscosse	53.531,13
		Somme da riscuotere	1.035,00
		Differenza	0,00

Le somme qui allocate sono riferite principalmente a finanziamenti vincolati per la formazione del personale, al pagamento del personale Responsabile ITS Meccatronica e al premio vinto dagli studenti dell'indirizzo di Grafica per il progetto Interforze.

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE

Previsione iniziale | 40.000,00

Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/07/2021	16	VERSAMENTO CONTRIBUTO LABORATORIO ALUNNI A.S. 2021/2022	27.324,00
		Previsione definitiva	67.324,00
		Somme Riscosse	67.324,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Rispetto alla previsione sono stati introitati ulteriori 27.324,00 euro la cui destinazione è esplicitata nella scheda A.02.02

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE

			Previsione iniziale	1.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
21/12/2021	41	ASSESTAMENTO		-230,00
			Previsione definitiva	770,00
			Somme Riscosse	770,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

A copertura dell'assicurazione integrativa dei dipendenti, rispetto ai 1.000,00 euro previsti, sono stati introitati 770,00 euro.

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI

			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
01/09/2021	20	CAUZIONE BADGE PARCHEGGIO SCUOLA		770,00
22/09/2021	23	RIMBORSO PER TABLET NON RESTITUITO		253,00
23/11/2021	31	RIMBORSO PER ACQUISTO DPI		23,18
22/12/2021	37	PRENOTAZIONE SALA TICOZZI		122,00
			Previsione definitiva	1.168,18
			Somme Riscosse	1.046,18
			Somme da riscuotere	122,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI

			Previsione iniziale	3.800,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/04/2021	7	INCASSO FONDI DA PAYPAL		0,32
14/05/2021	8	MAGGIOR ENTRATA PER RITIRO ROTTAME		1.097,50
12/08/2021	17	FORNITURA AULA E MATERIALE PROGETTO ROAD JOAB		3.480,00
09/09/2021	21	MAGGIOR ENTRATA PER ERRATO IBAN SU BONIFICO		461,59
21/12/2021	42	ASSESTAMENTO FONDI DA ENTI DIVERSI PER CORSI		-3.800,00
			Previsione definitiva	5.039,41
			Somme Riscosse	5.039,41
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

L'Istituto ha introitato risorse per corsi extrascolastici organizzati in sede ma gestiti da enti esterni. Inoltre, viene registrato l'importo ottenuto dalla vendita di materiale ferroso di risulta dalle lavorazioni dell'officina meccanica.

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI

			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	

28/12/2021	40	ACCREDITO PER BONIFICO ERRATO	52,47		
		Previsione definitiva	52,47		
		Somme Riscosse	52,47		
		Somme da riscuotere	0,00		
		Differenza	0,00		
Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE					
		Previsione iniziale	0,00		
		Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo		
09/09/2021	21	MAGGIOR ENTRATA PER ERRATO IBAN SU BONIFICO	20,00		
		Previsione definitiva	20,00		
		Somme Riscosse	20,00		
		Somme da riscuotere	0,00		
		Differenza	0,00		
Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA					
		Previsione iniziale	0,00		
		Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo		
03/02/2021	1	INTERESSI C/C BANCA D'ITALIA	0,07		
		Previsione definitiva	0,07		
		Somme Riscosse	0,07		
		Somme da riscuotere	0,00		
		Differenza	0,00		
Riassumendo:					
Programmazione definitiva		Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenza
846.824,65		537.782,27	408.194,22	129.588,05	+309.042,38

I Progetti e le Attività hanno determinato, nel dettaglio, le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			26.136,55
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2021	2	ACCREDITO FONDI PER L'ACQUISTO DAE	1.000,00
11/06/2021	12	FONDI MIUR EX ART.31 DL 41	36.464,33
24/08/2021	18	FONDI DA PROVINCIA DI LECCO	20.715,60
25/08/2021	19	COVID 19 - RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021	39.469,08
14/10/2021	25	A.F. 2021 FUNZIONAMENTO DIDATTICO AMMINISTRATIVO SETT-DIC	3.482,05
09/11/2021	29	ASSEGNAZIONE FONDI NOTA MIUR 25629 08/11/2021 - ESAMI DI STATO	4.405,28
23/11/2021	31	RIMBORSO PER ACQUISTO DPI	23,18
21/12/2021	41	ASSESTAMENTO	-230,00
Previsione definitiva			131.466,07
Somme Pagate			63.182,67
Somme da pagare			10.357,80
Economie			57.925,60
L'attività A01 è stata gestita attraverso diverse sotto attività per permettere un maggior controllo della spesa			
<u>A01.1 SICUREZZA: RSPP - DPI - INFERMERIA - VISITE CONTROLLO SICUREZZA-MAT PULIZIA</u>			
Spese di personale per corsi sicurezza studenti € 6.136,05			
Dispositivi protezione Individuale € 488,33			
Materiale igienico-sanitario € 286,13			
Medicinali e altri beni di consumo sanitari € 1.039,76			
Assistenza medico-sanitaria € 474,40			
Formazione professionale specialistica e convenzione Rete sicurezza Provinciale € 847,15			
Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni Immobili – porta ingresso - € 20.715,60			
Rimozione e smaltimento di rifiuti ordinari e speciali € 583,86			
Assicurazione studenti e personale € 10.400,00			
<u>A01.10 FONDI MIUR EX ART.31 DL 41 COVID 19</u>			
Medicinali e altri beni di consumo sanitari FFP2		991,20	
Hardware PC PER SEGRETERIA		6.222,00	
Mobili e arredi per locali ad uso specifico LAB GRAFICA		1.329,80	
impianto condizionamento sala server		4.120,06	
Impianto elettrico Lab Grafica		4.487,53	
acquisto lavagne BIANCHE		612,48	

Hardware-lim	6.173,20
A01.11 COVID 19 - RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021	
Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni Immobili - intervento per sostituzione pluviale palestra	628,30
Materiale igienico-sanitario	4.518,53

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
			Previsione iniziale
			70.349,87
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/02/2021	1	INTERESSI C/C BANCA D'ITALIA	0,07
28/04/2021	5	ACCREDITAMENTO FONDI DA PROVINCIA DI LECCO	4.500,00
30/04/2021	7	INCASSO FONDI DA PAYPAL	0,32
14/05/2021	8	MAGGIOR ENTRATA PER RITIRO ROTTAME	1.097,50
16/07/2021	15	RIMBORSO SPESE CONVENZIONE CPIA A.S. 2020/2021	165,90
19/07/2021	16	VERSAMENTO CONTRIBUTO LABORATORIO ALUNNI A.S. 2021/2022	27.324,00
01/09/2021	20	CAUZIONE BADGE PARCHEGGIO SCUOLA	770,00
09/09/2021	21	MAGGIOR ENTRATA PER ERRATO IBAN SU BONIFICO	20,00
22/09/2021	23	RIMBORSO PER TABLET NON RESTITUITO	253,00
14/10/2021	25	A.F. 2021 FUNZIONAMENTO DIDATTICO AMMINISTRATIVO SETT-DIC	8.549,62
15/12/2021	36	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO	20.822,82
27/12/2021	38	A.F. 2021 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SOFFERENZE	1.423,14
27/12/2021	39	PROGETTO INTERFORZE DI EDUCAZIONE ALLA CITTADINANZA E LEGALITA'	400,00
21/12/2021	42	ASSESTAMENTO FONDI DA ENTI DIVERSI PER CORSI	-3.800,00
			Previsione definitiva
			131.876,24
			Somme Pagate
			42.052,95
			Somme da pagare
			4.060,28
			Economie
			85.763,01
A02.1 AMMINISTRATIVO GENERALE			
Carta			1.317,60
Cancelleria			723,42
Giornali e riviste notizie della scuola			110,00
Pubblicazioni-Bergantini			65,00

Materiale tecnico-specialistici non sanitari tempera	65,79
Materiale tecnico-specialistici non sanitari DUPLICATO CHIAVI	20,40
Materiale tecnico-specialistici non sanitari SBARRA PARCHEGGIO	34,72
Materiale tecnico-specialistici non sanitari ACQUISTO BADGE PARCHEGGIO	202,56
Materiale informatico-cavo per cablaggio	231,80
Altri materiali e accessori n.a.c. bandiere esterno	18,70
Altri materiali e accessori n.a.c. acquisto tappeto per ingressi edificio	248,00
Consulenza informatica PER SITO	780,00
Assistenza tecnico-informatica INTERVENTO PER LIM	122,00
Servizi inerenti al trattamento e alla protezione dei dati personali-corso privacy	500,00
Servizi inerenti al trattamento e alla protezione dei dati personali FORMAZIONE COVID19	350,00
Servizi inerenti al trattamento e alla protezione dei dati personali	250,00
Noleggio e leasing impianti e macchinari fotocopiatori	4.307,12
Licenze d'uso di software FILE DETERMINE	25,50
Licenze d'uso di software ARGO	3.192,74
Licenze d'uso di software rinnovo licenza watchguad basic	2.074,00
Licenze d'uso di software-ARUBA	193,25
Licenze d'uso di software NUVOLA	1.464,00
Licenze d'uso di software NUVOLA REGISTRO	1.952,00
Licenze d'uso di software FILE MOF	25,50
Licenze d'uso di software ARGO PERSONALE	353,80
Licenze d'uso di software PRESENZE	366,00
Licenze d'uso di software-ZOOM	851,44
Telefonia fissa INTERNET	1.830,00
Utenze e canoni per altri servizi n.a.c. FIRMA DIGITALE	122,00
Altre Assicurazioni n.a.c. INAIL TIROCINANTI	112,58
Somme da corrispondere all'istituto cassiere	116,40
Somme da corrispondere all'istituto cassiere	468,72
Periferiche MINI DOCKING STATION	242,78
Hardware SWITCH PER UFFICI	951,60
Spese postali	493,95
Partecipazione a reti di scuole e consorzi ASAL	200,00
Rimborso di Anticipazioni PR. POLIZIA DI STATO	98,47
RESTITUZIONE CAUZIONE BADGE PARCHEGGIO SCUOLA	170,00

A02.2 DIDATTICO GENERALE CON CONTRIBUTO FAMIGLIE

La rendicontazione di questa scheda è esplicitata nel paragrafo inerente la gestione dei contributi delle famiglie.

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA

			Previsione iniziale	142.855,90
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
16/04/2021	4	ACCREDITO FONDI DA REGIONE LOMBARDIA PRESIDENTI ESAMI APPRENDISTATO	173,60	

25/08/2021	19	COVID 19 - RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021	25.000,00
03/11/2021	26	FESR "PON PER LA SCUOLA - RECT EU - AVVISO 20480/2021 - 13.1.1A-FESRPON-LO-2021-279 "Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolasti	37.674,71
17/11/2021	30	FONDI DA REGIONE LOMBARDIA PER COMPENSO PRESIDENTI ESAMI IEFP 2021	1.264,54
24/11/2021	32	FESRPON-LO-2021-727 - DIGITAL BOARD	70.040,74
10/12/2021	35	PROGETTO ITS A.S. 2020/2021	50.543,13
30/12/2021	43	ASSESTAMENTO	-119.823,53
Previsione definitiva			207.729,09
Somme Pagate			64.842,51
Somme da pagare			850,46
Economie			142.036,12

L'attività A03 è stata gestita attraverso diverse sotto attività per permettere un maggior controllo della spesa

A03.2 ATTIVITA' ISTITUTI SCOLASTICI - ADECCO - GIGROUP

Compenso Presidente esami Apprendistato -Settembre 2020	173,60
COMPENSO PRESIDENTE ESAMI IeFP	1.264,54
COMPENSI COLL. SCOL. ITS NETTI	455,62
COMPENSI ASSISTENTI TECNICI ITS NETTI	88,54
COMPENSI ASS. AMM.VI ITS NETTI	11,70
AGENZIA DELLE ENTRATE RITENUTE SU COMPENSI ATA	806,99
COMPENSI NETTI DOCENTI COORDINATORI E TUTOR	7.537,30
AGENZIA DELLE ENTRATE RITENUTE SU COMPENSI DOCENTI	20.652,98

A03.6 COVID 19 risorse art. 21 D.L. 137 del 28/10/2020 - D.M. 155 del 02/11/2020

acquisto notebook	11.665,64
-------------------	-----------

A03.8 COVID 19 - RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021

Altri beni mobili-acquisto armadio ricarica notebook 32 posti	1.195,60
Strumenti tecnico-specialistici non sanitari materiale per laboratorio di fisica	850,46

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO

			Previsione iniziale	22.758,69
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
12/08/2021	17	FORNITURA AULA E MATERIALE PROGETTO ROAD JOAB	3.480,00	
09/09/2021	21	MAGGIOR ENTRATA PER ERRATO IBAN SU BONIFICO	461,59	
06/10/2021	24	ASSESTAMENTO DI BILANCIO DA P2.4 A A04.2	12.360,78	
14/10/2021	25	A.F. 2021 FUNZIONAMENTO DIDATTICO AMMINISTRATIVO SETT-DIC	397,67	
03/12/2021	33	A.F. 2021 PERCORSI COMPETENZE TRASVERSALI ORIENTAMENTO 4/12	8.357,37	

Previsione definitiva	47.816,10
Somme Pagate	38.386,27
Somme da pagare	0,00
Economie	9.429,83

L'attività A04 è stata gestita attraverso diverse sotto attività per permettere un maggior controllo della spesa

A04.1 PCTO

PCTO PERSONALE DOCENTE-TUTOR	8.071,51
PCTO PERSONALE ATA	1.127,45
PCTO DOCENTE RESPONSABILE	7.060,49
AGENZIA DELLE ENTRATE RITENUTE	19.257,69

A04.4 ROADJOB

Compensi netti ATA ROADJOB	1.231,89
AGENZIA DELLE ENTRATE RITENUTE	1.192,64

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Previsione iniziale 981,64

Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/12/2021	37	PRENOTAZIONE SALA TICOZZI	122,00

Previsione definitiva 1.103,64

Somme Pagate 122,00

Somme da pagare 0,00

Economie 981,64

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Previsione iniziale 3.500,00

Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/10/2021	27	A.F. 2021 DL 104/2013 ART.8 COMMA 1 ORIENTAMENTO 2021/22	1.058,79

Previsione definitiva 4.558,79

Somme Pagate 1.812,13

Somme da pagare 0,00

Economie 2.746,66

OPEN DAY Assistenti tecnici	504,89
OPEN DAY Assistenti Amm.vi	82,76
AGENZIA DELLE ENTRATE ritenute	588,15

Altri materiali e accessori n.a.c. m'illumino di meno	175,17
Stampati-depliant	219,60
striscione Open Day	241,56

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"

			Previsione iniziale	158.523,52
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
14/10/2021	25	A.F. 2021 FUNZIONAMENTO DIDATTICO AMMINISTRATIVO SETT-DIC	6.000,00	
12/04/2021	3	ASSESTAMENTO AVANZO POST CONSUNTIVO 2020	-50.000,00	
19/05/2021	10	ASSEGNAZIONE FONDI PIANO SCUOLA ESTATE 2021	20.860,70	
28/12/2021	40	ACCREDITO PER BONIFICO ERRATO	52,47	
			Previsione definitiva	135.436,69
			Somme Pagate	37.978,73
			Somme da pagare	10.467,60
			Economie	86.990,36

Il Progetto P01 è stato gestito attraverso diverse sotto progetti per permettere un maggior controllo della spesa

P01.2 LABORATORIO TERRITORIALE OCCUPABILITA'

Licenze d'uso software triennale-	10.748,20
Licenze d'uso software triennale-	1.952,00
Licenze d'uso software triennale-	7.783,60
Licenze d'uso software NX ACCADEMY	3.351,83
CORSO FORMAZIONE A PIACENZA	1.066,00

P01.3 PIANO SCUOLA ESTATE

Spese personale Ata	2.678,90
Spese personale Docente	9.145,53
Ritenute erariali/fiscali/previdenziali	5.592,52
Restituzione somme non utilizzate a MIUR	3.443,75
TOTALE	20.860,70

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

			Previsione iniziale	23.598,73
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
04/06/2021	11	FONDI DA PROVINCIA DI LECCO PER ADOZIONE LAVORATIVA	3.362,65	
06/10/2021	24	ASSESTAMENTO DI BILANCIO DA P2.4 A A04.2	-12.360,78	

Previsione definitiva	14.600,60
Somme Pagate	8.133,15
Somme da pagare	0,00
Economie	6.467,45

P02.4 PROGETTI DELLA PROVINCIA DI LECCO: DDIF - ADOZIONI LAVORATIVE

Spese personale Ata Progetto DDIF 2018/19	630,33
Restituzione somme a Ist. Bertacchi progetto DDIF 18/19	3.977,67
Tutor adozioni lavorative	1.327,00
Adozioni Lavorative	2.035,65

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"

Previsione iniziale	9.989,48
---------------------	----------

Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2021	43	ASSESTAMENTO	-6.409,46
		Previsione definitiva	3.580,02
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	3.580,02

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"

Previsione iniziale	2.416,00
---------------------	----------

Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2021	6	FONDI PER FORMAZIONE DOCENTI 2020-2021	2.070,00
19/05/2021	9	ACCREDITO FONDI DA MIUR PER PNSD - ANIMATORE DIGITALE DM 30/04/21 n. 147	1.000,00
23/06/2021	13	PIANO FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2019/2020	736,00
30/06/2021	14	SALDO FORMAZIONE DOCENTI 2019/2020	817,00
14/10/2021	25	A.F. 2021 FUNZIONAMENTO DIDATTICO AMMINISTRATIVO SETT-DIC	500,00
25/08/2021	19	COVID 19 - RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021	25.000,00
		Previsione definitiva	32.539,00
		Somme Pagate	6.584,22
		Somme da pagare	0,00
		Economie	25.954,78

P04.1 PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"

Corso formazione NX CAD-CAM Team 3D	4.575,00
Corso formazione saldatura	1.669,22
Corso formazione Inglese	340,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	3.600,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	3.600,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
714.306,24	288.830,77	263.094,63	25.736,14	425.475,47

SPECIFICA UTILIZZO CONTRIBUTO VOLONTARIO FAMIGLIE

Studenti iscritti a.s. 2020/21
ISTITUTO PROFESSIONALE: 691
ISTITUTO TECNICO: 299
SERALE: 16
TOTALE ISTITUTO: 1.006

CONTRIBUTO VOLONTARIO € 90,00
PAGANTI 765- PARI AL 79%

Aggregato A voce 02 – DIDATTICA GENERALE CON CONTRIBUTO VOLONTARIO FAMIGLIE		
Previsione iniziale		40.878,98
Variazioni apportate in corso d'anno		27.997,00
Programmazione definitiva		68.875,98
Totale IMPEGNATO		20.772,18
Avanzo reimputato nel Programma Annuale 2022		48.103,80
	Spese suddivise per reparto	
	ELETTRICO	6.581,13
	GRAFICA	786,04
	INFORMATICA	2.141,10
	MECCANICO	3.129,16
	PALESTRE	667,14
	CHIMICA	1.126,31
	ISTITUTO	6.341,30
	SPESA TOTALE	20.772,18

Acquisti effettuati

REPARTO	DITTA	MATERIALE	COSTO IVA COMPRESA
CHIMICA	NOVACQUA SRL	IMPIANTO DEMINERALIZZATORE	1.024,80
CHIMICA	RIMBORSO SPESE AT	MATERIALE CONSUMO PER IMPIANTO ELETTRICO	82,00
CHIMICA	NOVACQUA SRL	MATERIALE PER DEMINERALIZZATORE	19,51
ELETTRICO	TANCREDI SAS	MATERIALE CONSUMO	3.414,29
ELETTRICO	TANCREDI SAS	MATERIALE CONSUMO	243,27
ELETTRICO	FEVAL SRL	MATERIALE CONSUMO	499,07
ELETTRICO	GALLI EZIO	MATERIALE CONSUMO	1.010,01
ELETTRICO	GALLI EZIO	MATERIALE CONSUMO	314,91
ELETTRICO	GALLI EZIO	MATERIALE CONSUMO	133,43
ELETTRICO	GALLI EZIO	MATERIALE CONSUMO	309,64
ELETTRICO	GALLI EZIO	MATERIALE CONSUMO	15,52
ELETTRICO	TANCREDI SAS	MATERIALE CONSUMO	640,99
ELETTRICO	VILLA SCALE	DIVISORI PER LABORATORIO	510,57
.			
GRAFICA	RIMBORSO SPESE DSGA	MATERIALE CONSUMO LAB GRAFICA	16,25
GRAFICA	RIMBORSO SPESE DSGA	MATERIALE CONSUMO LAB GRAFICA	21,32
GRAFICA	EXEL SYSTEM SRL	NOLEGGIO FOTOCOPIATORE GRAFICA	237,90
INFORMATICA	OLISYSTEM SRL	BOX ESTERNO USB PER SALVATAGGIO DATI	36,60
INFORMATICA	OLISYSTEM SRL	EVO BASIC 500GB	2.104,50
ISTITUTO	VETRERIA RATTI	SOSTITUZIONE VETRO ROTTO	54,90
ISTITUTO	RIZZI SAS	MATERIALE IGIENICO-SANITARIO	1.198,04
ISTITUTO	NEONIDEA	TARGA ISTITUTO	622,20
ISTITUTO	PR. DONNE AVANTI TUTTA	MATERIALE CONSUMO	50,00
ISTITUTO	RIMBORSO CONTRIBUTO	FAMIGLIA	10,00
ISTITUTO	MADISOFT	RINNOVO FIRMA DIGITALE	36,60
ISTITUTO	RIMBORSO CONTRIBUTO	FAMIGLIA	20,00
ISTITUTO	RIMBORSO CONTRIBUTO	FAMIGLIA	20,00
ISTITUTO	RIMBORSO CONTRIBUTO	FAMIGLIA	100,00
ISTITUTO	DELL'ORO EMANUELE SRL	MATERIALE MANUTENZIONE ISTITUTO	147,00
ISTITUTO	RIMBORSO CONTRIBUTO	FAMIGLIA	20,00
ISTITUTO	RIMBORSO CONTRIBUTO	FAMIGLIA	80,00
ISTITUTO	LICEO GRASSI	RESTITUZIONE SOMMA ERRONEAMENTE ACCREDITATA	736,00
ISTITUTO	DELL'ORO EMANUELE SRL	MATERIALE MANUTENZIONE ISTITUTO SILICONE	35,40
ISTITUTO	ARREDINDUSTRIA	NOLEGGIO ARMADIETTI STUDENTI	1.586,00
ISTITUTO	LAZZARINI SRL	LIBRETTI ASSENZE	677,22
ISTITUTO	DELL'ORO EMANUELE SRL	MATERIALE CONSUMO PER MANUTENZIONE ISTITUTO	274,00
ISTITUTO	DELL'ORO EMANUELE SRL	MATERIALE CONSUMO PER MANUTENZIONE ISTITUTO	59,10
ISTITUTO	BCS SRL	MANUTENZIONE LIM	244,00
ISTITUTO	AIROLDI E BELGERI	MATERIALE CONSUMO	370,84
MECCANICO	ROADJOB	QUOTA ASSOCIATIVA ROADJOB	100,00
MECCANICO	RIMBORSO SPESE RESP. DIP	MATERIALE CONSUMO	15,46
MECCANICO	RIMBORSO SPESE DOC	MATERIALE CONSUMO STAMPANTE 3D	19,79
MECCANICO	BIELLA ARMANDO SRL	MATERIALE CONSUMO	1.094,16
MECCANICO	UTENSILERIA CARLO SPREAFICO	MATERIALE CONSUMO	1.899,75
PALESTRE	DECATHLON	ATTREZZATURE	667,14

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Nel corso dell'anno 2021 si è proceduto al rinnovo dell'inventario con le seguenti risultanze al termine dell'operazione:

nr. Beni	valore	
4.562	595.918,01	
- 771	- 18.801,74	discarico beni
	- 137.924,36	rivalutazione beni
70	36.981,83	beni acquistati nel 2021
	476.173,74	VALORE DEI BENI AL 31/12/2021

La Commissione per il rinnovo dell'Inventario ha predisposto i modelli PV1-PV2-PV3 e PV4;
il Dirigente ha emesso Provvedimento per il discarico dei beni dell'Inventario (prot. Nr. 14033 del 20/12/2021)
Il Consiglio di istituto ha preso atto del discarico e del rinnovo dell'Inventario nella seduta del 27 gennaio 2022.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 991.379,17. I valori sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2021	Variazioni	Situazione al 31/12/2021
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	595.918,01	-119.744,27	476.173,74
Totale Disponibilità	394.574,01	120.631,42	515.205,43
Deficit patrimoniale			
Totale Attivo	990.492,02	887,15	991.379,17
PASSIVO			
Totale debiti	72.128,70	- 41.042,52	31.086,18
Consistenza Patrimoniale	918.363,32	41.929,67	960.292,99
Totale Passivo	990.492,02	887,15	991.379,17

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2021

		Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)		537.782,27		
Indice di dipendenza finanziaria	=		=		=	0,64
		Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)		846.824,65		
		Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)		129.588,05		
Incidenza residui attivi	=		=		=	0,24
		Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)		537.782,27		
		Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)		25.736,14		
Incidenza residui passivi	=		=		=	0,09
		Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)		288.830,77		
		Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)		5.289,97		
Smaltimento residui attivi	=		=		=	0,03
		Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)		155.289,97		
		Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)		9.639,76		
Smaltimento residui passivi	=		=		=	0,64
		Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)		14.989,80		
		Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)		272.734,39		
Indice capacità di spesa	=		=		=	0,90
		Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)		303.820,57		
		Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)		31.086,18		
Indice accumulo dei residui passivi	=		=		=	0,10
		Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)		303.820,57		

LCIS01200Q - UFXNEA - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005273 - 13/04/2022 - VI.3 - U

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	136.602,68	121.688,89	89,08 %
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	151.759,46	26.118,67	0,17 %
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	214.123,98	88.769,20	41,46 %
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	192.378,82	39.141,79	20,35%
05	ALTRE SPESE	1.942,37	956,29	49,23%
06	IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	98,47	98,47	100,00%
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	13.800,46	12.057,46	87,37%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	3.600,00	0,00	0,00%
Totale generale		714.306,24	288.830,77	

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività 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 o altri tipi di rapporti simili.



Ministero dell'Istruzione
Istituto di Istruzione Superiore "P. A. Fiocchi"
 Via Belfiore, 4 - 23900 LECCO - tel. 0341.363310 - fax.0341.286545
 Sito web: www.istitutofiocchi.it
 E-mail: info@istitutofiocchi.it - PEC: info@pec.istitutofiocchi.it
 Codice Fiscale: 92031670133 - Codice univoco: UFXNEA



	SPESA DI PERSONALE (Impegnato)	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO (Impegnato)	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI (Impegnato)	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO (Impegnato)	ALTRE SPESA (Impegnato)	ONERI FINANZIARI (Impegnato)	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE (Impegnato)	Tot.Spese (programmate)	Tot.Impegni (impegnato)	Impegni/Spese % (impegnato)
A01	6.136,05	7.410,00	33.569,31	22.945,07			3.480,04	131.466,07	73.540,47	55,94%
A02		17.221,88	23.480,76	3.335,48	820,64	98,47	1.156,00	131.876,24	46.113,23	34,97%
A03	51.981,27	850,46		12.861,24				207.729,09	65.692,97	31,62%
A04	38.386,27							47.816,10	38.386,27	80,28%
A05			122,00					1.103,64	122,00	11,05%
A06	1.175,80	636,33						4.558,79	1.812,13	39,75%
P01	18.482,95		26.519,63				3.443,75	135.436,69	48.446,33	35,77%
P02	3.857,33		162,50		135,65		3.977,67	14.600,60	8.133,15	55,70%
P03								3.580,02		0,00%
P04	1.669,22		4.915,00					32.539,00	6.584,22	20,23%
P05										0,00%
TOTALE	121.688,89	26.118,67	88.769,20	39.141,79	956,29	98,47	12.057,46	710.706,24	288.830,77	
TOTALE/TOTALE IMPEGNI	0,42	0,09	0,31	0,14	0,00	0,00	0,04	0,41		
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	42,13%	9,04%	30,73%	13,55%	0,33%	0,03%	4,17%	40,64%		

CONCLUSIONI

Nell'esercizio finanziario 2021, come già verificatosi nell'esercizio finanziario precedente, l'Istituto ha dovuto far fronte alla pandemia e alla rimodulazione dei tempi e degli spazi di apprendimento che essa ha determinato. Così come la programmazione didattica esplicitata nel PTOF, la programmazione finanziaria preventiva ha subito variazioni importanti rese possibili dalle significative risorse messe a disposizione dallo Stato, soprattutto attraverso il D.L. 73/2021 (ex ART. 58, COMMA 4) e i FONDI MIUR EX ART.31 DL 41/2021. Tali risorse hanno permesso di fronteggiare l'impatto della situazione pandemica sia in quanto hanno consentito l'acquisto di dispositivi di protezione individuale, di arredi e di materiali per la sanificazione e l'adattamento degli spazi, sia in quanto hanno reso possibile la dotazione organica di personale aggiuntivo. Le risorse assegnate hanno altresì consentito un (pur parziale) recupero dei ritardi negli apprendimenti generati dai periodi di DAD e DID degli ultimi due anni, attraverso lo straordinario "Piano Estate" che, per quanto riguarda il nostro Istituto, ha visto interventi di recupero soprattutto negli insegnamenti tecno-pratici, quelli più duramente colpiti dai periodi di didattica a distanza. Importanti per l'Istituto sono state anche le variazioni di bilancio determinate dai FERSPON "Digital Board" e "Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici" dei quali la scuola risulta assegnataria e che verranno verosimilmente attuati nell'esercizio finanziario successivo. Anche per questo, in alcuni capitoli di spesa, le percentuali di utilizzo delle somme impegnate sono inferiori agli usuali standard dell'Istituto. Restano come residui attivi le somme che l'Istituto vanta come credito dal Ministero per il saldo del laboratorio Territoriale per l'Occupabilità che ormai è entrato in pieno utilizzo. È da segnalare la variazione della situazione patrimoniale determinata dal rinnovo dell'inventario che ha visto un significativo scarico di beni obsoleti e/o inutilizzabili e una, ancor più significativa, rivalutazione (ovviamente in negativo) dei beni presenti.

Restano confermate anche le opportunità: la consolidata sinergia con il tessuto imprenditoriale lecchese, anche quest'anno si è concretizzata in una serie di donazioni a favore dell'Istituto che hanno permesso di non impegnare risorse proprie. La collaborazione con aziende leader ha permesso di far crescere la qualità dell'offerta formativa per gli studenti e, nel contempo, di accrescere la considerazione verso le professionalità presenti in Istituto, spesso chiamate a co-progettare soluzioni per il mondo aziendale e della formazione continua. Durante l'esercizio finanziario 2021 studenti, famiglie, realtà produttive, enti locali e associazioni di categoria hanno ancora una volta confermato un rapporto positivo con l'Istituto, di cui è, anche, testimonianza il loro supporto.

Lecco, 14 aprile 2022

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
Bernardino Secomandi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Gianluca Mandanici