



Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO PASQUALE SOTTOCORNO
VIA MEDICI DEL VASCCELLO,42
20138 MILANO (MI)
Codice Fiscale: 97504710159 Codice Meccanografico: MIIC8DR008

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

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:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto il 10/02/2021 con provvedimento n. 21 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	471.486,74	Programmazione definitiva	466.486,74	<i>Disp. fin. da programmare</i> 5.000,00
Accertamenti competenza	296.104,57	Impegni competenza	255.254,76	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 40.849,81
Riscossioni residui	205.034,92 70.537,51	Pagamenti residui	241.040,72 0,00	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i> 34.531,71
Somme rimaste da riscuotere	91.069,65	Somme rimaste da pagare	14.214,04	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 76.855,61
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	1,93	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	91.071,58	Totale residui passivi	14.214,04	<i>Sbilancio residui (b)</i> 76.857,54
			Saldo cassa iniziale (c)	104.842,73
				<i>(a+b+c)</i> 216.231,98

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2021

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	175.382,17	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	12.031,95	12.031,95	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	82.612,36	82.612,36	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	175.206,25	175.206,25	100,00%
Contributi da privati	26.254,00	26.254,00	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	0,01	0,01	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	471.486,74	296.104,57	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		296.104,57	

(*) 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 € 88.474,30
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 88.474,30
 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 € 86.907,87
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva	€	86.907,87		
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 / 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale	€	12.999,97
Variazioni in corso d'anno	€	-968,02

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/11/2021		E	-968,02	Variazioni minore entrate per minori spese PON

Previsione definitiva	€	12.031,95		
Somme accertate	€	12.031,95		
Riscosso	€	11.929,15		
Rimaste da riscuotere	€	102,80		(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Pon per la scuola (FERS) € 12.031,95
Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	11.231,99
Variazioni in corso d'anno	€	10.528,95

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/02/2021	1	C	130,00	Dotazione ordinaria- Funzionamento amministrativo didattico - Integrazione
24/11/2021	4	C	5.735,01	Dotazione ordinaria 4/12 as 2021/22
23/12/2021		E	4.232,77	Funzionamento amministrativo didattico integrazione
23/12/2021		E	431,17	A.F. 2021 Funzionamento amministrativo didattico sofferenze

Previsione definitiva	€	21.760,94		
Somme accertate	€	21.760,94		
Riscosso	€	21.760,94		
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 € 3.200,00
 Variazioni in corso d'anno € 57.651,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/01/2021		E	-3.200,00	Variazione minore entrata assistenza psicologica
23/02/2021		E	769,00	Acconto formazione Ambito 22 Docenti a.s.20/21
09/04/2021	2	C	1.000,00	Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia
09/04/2021	2	C	11.361,46	Assegnazione risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del decreto legge 22 marzo 2021, n.41
27/05/2021	3	C	14.071,13	Assegnazione risorsa finanziaria ex art. 31, comma 6 del decreto legge 22 marzo 2021, n.41
16/11/2021		E	1.799,60	Risorse finalizzate per il Corretto svolgimento degli esami di Stato secondo gli standard di sicurezza sanitaria
16/11/2021		E	343,88	Orientamento a.s. 2021/22
16/11/2021		E	27.106,35	Risorse ex Art 58, comma 4, del DL 25 maggio 2021, n. 73
23/11/2021		E	1.000,00	Animatore digitale 2020/21
23/12/2021		E	3.400,00	Pratica corale alla scuola primaria DM 48 art 3

Previsione definitiva € 60.851,42
 Somme accertate € 60.851,42
 Riscosso € 59.151,42
 Rimaste da riscuotere € 1.700,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 03) Orientamento € 343,88 - 06) Formazione € 769,00 - 08) Risorse ex art.31, comma1, D.L.41/2021 € 11.361,46 - 09) Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia € 1.000,00 - 10) Risorse ex art.31, comma 6, D.L.41/2121 € 14.071,13 - 11) Animatori digitali € 1.000,00 - 12) Risorse corretto svolgimento Esami di Stato € 1.799,60 - 13) Risorse ex art.58, comma 4 D.L. 73/2021 € 27.106,35 - 14) Pratica corale nella scuola primaria DM 48 art. 3 € 3.400,00

Annotazioni:

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 € 261,23

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/04/2021	2	C	261,23	Integrazione fondi diritto allo studio Municipio 4

Previsione definitiva € 261,23
 Somme accertate € 261,23
 Riscosso € 261,23
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) Fondi Diritto Allo Studio - Municipio 4 € 261,23

Annotazioni:

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 6.423,35
 Variazioni in corso d'anno € 167.505,93

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/02/2021		E	10.392,26	Integrazione assistenza educativa alunni DVA as 2020-21 - Liquidazione
16/11/2021		E	21.100,00	Progetto Scuole Aperte as 2021/22
23/11/2021		E	608,08	Contributo piccola manutenzione
23/11/2021		E	116.678,18	Assistenza educativa alunni DVA 2021/22
23/11/2021		E	2.208,00	Finanziamento Municipio 4 Progetto CODING
23/11/2021		E	1.114,55	Finanziamento attrezzature alunni DVA
23/11/2021		E	6.356,34	Assegnazione funzioni MIste as 2021/22
23/12/2021		E	945,52	Piccola manutenzione Comune di Milano
23/12/2021		E	8.103,00	Integrazione assistenza alunni con disabilità a.s. 2021/22

Previsione definitiva € 173.929,28
 Somme accertate € 173.929,28
 Riscosso € 84.662,43
 Rimaste da riscuotere € 89.266,85 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 02) Assistenza educativa alunni con disabilità € 135.173,44 - 03) Fondi Piccola Manutenzione € 1.553,60 - 04) Funzioni Miste € 12.779,69 - 05) Attrezzature alunni con disabilità € 1.114,55 - 06) Finanziamento progetto Scuole Aperte € 21.100,00 - 07) Finanziamento Municipio 4 progetto CODING € 2.208,00
 Annotazioni:

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.015,74

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/04/2021	2	C	300,00	Contributo per tirocini IC - Prot 93429 - 25 11 2020
22/11/2021		E	550,00	Finanziamento Convenzione INVALSI
23/12/2021		E	165,74	PATTI DI COMUNITA' UST DI MILANO

Previsione definitiva € 1.015,74
 Somme accertate € 1.015,74
 Riscosso € 1.015,74
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -
 Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 5.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -1.834,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/11/2021		E	-1.834,00	Variazione minore entrata Contributi volontari da famiglie

Previsione definitiva € 3.166,00
 Somme accertate € 3.166,00

Riscosso € 3.166,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (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 € 5.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -5.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/11/2021		E	-5.000,00	Variazioni minori entrate contributi per visite, viaggi e studio all'estero

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 4.300,00
 Variazioni in corso d'anno € 117,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/10/2021		E	117,00	Variazione assicurazione alunni

Previsione definitiva € 4.417,00
 Somme accertate € 4.417,00
 Riscosso € 4.417,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 300,00
 Variazioni in corso d'anno € 106,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/10/2021		E	106,00	Variazione assicurazione alunni

Previsione definitiva € 406,00
 Somme accertate € 406,00
 Riscosso € 406,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 10.500,00
Variazioni in corso d'anno € 7.765,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/11/2021		E	7.765,00	Contributo volontario alunni 2021/22

Previsione definitiva € 18.265,00
Somme accertate € 18.265,00
Riscosso € 18.265,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Contributo Diario Scolastico € 3.500,00 - 02) Contributi famiglie per progetti didattici € 14.765,00
Annotazioni:

Annotazioni:

[12 - Altre entrate]**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
10/02/2021	1	C	0,01	Interessi provvisori di TU

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	156.343,51	85.537,40	54,71%
Progetti	309.075,50	169.717,36	54,91%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.067,73	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	466.486,74	255.254,76	
Avanzo di competenza		40.849,81	
Totale a pareggio		296.104,57	

(*) 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.

Attività - A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 29.524,88
 Variazioni in corso d'anno € 3.576,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/10/2021		E	3/11	223,00	Variazione assicurazione alunni
16/11/2021		E	2/3	1.799,60	Risorse finalizzate per il Corretto svolgimento degli esami di Stato secondo gli standard di sicurezza sanitaria
23/11/2021		E	3/6	608,08	Contributo piccola manutenzione
23/12/2021		E	3/6	945,52	Piccola manutenzione Comune di Milano

Previsione definitiva € 33.101,08
 Somme impegnate € 7.959,11
 Pagato € 7.789,60
 Rimasto da pagare € 169,51 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 33.101,08
 Residua disponibilità finanzia € **25.141,97**

Annotazioni:

Attività - A01.12 - Risorse ex art.31, comma1 lettera a) D.L.41/2021

Risorse ex art.31, comma1 lettera a) D.L.41/2021

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 6.561,46

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/04/2021	2	C	2/3	5.117,94	Assegnazione risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del decreto legge 22 marzo 2021, n.41
09/04/2021	2	C	6/1	1.443,52	Assegnazione risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del decreto legge 22 marzo 2021, n.41

Previsione definitiva	€	6.561,46	
Somme impegnate	€	6.561,46	
Pagato	€	6.561,46	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.561,46	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A01.13 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia

Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/04/2021	2	C	4/3	1.000,00	Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia
23/11/2021		E	4/3	-41,33	Storno da conto a conto
23/11/2021		E	6/1	41,33	Storno da conto a conto

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

Annotazioni:

Attività - A01.15 - Risorse ex art.58, comma 4, D.L. 73/2001

Risorse ex art.58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	6.600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/11/2021		E	2/3	3.000,00	Risorse ex Art 58, comma 4, del DL 25 maggio 2021, n. 73
16/11/2021		E	3/2	3.100,00	Risorse ex Art 58, comma 4, del DL 25 maggio 2021, n. 73
16/11/2021		E	6/1	500,00	Risorse ex Art 58, comma 4, del DL 25 maggio 2021, n. 73

Previsione definitiva	€	6.600,00	
Somme impegnate	€	3.059,08	
Pagato	€	3.059,08	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.600,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	3.540,92	

Annotazioni:

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale	€	16.963,99
---------------------	---	-----------

Variazioni in corso d'anno € 4.130,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/02/2021	1	C	3/7	130,00	Dotazione ordinaria- Funzionamento amministrativo didattico - Integrazione
10/02/2021	1	C	3/13	0,01	Interessi provvisori di TU
23/11/2021		E	3/13	147,99	storno da conto a conto
23/11/2021		E	6/1	-147,99	storno da conto a conto
24/11/2021	4	C	2/2	2.000,00	Dotazione ordinaria 4/12 as 2021/22
23/12/2021		E	2/1	1.000,00	Funzionamento amministrativo didattico integrazione
23/12/2021		E	2/2	1.000,00	Funzionamento amministrativo didattico integrazione

Previsione definitiva	€	21.094,00	
Somme impegnate	€	9.766,32	
Pagato	€	9.619,92	
Rimasto da pagare	€	146,40	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	21.094,00	
Residua disponibilità finanz	€	11.327,68	

Annotazioni:

Attività - A02.17 - Risorse ex art.58, comma 4, D.L. 73/2001

Risorse ex art.58, comma 4, D.L. 73/2001

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	5.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/11/2021		E	4/3	4.100,00	Risorse ex Art 58, comma 4, del DL 25 maggio 2021, n. 73
16/11/2021		E	6/1	900,00	Risorse ex Art 58, comma 4, del DL 25 maggio 2021, n. 73

Previsione definitiva	€	5.000,00	
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	€	5.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	5.000,00	

Annotazioni:

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale	€	35.873,91
Variazioni in corso d'anno	€	3.261,72

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/03/2021		E	3/7	-300,00	Storno da conto a conto
26/03/2021		E	5/3	300,00	Storno da conto a conto
22/11/2021		E	1/1	550,00	Finanziamento Convenzione INVALSI
23/11/2021		E	2/3	1.114,55	Finanziamento attrezzature alunni DVA
23/11/2021		E	3/7	-1.834,00	Variazione minore entrata Contributi volontari da famiglie
24/11/2021	4	C	3/7	3.000,00	Dotazione ordinaria 4/12 as 2021/22
23/12/2021		E	2/2	431,17	A.F. 2021 Funzionamento amministrativo didattico sofferenze

Previsione definitiva	€	39.135,63
Somme impegnate	€	29.063,78

Pagato	€	29.063,78	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	45.386,97	
Residua disponibilità finanziarie	€	16.323,19	

Annotazioni:

Attività - A03.7 - Smart class Avviso 4878/2020

Smart class Avviso 4878/2020 Codice Identificativo Progetto: 10.8.6A-FESRPN-LA-2020-533

Previsione iniziale	€	12.999,97
Variazioni in corso d'anno	€	-968,02

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/11/2021		E	1/2	-927,50	Variazioni minore entrate per minori spese PON
23/11/2021		E	2/1	-0,09	Variazioni minore entrate per minori spese PON
23/11/2021		E	6/1	-40,43	Variazioni minore entrate per minori spese PON

Previsione definitiva	€	12.031,95	
Somme impegnate	€	12.031,95	
Pagato	€	12.031,95	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	12.031,95	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A03.10 - Risorse art. 21 DL 137/2020

Risorse art. 21 DL 137/2020

Previsione iniziale	€	7.992,68
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	7.992,68	
Somme impegnate	€	7.914,14	
Pagato	€	7.914,14	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.992,68	
Residua disponibilità finanziarie	€	78,54	

Annotazioni:

Attività - A03.11 - Funzioni Miste

Funzioni Miste

Previsione iniziale	€	7.941,57
Variazioni in corso d'anno	€	6.356,34

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/11/2021		E	1/2	6.356,34	Assegnazione funzioni Miste as 2021/22

Previsione definitiva	€	14.297,91
Somme impegnate	€	7.941,56

Pagato	€	7.941,56	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.941,57	
Residua disponibilità finanz	€	0,01	

Annotazioni:

Attività - A03.14 - Animatore digitale

Animatore digitale

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/11/2021		E	1/1	1.000,00	Animatore digitale 2020/21

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 finanz	€	1.000,00	

Annotazioni:

Attività - A03.16 - Risorse ex art.58, comma 4, D.L. 73/2001

Risorse ex art.58, comma 4, D.L. 73/2001

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/11/2021		E	2/3	5.750,00	Risorse ex Art 58, comma 4, del DL 25 maggio 2021, n. 73
16/11/2021		E	6/1	1.250,00	Risorse ex Art 58, comma 4, del DL 25 maggio 2021, n. 73

Previsione definitiva	€	7.000,00	
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	€	7.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	7.000,00	

Annotazioni:

Attività - A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale	€	5.575,89
Variazioni in corso d'anno	€	-5.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/11/2021		E	3/12	-4.000,00	Variazioni minori entrate contributi per visite e viaggi studio all'estero

23/11/2021		E	6/1	-1.000,00	Variazioni minori entrate contributi per visite e viaggi studio all'estero
------------	--	---	-----	-----------	--

Previsione definitiva	€	575,89	
Somme impegnate	€	240,00	
Pagato	€	240,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	575,89	
Residua disponibilità finanziarie	€	335,89	

Annotazioni:

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	609,03
Variazioni in corso d'anno	€	343,88

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/11/2021		E	3/1	343,88	Orientamento a.s. 2021/22

Previsione definitiva	€	952,91	
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	€	952,91	
Residua disponibilità finanziarie	€	952,91	

Annotazioni:

Progetti - P01.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.232,77

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/12/2021		E	3/2	1.865,54	Funzionamento amministrativo didattico integrazione
23/12/2021		E	6/1	367,23	Funzionamento amministrativo didattico integrazione

Previsione definitiva	€	2.232,77	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Annotazioni:

Progetti - P01.10 - Informatica

Informatica

Previsione iniziale	€	5.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.208,00

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

23/11/2021		E	3/2	2.208,00	Finanziamento Municipio 4 Progetto CODING
------------	--	---	-----	----------	---

Previsione definitiva	€	7.208,00	
Somme impegnate	€	2.567,94	
Pagato	€	2.567,94	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.208,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	4.640,06	

Annotazioni:

Progetti - P01.11 - Ambienti di apprendimento innovativi

Ambienti di apprendimento innovativi

Previsione iniziale	€	5.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	165,74

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/12/2021		E	2/3	165,74	PATTI DI COMUNITA' UST DI MILANO

Previsione definitiva	€	5.165,74	
Somme impegnate	€	43,18	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	43,18	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.398,51	
Residua disponibilità finanziarie	€	7.355,33	

Annotazioni:

Progetti - P01.14 - Piano Scuola Estate - Risorse ex art.31, comma 6, D.L.41/2121

Piano Scuola Estate - Risorse ex art.31, comma 6, D.L.41/2121

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	6.371,13

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/05/2021	3	C	1/1	6.371,13	Assegnazione risorsa finanziaria ex art. 31, comma 6 del decreto legge 22 marzo 2021, n.41
23/11/2021		E	1/1	-954,95	Storno da conto a conto Piano Estate
23/11/2021		E	2/3	873,20	Storno da conto a conto Piano Estate
23/11/2021		E	6/1	81,75	Storno da conto a conto Piano Estate

Previsione definitiva	€	6.371,13	
Somme impegnate	€	6.371,13	
Pagato	€	5.416,18	
Rimasto da pagare	€	954,95	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.371,13	
Residua disponibilità finanziarie	€	1.000,00	

Annotazioni:

Progetti - P02.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Previsione iniziale	€	5.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	261,23

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/04/2021	2	C	3/2	261,23	Integrazione fondi diritto allo studio Municipio 4

Previsione definitiva	€	5.261,23	
Somme impegnate	€	3.741,51	
Pagato	€	3.741,51	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.366,23	
Residua disponibilità finanz	€	1.624,72	

Annotazioni:

Progetti - P02.7 - Assistenza educativa alunni DVA

Assistenza educativa alunni DVA

Previsione iniziale	€	70.057,15
Variazioni in corso d'anno	€	135.173,44

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/02/2021		E	3/2	9.872,64	Integrazione assistenza educativa alunni DVA as 2020-21 - Liquidazione
23/02/2021		E	6/1	519,62	Integrazione assistenza educativa alunni DVA as 2020-21 - Liquidazione
23/11/2021		E	3/2	112.125,00	Assistenza educativa alunni DVA 2021/22
23/11/2021		E	6/1	4.553,18	Assistenza educativa alunni DVA 2021/22
23/12/2021		E	3/2	8.103,00	Integrazione assistenza alunni con disabilità a.s. 2021/22

Previsione definitiva	€	205.230,59	
Somme impegnate	€	106.309,40	
Pagato	€	106.309,40	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	205.230,59	
Residua disponibilità finanz	€	98.921,19	

Annotazioni:

Progetti - P02.8 - Scuole Aperte

Scuole Aperte

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	21.100,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/11/2021		E	1/1	2.399,75	Progetto Scuole Aperte as 2021/22
16/11/2021		E	3/2	18.499,00	Progetto Scuole Aperte as 2021/22
16/11/2021		E	6/1	201,25	Progetto Scuole Aperte as 2021/22

Previsione definitiva	€	21.100,00	
Somme impegnate	€	21.100,00	
Pagato	€	21.100,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	21.100,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Progetti - P02.9 - Sportello psicologico

Sportello psicologico

Previsione iniziale € 3.200,00
 Variazioni in corso d'anno € -3.200,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/01/2021		E	3/2	-3.040,00	Variazione minore entrata assistenza psicologica
23/01/2021		E	6/1	-160,00	Variazione minore entrata assistenza psicologica

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

Annotazioni:

Progetti - P02.12 - Potenziamento lingua inglese

Potenziamento lingua inglese

Previsione iniziale € 17.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 7.765,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/11/2021		E	3/2	7.765,00	Contributo volontario alunni 2021/22

Previsione definitiva € 24.765,00
 Somme impegnate € 15.312,00
 Pagato € 3.412,00
 Rimasto da pagare € 11.900,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 24.765,00
 Residua disponibilità finanziarie € **9.453,00**

Annotazioni:

Progetti - P02.13 - Risorse ex art.31, comma1 lettera b) D.L.41/2021

Risorse ex art.31, comma1 lettera b) D.L.41/2021

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.800,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/04/2021	2	C	3/2	4.800,00	Assegnazione risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del decreto legge 22 marzo 2021, n.41
14/07/2021		E	3/2	-240,00	Storno da conto a conto iva
14/07/2021		E	6/1	240,00	Storno da conto a conto iva
23/11/2021		E	3/2	11,43	Storno da conto a conto
23/11/2021		E	6/1	-11,43	Storno da conto a conto

Previsione definitiva € 4.800,00
 Somme impegnate € 4.800,00
 Pagato € 4.800,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.800,00
 Residua disponibilità finanziarie € **0,00**

Annotazioni:

Progetti - P02.15 - Piano Scuola Estate - Risorse ex art.31, comma 6, D.L.41/2121

Piano Scuola Estate - Risorse ex art.31, comma 6, D.L.41/2121

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 7.700,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/05/2021	3	C	1/1	7.700,00	Assegnazione risorsa finanziaria ex art. 31, comma 6 del decreto legge 22 marzo 2021, n.41

Previsione definitiva € 7.700,00
Somme impegnate € 7.700,00
Pagato € 7.700,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 7.700,00
Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P02.16 - Risorse ex art.58, comma 4, D.L. 73/2021

Risorse ex art.58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 7.506,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/11/2021		E	3/2	7.506,35	Risorse ex Art 58, comma 4, del DL 25 maggio 2021, n. 73

Previsione definitiva € 7.506,35
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 7.506,35
Residua disponibilità finanz € 7.506,35

Annotazioni:

Progetti - P02.18 - Pratica Corale DM art. 48

Pratica Corale DM art. 48

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 3.400,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/12/2021		E	1/1	1.400,00	Pratica corale alla scuola primaria DM 48 art 3
23/12/2021		E	3/2	1.650,00	Pratica corale alla scuola primaria DM 48 art 3
23/12/2021		E	6/1	350,00	Pratica corale alla scuola primaria DM 48 art 3

Previsione definitiva € 3.400,00
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 € 3.400,00

Residua disponibilità finanz € **3.400,00**

Annotazioni:

Progetti - P04.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale € 5.530,68

Variazioni in corso d'anno € 1.804,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/02/2021		E	3/5	769,00	Acconto formazione Ambito 22 Docenti a.s.20/21
09/04/2021	2	C	1/1	300,00	Contributo per tirocini IC – Prot. 93429 - 25 11 2020
27/05/2021	3	C	3/5	-544,00	Storno da conto a conto per restituzione somme non utilizzate per la formazione a.s. 2019/20
27/05/2021	3	C	9/2	544,00	Storno da conto a conto per restituzione somme non utilizzate per la formazione a.s. 2019/20
24/11/2021	4	C	3/5	735,01	Dotazione ordinaria 4/12 as 2021/22

Previsione definitiva € 7.334,69

Somme impegnate € 1.772,20

Pagato € 1.772,20

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 7.334,69

Residua disponibilità finanz € **5.562,49**

Annotazioni:

Progetti - P04.17 - Risorse ex art.58, comma 4, D.L. 73/2001

Risorse ex art.58, comma 4, D.L. 73/2001

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/11/2021		E	3/5	1.000,00	Risorse ex Art 58, comma 4, del DL 25 maggio 2021, n. 73

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 € 0,00

Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	104.842,73
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	205.034,92	
b) in conto residui	€	70.537,51	
		Totale	€ 275.572,43
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	241.040,72	
d) in conto residui	€	0,00	
		Totale	€ 241.040,72
Fondo di cassa a fine esercizio		€	139.374,44
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	91.071,58	
- Residui passivi	€	14.214,04	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	216.231,98
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	12.487,43	41.802,75	54.290,18
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	12.487,43	41.802,75	54.290,18
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	70.539,44	20.532,14	91.071,58
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	81.538,71	0,00	81.538,71
Totale disponibilità	152.078,15	20.532,14	172.610,29
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	164.565,58	62.334,89	226.900,47
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	0,00	14.214,04	14.214,04
Totale Debiti	0,00	14.214,04	14.214,04
Consistenza patrimoniale	164.565,58	48.120,85	212.686,43
TOTALE PASSIVO	164.565,58	62.334,89	226.900,47
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	70.539,44	0,00	70.539,44	70.537,51	1,93	91.069,65	91.071,58
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.214,04	14.214,04

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	23.457,49	9,19%
02	Acquisto di beni di consumo	13.334,27	5,22%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	162.360,12	63,61%
04	Acquisto di beni d'investimento	37.713,66	14,77%
05	Altre spese	300,00	0,12%
06	Imposte e tasse	17.545,22	6,87%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	544,00	0,21%
	Totale generale	255.254,76	100%

MINUTE SPESE

Le minute spese per l'anno 2021 non sono state aperte.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{82.612,36}{296.104,57} = \mathbf{0,28}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{213.492,21}{296.104,57} = \mathbf{0,72}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{296.104,57}{296.104,57} = \mathbf{1,00}$$

Previsione definitiva (escluso avanzo) = 296.104,57

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{91.069,65}{296.104,57} = \mathbf{0,31}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{70.537,51}{70.539,44} = \mathbf{1,00}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{91.071,58}{366.644,01} = \mathbf{0,25}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{85.537,40}{255.254,76} = \mathbf{0,34}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{169.717,36}{255.254,76} = \mathbf{0,66}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{14.214,04}{255.254,76} = \mathbf{0,06}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{0,00}{0,00} = \mathbf{-}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{14.214,04}{255.254,76} = \mathbf{0,06}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{255.254,76}{706} = \mathbf{361}$$

CONCLUSIONI

Nuove entrate nel corso d'anno principalmente hanno riguardato i finanziamenti del MIUR (i 4/12 del Funzionamento Amministrativo-Didattico) e quelli del Comune per il Diritto allo studio e per il sostegno agli alunni con diverse abilità: questi fondi non sono stati programmati in quanto comunicati durante l'anno scolastico. A questi si aggiungono i contributi per la manutenzione dell'edificio scolastico che sono fondi di minore entità e quindi di minor peso dal punto di vista della pianificazione. Nuove entrate hanno riguardato poi i finanziamenti per la gestione dell'emergenza sanitaria Covid 19, finalizzati alla sanificazione, alla messa in sicurezza degli edifici scolastici, all'organizzazione della DAD, all'organizzazione del Piano Estate 2021, alla realizzazione dei progetti per gli alunni dell'istituto, all'acquisto di DAE e all'assistenza psicologica.

Analizzando le spese sostenute, il consuntivo rispecchia in che misura nell'anno scolastico 2021 si sia voluto investire sulle infrastrutture e la dotazione dell'istituto, rinnovando le attrezzature con monitor interattivi per tutte le aule della scuola secondaria, notebook e strumenti per realizzare una didattica innovativa. Altrettanto corposo è stato l'investimento per la realizzazione di progetti didattici, di recupero e potenziamento, per tutti gli alunni dell'Istituto.

A causa dell'emergenza sanitaria dell'anno, sono invece minori a quanto programmato le spese per le uscite didattiche, infatti inattuate.

A1 *Per il **funzionamento generale e decoro della scuola** le uscite hanno riguardato: le spese relative all'esperto RSPP e al Medico competente, figure indispensabili secondo i dettami del DL 81/2008. Il "responsabile del servizio di prevenzione e protezione" è infatti una persona in possesso delle capacità e dei requisiti professionali in grado di coordinare il servizio di prevenzione e protezione dai rischi che il dirigente scolastico deve individuare per garantire la sicurezza all'interno degli edifici scolastici. Il medico competente collabora, come previsto all'articolo 29, comma 1, con il datore di lavoro ai fini della valutazione dei rischi ed è nominato dallo stesso per effettuare la sorveglianza sanitaria quando occorre. Rientrano nel capitolo le spese relative al conferimento dell'incarico DPO/RPD come da GDPR 2016; Spese per Materiali per la pulizia e l'igiene dei locali scolastici, gel igienizzanti, materiali per la messa in sicurezza Covid 19, beni di consumo per la sicurezza e la salute, assicurazione del personale scolastico e alunni, spese per attività di piccola manutenzione.*

Queste spese, come programmato, hanno permesso di raggiungere i seguenti obiettivi:

- . consentire un adeguato funzionamento generale e decoro dell'Istituto scolastico, in linea con scelte e indicazioni del P.T.O.F.;*
- . mantenere l'ambiente di lavoro pulito e accogliente per tutto il personale in servizio e per l'utenza;*
- . garantire la sicurezza e la privacy per lavoratori e utenza anche attraverso la presenza di consulenti esperti nelle materie di sicurezza e privacy;*
- . garantire una copertura assicurativa per tutti, personale e utenza;*

A2 Funzionamento amministrativo *le uscite hanno riguardato spese postali, cancelleria, spese bancarie. Il Progetto ha finanziato: la manutenzione dell'hardware e del software (pagamento del tecnico informatico esterno); il pagamento degli abbonamenti dei software in uso nella segreteria AXIOS e KARON e la gestione del sito Internet; il pagamento dell'incarico di amministratore di sistema, l'abbonamento a riviste del settore, tutti investimenti che garantiscono un corretto funzionamento amministrativo.*

Queste spese, come programmato, hanno permesso di raggiungere i seguenti obiettivi, ma si prevedono margini di ottimizzazione e miglioramento in particolare nella direzione dell'efficienza tecnologica, della dematerializzazione del lavoro d'ufficio, del rispetto della privacy dell'utenza e degli operatori:

- Fornire il supporto tecnologico a tutto il personale scolastico, per una scuola "digitale", mantenendolo aggiornato e ben funzionante.*
- Fornire uno strumento di comunicazione con l'utenza che rispetti le esigenze di privacy ma che favorisca la trasparenza dell'operato della scuola come erogatrice di un servizio pubblico.*
- Fornire la strumentazione di lavoro a personale ATA e personale docente, indispensabile per lo svolgimento dell'attività lavorativa e per migliorare la qualità del servizio erogato.*

A3 Didattica. *Il Progetto ha finanziato: attraverso il contributo del Comune finalizzato, il pagamento del personale ATA per le attività che contribuiscono a realizzare i servizi comunali di pre-scuola e giochi serali e la mensa; attraverso il contributo delle famiglie e l'avanzo di amministrazione non vincolato, l'acquisto di monitor interattivi per la didattica per tutto il plesso della scuola secondaria di primo grado. Attraverso il contributo Pon Fers per la realizzazione di smart class per le scuole del primo ciclo si è provveduto ad acquistare notebook e tablet che hanno permesso la realizzazione del laboratorio di informatica nel plesso di secondaria. Attraverso il contributo ex art. 21 DL 137/2020 sono stati acquistati notebook per garantire la DDI. Sul capitolo A3 insistono anche le spese per il materiale di cancelleria e il leasing fotocopiatrici finalizzate all'utilizzo nelle classi e per gli studenti.*

Queste spese, come programmato, hanno permesso di raggiungere i seguenti obiettivi:

- rendere realizzabili i servizi aggiuntivi proposti dal Comune di Milano quali il pre-scuola e i giochi serali e la mensa scolastica*
- fornire il supporto strumentale ai docenti e agli alunni per la realizzazione di attività didattiche che risultino efficaci per l'apprendimento e favorire la didattica a distanza, quella laboratoriale e i progetti di ricerca-azione..*

Il Progetto A5 Visite e viaggi di Istruzione viene decrementato durante l'anno scolastico a causa dell'emergenza sanitaria che non ha reso possibile, l'attuazione di uscite didattiche o viaggi di istruzione.

A6 Attività di orientamento: data l'emergenza sanitaria, queste attività si sono svolte a distanza e non hanno gravato sul bilancio.

P01 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" in questo capitolo sono confluiti parte dei fondi per la realizzazione del piano estate e parte dell'avanzo di amministrazione non vincolato, con la finalità di rafforzare l'acquisizione di competenze trasversali e disciplinari nello specifico ambito.

P02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" comprende le somme che il Comune eroga al fine di pagare gli educatori delle cooperative prescelte per l'assistenza degli alunni DVA. Durante l'anno ci sono state delle integrazioni alla previsione iniziale per cui prontamente sono state integrate le risorse di personale per garantire tutta l'assistenza possibile ai bambini.

Ulteriore finanziamento è stato erogato dal comune dopo la partecipazione della scuola al bando "Scuole Aperte": attraverso questo finanziamento è stato realizzato, in collaborazione con associazioni del territorio, un ampio intervento di potenziamento dell'offerta formativa extracurricolare e di apertura straordinaria dell'istituto, con il coinvolgimento di tutti gli alunni e delle loro famiglie.

Nel capitolo P02 sono confluiti anche i finanziamenti dalle famiglie, i fondi per il diritto allo studio, il finanziamento dello stato per il supporto psicologico e parte dei fondi per la realizzazione del piano estate fondi che ci permettono di realizzare progetti che arricchiscono l'offerta formativa durante le ore curricolari ed extracurricolari, rivolti a tutti gli alunni dell'Istituto.

Nell'anno 2021 si sono realizzati:

- Promozione alla lettura;
- Sportello di ascolto;
- Progetto educatori per assistenza alunni DVA;
- Progetto di potenziamento della lingua inglese con madrelingua

Queste attività sono state finalizzate a conseguire gli obiettivi di:

- Potenziamento dell'inclusione scolastica e del diritto allo studio degli alunni con bisogni educativi speciali attraverso percorsi individualizzati e personalizzati anche con il supporto e la collaborazione dei servizi socio-sanitari ed educativi del territorio e delle associazioni del settore;
- Sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso la valorizzazione dell'educazione interculturale e alla pace, il rispetto delle differenze e il dialogo tra le culture, il sostegno dell'assunzione di responsabilità nonché della solidarietà e della cura dei beni comuni e della consapevolezza dei diritti e dei doveri;
- Sviluppo della sensibilità artistica e creativa;
- Cultura del rispetto degli altri, della collaborazione e della condivisione e della "gentilezza";
- Potenziamento delle discipline motorie e sviluppo di comportamenti ispirati a uno stile di vita sano, con particolare riferimento all'alimentazione, all'educazione fisica e allo sport;
- Potenziamento delle metodologie laboratoriali;

-

P04 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

La formazione prevista è stata realizzata e concorre a raggiungere gli obiettivi del Piano di miglioramento. Corsi di formazione per alunni, docenti e genitori sono stati organizzati con la finalità di affrontare le varie problematiche nate a causa dell'emergenza sanitaria. Il residuo è motivato dal fatto che si è potuto svolgere formazione anche con contributi del MIUR, grazie ad accordi di rete con altre scuole.

Il Dirigente dell'Istituzione scolastica e il Direttore dei servizi generali e amministrativi, nella convinzione d'aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituto, sottopongono all'approvazione del Collegio dei revisori e del Consiglio d'Istituto il presente consuntivo.

IL DSGA

Maria Rosaria Passarella

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Mariarosaria Albano