



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE C.CANTU'

VIA DEI BRASCHI 12 - 20161 MILANO (MI)

Codice Fiscale: 80124430150 Codice Meccanografico: MIIC8CF006

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

Il Conto Consuntivo 2021, predisposto dal Direttore S.G.A. e corredato dalla presente relazione illustrativa del Dirigente scolastico viene sottoposto al parere del Collegio dei Revisori dei Conti e successivamente al Consiglio d'Istituto per l'approvazione.

Tempistiche per il Conto Consuntivo ai sensi del Decreto Interministeriale 129 del 28/08/2018.

Entro il 15 marzo:

1. Il Direttore dei s.g.a. predispone il Conto Consuntivo (termine ordinatorio).
2. Il DS predispone una dettagliata relazione che illustra l'andamento della gestione della scuola e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati (art. 23 c.1) (termine ordinatorio).
3. Il Dirigente Scolastico sottopone ai Revisori dei Conti il Conto Consuntivo corredato dalla relazione (art. 23 c.2) (termine ordinatorio).

I Revisori dei Conti esprimono il proprio parere con apposita relazione entro il 15 aprile (termine ordinatorio). Il Dirigente Scolastico trasmette al Consiglio d'Istituto per l'approvazione il conto consuntivo e la relazione corredato dal parere dei Revisori dei Conti (art. 23 c. 2) entro il 30 aprile (termine perentorio).

Per il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2021 è intervenuta successivamente la nota MI prot. n. 9148 del 04/03/2022 che ha prorogato di 30 giorni le scadenze del DI 129/2018.

Il Conto Consuntivo è pubblicato nel Portale unico dei dati della scuola e sul sito della scuola, sezione amministrazione trasparente (art. 23 c.5) entro 15 giorni dalla delibera del Consiglio e non oltre il 30 maggio 2022.

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

Il conto consuntivo è così composto:

- Modello H – Conto Consuntivo – Conto Finanziario e.f. 2021
- Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività
- Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2021
- Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2021

- Modello L – Elenco residui attivi al 31/12/2021
- Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2021
- Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2021

La presente relazione si propone di illustrare l'andamento della gestione, ponendo in evidenza i costi sostenuti ed i risultati conseguiti per ciascuna attività e per ciascun progetto, sintetizza le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario 2021 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n.106 del 12/02/2021, per un totale a pareggio di €557.427,61.

Il Consiglio d'Istituto ha approvato, nel corso del 2021, le modifiche in aumento, illustrate nell'elenco dettagliato, dovute all'accertamento di maggiori entrate e ad assestamenti delle spese, sia nel comparto delle entrate, che nel comparto delle spese, di complessivi € 420.301,60.

I finanziamenti statali e i contributi da privati, accertati durante l'esercizio finanziario 2021, insieme alle risorse relative all'avanzo di amministrazione al 31/12/2021, sono risultati sufficienti per la realizzazione di tutte le attività dell'Istituto ed inserite nel PTOF, consentendo di rispondere adeguatamente alle esigenze del territorio e favorendo contestualmente lo sviluppo e l'innovazione didattica.

Sulla base dell'analisi dei bisogni formativi degli alunni, il collegio dei docenti ha adottato le strategie organizzative ed educative più idonee, anche alla luce delle priorità stabilite nel RAV, per impostare un PTOF che più si confacesse a tali esigenze, il piano dell'offerta formativa è stato rinnovato per il prossimo triennio ed è sostenuto, nella sua realizzazione, dal Programma annuale che è il documento tecnico-economico dell'Istituzione scolastica.

Alla luce di questa analisi sono state individuate le seguenti priorità di intervento adottate dagli organi collegiali:

1. miglioramento e ampliamento dell'offerta formativa;
2. prevenzione e recupero della dispersione scolastica;
3. inclusione alunni diversamente abili e con DSA 4. accoglienza e integrazione degli alunni stranieri.

Una parte cospicua delle risorse economiche è impegnata per la manutenzione e per il funzionamento delle attrezzature, e per eventuali nuovi acquisti tecnologici che sono in dotazione e si utilizzano in tutte le classi. Inoltre, un implemento della dotazione di tali strumenti è stato causato dall'emergenza covid, la DDI ha richiesto anche nell'anno 2021 ulteriori investimenti sia per l'acquisto/noleggio di strumenti informatici che per la formazione dei docenti. E' stata potenziata la connessione WIFI.

Sono in corso di realizzazione alcuni progetti relativi al PNSD (INCLUSIONE DIGITALE) e diversi PON europei FSE e FESR (APPRENDIMENTO e SOCIALITA'/ RETI CABLATE/ DIGITAL BOARD/ STEM/ EDU GREEN).

Un consistente investimento di somme provenienti dallo Stato ha riguardato la sicurezza, nell'ottica della prevenzione del contagio, con l'acquisto di dispositivi di protezione (mascherine ffp2), l'acquisto di n. 7 sanificatori DYSON per Uffici e Palestra (Plesso Via Dora Baltea), materiale per l'igienizzazione, e con l'allestimento, nei plessi, dei percorsi, degli stazionamenti distanziati, della misurazione della temperatura. E' stato acquistato un apparecchio defibrillatore semi-automatico e sono stati stanziati dei fondi per l'acquisto di altri defibrillatori aggiuntivi che saranno collocati nei singoli plessi.

L'Istituto si avvale della consulenza di figure quali quella del medico competente, dell' RSPP, del DPO.

La formazione concordata in Collegio dei docenti e regolamentata da un Piano annuale costituisce una voce importante degli investimenti. Parte dei fondi sono stati stanziati per la formazione del personale sulla sicurezza, per la formazione specifica relativa al BLS (defibrillatore) e alla disostruzione pediatrica. Parte dei fondi è stata stanziata per la formazione sul cyberbullismo, riservata agli alunni della scuola secondaria, e per la formazione sulla valutazione riservata ai docenti della scuola primaria. Ulteriori risorse sono state stanziare per la formazione digitale dei docenti.

E' stato attivato lo sportello psicologico con i fondi ministeriali.

Buona parte delle risorse provenienti dal Comune di Milano è stata destinata agli interventi volti alla inclusione e all'assistenza educativa degli alunni DVA, altri fondi comunali sono stati utilizzati per l'integrazione dei numerosi alunni stranieri con acquisti mirati e corsi di alfabetizzazione come anche a supporto degli alunni in situazione di svantaggio socio-economico che necessitano di figure di riferimento e materiale strutturato per l'apprendimento.

E' stata allestita una nuova biblioteca nel plesso di Via Dei Braschi.

IL CONTO CONSUNTIVO (art. 22 del D.I. n. 129/2018)

Le risorse finanziarie disponibili sono state destinate alle spese obbligatorie, garantendo nel contempo il soddisfacimento di tutte le richieste pervenute per le attività progettuali (Aggregato P) rispondenti agli obiettivi prefissati nel Piano dell'Offerta formativa. Nel documento sono stati inseriti i collegamenti ai progetti di Istituto così come indicati nel PTOF e pubblicati sul sito al link: <https://www.icscantu.edu.it/didattica/progetti/>

IL MODELLO H

Il modello H riassume i movimenti contabili verificatisi durante l'esercizio. In tal modo, è possibile determinare, alla fine dell'esercizio finanziario, l'avanzo o il disavanzo di competenza, la consistenza dei residui attivi (€ 286.860,99 – ENTRATE) e passivi (€ 55.597,56 – USCITE) frutto della gestione di competenza, nonché il totale delle somme riscosse (€ 319.688,04 - ENTRATE) e pagate

(€303.593,43 -USCITE) in conto competenza, somme corrispondenti alle risultanze del giornale di cassa per la competenza. In particolare, nella colonna “a” del mod. H – ENTRATE/USCITE compaiono gli importi riferiti alla programmazione definitiva, ottenuta sommando alla programmazione iniziale (mod. A del Programma Annuale 2021) il totale delle variazioni effettuate in entrata e in uscita durante l’esercizio finanziario. Dall’analisi del mod. H emerge, inoltre, la comparazione del totale delle entrate accertate (€ 557.427,61) con il totale delle spese impegnate (€ 359.190,87). Tale comparazione dà il risultato finanziario di competenza. Dal momento che l’importo relativo al totale entrate accertate è superiore all’importo relativo al totale spese impegnate, l’esercizio finanziario risulta chiuso con un avanzo di competenza pari ad € 198.236,74.

E’ opportuno precisare che non tutte le somme accertate durante l’esercizio finanziario risultano interamente impegnate. Le predette somme, accertate e non impegnate, sono parte dell’avanzo di amministrazione al 31/12/2021.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	805.888,09	Programmazione definitiva	799.217,11	<i>Disp. fin. da programmare</i> 6.670,98
Accertamenti	557.427,61	Impegni	359.190,87	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 198.236,74
Riscossioni competenza	319.688,04	Pagamenti competenza	303.593,43	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni residui	49.624,32	Pagamenti residui	44.742,42	20.976,51
Somme rimaste da riscuotere	237.739,57	Somme rimaste da pagare	55.597,44	<i>Residui dell’anno attivi/passivi</i> 182.142,13
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	49.121,42	Residui non pagati anni precedenti	0,12	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	286.860,99	Totale residui passivi	55.597,56	<i>Sbilancio residui (b)</i> 231.263,43
			Saldo cassa iniziale (c)	194.457,28
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				<i>(a+b+c)</i> 446.697,22

CONTO FINANZIARIO 2021

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	248.460,48	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	227.155,70	227.155,70	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	113.060,04	113.060,04	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	189.233,60	189.233,60	100,00%
Contributi da privati	27.977,81	27.977,81	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,46	0,46	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	805.888,09	557.427,61	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		557.427,61	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.
Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2021.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale € 74.540,76

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 74.540,76

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:

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 173.919,72
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 173.919,72
 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:

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

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 96.558,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/07/2021	112	C	96.558,00	Finanziamento PON - Progetti di Apprendimento e Socialità - Avviso n. 9707/2021

Previsione definitiva € 96.558,00
 Somme accertate € 96.558,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 96.558,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) PON PER LA SCUOLA (FSE) € 96.558,00

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 124.170,57

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/12/2021	8	C	54.129,83	Finanziamento PON FESR 13.1.1A-FESR PON-LO-2021-225 - Realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole - Avviso pubblico prot. n. 20480 del 20/07/2021.
21/12/2021	8	C	70.040,74	Finanziamento PON FESR 13.1.2A-FESR PON-LO-2021-381 -Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso pubblico prot. n. n. 28966 del 6 settembre 2021.

Previsione definitiva € 124.170,57
 Somme accertate € 124.170,57
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 124.170,57 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU-13.1.1A € 54.129,83 - 02) PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU-13.1.2A € 70.040,74

Annotazioni:

02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 6.427,13

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/12/2021	8	C	6.427,13	MAGGIORE ENTRATA DA FINANZIAMENTO UE

Previsione definitiva € 6.427,13
 Somme accertate € 6.427,13
 Riscosso € 6.427,13
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 16.246,66
 Variazioni in corso d'anno € 15.316,18

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/05/2021	111	C	260,00	MI – integrazione dotazione ordinaria
21/12/2021	8	C	8.090,67	Finanziamento per funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre-dicembre 2021.
21/12/2021	8	C	6.357,24	Integrazione finanziamento per funzionamento amministrativo- didattico periodo settembre-dicembre 2021.
27/12/2021		E	608,27	E.F.2021 – Funzionamento amministrativo didattico – a.s. 2021/22 – integrazione quota pervenuta il 27/12/2021

Previsione definitiva € 31.562,84
 Somme accertate € 31.562,84
 Riscosso € 31.562,84
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.545,15

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/05/2021	111	C	412,15	ITT Gentileschi Milano – contributi formazione saldo 1ª rata
20/05/2021	111	C	1.133,00	ITT Gentileschi Milano – contributi formazione 2ª
30/11/2021		E	1.000,00	Maggiore entrata per finanziamento fondi "Azione 28 Piano Nazionale Scuola Digitale - animatore digitale (reversale n.29 del 20/07/2021)

Previsione definitiva € 2.545,15
 Somme accertate € 2.545,15
 Riscosso € 2.545,15
 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 € 78.952,05

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/05/2021	111	C	16.497,87	MI – Risorse ex art. 31 comma 1, D.L. 41/2021- sostegni economici
20/05/2021	111	C	20.703,26	MI – Risorse ex art. 31 comma 6, D.L. 41/2021 – piano scuola estate
20/05/2021	111	C	1.000,00	MI – Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia
30/11/2021	0	E	38.240,36	Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 ('c.d. Decreto sostegni-bis'), finalizzate all'acquisto di beni e servizi.
21/12/2021	8	C	1.934,90	Finanziamento DM 162/2021 Esami di stato in sicurezza a.s. 2020/2021
21/12/2021	8	C	331,81	Finanziamento D.L. 104/2013 attività di orientamento.
21/12/2021	8	C	243,85	Assegnazione risorse per il sostegno finanziario ai patti di comunità - USR LOMBARDIA Protocollo MI AOO DRLO R.D. 2753 del 17-11-2021

Previsione definitiva € 78.952,05
 Somme accertate € 78.952,05
 Riscosso € 78.952,05
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 05) Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia € 1.000,00 - 06) Risorse ex art. 31 comma 1 D.L. 41/2021 € 16.497,87 - 07) Risorse ex art. 31 comma 6 D.L. 41/2021 € 20.703,26 - 08) Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 73/2021 € 38.240,36 - 09) Esami di Stato in sicurezza - DM 162/2021 € 1.934,90 - 10) Attività di orientamento DL 104 2013. € 331,81 - 11) Sostegno finanziario ai patti di comunità € 243,85

Annotazioni:

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

05 / 03 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 21.665,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/05/2021	111	C	3.559,37	Comune di Milano – contributo cancelleria
20/05/2021	111	C	10.078,68	Comune di Milano – contributo diritto allo studio Municipio 9
05/07/2021	112	C	2.431,73	Comune di Milano – integrazione diritto allo studio Municipio 9
21/12/2021	8	C	5.595,41	CONTRIBUTO DA COMUNE DI MILANO PER PICCOLA MANUTENZIONE ORDINARIA - RIPARTO OTTOBRE 2021

Previsione definitiva € 21.665,19
 Somme accertate € 21.665,19
 Riscosso € 21.665,19
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 98.879,35
 Variazioni in corso d'anno € 67.261,18

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/05/2021	111	C	5.515,00	Comune di Milano – integrazione assistenza DVA
21/12/2021	8	C	55.441,33	Finanziamento per assistenza educativa alunni con disabilità - prima tranche a.s. 2021/2022
21/12/2021	8	C	209,96	Assegnazione fondi diritto allo studio per acquisto di attrezzature e presidi per alunni con disabilità
21/12/2021	8	C	6.094,89	FINANZIAMENTO DA COMUNE DI MILANO PER FUNZIONI MISTE ATA - A.S. 2021/2022.

Previsione definitiva € 166.140,53
 Somme accertate € 166.140,53
 Riscosso € 166.140,53
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 527,88

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/07/2021	112	C	300,00	Università Cattolica – contributo tirocinio
21/12/2021	8	C	227,88	Erogazione fondi per formazione Docenti da Istituto superiore Gentileschi

Previsione definitiva € 527,88
 Somme accertate € 527,88
 Riscosso € 527,88
 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 € 900,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/12/2021	8	C	900,00	Finanziamento da Università Cattolica per TFA

Previsione definitiva € 900,00
 Somme accertate € 900,00
 Riscosso € 900,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Attività di tirocinio e tutoraggio (Università) € 900,00

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 15.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 15.000,00
Somme accertate € 15.000,00
Riscosso € 4.209,00
Rimaste da riscuotere € 10.791,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 282,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2021		E	282,00	Maggiore entrata per versamento dalle famiglie per uscita didattica al Planetario

Previsione definitiva € 282,00
Somme accertate € 282,00
Riscosso € 282,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 7.000,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 7.000,00
Somme accertate € 7.000,00
Riscosso € 780,00
Rimaste da riscuotere € 6.220,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/05/2021	111	C	600,00	Associazione Genitori - contributo per scuola dell'Infanzia

Previsione definitiva € 600,00
Somme accertate € 600,00
Riscosso € 600,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 5.095,81

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/05/2021	111	C	5.095,81	Fondazione Mission Bambini Onlus – contributo Progetto Stringhe

Previsione definitiva € 5.095,81
Somme accertate € 5.095,81
Riscosso € 5.095,81
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,45

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/05/2021	111	C	0,45	Ente Posta – interessi attivi

Previsione definitiva € 0,45
Somme accertate € 0,45
Riscosso € 0,45
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/05/2021	111	C	0,01	Banca d'Italia – interessi attivi

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	354.486,46	103.822,48	29,29%
Progetti	443.730,65	255.368,39	57,55%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	799.217,11	359.190,87	
Avanzo di competenza		198.236,74	
Totale a pareggio		557.427,61	

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

ANALISI DELLE SPESE

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

ATTIVITA'

Attività - A01.4 - MANUTENZIONE EDIFICI

Piccola manutenzione

Previsione iniziale € 9.701,21

Variazioni in corso d'anno € 12.286,08

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2021	111	C	3/6	600,00	Associazione Genitori - contributo per scuola dell'Infanzia
21/12/2021	8	C	2/3	1.090,67	Finanziamento per funzionamento amministrativo- didattico periodo settembre-dicembre 2021.
21/12/2021	8	C	2/3	5.595,41	CONTRIBUTO DA COMUNE DI MILANO PER PICCOLA MANUTENZIONE ORDINARIA - RIPARTO OTTOBRE 2021
21/12/2021	8	C	3/6	5.000,00	Finanziamento per funzionamento amministrativo- didattico periodo settembre-dicembre 2021.

Previsione definitiva € 21.987,29

Somme impegnate € 12.839,70

Pagato € 12.839,70

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 21.987,29

Residua disponibilità finanz € 9.147,59

Annotazioni:

Attività - A01.5 - SCUOLA SICURA

SCUOLA SICURA

Previsione iniziale € 6.518,00

Variazioni in corso d'anno € 4.194,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2021	111	C	4/3	260,00	MI - integrazione dotazione ordinaria
20/05/2021	111	C	4/4	1.000,00	MI - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia
10/12/2021		E	3/1	1.360,00	STORNO NELL'AGGREGATO A01/5 SCUOLA SICURA DAI SOTTOCONTI 04/03/22 E 03/02/010 AL SOTTOCONTO 03/01/005.
10/12/2021		E	3/2	-1.100,00	STORNO NELL'AGGREGATO A01/5 SCUOLA SICURA DAI SOTTOCONTI 04/03/22 E 03/02/010 AL SOTTOCONTO 03/01/005.

10/12/2021		E	4/3	-260,00	STORNO NELL'AGGREGATO A01/5 SCUOLA SICURA DAI SOTTOCONTI 04/03/22 E 03/02/010 AL SOTTOCONTO 03/01/005.
21/12/2021	8	C	2/3	1.934,90	Finanziamento DM 162/2021 Esami di stato in sicurezza a.s. 2020/2021
21/12/2021	8	C	3/2	1.000,00	Finanziamento per funzionamento amministrativo- didattico periodo settembre-dicembre 2021.
30/12/2021		E	2/3	-1.750,00	Storno in A01-5 SCUOLA SICURA.
30/12/2021		E	3/1	1.200,00	Storno in A01-5 SCUOLA SICURA.
30/12/2021		E	3/2	550,00	Storno in A01-5 SCUOLA SICURA.

Previsione definitiva	€	10.712,90	
Somme impegnate	€	10.065,01	
Pagato	€	7.399,89	
Rimasto da pagare	€	2.665,12	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.452,90	
Residua disponibilità finanz	€	387,89	

Annotazioni:

Attività - A01.21 - Risorse ex art. 31 comma 1 D.L. 41/2021

Risorse ex art. 31 comma 1 D.L. 41/2021

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	16.497,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2021	111	C	2/3	11.497,87	MI – Risorse ex art. 31 comma 1, D.L. 41/2021- sostegni economici
20/05/2021	111	C	4/3	5.000,00	MI – Risorse ex art. 31 comma 1, D.L. 41/2021- sostegni economici
30/12/2021		E	2/3	-2.978,80	STORNO IN A01-21
30/12/2021		E	3/6	7.978,80	STORNO IN A01-21
30/12/2021		E	4/3	-5.000,00	STORNO IN A01-21

Previsione definitiva	€	16.497,87	
Somme impegnate	€	13.225,91	
Pagato	€	13.225,91	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	16.497,87	
Residua disponibilità finanz	€	3.271,96	

Annotazioni:

Attività - A01.22 - Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73

Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	28.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2021	0	E	2/3	17.000,00	Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 ('c.d. Decreto sostegni-bis'), finalizzate all'acquisto di beni e servizi.
30/11/2021	0	E	3/2	4.000,00	Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 ('c.d. Decreto sostegni-bis'), finalizzate all'acquisto di beni e servizi.
30/11/2021	0	E	4/3	7.000,00	Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 ('c.d. Decreto sostegni-bis'), finalizzate all'acquisto di beni e servizi.

Previsione definitiva	€	28.000,00	
Somme impegnate	€	10.457,40	
Pagato	€	9.260,40	

Rimasto da pagare	€	1.197,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	28.000,00	
Residua disponibilità finanzia	€	17.542,60	

Annotazioni:

Attività - A02.1 - SPESE UFFICIO

SPESE UFFICIO

Previsione iniziale	€	43.835,43
Variazioni in corso d'anno	€	18.820,23

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2021	111	C	2/1	1.000,00	Comune di Milano – contributo cancelleria
20/05/2021	111	C	2/3	2.059,37	Comune di Milano – contributo cancelleria
20/05/2021	111	C	3/7	500,00	Comune di Milano – contributo cancelleria
20/05/2021	111	C	3/13	0,45	Ente Posta – interessi attivi
20/05/2021	111	C	3/13	0,01	Banca d'Italia – interessi attivi
05/07/2021	112	C	2/1	300,00	Università Cattolica – contributo tirocinio
05/11/2021		E	2/2	687,00	STORNO NELL'AGGREGATO A02/1 DAL SOTTOCONTO 03/07/006 AL SOTTOCONTO 02/02/001
05/11/2021		E	3/7	-687,00	STORNO NELL'AGGREGATO A02/1 DAL SOTTOCONTO 03/07/006 AL SOTTOCONTO 02/02/001
21/12/2021	8	C	1/2	6.094,89	FINANZIAMENTO DA COMUNE DI MILANO PER FUNZIONI MISTE ATA - A.S. 2021/2022.
21/12/2021	8	C	1/3	900,00	Finanziamento da Università Cattolica per TFA
21/12/2021	8	C	2/1	1.000,00	Integrazione finanziamento per funzionamento amministrativo- didattico periodo settembre-dicembre 2021.
21/12/2021	8	C	2/3	2.357,24	Integrazione finanziamento per funzionamento amministrativo- didattico periodo settembre-dicembre 2021.
21/12/2021	8	C	3/8	1.000,00	Finanziamento per funzionamento amministrativo- didattico periodo settembre-dicembre 2021.
21/12/2021	8	C	3/8	1.500,00	Integrazione finanziamento per funzionamento amministrativo- didattico periodo settembre-dicembre 2021.
21/12/2021	8	C	3/13	1.500,00	Integrazione finanziamento per funzionamento amministrativo- didattico periodo settembre-dicembre 2021.
27/12/2021		E	3/13	608,27	E.F.2021 – Funzionamento amministrativo didattico – a.s. 2021/22 – integrazione quota pervenuta il 27/12/2021
30/12/2021		E	3/7	900,00	Storno in A02-1 SPESE UFFICIO da 4/3/17 a 3/7/6.
30/12/2021		E	4/3	-1.000,00	Storno in A02-1 SPESE UFFICIO da 4/3/17 a 3/7/6.
30/12/2021		E	5/1	100,00	Storno in A02-1 SPESE UFFICIO da 4/3/17 a 3/7/6.

Previsione definitiva	€	62.655,66	
Somme impegnate	€	34.686,77	
Pagato	€	25.687,07	
Rimasto da pagare	€	8.999,70	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	63.691,66	
Residua disponibilità finanzia	€	29.004,89	

Annotazioni:

Attività - A03.2 - SPESE LABORATORI

SPESE LABORATORI

Previsione iniziale	€	13.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.510,41

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2021	111	C	2/3	2.078,68	Comune di Milano – contributo diritto allo studio Municipio 9
05/07/2021	112	C	2/3	2.431,73	Comune di Milano – integrazione diritto allo studio Municipio 9

Previsione definitiva	€	17.510,41	
Somme impegnate	€	7.622,07	
Pagato	€	7.622,07	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 20.510,41
 Residua disponibilità finanziarie € 12.888,34

Annotazioni:

Attività - A03.6 - PETER PAN

PETER PAN - scuola dell'infanzia

Previsione iniziale € 3.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2021	111	C	2/3	1.000,00	Comune di Milano – contributo diritto allo studio Municipio 9

Previsione definitiva € 4.000,00
 Somme impegnate € 2.413,37
 Pagato € 2.413,37
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.000,00
 Residua disponibilità finanziarie € 1.586,63

Annotazioni:

Attività - A03.7 - IMPARIAMO CREANDO

IMPARIAMO CREANDO - scuola primaria

Previsione iniziale € 5.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2021	111	C	2/3	1.000,00	Comune di Milano – contributo diritto allo studio Municipio 9

Previsione definitiva € 6.000,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 6.000,00
 Residua disponibilità finanziarie € 6.000,00

Annotazioni:

Attività - A03.8 - LABORANDO

LABORANDO - scuola secondaria

Previsione iniziale € 4.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2021	111	C	2/3	1.000,00	Comune di Milano – contributo diritto allo studio Municipio 9
05/11/2021		E	2/2	640,40	STORNO NELL'AGGREGATO A03/8 DAL SOTTOCONTO 02/03/008 AL SOTTOCONTO 02/02/001
05/11/2021		E	2/3	-640,40	STORNO NELL'AGGREGATO A03/8 DAL SOTTOCONTO 02/03/008 AL SOTTOCONTO 02/02/001

Previsione definitiva € 5.000,00
 Somme impegnate € 1.491,29
 Pagato € 1.491,29

Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	3.508,71	

Annotazioni:

Attività - A03.9 - SPORT

SPORT - attività sportive ricreative

Previsione iniziale	€	2.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2021	111	C	2/3	1.000,00	Comune di Milano – contributo diritto allo studio Municipio 9
30/12/2021		E	2/3	-465,00	STORNO A03-9
30/12/2021		E	5/3	465,00	STORNO A03-9

Previsione definitiva	€	3.000,00	
Somme impegnate	€	1.273,86	
Pagato	€	1.273,86	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	1.726,14	

Annotazioni:

Attività - A03.10 - ACCOGLIENZA E CONTINUITA'

ACCOGLIENZA E CONTINUITA' - raccordo

Previsione iniziale	€	2.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2021	111	C	2/3	1.000,00	Comune di Milano – contributo diritto allo studio Municipio 9

Previsione definitiva	€	3.000,00	
Somme impegnate	€	235,76	
Pagato	€	235,76	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	2.764,24	

Annotazioni:

Attività - A03.11 - ESPERTI A SCUOLA

ESPERTI A SCUOLA - iniziative didattiche

Previsione iniziale	€	3.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	5.095,81

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2021	111	C	1/1	2.000,00	Fondazione Mission Bambini Onlus – contributo Progetto Stringhe
20/05/2021	111	C	1/2	3.095,81	Fondazione Mission Bambini Onlus – contributo Progetto Stringhe
30/12/2021		E	1/1	1.344,58	STORNO IN A03-11
30/12/2021		E	3/2	-1.344,58	STORNO IN A03-11

Previsione definitiva	€	8.095,81	
Somme impegnate	€	4.906,64	
Pagato	€	4.906,64	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.095,81	
Residua disponibilità finanz	€	189,17	

Annotazioni:

Attività - A03.12 - FESTE ISTITUTO

FESTE ISTITUTO - manifestazioni con alunni e famiglie

Previsione iniziale	€	3.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2021	111	C	2/3	1.000,00	Comune di Milano – contributo diritto allo studio Municipio 9
30/12/2021		E	2/3	-1.596,86	STORNO IN A03-12
30/12/2021		E	3/10	1.596,86	STORNO IN A03-12

Previsione definitiva	€	4.000,00	
Somme impegnate	€	3.126,90	
Pagato	€	3.126,90	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.200,00	
Residua disponibilità finanz	€	73,10	

Annotazioni:

Attività - A03.19 - PNSD Azione 4 e 6 - Inclusione digitale

PNSD Azione 4 e 6 - Inclusione digitale

Previsione iniziale	€	28.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	28.000,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	28.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	28.000,00	

Annotazioni:

Attività - A03.20 - “Risorse art. 21 DL 137/2020

“Risorse art. 21 DL 137/2020

Previsione iniziale	€	1.171,80
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2021		E	3/8	750,00	STORNO IN A03-20
30/12/2021		E	4/3	-750,00	STORNO IN A03-20

Previsione definitiva	€	1.171,80	
Somme impegnate	€	1.171,80	
Pagato	€	1.171,80	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.171,80	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A03.23 - Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73

Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	6.240,36

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2021	0	E	2/1	1.000,00	Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 ('c.d. Decreto sostegni-bis'), finalizzate all'acquisto di beni e servizi.
30/11/2021	0	E	2/3	5.240,36	Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 ('c.d. Decreto sostegni-bis'), finalizzate all'acquisto di beni e servizi.

Previsione definitiva	€	6.240,36	
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	€	6.240,36	
Residua disponibilità finanziarie	€	6.240,36	

Annotazioni:

Attività - A03.24 - PON FESR - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021

PON FESR Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021 CODICE PROGETTO: 13.1.1A- FESR PON-LO-2021-225

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	54.129,83

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/12/2021	8	C	1/2	1.623,88	Finanziamento PON FESR 13.1.1A-FESR PON-LO-2021-225 - Realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole - Avviso pubblico prot. n. 20480 del 20/07/2021.
21/12/2021	8	C	1/3	6.224,92	Finanziamento PON FESR 13.1.1A-FESR PON-LO-2021-225 - Realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole - Avviso pubblico prot. n. 20480 del 20/07/2021.
21/12/2021	8	C	3/4	270,64	Finanziamento PON FESR 13.1.1A-FESR PON-LO-2021-225 - Realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole - Avviso pubblico prot. n. 20480 del 20/07/2021.
21/12/2021	8	C	4/3	46.010,39	Finanziamento PON FESR 13.1.1A-FESR PON-LO-2021-225 - Realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole - Avviso pubblico prot. n. 20480 del 20/07/2021.

Previsione definitiva	€	54.129,83
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	€	54.129,83	
Residua disponibilità finanziarie	€	54.129,83	

Annotazioni:

Attività - A03.25 - PON FESR - Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione

PON FESR - Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021 - CODICE PROGETTO: 13.1.2A-FESRPON-LO-2021-381

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	70.040,74

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/12/2021	8	C	1/2	2.101,22	Finanziamento PON FESR 13.1.2A-FESRPON-LO-2021-381 -Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso pubblico prot. n. n. 28966 del 6 settembre 2021.
21/12/2021	8	C	1/3	1.400,80	Finanziamento PON FESR 13.1.2A-FESRPON-LO-2021-381 -Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso pubblico prot. n. n. 28966 del 6 settembre 2021.
21/12/2021	8	C	3/4	700,40	Finanziamento PON FESR 13.1.2A-FESRPON-LO-2021-381 -Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso pubblico prot. n. n. 28966 del 6 settembre 2021.
21/12/2021	8	C	4/3	65.838,32	Finanziamento PON FESR 13.1.2A-FESRPON-LO-2021-381 -Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso pubblico prot. n. n. 28966 del 6 settembre 2021.

Previsione definitiva	€	70.040,74	
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	€	70.040,74	
Residua disponibilità finanziarie	€	70.040,74	

Annotazioni:

Attività - A05.3 - IMPARIAMO VIAGGIANDO

IMPARIAMO VIAGGIANDO - visite e viaggi

Previsione iniziale	€	2.309,58
Variazioni in corso d'anno	€	282,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2021		E	3/12	282,00	Maggiore entrata per versamento dalle famiglie per uscita didattica al Planetario

Previsione definitiva	€	2.591,58	
Somme impegnate	€	306,00	
Pagato	€	306,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.406,58	
Residua disponibilità finanziarie	€	3.100,58	

Annotazioni:

Attività - A06.13 - ORIENTAMENTO

ORIENTAMENTO - scuola secondaria

Previsione iniziale € 1.520,40
Variazioni in corso d'anno € 331,81

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/12/2021	8	C	2/3	331,81	Finanziamento D.L. 104/2013 attività di orientamento.

Previsione definitiva € 1.852,21
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 € 1.852,21
Residua disponibilità finanz € 1.852,21

Annotazioni:

PROGETTI

Progetti - P01.1 - CANTUMEDIA

CANTUMEDIA - laboratori multimediali

Previsione iniziale € 15.000,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2021		E	4/1	322,57	STORNO IN P01-1
30/12/2021		E	4/3	-322,57	STORNO IN P01-1

Previsione definitiva € 15.000,00
Somme impegnate € 2.631,32
Pagato € 2.631,32
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 15.000,00
Residua disponibilità finanz € 12.368,68

Annotazioni:

Progetti - P01.9 - PNSD AZIONE 7

PNSD AZIONE 7

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

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

Previsione definitiva € 20.000,00
Somme impegnate € 19.998,72
Pagato € 19.998,72
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 20.000,00
Residua disponibilità finanz € 1,28

Annotazioni:

Progetti - P01.12 - PON FSE - Kit Supporti Didattici

PON FSE - Kit Supporti Didattici

Previsione iniziale € 23.764,71
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2021	111	C	1/2	2.156,07	storni PON Kit supporti didattici - Certificazioni linguistiche
20/05/2021	111	C	3/7	21.608,64	storni PON Kit supporti didattici - Certificazioni linguistiche
20/05/2021	111	C	4/3	-23.764,71	storni PON Kit supporti didattici - Certificazioni linguistiche

Previsione definitiva € 23.764,71
Somme impegnate € 23.764,71
Pagato € 23.764,71
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 23.764,71
Residua disponibilità finanziarie € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P02.2 - CI CONOSCIAMO GIA'

CI CONOSCIAMO GIA' - inclusione alunni DVA

Previsione iniziale € 152.057,05
Variazioni in corso d'anno € 62.166,29

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2021	111	C	2/3	1.000,00	Comune di Milano – contributo diritto allo studio Municipio 9
20/05/2021	111	C	3/2	5.515,00	Comune di Milano – integrazione assistenza DVA
21/12/2021	8	C	2/3	209,96	Assegnazione fondi diritto allo studio per acquisto di attrezzature e presidi per alunni con disabilità
21/12/2021	8	C	3/2	55.441,33	Finanziamento per assistenza educativa alunni con disabilità - prima tranche a.s. 2021/2022

Previsione definitiva € 214.223,34
Somme impegnate € 162.286,84
Pagato € 119.551,22
Rimasto da pagare € 42.735,62 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 214.223,34
Residua disponibilità finanziarie € 51.936,50

Annotazioni:

Progetti - P02.5 - IMPARIAMO A CONOSCERCI

IMPARIAMO A CONOSCERCI - integrazione alunni stranieri

Previsione iniziale € 1.000,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.000,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00

Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.000,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	1.000,00	

Annotazioni:

Progetti - P02.6 - BIBLIOTECA

BIBLIOTECA - in volo con la lettura

Previsione iniziale	€	10.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2021	111	C	4/3	1.000,00	Comune di Milano – contributo diritto allo studio Municipio 9
05/11/2021		E	2/1	500,00	STORNO NELL'AGGREGATO P02/6 DAL SOTTOCONTO 02/03/008 AL SOTTOCONTO 02/01/003
05/11/2021		E	2/3	-500,00	STORNO NELL'AGGREGATO P02/6 DAL SOTTOCONTO 02/03/008 AL SOTTOCONTO 02/01/003

Previsione definitiva	€	11.000,00	
Somme impegnate	€	10.456,57	
Pagato	€	10.456,57	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.000,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	543,43	

Annotazioni:

Progetti - P02.7 - PON 10.1.1A-FSE PON-LO-2017-178

PON 10.1.1A-FSE PON-LO-2017-178 - dispersione scolastica

Previsione iniziale	€	2.512,80
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	2.512,80	
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	€	2.512,80	
Residua disponibilità finanziarie	€	2.512,80	

Annotazioni:

Progetti - P02.13 - Risorse ex art. 31 comma 6 D.L. 41/2021

Risorse ex art. 31 comma 6 D.L. 41/2021

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	20.703,26

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2021	111	C	1/1	20.000,00	MI – Risorse ex art. 31 comma 6, D.L. 41/2021 – piano scuola estate
20/05/2021	111	C	1/2	703,26	MI – Risorse ex art. 31 comma 6, D.L. 41/2021 – piano scuola estate
30/12/2021		E	1/1	-26,62	STORNO IN P02-13

30/12/2021		E	1/2	26,62	STORNO IN P02-13
------------	--	---	-----	-------	------------------

Previsione definitiva	€	20.703,26	
Somme impegnate	€	20.701,23	
Pagato	€	20.701,23	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	20.703,26	
Residua disponibilità finanz	€	2,03	

Annotazioni:

Progetti - P02.14 - PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA' - AVVISO N. 9707/2021

PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA' - AVVISO N. 9707/2021

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	96.558,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/07/2021	112	C	1/3	76.000,00	Finanziamento PON - Progetti di Apprendimento e Socialità - Avviso n. 9707/2021
05/07/2021	112	C	2/3	20.558,00	Finanziamento PON - Progetti di Apprendimento e Socialità - Avviso n. 9707/2021

Previsione definitiva	€	96.558,00	
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	€	96.558,00	
Residua disponibilità finanz	€	96.558,00	

Annotazioni:

Progetti - P03.3 - CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE

CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE

Previsione iniziale	€	5.426,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2021	111	C	5/3	-275,00	storni PON Kit supporti didattici - Certificazioni linguistiche
20/05/2021	111	C	9/2	275,00	storni PON Kit supporti didattici - Certificazioni linguistiche

Previsione definitiva	€	5.426,00	
Somme impegnate	€	4.209,00	
Pagato	€	4.209,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.635,00	
Residua disponibilità finanz	€	426,00	

Annotazioni:

Progetti - P04.8 - FORMAZIONE

FORMAZIONE - docenti ed ATA

Previsione iniziale	€	6.769,51
Variazioni in corso d'anno	€	1.773,03

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2021	111	C	3/5	412,15	ITT Gentileschi Milano – contributi formazione saldo 1ª rata
20/05/2021	111	C	3/5	1.133,00	ITT Gentileschi Milano – contributi formazione 2ª
21/12/2021	8	C	3/5	227,88	Erogazione fondi per formazione Docenti da Istituto superiore Gentileschi

Previsione definitiva	€	8.542,54	
Somme impegnate	€	2.420,00	
Pagato	€	2.420,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.542,54	
Residua disponibilità finanz	€	6.122,54	

Annotazioni:

Progetti - P04.10 - PNSD FORMAZIONE

PNSD FORMAZIONE

Previsione iniziale	€	20.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2021		E	1/3	1.000,00	Maggiore entrata per finanziamento fondi "Azione 28 Piano Nazionale Scuola Digitale - animatore digitale (reversale n.29 del 20/07/2021)

Previsione definitiva	€	21.000,00	
Somme impegnate	€	8.900,00	
Pagato	€	8.900,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	21.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	12.100,00	

Annotazioni:

Progetti - P04.15 - Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73

Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2021	0	E	3/5	4.000,00	Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 ('c.d. Decreto sostegni-bis'), finalizzate all'acquisto di beni e servizi.

Previsione definitiva	€	4.000,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	4.000,00	

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	194.457,28
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	319.688,04	
b) in conto residui	€	49.624,32	
		Totale	€ 369.312,36
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	303.593,43	
d) in conto residui	€	44.742,42	

		Totale	€	348.335,85
Fondo di cassa a fine esercizio			€	215.433,79
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio				
- Residui attivi	€	286.860,99		
- Residui passivi	€	55.597,56		
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio			€	446.697,22
Note relative alla situazione amministrativa:				

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	210.979,73	5.988,70	216.968,43
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	210.979,73	5.988,70	216.968,43
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	98.745,74	188.115,25	286.860,99
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	194.457,28	20.976,51	215.433,79
Totale disponibilità	293.203,02	209.091,76	502.294,78
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	504.182,75	215.080,46	719.263,21
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	44.742,54	10.855,02	55.597,56
Totale Debiti	44.742,54	10.855,02	55.597,56
Consistenza patrimoniale	459.440,21	204.225,44	663.665,65
TOTALE PASSIVO	504.182,75	215.080,46	719.263,21

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	98.745,74	0,00	98.745,74	49.624,32	49.121,42	237.739,57	286.860,99
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	44.742,54	0,00	44.742,54	44.742,42	0,12	55.597,44	55.597,56

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

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	39.165,94	10,90%
02	Acquisto di beni di consumo	42.382,58	11,80%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	235.839,71	65,66%
04	Acquisto di beni d'investimento	36.926,49	10,28%
05	Altre spese	4.601,15	1,28%
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	275,00	0,08%
Totale generale		359.190,87	100%

INDICI DI BILANCIO

Dalla valutazione degli importi accertati sui vari aggregati e riscontrabili nel mod. H, emerge, inoltre, l'opportunità di calcolare alcuni indici dai quali si possono trarre informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

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 Contributi da Privati e Altre entrate al totale degli accertamenti.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{113.060,04}{557.427,61} = \mathbf{0,20}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{444.367,57}{557.427,61} = \mathbf{0,80}$$

Totale accertamenti

557.427,61

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{557.427,61}{557.427,61} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{237.739,57}{557.427,61} = \mathbf{0,43}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{49.624,32}{98.745,74} = \mathbf{0,50}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{286.860,99}{656.173,35} = \mathbf{0,44}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{103.822,48}{359.190,87} = \mathbf{0,29}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{255.368,39}{359.190,87} = \mathbf{0,71}$$

INDICI SUI RESIDUI

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{55.597,44}{359.190,87} = \mathbf{0,15}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{44.742,42}{44.742,54} = \mathbf{1,00}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{55.597,56}{403.933,41} = \mathbf{0,14}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{359.190,87}{1.017} = \mathbf{353,19}$$

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2021 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 49 del 26/02/2021 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 46 del 21/12/2021.

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

PROSPETTO SPESE PER IL PERSONALE – MODELLO M

Il modello M riporta la consistenza numerica e la tipologia di personale retribuito dall'Istituzione Scolastica durante l'anno finanziario, nonché il tipo di emolumento corrisposto e l'ammontare della relativa retribuzione. Il prospetto in argomento, disposto in ordine cronologico, espone i dati contabili relativi: al NETTO corrisposto, all'IRPEF, ai contributi a carico del dipendente, all'IRAP ed agli oneri previdenziali a carico dell'amministrazione. Si precisa che tali liquidazioni riguardano esclusivamente compensi accessori non inclusi nel "cedolino unico". In particolare, nella colonna relativa ai contributi a carico del dipendente sono incluse le ritenute F.G. (0,35%), INPDAP (8,80%) mentre in quella

relativa agli oneri a carico dell'amministrazione sono inclusi i contributi INPDAP (24,20%) ed INPS (1,61%). La spesa complessiva di cui al modello M corrisponde agli impegni per spese di personale di cui al modello N – SPESE , con una percentuale del 10,90% (€39.165,54).

RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA – MODELLO N

Il modello N riporta la sintesi, per piano dei conti, delle entrate e delle spese riferite a tutti i progetti/attività. L'analisi di tale prospetto consente una valutazione approfondita dell'attività gestionale della Scuola, soprattutto dal punto di vista della natura economica della spesa. In più, nel modello N sono rinvenibili notizie relative ai residui attivi e passivi. La colonna "d" del modello N mostra, infatti, la consistenza, al 31/12/2021, dei residui frutto della gestione di competenza; la colonna "h" evidenzia, invece, al 31/12/2021, l'importo dei residui degli anni precedenti rimasti da riscuotere o da pagare. La colonna "i" contabilizza il totale complessivo dei residui al 31/12/2021, comprensivo sia di quelli degli anni precedenti che di quelli relativi alla gestione di competenza. Le predette risultanze contabili trovano preciso riscontro nei dati di cui ai modelli L e J.

CONCLUSIONI

L'andamento della gestione nel suo complesso è risultato funzionale, in termini di efficacia ed efficienza, al perseguimento degli obiettivi prefissati, anche se ricalibrati sulla base dell'evoluzione dell'emergenza sanitaria. L'operazione di rinnovo dell'inventario come da Nota MI 4083 del 23/02/2022 è in corso di ultimazione. Tenuto conto dei mezzi finanziari disponibili, l'Istituzione Scolastica ha potuto garantire il servizio, anche se rimodulato sulla base delle nuove esigenze educative e didattiche, e rispondere ai bisogni ed alle attese della comunità scolastica, attenendosi alle indicazioni istituzionali e nazionali.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Maria Francesca Amendola