



## Relazione Conto Consuntivo A.F. 2021

### 1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2021 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)
- 

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto il 03/12/2019 con provvedimento n. 43 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

L'analisi dettagliata delle attività attivate nel corso dell'esercizio è contenuta nell'allegato documento redatto dal Dirigente Scolastico e che costituisce parte integrante della presente relazione. **L'attività finanziaria è stata ancora una volta caratterizzata dall'emergenza COVID19 in atto che, pur non avendo portato alla totale sospensione dell'attività didattica non ha permesso il regolare svolgimento di varie attività quali viaggi di istruzione e attività sportive varie ; inoltre anche i progetti didattici sono stati attivati in misura ridotta.**



## 2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	345.453,00	Programmazione definitiva	345.453,00	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	238.764,45	Impegni	141.709,78	Avanzo di competenza 97.054,67
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				85.153,59
Riscossioni competenza residui (B)	192.753,54	Pagamenti competenza residui (C)	139.170,84	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				138.736,29
Somme rimaste da riscuotere (E)	69.285,65	Somme rimaste da pagare (F)	7.114,84	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 62.170,81
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	1.860,17	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	71.145,82	Totale residui passivi (L=F+H)	7.114,84	Residui Attivi - Residui Passivi 64.030,98



### 3. Conto Finanziario

Il conto finanziario mod. H è strutturato secondo le aggregazioni delle entrate e delle uscite contenute nel Programma Annuale, esso comprende le entrate accertate nell'anno finanziario di competenza (2021) quelle riscosse nonché quelle rimaste da riscuotere (RESIDUI ATTIVI per un totale di € 71.145,82 come da allegato mod. L) e le spese di competenza impegnate, pagate e rimaste da pagare a fine esercizio (RESIDUI PASSIVI per un totale di € 7.114,84 per fatture e/o impegni assunti dopo il 15 dicembre 2021 e per versamento all'erario dell'Iva relativa alle fatture liquidate nel mese di dicembre). Le somme iniziali della previsione sia in entrata che in uscita corrispondono a quelle indicate nel Programma Annuale es 2021 per un totale a pareggio di € 123.226,55.

La previsione definitiva di € 345.453,00 comprende le variazioni e le modifiche effettuate nel corso dell'esercizio per:

- € 68.791,01 delibera del Consiglio di Istituto n. 100 del 30 giugno 2021;
- € 142.766,50 delibera del Consiglio di Istituto n. 1 del 7 febbraio 2022 (il Consiglio ha potuto deliberare in questa data le variazioni effettuate entro il 30 novembre 2021 in quanto, dopo il rinnovo, nella prima seduta di insediamento a dicembre l'organo collegiale non può deliberare).
- € 10.668,94 per assestamento del Programma annuale al 31 dicembre 2021 - disposto del Dirigente Scolastico del 23 gennaio 2022.

Un importante indicatore è l'indice di autonomia finanziaria che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie ed autonome e che si ottiene rapportando le somme accertate sugli aggregati 6 (contributi da privati - 11 (contributi da Sponsor) e 12 (altre entrate) al totale degli accertamenti.

L'indice di autonomia finanziaria risulta essere il seguente:  $\frac{€ 17.773,00 + 2.550,00 + 3.400,09}{238.764,45} \times 100 = 9,94$

Di contro l'indicatore dei trasferimenti ordinari evidenzia il livello di dipendenza dell'Istituzione scolastica dalle risorse trasferite dallo Stato o Enti locali e si ottiene rapportando le somme accertate sugli aggregati - 2 (Finanziamenti dall'Unione Europea PON) - 3 (Finanziamenti dallo Stato) - 5 (Finanziamenti da Enti Locali) e 8 (Restituzioni somme da casse previdenziali dello Stato).

L'indice di dipendenza da finanziamenti statali risulta essere il seguente:  $\frac{€ 61.285,65 + 129.065,48 + 24.690,23}{238.764,45} \times 100 = 90,06$ .

-

#### 3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2021



Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	106.688,55	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	61.285,65	61.285,65	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	129.065,48	129.065,48	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	24.690,23	24.690,23	100,00 %
6. Contributi da privati	17.773,00	17.773,00	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	2.550,00	2.550,00	100,00 %
12. Altre entrate	3.400,09	3.400,09	100,00 %
Totale Entrate	345.453,00	238.764,45	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		238.764,45	

In questo esercizio le entrate mantengono inalterate le fonti (Stato ed Enti locali con l'aggiunta dei fondi Europei per i progetti PON) . Stabile sono gli interventi volontari da parte delle famiglie per quanto attiene il contributo per diritto allo studio e le richieste di sponsorizzazioni del diario scolastico, confermando così una positiva attenzione nei confronti dell'Istituzione scolastica. Come nel decorso esercizio le incertezze del periodo e la parziale sospensione delle attività didattiche nel mese di marzo hanno reso impossibile una programmazione in merito alle uscite didattiche.

Nell'esercizio 2021 risulta molto basso l'indice relativo alle entrate da PRIVATI (lo scorso anno le stesse rappresentavano la metà delle somme accertate 50,30 ) in quanto non avendo effettuato visite di istruzione mancano i relativi contributi versati a tale scopo dalle famiglie e l'attuale introito all'aggregato 6) contributi da privati per € 17.773,00 è riferito al contributo volontario che le famiglie versano per coprire i costi dell'assicurazione degli alunni, del diario personalizzato che l'istituto fornisce, delle risme di carta fornite agli alunni e per altre attività correlate alla didattica. Il contributo è suddiviso in base agli ordini di scuola : € 15,00 per la scuola dell'infanzia; € 20,00 per la scuola primaria ed € 25,00 per la scuola secondaria.

Di contro, risulta molto elevato l'indice relativo ai finanziamenti dello Stato e dell'Unione Europea; infatti per i progetti PON sono pervenuti € 61.285,65 per l'attivazione del progetto DIGITAL BOARD relativo alla trasformazione digitale; mentre dallo Stato oltre alla dotazione ordinaria di € 31.122,86 (dotazione implementata rispetto agli esercizi passati da somme pervenute per l'emergenza Covid19) sono pervenuti finanziamenti con vincolo di destinazione e quindi mirati a determinati interventi quali:

- acquisto di defibrillatore € 1.000,00
- acquisti di beni e servizi utili in emergenza COVID € 16.748,59 risorse ex art. 31 c. 1 D.L. 41/2021
- per l'attivazione del progetto PIANO SCUOLA ESTATE € 20.880,38 risorse ex art 31 c. 6 D.L. 41/2021
- per acquisti inerenti la rete internet € 1.000,00 dal Piano Nazionale scuola Digitale
- per il progetto STEM scuola digitale € 16.000,00 sempre dal PNSD
- per sostegno ai patti di comunità e per lo svolgim degli esami € 3.496,66
- dal decreto ristori D.L.73/2021 art. 58 c.4 € 38.816,99 per l'approvvigionamento di beni e servizi utili all'Istituto e correlate alla emergenza COVID (forniturg materiale igienico-sanitario, dispositivi vari, formazione del personale in materia di sicurezza ecc.)

Pertanto oltre allo stanziamento dello Stato si sono avuti :



**Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC IC A. NEGRI/ MOTTA VISCONTI**

20086 MOTTA VISCONTI (MI) VIA DON MILANI, 4 C.F. 90015610158 C.M. MIIC872009

- i finanziamenti comunali con cui si perfezionano numerose offerte del Piano dell'offerta formativa, su tutti i livelli di scuola e nei tre Comuni. Occorre sempre far fronte con anticipazioni di cassa, ma è stato raggiunto una sostanziale e regolare quantificazione dei contributi.
- Il contributo volontario richiesto alle famiglie continua ad essere raccolto e amministrato come nei precedenti esercizi finanziari. Anche per l'anno scol. 2020/21 le quote di contributo sono state deliberate dal Consiglio di Istituto e mantenute invariate, in ragione di una valutata, ancora incidente, difficoltà delle famiglie.
- La sponsorizzazione del Diario scolastico malgrado la grave situazione in cui si sono trovate tutte le attività del territorio; segno di una relazione significativa e di un ruolo che viene riconosciuto.



Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	106.688,55	0,00	106.688,55
	2	Vincolato	63.273,69	0,00	63.273,69
	1	Non vincolato	43.414,86	0,00	43.414,86

In sintesi viene sotto-riportato la destinazione effettiva.

**DETTAGLIO PROVENIENZE € 106.688,55**

**VINCOLATO per € 63.273,69**

**AGGREGATI/PROGETTI IMPORTO €**

A 3 4 Didattica – Pon Smart Class 815,18

A 3 6 Didattica – Risorse art. 21 D.L. 137/2020 11.017,30

A 5 Uscite di studio 2.844,28

A 6 Orientamento 878,58

P 1 1 Rete Informatica Istituto 3.342,97

P 1 2 Pratica sportiva – Attività Motoria 8.000,82

P 1 3 Piano Nazionale Scuola Digitale 8.434,70

P 1 4 Educazione Ambientale 502,02

P 1 5 Scuola in Cantiere 3.623,02

P 2 1 Osservatorio Dislessia 1.047,38

P 2 2 Assistenza alunni con disabilità 4.704,96

P 2 3 Successo scolastico formativo 1.000,00

P 2 4 Lettorato Lingua inglese 4.115,66

P 2 5 Ampliamento offerta formativa scuola infanzia di Motta V. 1.858,09

P 4 1 Formazione in servizio 10.707,63

P 4 2 Formazione DaD servizio e quota stornata da A 3 2 (finanz. art.120 D.L. 18/2020) pari ad € 332,40 utilizzata a compensazione delle spese effettuate – da lett. A Piattaforme e strum. Digitali a lett. C Formazione DaD come da tabella allegata a decreto legge n. 18. 48,70+ 332,40

**TOTALE € 63.273,69**

**NON VINCOLATO per € 43.260,21**



Valutata la provenienza dei fondi e il fabbisogno per le attività previste per l'anno 2021, viene così assegnato:

DESCRIZIONE ATTIVITA' e PROGETTI	IMPORTO €
A 01 01 Funzionamento generale e decoro della scuola	9.057,68
A 02 Funzionamento amministrativo	13.104,99
A 03 01 Didattica + somma non vincolata da prog. P 1 3 Piano	
Nazionale Scuola Digitale	16.097,54+ 154,65
P 01 01 Rete Informatica d'Istituto	5.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 43.414,86</b>
<b>AVANZO AMM.NE DEFINITIVO al 31/12/2020</b>	<b>€ 106.688,55</b>



## 2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	61.285,65	61.285,65	0,00	61.285,65	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	61.285,65	61.285,65	0,00	61.285,65	0,00

L'importo è riferito al progetto PON - DIGITAL BOARD la cui autorizzazione è pervenuta a fine novembre per cui il progetto viene attivato nell'esercizio 2022. L'importo viene iscritto nei RESIDUI ATTIVI in quanto verrà erogata dopo il previsto controllo delle procedure di acquisizione dei servizi.

## 3 - Finanziamenti dallo Stato





Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	16.538,00	129.065,48	129.065,48	121.065,48	8.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	16.538,00	31.122,86	31.122,86	31.122,86	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	97.942,62	97.942,62	89.942,62	8.000,00	0,00

La provenienza dei finanziamenti è stata esplicitata al punto 3.1 nell'ANALISI DELLE ENTRATE. La somma rimasta da riscuotere quale **RESIDUO ATTIVO** è pari ad € 8.000,00 e rappresenta il saldo per il progetto STEM del Piano Nazionale Scuola Digital di cui l'istituto ha già introitato l'importo di € 8.000,00.

#### 5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	24.690,23	24.690,23	24.690,23	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	22.789,28	22.789,28	22.789,28	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.900,95	1.900,95	1.900,95	0,00	0,00

Il finanziamento da Enti locali è costituito dalla seguenti entrate:

- € **16.100,00** diritto allo studio da Comune di Motta V. as 2020/21;
- € **3.000,00** diritto allo studio da Comune di Morimondo as 2020/21;

Una ulteriore somma di € **3.689,28** è pervenuta dal Comune di Milano per attivare un'assistenza nei confronti di 1 alunno disabile frequentante la scuola secondaria di Besate e residente a Milano. Purtroppo, dal Comune di Besate non è pervenuto nulla nonostante i numerosi solleciti e rendiconti presentati per le attività svolte nelle scuole del Comune; attività i cui costi sono stati anticipati con i fondi dell'Istituto scolastico. Da altre istituzioni sono pervenute € **1.900,95** dall'Istituto Falcone-Righi di Corsico per la formazione del personale.. L'importo è comprensivo di un saldo dell'anno scolastico 2019/2020 di € **767,95**.

#### 6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	0,00	17.773,00	17.773,00	17.773,00	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	9.830,00	9.830,00	9.830,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	6.289,00	6.289,00	6.289,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	704,00	704,00	704,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	950,00	950,00	950,00	0,00	0,00

Il contributo pervenuto dalle famiglie è riferito al diritto allo studio per l'anno scolastico 2020/21. Inoltre sono pervenuti contributi da parte del personale scolastico per l'adesione al contratto di assicurazione.



11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	0,00	0,00
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	0,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	0,00	0,00

I proventi indicati rappresentano i contributi liberali versati da società e privati per la sponsorizzazione del diario scolastico d'istituto. Va segnalato un significativo aumento rispetto al decorso esercizio dove i proventi erano € 1.320,00. Sostanzialmente il numero degli sponsor non è aumentato, è variata la quota di adesione.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	3.400,09	3.400,09	3.400,09	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,09	0,09	0,09	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	0,00	0,00

Gli interessi indicati si riferiscono al conto di Tesoreria unica della Banca d'Italia. Le altre entrate si riferiscono a:

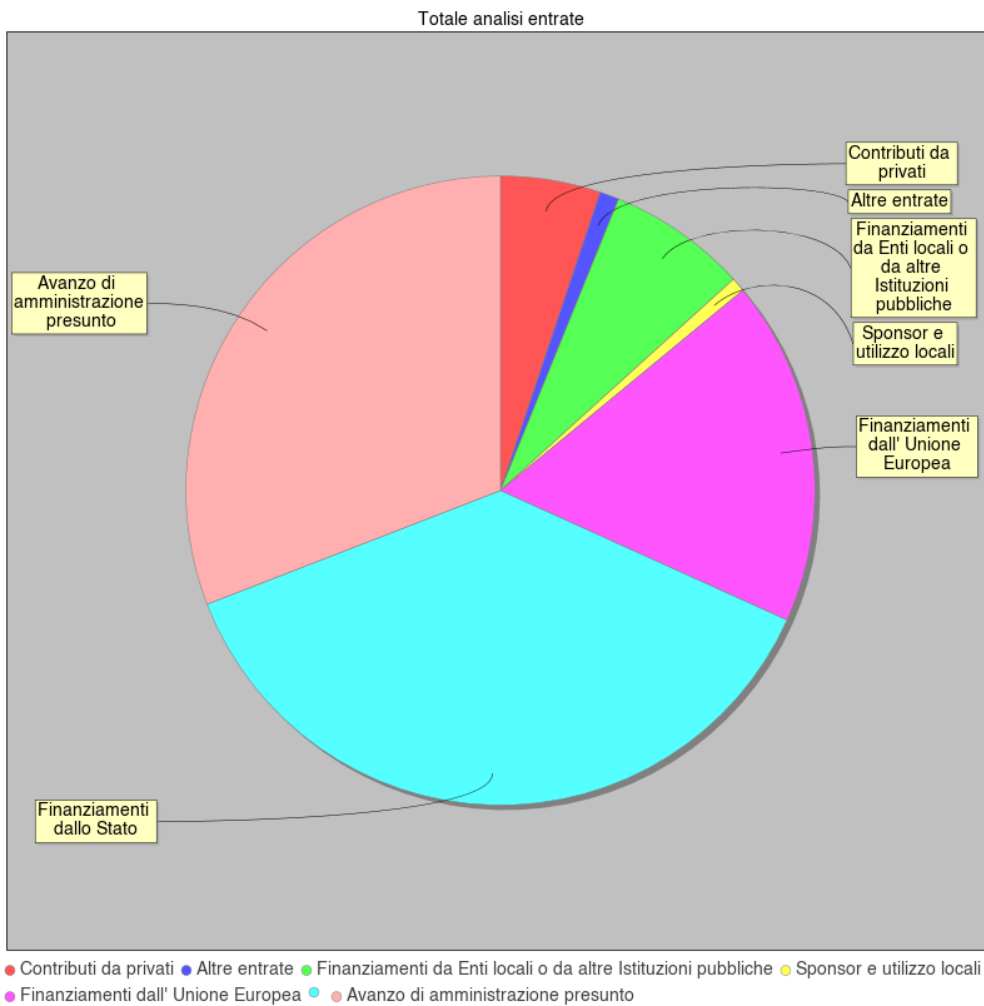
- € 450,00 donazione dei genitori della cl.IV B sc prim di Motta in memoria di un nonno;
- € 250,00 donazione in memoria di Guglielmo Belloni per l'acquisto di libri per la sc. second. di Motta V.
- € 900,00 quota pervenuta dall'Università Bicocca di Milano per l'accoglienza di n. 3 tirocinanti;
- € 1800,00 premio Fedeltà versato dalla Soc. Orasesta per la collocazione dei distributori automatici in tutti i plessi.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	106.688,55
Finanziamenti dall' Unione Europea	61.285,65
Finanziamenti dallo Stato	129.065,48
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	24.690,23
Contributi da privati	17.773,00
Sponsor e utilizzo locali	2.550,00
Altre entrate	3.400,09



**Ministero dell'Istruzione**  
**Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA**  
**IC IC A. NEGRI/ MOTTA VISCONTI**

20086 MOTTA VISCONTI (MI) VIA DON MILANI, 4 C.F. 90015610158 C.M. MIIC872009





### 3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2021

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	244.424,47	94.740,03	38,76 %
P. Progetti	100.201,63	46.969,75	46,88 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	826,90	0,00	0,00 %
Totale Spese	345.453,00	141.709,78	
Avanzo di competenza		97.054,67	
Totale a pareggio		238.764,45	



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

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	69.681,30	174.743,17	244.424,47	94.740,03	92.893,94	1.846,09	149.684,44
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	24.768,78	46.156,61	70.925,39	50.174,26	48.533,58	1.640,68	20.751,13
	2	Funzionamento amministrativo	13.104,99	14.844,00	27.948,99	20.584,95	20.584,95	0,00	7.364,04
	3	Didattica	28.084,67	113.474,09	141.558,76	23.980,82	23.775,41	205,41	117.577,94
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.844,28	0,00	2.844,28	0,00	0,00	0,00	2.844,28
	6	Attività di orientamento	878,58	268,47	1.147,05	0,00	0,00	0,00	1.147,05

Si indicano in dettaglio gli obiettivi ed i risultati conseguiti nelle varie attività:

**1. FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA** - La previsione iniziale è stata implementata con : interessi Tesoreria € 0,09; contributo dalle famiglie € 2.752,50; assegnazione risorsa per DAE € 1.000,00; risorse aggiuntive di dotazione ordinaria € 5.883,72; assegnazione per svolgimento esame sc secondaria € 3.250,72; finanziamenti MIUR per emergenza Covid19 di cui al D.L. 41/2021 ex art. 31 c.1 per € 16.748,59 e di cui al D.L. 73/2021 ex art.58 c.4 per € 15.816,99.

**Obiettivi:**

- Assicurare il quotidiano funzionamento amministrativo.
- Provvedere all'adeguamento alle attuali norme di sicurezza prevedendo l'attività di consulenza fornita da esperti esterni.
- Assicurare la pulizia igienico-sanitaria e di sanificazione in emergenza Covid19 di tutti gli edifici.
- Garantire la sicurezza in tempo di epidemia dotando il personale di tutti i dispositivi di legge;
- Liquidare le spese postali e di tenuta conto all'istituto cassiere.

**Risultati conseguiti:**

Idoneo funzionamento generale dell' Istituto Comprensivo . Le procedure di acquisto sono avvenute nel rispetto dei criteri di economicità, efficacia ed efficienza pur ottemperando alla normativa vigente che prevede l'acquisizione dei beni sul portale MEPA.

**2. FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO** - Somma prevista implementata da: contributo genitori per diritto allo studio (€ 12.294,00); contributo sponsor per diario scolastico (€ 2.550,00);

**Obiettivi:**

- Garantire il sostegno, l'arricchimento e l'ampliamento del servizio didattico e amministrativo.

**Risultati conseguiti:**

Idoneo funzionamento amministrativo dell' Istituto Comprensivo . Le procedure di acquisto sono state avviate, per tutti i plessi, per l'acquisizione di risme di carta, stampati vari occorrenti; noleggio fotocopiatori. Per l'attività amministrativa sono state effettuate spese per il materiale di cancelleria e per cofinanziare le spese dovute ai Revisori dei Conti.



**3. DIDATTICA** - Previsione implementata con: finanziamento MIUR per integrazione dotazione ordinaria riferita alla quota per alunni disabili (€ 220,00) e per sostenere eventuali patti di comunità (€ 345,94); contributo diritto a. studio da Comune di Motta V. (€ 15.100,00) e Comune di Morimondo (€ 3.000,00); contributo delle famiglie per adesione a Kangarou (€ 950,00) e in memoria di Ciceri per acquisto sussidi didattici per la cl.IV B sc. prim. Motta V. ; donazione dell'associaz. "Gli amici di Guglielmo" per borsa di studio sc. second.Motta V. (€ 250,00). La previsione è stata altresì implementata dai seguenti finanziamenti finalizzati a:

- € 16.000,00 per acquisti strumenti digitali STEM;
- € 15.000,00 per interventi in favore della didattica degli studenti con bisogni educativi speciali (finanziamento di cui al DL 73/2021 art. 58 c.4 - decreto ristori)
- € 61.285,65 per la trasformazione digitale finanziata con fondi Europei - prog. PON DIGITAL BOARD.

**Obiettivi:**

- Garantire il sostegno, l'arricchimento e l'ampliamento del servizio didattico favorendo l'effettuazione di interventi formativi e valorizzando le risorse umane.
- Promuovere la trasformazione digitale dell'attività didattica e degli uffici di segreteria.

**Risultati conseguiti:**

Sono state soddisfatte le spese necessarie a garantire l'attività didattica e la realizzazione dei progetti indicati nel PTOF.

I Sono stati attivati e liquidati i sottoindicati progetti attivati e conclusasi entro il 28 febbraio 2020 , per i quali è si è provveduto a reperire, conformemente alla normativa vigente, esperti esterni.

- |   |   |
|---|---|
| - Lettura animata in classe sc. sec. Motta V.       | € |
| - Progetto Teatro Musica cl. I^ sc. Prim Motta V.   | € |
| - Progetto Teatro cl. II^ e III^ sc. prim. Motta V. | € |

**5. VISITE e VIAGGI d'ISTRUZIONE** - La programmazione iniziale di € 2.844,28 rappresenta l'avanzo dell'esercizio 2021 .Sull'aggregato non vi è stata movimentazione in quanto il permanere della situazione epidemica non ha permesso l'effettuazione di uscite di studio.

**6. ATTIVITA' di ORIENTAMENTO E CONOSCENZA del SE'** - La previsione iniziale ha subito un aumento pari ad € 268,47 per un finanziamento MIUR pervenuto nel mese di dicembre 2021.

**Obiettivi:**

- Promuovere l'utilizzo di tecnologie d'informazione e comunicazione nell'insegnamento e nell'apprendimento.

**Risultati conseguiti:**

Non è stato attivato alcun progetto. La somma viene accantonata per l'esercizio 2022.



## P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	52.718,35	47.483,28	100.201,63	46.969,75	41.701,00	5.268,75	53.231,88
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	28.903,53	22.586,55	51.490,08	28.016,40	23.204,90	4.811,50	23.473,68
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	12.726,09	14.995,78	27.721,87	12.452,01	12.266,76	185,25	15.269,86
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	11.088,73	9.900,95	20.989,68	6.501,34	6.229,34	272,00	14.488,34

I vari ambiti di progetto sono costituiti da diverse categorie di destinazione delle spese così dettagliate:

### P 01 AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO e PROFESSIONALE:

**1 Rete informatica d'istituto** : ,00). La previsione definitiva di € **8.342,97** è stata implementata con il saldo della dotazione ordinaria pervenuta dal Miur a fine ottobre e pari ad € 6.212,67. Sul progetto non sono state effettuate spese, solo € 324,52 in quanto per la rete informatica sono stati utilizzati i vari finanziamenti pervenuti a seguito emissione di decreti ristoro per emergenza Covid e finalizzati allo scopo. Cioè, promuovere l'utilizzo di tecnologie d'informazione e comunicazione nell'insegnamento e nell'apprendimento, permettendo agli alunni di operare con strumenti tecnologici di nuova generazione. Sullo stesso gravano le spese per il contratto di manutenzione e assistenza di tutti i laboratori d'informatica; contratto con formula EMI e ancora in essere.

**2 Attività Motoria:** La disponibilità di € **8.000,82** rappresenta l'avanzo dell'esercizio precedente e si riferisce a finanziamenti erogati dal Comune di Motta V per la copertura delle spese di noleggio autobus per il trasporto scuola-piscina erogati per l'esercizio 2019 e 2020 e mai utilizzati; La spesa effettuata è pari ad € 766,75 ed è relativa a rimborsi liquidati alle famiglie per il corso di nuoto non effettuato nell'anno scol. 2019/20 ; la attuale disponibilità verrà utilizzata nel 2022 . Scopo del progetto : avvicinare i ragazzi all'attività sportiva migliorando le loro competenze nelle varie discipline abituandoli all'agonismo e alla conoscenza di sé e dei propri limiti. Le discipline affrontate hanno portato i ragazzi ad acquisire sicurezza di sé e del proprio corpo.

**3 PNSD Azioni Piano Nazionale Digitale** - La previsione iniziale di € **8.434,70** costituisce l'avanzo dell'esercizio finanz. 2020 e rappresenta un cofinanziamento dell'istituto per il prog. Az. 7 .La somma è stata implementata per € 1.000,00 pervenuto nel mese di giugno e finalizzato alle attività del Piano Nazionale Digitale.- La spesa sostenuta nel corso dell'esercizio pari ad € **2.103,35** è stata liquidata per il potenziamento e ampliamento delle reti wireless negli edifici delle scuole primarie di Besate e MottaV. L'azione rientra in un progetto nazionale PNSD che ha lo scopo di promuovere l'utilizzo di nuove tecnologie d'informazione e comunicazione nell'insegnamento e nell'apprendimento.

**4 Educazione Ambientale** - La somma prevista e definitiva di € **502,02** rappresenta un avanzo di anni precedenti per contributo del Comune di Motta V. a favore della locale scuola secondaria. Nel corso dell'esercizio sono state effettuato un acquisto di € 161,41 per il laboratorio di scienze .

**5. Scuola in Cantiere** - Il progetto, rivolto al personale A.T.A. , è stato attivato in concomitanza con le operazioni di trasloco della scuola secondaria di Motta Visconti. La programmazione iniziale di € **3.623,02** è un avanzo dell'esercizio 2020. La somma è stata interamente utilizzata per la liquidazione dei compensi dovuti al personale (assistenti amministrativi e collaboratori scolastico) che nel corso dell'anno 2021 hanno concluso le attività di sistemazione definitiva delle pratiche trasferite dalla vecchia sede di Via A. Negri all nuovo locale archivio in via Don Milani.

**6. Piano Scuola Estate 2021** - Il progetto è stato finanziato con risorse MIUR di cui al D.L. 41/2021 ex ART. 31 C.6 pari ad € 20.880,3. L'importo è stato suddiviso sui 2 ambiti Scientifico Tecnico e Umanistico Sociale in relazione ai bisogni esplicitati dai docenti della scuola secondaria di Motta Visconti e primaria di Besate. Al presente ambito è stata assegnata una quota di € 15.373,88 con la quale si è provveduto a liquidare il personale docente interno ed esterno (esperti esterni) e il personale ATA coinvolto nel progetto stesso attivato nel mese di Giugno (fine lezioni /prima settimana di luglio) e inizio settembre. La somma utilizzata è stata di € 11.521,72. La somma non utilizzata € 3.852,16 risulta iscritta tra i residui passivi in quanto deve essere restituita al Ministero.

### P 02 AMBITO UMANISTICO SOCIALE

**1. Dislessia** - La programmazione iniziale di € **1.047,38** è stata implementata per € 4.800,00. La spesa sostenuta è pari ad € **1.602,00** ed è stata utilizzata per le prestazioni professionali svolte dall'equipe individuata per gli interventi nelle





scuole primarie di Besate e Motta Visconti per l'osservatorio di dislessia (cl. II<sup>a</sup>) metafonologia (cl. I<sup>a</sup>) relativi all'anno scol. 2020/21. Il supporto dato da questo progetto per individuare alunni con problematiche legate all'apprendimento è stato fondamentale negli anni per intervenire precocemente sui soggetti interessati ed aiutarli ad affrontare la vita scolastica con strumenti adeguati.

**2. Assistenza alunni con disabilità** - La previsione di € 4.704,96, avanzo vincolato del precedente esercizio finanziario, è stata implementata con il finanziamento di € 3.689,28 pervenuto dal Comune di Milano per l'intervento di assistenza su 1 alunno frequentante la scuola secondaria di Besate ma residente in Milano. La programmazione definitiva è stata impegnata per € 3.689,28 per compensi dovuti alla Cooperativa ALE.MAR di Vigevano destinataria dell'affidamento del servizio: La somma si riferisce a fatture pervenute nel 2021 per servizio effettuato da dicembre 2020 a maggio 2021.

**3. Successo Scolastico Formativo** - L'importo programmato e definitivo di € 1.000,00 rappresenta l'avanzo vincolato dell'esercizio finanziario 2019. Il progetto viene mantenuto attivo per interventi futuri volti a migliorare la qualità dell'offerta formativa.

**4. Lettorato Lingua Inglese** - La programmazione definitiva di € 4.115,66 è l'avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente. Lo stesso è stato implementato per € 1.440,00. La spesa sostenuta durante l'esercizio ammonta ad € 3.540,00 per i compensi dovuti alla lettrice di madre lingua beneficiaria degli affidamenti di intervento di lettorato nelle classi delle scuole secondarie di Besate e Motta V. L'attivazione del progetto ha avvicinato i ragazzi alla lingua inglese svolgendo un percorso linguistico potenziato. La figura del lettore ha permesso un approccio alla lingua inglese più autentico di quanto non sia il libro di testo o i CD.

**5. Ampliamento Offerta Formativa Scuola Infanzia di Motta V.** - La disponibilità definitiva di € 1.858,09 è stata impegnata per € 213,85 utilizzati per acquisto di materiale di cancelleria per tutto il plesso.

**7. Piano Scuola Estate 2021** Il progetto è stato finanziato con risorse MIUR di cui al D.L. 41/2021 ex ART. 31 C.6 pari ad € 20.880,38. L'importo è stato suddiviso sui 2 ambiti Scientifico Tecnico e Umanistico Sociale in relazione ai bisogni esplicitati dai docenti della scuola secondaria di Motta Visconti e primaria di Besate. Al presente ambito è stata assegnata una quota di € 5.506,50 con la quale si è provveduto a liquidare il personale docente interno ed esterno (esperti esterni) e il personale ATA coinvolto nel progetto stesso attivato nel mese di Giugno (fine lezioni /prima settimana di luglio) e inizio settembre. La somma utilizzata è stata di € 5.321,25 La somma non utilizzata € 185,25 risulta iscritta tra i residui passivi in quanto deve essere restituita al Ministero.

#### P 04 FORMAZIONE IN SERVIZIO

**1.** - La programmazione iniziale di € 10.707,63 è costituita dall'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2020. Sono state spese € 1.900,95 per attività di formazione rivolta a tutto il personale in merito alla Sicurezza in Emergenza Covid. Inoltre, per il personale ATA -Assistenti Amministrativi è stato attivato anche un corso - da remoto - relativo alla ricostruzioni e progressioni di carriera.

#### 2. Formazione per Didattica a Distanza

La quota prevista di € 381,10 è un residuo di un finanziamento MIUR pervenuto e speso nell'esercizio 2020. La cifra è stata conglobata con la previsione generale per la formazione in servizio del Programma Annuale 2022.

#### 4. Formazione finanziata con D.L. 73/2021 EX ART 58 C.4

A fine novembre è stata accreditata la somma prevista per il citato decreto ristori € 38.816,99 e una parte della stessa: € 8.000,00 è stata iscritta nel Programma per far fronte a interventi di formazione da svolgersi nell'esercizio 2022.

#### G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

#### R - Fondo di riserva

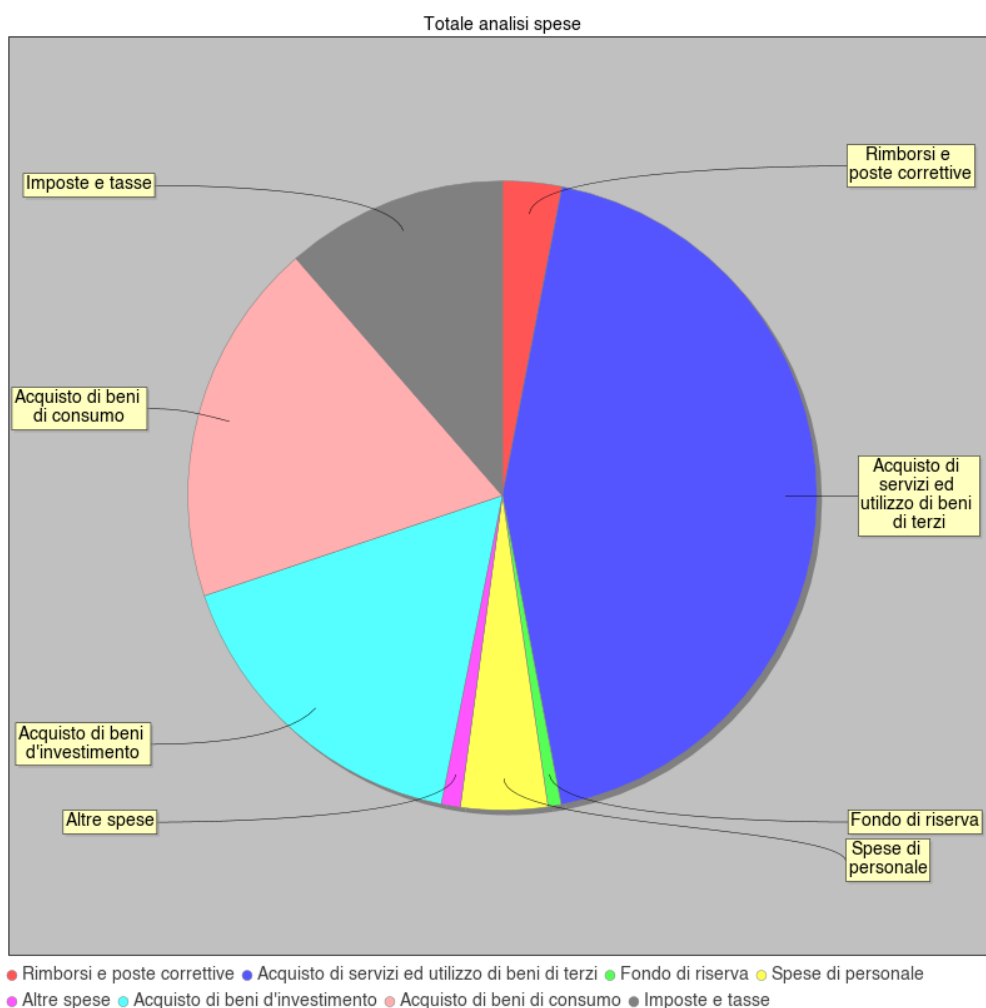




Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	826,90	0,00	826,90	0,00	0,00	0,00	826,90
	98	Fondo di riserva	826,90	0,00	826,90	0,00	0,00	0,00	826,90

Il fondo di riserva non è stato prelevato pertanto confluisce nell'avanzo di amministrazione.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	22.344,57
Acquisto di beni di consumo	64.612,74
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	114.072,56
Acquisto di beni d'investimento	96.438,68
Altre spese	1.200,00
Imposte e tasse	37.948,79
Rimborsi e poste correttive	8.008,76
Fondo di riserva	826,90





### **3.3. Disponibilità finanziaria da programmare**

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2021 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

Per l'anno 2021 al'aggregato A Z non è stata assegnata alcuna cifra in quanto tutta la disponibilità finanziaria è stata impegnata sulle varie attività e progetti.



## 4. Indici di Bilancio

### 4.1 - Indici di bilancio per le entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





## 4.2 - Indici di bilancio per le spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.







## 5. Conclusioni

### SITUAZIONE FINANZIARIA E AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

La situazione finanziaria a fine esercizio, rappresentata nell'allegato mod. J, presenta un fondo cassa pari a € 138.736,29 che concorda con le risultanze al 31.12.2021 del giornale di cassa e dell'estratto conto bancario dell'Istituto cassiere.

Dall'estratto del conto corrente postale n°. 20666210 intestato a questo istituto, risulta un saldo finale al 31/12/2021 di € 0,02. Il conto corrente non viene più utilizzato pertanto si procederà all'estinzione dello stesso.

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel mod. J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€ 85.153,59	
Riscossi in conto competenza	€ 169.978,80	
in conto residui	€ 22.774,74	Totale + € 192.753,54
Pagati in conto competenza	€ 135.094,94	
in conto residui	€ 4.075,90	Totale - € 139.170,84
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio	€ 138.736,29	

Residui Attivi	anni precedenti	€ 1.860,17
	anno in corso	€ 69.285,65
Residui Passivi	anni precedenti	€ 0,00
	anno in corso	€ 7.114,84

**Avanzo di amministrazione al 31/12/2021 € 202.767,27**

La costituzione dello stesso è dovuta da:

**residua disponibilità finanziaria sui vari aggregati e progetti desunta dal Mod. I per € 203.743,22 - € 975,95 differenza data dalla RADIAZIONE effettuata sui RESIDUI ATTIVI e RESIDUI PASSIVI effettuate con Decreto del Dirigente Scolastico prot. 2635 del 16 luglio 2021 per le seguenti motivazioni:**

**RESIDUI ATTIVI - € 1.600,00 per un maggior accertamento della risorsa aggiuntiva per assistenza medica;**

**RESIDUI PASSIVI - € 624,05 per versam. IVA all'Erario effettuata in conto competenza in quanto le nuove modalità di versamento della stessa da parte dell'Istituto Cassiere prevedono la liquidazione anticipata del Mod. F 24 e la successiva regolarizzazione delle relative carte contabili non permettevano l'emissione di mandati in c/residui.**

**Per l'esercizio 2021 si è avuto un avanzo di competenza di + € 97.054,67 così determinato:**

<b>Totale entrate accertate</b>	<b>€ 239.264,45</b>
<b>Totale spese impegnate</b>	<b>€ 142.209,78</b>

**La SITUAZIONE PATRIMONIALE risulta la seguente:**

Situazione al 01/01/2021	€ 125.872,23
--------------------------	--------------



Aumenti	€ 0,00
Diminuzioni	€ 7.941,31 (per ammortamento valori al 31.12.2021)
Consistenza patrimoniale dell'Istituto alla fine dell'esercizio 2021	<b>€ 117.930,92</b>

Entro il 31 dicembre si è provveduto alla ricognizione inventariale decennale che ha portato ad una rinumerazione dell'inventario ed a una sistemazione dello stesso. Non è stato effettuato alcun scarico in quanto si era già proceduto alla rivalutazione quinquennale dei beni e relativo scarico del materiale non più utilizzabile.

Si dichiara infine che

Non sono state tenute gestioni fuori bilancio;

- L'ammontare dei pagamenti, per ogni voce di spesa, è stato contenuto nei limiti degli stanziamenti di previsione definitiva;
- I pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanziati;
- I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo e, se del caso, delle ritenute previdenziali e fiscali.
- Gli indici di tempestività trimestrali e annuale dell'anno 2021 sono stati regolarmente pubblicati nella sezione Amministrazione Trsparente del sito web dell'istituto.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esamina del Conto Consuntivo 2021 della gestione del Programma Annuale 2021 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2021, dopo l'esame del Collegio dei revisori dei conti, verrà sottoposto per l'approvazione al Consiglio di Istituto.

MOTTA VISCONTI, 29-03-  
2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI  
(Laura Gilardi)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
(Prof. Roberto Fraccia)