



Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ITCS "GINO ZAPPA" Istituto Tecnico Commerciale Statale "G. Zappa"
Via A. Grandi, 4
21047 SARONNO (VA)
Codice Fiscale: 94000170129 Codice Meccanografico: VATD08000G

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 28/01/2021 con provvedimento n.85 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	953.435,33	Programmazione definitiva	935.955,53	Disp. fin. da programmare 17.479,80
Accertamenti	497.049,46	Impegni	306.697,32	Avanzo/Disavanzo di competenza 190.352,14
competenza	346.175,95	competenza	290.851,63	Saldo di cassa corrente (a)
Riscossioni	13.891,19	Pagamenti	2.628,98	66.586,53
residui		residui		Residui dell'anno attivi/passivi
Somme rimaste da riscuotere	150.873,51	Somme rimaste da pagare	15.845,69	135.027,82
(+) (+)				
Residui non riscossi anni precedenti	139.027,18	Residui non pagati anni precedenti	1.400,00	
(=)				
Totale residui attivi	289.900,69	Totale residui passivi	17.245,69	Sbilancio residui (b) 272.655,00
				Saldo cassa iniziale (c) 307.496,48
				(a+b+c) 646.738,01
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2021

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	456.385,87	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	119.847,28	119.847,28	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	224.578,89	224.578,89	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	54.119,25	54.119,25	100,00%
Contributi da privati	97.978,32	97.978,32	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	525,58	525,58	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,14	0,14	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	953.435,33	497.049,46	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		497.049,46	

(*) 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 € 17.479,80
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 17.479,80
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 438.906,07
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 438.906,07
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 52.724,90

Data	N. Decreto	Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/03/2021	5	C	50,00	Entrata per compenso Revisori PON
28/06/2021	26	C	39.094,50	Finanziamento Progetto 10.2.2A-FSEPON-LO-2021.167 Step by step insieme
28/06/2021	27	C	13.580,40	Finanziamento Progetto 10.1.1A-FSEPON-LO-2021.144 Cinema e sport

Previsione definitiva € 52.724,90
 Somme accertate € 52.724,90
 Riscosso € 50,00
 Rimaste da riscuotere € 52.674,90 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) PON Compenso revisori 02) PON per la scuola Step by step insieme 03) PON per la scuola Cinema e sport

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

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 67.122,38

Data	N. Decreto	Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/12/2021	68	C	67.122,38	13.1.2A -FESRPON-LO-2021-223 DIGITAL BOARD

Previsione definitiva € 67.122,38
 Somme accertate € 67.122,38
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 67.122,38 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) PON per la Scuola (FESR)- REACT EU € 67.122,38

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 29.521,29
 Variazioni in corso d'anno € 38.447,32

Data	N. Decreto	Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/10/2021	44	C	995,44	A.F. 2021 DL 104_2013 ARTICOLO 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO 21_22
26/10/2021	45	C	14.864,34	A.F. 2021 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SETTEMBRE -DICEMBRE 2021
30/11/2021	51	C	1.178,31	A.F. 2021 COMPENSO REVISORI DEI CONTI PERIODO SETTEMBRE- DICEMBRE 2021
20/12/2021	61	C	16.756,76	A.F. 2021 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO
27/12/2021	63	C	3.534,94	A.F. 2021 COMPENSO REVISORI DEI CONTI 2022
27/12/2021	65	C	1.117,53	A.F. 2021 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SOFFERENZE

Previsione definitiva	€	67.968,61	
Somme accertate	€	67.968,61	
Riscosso	€	67.968,61	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Miur quota fun. amm.vo € 59.903,29 - 02) Miur compenso revisore dei conti € 7.069,88 - 03) Orientamento € 995,44

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	10.270,25
Variazioni in corso d'anno	€	146.340,03

Data	N. Decreto	Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/03/2021	7	C	1.000,00	Finanziamento per acquisto defibrillatore
15/06/2021	20	C	27.138,28	MAGGIORE ENTRATA PER RISORSE EX ART.31 D.L. 41
26/06/2021	25	C	20.998,46	Assegnazione finanziamento per art.31 comma 6 Piano Scuola Estate
22/07/2021	28	C	1.000,00	Maggiore entrata finalizzata Animatore Dgitale 2021
30/11/2021	50	C	2.753,08	A.F. 2021 DM162_2021 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA
30/11/2021	52	C	240,00	PAG.AULE CONCORSO STEM
30/11/2021	53	C	16.000,00	PIANO NAZIONALE PNRR E PNSD CUP 179J21003820001
30/11/2021	54	E	70.255,95	RISORSE EX ART. 58 COMMA 4 D.L. 73/2021
20/12/2021	58	E	885,39	Patti educativi di comunità - UST VARESE
20/12/2021	59	E	5.828,87	A.F. 2021 PERCORSI COMPETENZE TRASVERSALI ORIENTAMENTO SETTEMBRE-DICEMBRE 2021
20/12/2021	60	E	240,00	CONCORSO DOCENTI

Previsione definitiva	€	156.610,28	
Somme accertate	€	156.610,28	
Riscosso	€	148.610,28	
Rimaste da riscuotere	€	8.000,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

04) Finanziamento Stato € 21.217,59 - 06) Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia € 1.000,00 - 07) Risorse ex art. 31, comma 1, lett. a) D.L. 41/2021 € 27.138,28 - 08) Risorse ex art. 31, comma 6 D.L. 41/2021 € 20.998,46 - 09) Risorse ex art. 58, comma 4 d.l. 73/2021 € 70.255,95 - 10) Piano Nazionale PNRR e PNSD € 16.000,00

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

05 / 01 – Provincia non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	14.120,43

Data	N. Decreto	Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/02/2021	2	C	7.003,87	Entrata oneri funzionamento anno 2019. Provincia di Varese
27/12/2021	67	C	7.116,56	FONDO SPESE DI FUNZIONAMENTO.ACCERTAMENTO ASSEGNAZIONE SALDO ONERI RIFERITI ANNO 2021 -PROVINCIA

Previsione definitiva	€	14.120,43	
Somme accertate	€	14.120,43	
Riscosso	€	7.003,87	
Rimaste da riscuotere	€	7.116,56	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 02 – Provincia vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 39.998,82

Data	N. Decreto	Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/05/2021	16	C	7.433,83	Maggiore entrata Provincia saldo 2020
02/08/2021	29	C	16.605,32	Maggiore entrata assegnazione fondi spese di funzionamento anno 2021 Acconto 70%
27/12/2021	66	C	15.959,67	D.G.R. n. XI/5170 DEL 2 AGOSTO 2021 E SUCCESSIVO DECRETO N.. 11317 DEL 19 AGOSTO 2021 -INTERVENTI DI INTERCONNESSIONE DIGITALE FUNZIONALE DELLA DIDATTICA A DISTANZA ACCERTAMENTO ASSEGNAZIONE DALLA PROVINCIA

Previsione definitiva € 39.998,82
 Somme accertate € 39.998,82
 Riscosso € 24.039,15
 Rimaste da riscuotere € 15.959,67 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[06 - Contributi da privati]**06 / 01 – Contributi volontari da famiglie**

Previsione iniziale € 25.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 45.723,16

Data	N. Decreto	Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/02/2021	4	C	14.941,12	Variazione per contributi alunni volontari
23/03/2021	6	C	12.500,00	Maggiore entrata finalizzata versamenti contributi alunni
23/11/2021	47	C	18.282,04	Maggiore entrata del contributo volontario rispetto a quanto programmato.

Previsione definitiva € 70.723,16
 Somme accertate € 70.723,16
 Riscosso € 70.723,16
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 8.076,90

Data	N. Decreto	Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/11/2021	49	C	1.688,00	Contributi per visita ad Aosta per PCTO
16/12/2021	55	C	5.488,90	Contributi per visite/viaggi di istruzione x PCTO
16/12/2021	56	C	900,00	Contributo per viaggio istruzione Napoli e Cilento

Previsione definitiva € 8.076,90
 Somme accertate € 8.076,90
 Riscosso € 8.076,90
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€	8.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	8.000,00	
Somme accertate	€	8.000,00	
Riscosso	€	8.000,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	€	400,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	400,00	
Somme accertate	€	400,00	
Riscosso	€	400,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.186,80

Data	N. Decreto	Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/02/2021	3	C	126,00	Variazione per maggiore entrata ECDL
23/11/2021	48	C	2.060,80	Contributi per versamenti vari

Previsione definitiva	€	2.186,80	
Somme accertate	€	2.186,80	
Riscosso	€	2.186,80	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) contributi per eccl € 126,00 - 02) contributi per versamenti vari € 2.060,80

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	6.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.091,46

Data	N. Decreto	Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/12/2021	57	C	1.091,46	Versamenti per esami/certificazioni lingua

Previsione definitiva	€	7.091,46	
Somme accertate	€	7.091,46	
Riscosso	€	7.091,46	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) contributi alunni per corsi di pot. linguistico € 7.091,46

06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.500,00

Data	N. Decreto	Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2021	19	C	1.500,00	Maggiore entrata per Finanziamento borse di studio unione industriali Provincia Varese

Previsione definitiva € 1.500,00
 Somme accertate € 1.500,00
 Riscosso € 1.500,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 91,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/12/2021	64	C	91,19	RESTITUZIONE BONIFICO NOSTRO MANDATO N. 729

Previsione definitiva € 91,19
 Somme accertate € 91,19
 Riscosso € 91,19
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

08 / 06 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 434,39

Data	N. Decreto	Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/08/2021	40	C	165,80	Rimborsi e restituzioni somme
30/08/2021	41	C	222,17	Rimborsi e restituzioni somme
26/10/2021	46	C	46,42	Rimborso restituzioni somme

Previsione definitiva € 434,39
 Somme accertate € 434,39
 Riscosso € 434,39
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) Rimborsi quote da banca € 434,39

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

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

Data	N. Decreto	Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/01/2021	1	C	0,14	Entrata per Interessi provvisori T.U.

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

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	757.911,58	239.472,56	31,60%
Progetti	176.879,29	67.224,76	38,01%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.164,66	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	935.955,53	306.697,32	
Avanzo di competenza		190.352,14	
Totale a pareggio		497.049,46	

(*) 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

Vista la situazione di emergenza sanitaria Covid-19, sono stati acquistati materiali igienico sanitario per la sicurezza degli Esami di Stato, nonché si è proceduto all'acquisto di notebook funzionali alla didattica a distanza, si è proceduto altresì all'acquisto di defibrillatori per la sicurezza del personale e degli studenti dell'Istituto. Sono stati effettuati inoltre piccoli interventi volti al ripristino della funzionalità degli elementi terminali degli impianti, degli infissi interni ed esterni, degli arredi e di altri complementi alle strutture. Sono stati effettuati lavori di piccola manutenzione e riparazione di attrezzature e arredi scolastici; sostituzione di maniglie e ferramenta varia di porte e finestre e rifacimento segnaletica per il parcheggio delle auto nel cortile dell'Istituto.

Previsione iniziale € 19.542,43
Variazioni in corso d'anno € 41.844,66

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/03/2021	7	C	4/3	1.000,00	Finanziamento per acquisto defibrillatore
13/04/2021		E	3/6	-42,30	Storno all'interno dell'A01/1 Funzionamento generale e decoro della Scuola
13/04/2021		E	9/2	42,30	Storno all'interno dell'A01/1 Funzionamento generale e decoro della Scuola
04/05/2021	16	C	2/3	3.433,83	Maggiore entrata Provincia saldo 2020
04/05/2021	16	C	3/8	4.000,00	Maggiore entrata Provincia saldo 2020
25/06/2021		E	2/3	2.500,00	Storno all'interno dell'A01/1 Funzionamento generale e decoro della Scuola
25/06/2021		E	3/6	-2.500,00	Storno all'interno dell'A01/1 Funzionamento generale e decoro della Scuola
02/08/2021	29	C	3/6	5.605,32	Maggiore entrata assegnazione fondi spese di funzionamento anno 2021 Acconto 70%
02/08/2021	29	C	3/8	11.000,00	Maggiore entrata assegnazione fondi spese di funzionamento anno 2021 Acconto 70%
05/08/2021		E	3/2	118,94	Storno all'interno dell'A01/1
05/08/2021		E	3/6	-2.367,45	Storno all'interno dell'A01/1
05/08/2021		E	3/10	1.248,52	Storno all'interno dell'A01/1
05/08/2021		E	4/3	999,99	Storno all'interno dell'A01/1
30/11/2021	50	C	3/6	845,84	A.F. 2021 DM162_2021 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA
27/12/2021		E	3/2	800,00	storni tra conti e sottoconti
27/12/2021		E	3/2	1.500,00	storno tra sottoconti
27/12/2021		E	3/6	-1.100,00	storni tra conti e sottoconti
27/12/2021		E	3/6	-1.500,00	storno tra sottoconti
27/12/2021		E	3/10	300,00	storni tra conti e sottoconti

27/12/2021	66	C	4/3	15.959,67	D.G.R. n. XI/5170 DEL 2 AGOSTO 2021 E SUCCESSIVO DECRETO N. 11317 DEL 19 AGOSTO 2021 - INTERVENTI DI INTERCONNESSIONE DIGITALE FUNZIONALE DELLA DIDATTICA A DISTANZA ACCERTAMENTO ASSEGNAZIONE DALLA PROVINCIA
------------	----	---	-----	-----------	--

Previsione definitiva	€	61.387,09	
Somme impegnate	€	30.431,01	
Pagato	€	28.881,61	
Rimasto da pagare	€	1.549,40	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	61.387,09	
Residua disponibilità finanz	€	30.956,08	

Attività - A01.15 - Risorse ex art. 31, comma 1, lett. a) D.L. 41/2021

Vista la situazione di emergenza sanitaria Covid-19, sono state assegnate alla scuola risorse per spese finalizzate all'acquisto di materiale igienico sanitario per l'acquisto di servizi di pulizia e sanificazione degli spazi dell'Istituto, nonché si è proceduto all'acquisto di sanificatori di aule posizionati in spazi con maggiore affluenza di personale e/o studenti, tenendo in maggiore considerazione quelle aule/laboratori soggette alla rotazione delle classi. Si è altresì proceduto al pagamento delle prestazioni professionali dedite al controllo psicologico degli studenti.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	27.138,28

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/06/2021	20	C	2/3	17.138,28	MAGGIORE ENTRATA PER RISORSE EX ART.31 D.L. 41
15/06/2021	20	C	4/3	10.000,00	MAGGIORE ENTRATA PER RISORSE EX ART.31 D.L. 41
27/12/2021		E	2/3	709,00	storni tra conti e sottoconti
27/12/2021		E	3/2	976,00	storni tra conti e sottoconti
27/12/2021		E	4/3	-1.685,00	storni tra conti e sottoconti

Previsione definitiva	€	27.138,28	
Somme impegnate	€	27.127,44	
Pagato	€	19.628,10	
Rimasto da pagare	€	7.499,34	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	27.138,28	
Residua disponibilità finanz	€	10,84	

Attività - A01.16 - Risorse ex art. 58 comma 4 D.L.73/2021

Sono state acquistate, nell'ambito della situazione di emergenza Covid-19, licenze del software Kaspersky Endpoint Security, per la sicurezza dei sistemi informatici.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	23.418,65

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2021	54	C	3/7	23.418,65	RISORSE EX ART. 58 COMMA 4 D.L. 73/2021

Previsione definitiva	€	23.418,65	
Somme impegnate	€	4.749,46	
Pagato	€	4.749,46	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + Accertamenti assegnati	€	23.418,65	
Residua disponibilità finanz	€	18.669,19	

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Sono state sostenute spese per il funzionamento amministrativo di carattere generale, quali l'acquisto di cancelleria, stampati, materiale di pulizia dei locali, derattizzazione; spese postali, telefoniche, per la manutenzione ordinaria e per la locazione delle apparecchiature ed attrezzature degli uffici, spese correlate alle tecnologie multimediali, spese per il rinnovo di licenze software e per la manutenzione hardware, spese medico competente, RSPP, spese per canoni utilizzo software, spese abbonamenti riviste amministrative spese acquisto camici da lavoro e calzature. Pagamento compenso Revisori.

Previsione iniziale € 83.126,82
Variazioni in corso d'anno € 53.058,93

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/01/2021	1	C	5/1	0,14	Entrata per Interessi provvisori T.U.
01/02/2021	2	C	4/3	7.003,87	Entrata oneri funzionamento anno 2019. Provincia di Varese
10/03/2021	5	C	5/2	50,00	Entrata per compenso Revisori PON
13/04/2021		E	1/1	18,65	Sorno all'interno dell'A02/2 Funzionamento amministrativo
13/04/2021		E	3/2	1.299,57	Sorno all'interno dell'A02/2 Funzionamento amministrativo
13/04/2021		E	3/6	5.395,69	Sorno all'interno dell'A02/2 Funzionamento amministrativo
13/04/2021		E	3/7	-5.066,91	Sorno all'interno dell'A02/2 Funzionamento amministrativo
13/04/2021		E	4/3	-1.647,00	Sorno all'interno dell'A02/2 Funzionamento amministrativo
20/05/2021		E	2/1	-5.000,00	Sorno all'interno dell'A02/2
20/05/2021		E	2/3	5.000,00	Sorno all'interno dell'A02/2
20/05/2021		E	3/2	2.000,00	Sorno all'interno dell'A02/2
20/05/2021		E	3/6	3.000,00	Sorno all'interno dell'A02/2
20/05/2021		E	4/3	-5.000,00	Sorno all'interno dell'A02/2
25/06/2021		E	3/3	150,00	Sorno all'interno dell'A02/2 Funzionamento Amministrativo
25/06/2021		E	3/6	-272,00	Sorno all'interno dell'A02/2 Funzionamento Amministrativo
25/06/2021		E	3/10	122,00	Sorno all'interno dell'A02/2 Funzionamento Amministrativo
05/08/2021		E	1/2	3.524,14	Sorno all'interno dell'A02/2
05/08/2021		E	2/3	672,05	Sorno all'interno dell'A02/2
05/08/2021		E	3/6	847,81	Sorno all'interno dell'A02/2
05/08/2021		E	4/3	-2.544,00	Sorno all'interno dell'A02/2
05/08/2021		E	6/1	-2.500,00	Sorno all'interno dell'A02/2
26/10/2021	45	C	2/1	6.526,65	A.F. 2021 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SETTEMBRE -DICEMBRE 2021
26/10/2021	45	C	3/2	6.103,41	A.F. 2021 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SETTEMBRE -DICEMBRE 2021
26/10/2021	45	C	3/6	660,19	A.F. 2021 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SETTEMBRE -DICEMBRE 2021
26/10/2021	45	C	3/7	74,09	A.F. 2021 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SETTEMBRE -DICEMBRE 2021
26/10/2021	45	C	3/8	1.500,00	A.F. 2021 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SETTEMBRE -DICEMBRE 2021
30/11/2021	52	C	1/2	240,00	PAG.AULE CONCORSO STEM
30/11/2021	50	C	2/3	956,48	A.F. 2021 DM162_2021 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA
30/11/2021	51	C	3/2	1.178,31	A.F. 2021 COMPENSO REVISORI DEI CONTI PERIODO SETTEMBRE- DICEMBRE 2021
20/12/2021	60	C	1/1	240,00	CONCORSO DOCENTI
20/12/2021	61	C	1/1	500,00	A.F. 2021 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO
20/12/2021	61	C	1/2	8.256,76	A.F. 2021 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO
20/12/2021	61	C	3/2	2.000,00	A.F. 2021 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO
20/12/2021	61	C	3/6	2.000,00	A.F. 2021 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO
20/12/2021	61	E	5/2	4.000,00	A.F. 2021 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO
27/12/2021		E	1/1	-11,00	storni tra conti e sottoconti
27/12/2021		E	1/3	5,00	storni tra conti e sottoconti
27/12/2021		E	3/5	6,00	storni tra conti e sottoconti

27/12/2021	65	C	3/6	1.117,53	A.F. 2021 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SOFFERENZE
27/12/2021	67	C	3/6	2.000,00	FONDO SPESE DI FUNZIONAMENTO.ACCERTAMENTO ASSEGNAZIONE SALDO ONERI RIFERITI ANNO 2021 - PROVINCIA
27/12/2021	67	C	3/8	5.116,56	FONDO SPESE DI FUNZIONAMENTO.ACCERTAMENTO ASSEGNAZIONE SALDO ONERI RIFERITI ANNO 2021 - PROVINCIA
27/12/2021	63	C	5/2	3.534,94	A.F. 2021 COMPENSO REVISORI DEI CONTI 2022

Previsione definitiva	€	136.185,75	
Somme impegnate	€	70.434,58	
Pagato	€	63.789,82	
Rimasto da pagare	€	6.644,76	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	136.185,75	
Residua disponibilità finanz	€	65.751,17	

Attività - A03.3 - Funzionamento didattico

Sono stati acquistati sussidi didattici per gli alunni e materiale di facile consumo per esercitazioni di laboratorio. Sono stati inoltre rimborsati gli alunni per quota di iscrizione non confermata e si è fornito un supporto agli alunni in difficoltà economiche, per permettere loro la partecipazione ad attività didattiche che prevedevano costi a carico delle famiglie. Si è proceduto al pagamento dell'assicurazione studenti e personale, acquisti libretti scolastici, acquisti arredamento di uffici. E' stato acquistato inoltre materiale igienico sanitari per gli Esami di Stato, materiale di cancelleria, materiale per le attività sportive in palestra. Sono stati effettuati pagamenti di borse di studio per studenti meritevoli, in riferimento al progetto Generazione di Industria e acquisti e manutenzione di strumenti di laboratorio.

Previsione iniziale	€	105.483,40
Variazioni in corso d'anno	€	49.020,11

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/02/2021	4	C	4/3	14.941,12	Variazione per contributi alunni volontari
23/03/2021	6	C	3/2	4.000,00	Maggiore entrata finalizzata versamenti contributi alunni
23/03/2021	6	C	3/7	1.500,00	Maggiore entrata finalizzata versamenti contributi alunni
23/03/2021	6	C	4/1	4.000,00	Maggiore entrata finalizzata versamenti contributi alunni
23/03/2021	6	C	4/3	3.000,00	Maggiore entrata finalizzata versamenti contributi alunni
28/05/2021	19	C	5/4	1.500,00	Maggiore entrata per Finanziamento borse di studio unione industriali Provincia Varese
25/06/2021		E	3/2	-100,00	Sorno all'interno dell'A03 Funzionamento Didattico
25/06/2021		E	3/3	100,00	Sorno all'interno dell'A03 Funzionamento Didattico
22/07/2021	28	C	1/3	1.000,00	Maggiore entrata finalizzata Animatore Digitale 2021
05/08/2021		E	3/4	60,00	Sorno all'interno dell'A03/3
05/08/2021		E	3/6	414,80	Sorno all'interno dell'A03/3
05/08/2021		E	3/7	-3.354,98	Sorno all'interno dell'A03/3
05/08/2021		E	4/3	2.880,18	Sorno all'interno dell'A03/3
23/11/2021	47	C	2/3	18.282,04	Maggiore entrata del contributo volontario rispetto a quanto programmato.
23/11/2021	48	C	2/3	2.060,80	Contributi per versamenti vari
30/11/2021	50	C	2/3	950,76	A.F. 2021 DM162_2021 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA
20/12/2021		E	2/3	-3.100,00	STORNO PROGETTO ORTI IN LOMBARDIA
20/12/2021	58	C	3/2	885,39	Patti educativi di comunità - UST VARESE
27/12/2021		E	3/11	3.000,00	storni tra conti e sottoconti
27/12/2021		E	4/1	-3.020,00	storni tra conti e sottoconti
27/12/2021		E	5/1	20,00	storni tra conti e sottoconti

Previsione definitiva	€	154.503,51	
Somme impegnate	€	58.922,33	
Pagato	€	58.861,33	
Rimasto da pagare	€	61,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	154.503,51	
Residua disponibilità finanz	€	95.581,18	

Attività - A03.7 - Corsi sospeso giudizio

Si è proceduto al pagamento dei compensi dei docenti per i corsi di recupero svolti nel periodo estivo, rivolti agli studenti che hanno evidenziato un giudizio sospeso al termine dell'anno scolastico.

Previsione iniziale € 9.969,00
Variazioni in corso d'anno € 165,80

Data	N. Decreto	Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/08/2021	40	C	5/1	165,80	Rimborsi e restituzioni somme

Previsione definitiva € 10.134,80
Somme impegnate € 7.464,30
Pagato € 7.464,30
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 10.134,80
Residua disponibilità finanz € 2.670,50

Attività - A03.8 - Bullout - prevenzione e contrasto bullismo e cyberbullismo

La scuola, nel mese di febbraio 2019, ha ottenuto un finanziamento dalla Regione Lombardia di 16.898,00 euro, a seguito della partecipazione con un proprio progetto, denominato "Contro il bullismo e il cyberbullismo la scuola c'è!" al bando "Linea di intervento BULLOUT". Tale progetto era finalizzato all'attivazione di iniziative di prevenzione e contrasto del bullismo e del cyberbullismo.

Previsione iniziale € 1.026,50
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 1.026,50
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 € 1.026,50
Residua disponibilità finanz € 1.026,50

Attività - A03.10 - Progetto 10.8.1.B1-FESRPON-LO2018-48- Laboratori innovativi avviso 37944/17

Il progetto ha permesso la realizzazione di laboratori innovativi per lo sviluppo delle competenze di base e ha costituito per l'Istituto l'opportunità di innovare la metodologia didattica laboratoriale, espandendo il concetto di laboratorio a spazi normalmente utilizzati per la didattica frontale, al fine di migliorare i risultati degli apprendimenti degli studenti, in particolare per le classi del primo biennio.

Previsione iniziale € 860,57
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 860,57
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 € 860,57
Residua disponibilità finanz € 860,57

Attività - A03.12 - PNSD - Smart Class - Una Scuola Smart

Il progetto, finanziato nell'ambito del Piano Nazionale Scuola Digitale, ha permesso di acquistare dispositivi digitali da utilizzare nelle classi, oppure da dare in comodato d'uso gratuito agli studenti che avevano bisogno di supporto, per seguire le lezioni in modalità didattica digitale integrata. Sono stati pagati compensi al personale per l'attività svolta di supporto tecnico.

Previsione iniziale € 769,36
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/04/2021		E	1/3	294,30	Storno all'interno dell'A03/12 PNSD Smart class
13/04/2021		E	4/3	-294,30	Storno all'interno dell'A03/12 PNSD Smart class

Previsione definitiva € 769,36
Somme impegnate € 744,30
Pagato € 744,30
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 769,36
Residua disponibilità finanz € 25,06

Attività - A03.13 - Risorse Art. 21 D.L.137/2020

Le risorse relative all'Art. 21 D.L.137/2020 sono state destinate all'acquisto di dispositivi e strumenti digitali individuali, da dare in comodato d'uso agli studenti che ne hanno evidenziato la necessità. In particolare, sono stati acquistati n. 2 personal computer, n. 17 tablet e n. 6 notebook e Kit scolastico di 5 tavolette digitali.

Previsione iniziale € 11.968,02
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 11.968,02
Somme impegnate € 11.935,26
Pagato € 11.935,26
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 11.968,02
Residua disponibilità finanz € 32,76

Attività - A03.14 - DL. 27/10/2020 n. 151 Connettività studenti meno abbienti

In merito a tali fondi si è ritenuto di non procedere alla spesa.

DL. 27/10/2020 n. 151 Connettività studenti meno abbienti

Previsione iniziale € 2.277,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 2.277,00
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 € 2.277,00
Residua disponibilità finanz € 2.277,00

Attività - A03.17 - Risorse ex art. 58 comma 4 D.L.73/2021 per A03

Tali risorse, destinate all'acquisto di software specifici per studenti con bisogni educativi speciali, dispositivi digitali e arredi per i laboratori scientifici dell'Istituto, verranno spese nell'anno 2022.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 23.418,65

Data	N. Decreto	Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2021	54	C	1/1	23.418,65	RISORSE EX ART. 58 COMMA 4 D.L. 73/2021

Previsione definitiva € 23.418,65
 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 € 23.418,65
 Residua disponibilità finanziarie € 23.418,65

Attività - A03.18 - Spazi e Strumenti digitali per la STEM- Avviso prot.. DGEFID N. 10812

Tali risorse verranno spese nell'anno 2022. Si prevede di realizzare un laboratorio di Realtà Virtuale, in cui saranno presenti attrezzature, sia hardware che software, per la definizione di progetti architettonici e di interior e industrial design e di "esplorazione virtuale", di interesse per tutti gli studenti dell'Istituto. Verranno organizzati anche corsi di formazione per i Docenti sulle potenzialità della realtà virtuale e sull'utilizzo delle strumentazioni previste all'interno del laboratorio.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 16.000,00

Data	N. Decreto	Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2021	53	C	1/2	800,00	PIANO NAZIONALE PNRR E PNSD CUP 179J21003820001
30/11/2021	53	C	4/3	15.200,00	PIANO NAZIONALE PNRR E PNSD CUP 179J21003820001

Previsione definitiva € 16.000,00
 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 € 16.000,00
 Residua disponibilità finanziarie € 16.000,00

Attività - A03.19 - 13.1.2A -FESRPON-LO-2021-223 DIGITAL BOARD

Tali risorse verranno spese nell'anno 2022. Verranno acquistati monitor digitali interattivi touch screen, con priorità per le classi che siano attualmente ancora sprovviste di lavagne digitali. Si prevede inoltre di adeguare le attrezzature e gli strumenti in dotazione negli uffici di segreteria dell'Istituto.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 67.122,38

Data	N. Decreto	Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/12/2021	68	C	1/3	4.027,33	13.1.2A -FESRPON-LO-2021-223 DIGITAL BOARD
27/12/2021	68	C	4/3	50.095,05	13.1.2A -FESRPON-LO-2021-223 DIGITAL BOARD
27/12/2021	68	C	6/1	13.000,00	13.1.2A -FESRPON-LO-2021-223 DIGITAL BOARD

Previsione definitiva € 67.122,38
 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 € 67.122,38
Residua disponibilità finanziarie € 67.122,38

Attività - A04.4 - Percorsi per le competenze trasversali e orientamento

Il progetto ha coinvolto alunni delle classi terze, quarte e quinte degli indirizzi Turismo, Amministrazione Finanza e Marketing, Costruzioni Ambiente e Territorio. Ha permesso di arricchire la formazione del percorso scolastico e formativo degli alunni, con le competenze acquisite durante l'esperienza vissuta, successivamente spendibili nel mercato del lavoro.

Il progetto è stato finanziato con fondi specifici del MIUR. Viene prevista una quota di rimborso delle spese sostenute dagli studenti, al termine del percorso triennale delle esperienze. Il progetto è stato realizzato solo in parte, a causa della sua sospensione dovuta alla situazione di emergenza sanitaria Covid-19 e alcune attività sono state svolte in modalità online.

Previsione iniziale € 58.048,21
Variazioni in corso d'anno € 13.005,77

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2021		E	1/1	-416,00	Storno all'interno dell'A04/4
20/05/2021		E	3/2	416,00	Storno all'interno dell'A04/4
28/11/2021	49	C	3/12	1.688,00	Contributi per visita ad Aosta per PCTO
16/12/2021	55	C	3/12	5.488,90	Contributi per visite/viaggi di istruzione x PCTO
20/12/2021	59	C	1/1	5.828,87	A.F. 2021 PERCORSI COMPETENZE TRASVERSALI ORIENTAMENTO SETTEMBRE-DICEMBRE 2021
27/12/2021		E	1/4	500,00	storni tra conti e sottoconti
27/12/2021		E	2/1	-500,00	storni tra conti e sottoconti
27/12/2021		E	2/1	60,00	storno tra sottoconti
27/12/2021		E	2/3	-60,00	storno tra sottoconti

Previsione definitiva € 71.053,98
Somme impegnate € 21.483,73
Pagato € 21.483,73
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 71.053,98
Residua disponibilità finanziarie € 49.570,25

Attività - A04.9 - 10.6.6A.FSEPON-LO-2017-36 - Potenziamento percorsi ASL - avviso 3781/2017

Il progetto ha promosso una didattica aperta al territorio e alle esperienze in settori significativi socialmente e civicamente, al fine di promuovere la capacità di autonomia e di scelta negli studenti. Sono state svolte attività didattiche tradizionali, attività integrative come visite aziendali e attività di approfondimento con esperti, avendo sempre presente le direttive europee, per lo sviluppo di un'istruzione e di una formazione professionale di integrazione e di eccellenza con la promozione dell'apprendimento basato sul lavoro.

Previsione iniziale € 3.435,80
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 3.435,80
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 € 3.435,80
Residua disponibilità finanziarie € 3.435,80

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

Il progetto è finanziato in toto dai versamenti delle famiglie degli alunni che partecipano alle uscite didattiche, ai viaggi e agli stage, salvo un contributo da parte dell'Istituto, per permettere la partecipazione anche di alunni in difficoltà economiche e per pagare le spese di personale. Nell'anno 2021 non sono state realizzate uscite didattiche e nessun viaggio di istruzione e

stage linguistico all'estero, a causa della situazione di emergenza sanitaria Covid-19, ma sono state previste a partire da settembre 2021 uscite didattiche, viaggi e stage.

Previsione iniziale € 141.567,98
Variazioni in corso d'anno € 900,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/04/2021		E	3/12	-3.000,00	Storno all'interno dell'A05/5 Visite e viaggi programmi di studio all'estero
13/04/2021		E	9/1	3.000,00	Storno all'interno dell'A05/5 Visite e viaggi programmi di studio all'estero
16/12/2021	56	C	3/12	900,00	Contributo per viaggio istruzione Napoli e Cilento
27/12/2021		E	1/1	-300,00	storni tra conti e sottoconti
27/12/2021		E	1/2	300,00	storni tra conti e sottoconti

Previsione definitiva € 142.467,98
Somme impegnate € 5.786,70
Pagato € 5.786,70
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 142.467,98
Residua disponibilità finanz € 136.681,28

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Il progetto ha permesso di realizzare l'organizzazione delle attività di orientamento; ha favorito nei giovani studenti della scuola secondaria di primo grado la maturazione di una scelta consapevole; ha promosso la conoscenza dell'Istituto; ha fornito agli studenti delle classi quarte e quinte gli strumenti per operare una scelta universitaria o lavorativa consapevole e coerente con le loro attitudini. Sono state fornite inoltre informazioni sugli studi universitari e sui corsi professionali post diploma, favorendo la partecipazione agli open day universitari e organizzando anche incontri informativi in sede. Durante l'anno 2021, tutte le attività di orientamento sono state svolte in modalità online.

Previsione iniziale € 3.747,82
Variazioni in corso d'anno € 995,44

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/10/2021	44	C	1/1	600,00	A.F. 2021 DL 104_2013 ARTICOLO 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO 21_22
26/10/2021	44	C	1/2	395,44	A.F. 2021 DL 104_2013 ARTICOLO 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO 21_22
27/12/2021		E	3/2	-80,00	storni tra conti e sottoconti
27/12/2021		E	3/4	80,00	storni tra conti e sottoconti

Previsione definitiva € 4.743,26
Somme impegnate € 393,45
Pagato € 393,45
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.743,26
Residua disponibilità finanz € 4.349,81

Progetti - P01.6 - Educazione alla salute

Il progetto ha attivato una serie di iniziative di educazione e promozione della salute, finalizzate a soddisfare i bisogni formativi degli studenti, a sostegno delle tappe evolutive della loro crescita fisica e psicologica. L'obiettivo è stato quello di aiutare gli alunni a riflettere sulle problematiche inerenti l'uso di droghe, alcool e fumo. Il progetto ha messo in evidenza tutti i danni che derivano a livello fisiologico e psicologico al singolo individuo e le ripercussioni anche a livello sociale; ha fatto conoscere la fisiologia della relazione sessuale e le problematiche ad essa correlate, relativamente alla prevenzione sia di gravidanze indesiderate, sia del contagio di malattie sessualmente trasmissibili. Particolare attenzione è stata posta alla prevenzione della diffusione dell'AIDS.

Previsione iniziale € 907,10
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva	€	907,10	
Somme impegnate	€	379,75	
Pagato	€	379,75	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	907,10	
Residua disponibilità finanz	€	527,35	

Progetti - P01.14 – Helping

Il progetto Helping ha offerto agli studenti la possibilità di usufruire, a piccoli gruppi, di interventi di sostegno e recupero nelle varie discipline; ha consentito di intervenire con tempestività sulle difficoltà non gravi. E' un impegno dell'Istituzione scolastica nella lotta all'insuccesso e alla dispersione, quale elemento fondamentale di qualificazione della propria funzione. Attraverso l'Helping, l'Istituto garantisce a tutti gli studenti un sostegno didattico extracurricolare, limitatamente al raggiungimento di obiettivi didattici specifici. Nell'anno 2021 le attività di helping sono state svolte sia in modalità online sia in presenza, a causa dell'emergenza sanitaria Covid-19.

Previsione iniziale	€	12.874,14
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	12.874,14	
Somme impegnate	€	6.246,90	
Pagato	€	6.246,90	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	12.874,14	
Residua disponibilità finanz	€	6.627,24	

Progetti - P01.23 - Orti in Lombardia

Il progetto, in parte cofinanziato da Regione Lombardia, ha previsto la realizzazione di un laboratorio didattico a cielo aperto, che ha coinvolto le classi dell'indirizzo Costruzione ambiente e territorio. Un orto/giardino costituito da aiuole per la coltivazione di piante ortive destinate alla produzione di frutta, verdura e erbe aromatiche, con un intento secondario di abbellimento estetico e cura parziale dell'area verde della scuola. Sono state effettuate la coltivazione dell'orto-giardino e la cura delle piante ornamentali e da frutto già presenti nell'istituto; è stato realizzato inoltre un impianto di irrigazione e sono stati posti cartelli identificativi di riconoscimento botanico delle diverse specie vegetali.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.100,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/12/2021		E	1/1	1.046,00	STORNO PROGETTO ORTI IN LOMBARDIA
20/12/2021		E	1/2	385,00	STORNO PROGETTO ORTI IN LOMBARDIA
20/12/2021		E	2/3	1.669,00	STORNO PROGETTO ORTI IN LOMBARDIA

Previsione definitiva	€	3.100,00	
Somme impegnate	€	3.050,32	
Pagato	€	3.050,32	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.100,00	
Residua disponibilità finanz	€	49,68	

Progetti - P01.24 - Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6, d.l. 41/2021

Le attività sono state svolte nei mesi di giugno, luglio e settembre 2021. Nel mese di giugno sono state realizzate attività di rinforzo disciplinare, anche laboratoriali e si sono resi disponibili docenti di diverse discipline. Nei mesi di giugno/luglio sono state svolte attività sportive, in particolare un corso di nuoto e un corso di arrampicata, utilizzando strutture del Comune di Saronno con cui l'Istituto ha stipulato specifiche convenzioni. Nel mese di settembre sono state realizzate attività di accoglienza per gli alunni delle classi prime e corsi di metodo di studio per gli alunni delle classi del primo biennio.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 21.358,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/06/2021	25	C	1/1	12.998,46	Assegnazione finanziamento per art.31 comma 6 Piano Scuola Estate
26/06/2021	25	C	1/2	5.000,00	Assegnazione finanziamento per art.31 comma 6 Piano Scuola Estate
26/06/2021	25	C	3/2	3.000,00	Assegnazione finanziamento per art.31 comma 6 Piano Scuola Estate
05/08/2021		E	3/2	-1.600,64	Storno all'interno del P01/24
05/08/2021		E	3/14	1.600,64	Storno all'interno del P01/24
30/08/2021	41	C	5/1	222,17	Rimborsi e restituzioni somme
26/10/2021	46	C	1/1	46,42	Rimborso restituzioni somme
27/12/2021		E	1/1	1.485,00	storni tra conti e sottoconti
27/12/2021	64	C	1/2	91,19	RESTITUZIONE BONIFICO NOSTRO MANDATO N. 729
27/12/2021		E	1/2	-344,14	storni tra conti e sottoconti
27/12/2021		E	3/2	-1.140,86	storni tra conti e sottoconti

Previsione definitiva € 21.358,24
 Somme impegnate € 21.273,80
 Pagato € 21.182,61
 Rimasto da pagare € 91,19 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 21.358,24
 Residua disponibilità finanz € 84,44

Progetti - P01.25 - Progetto 10.2.2A-FSEPON-LO-2021-167- Step by step insieme

Il progetto è inserito nell'ambito del Progetto PON FSE "Apprendimento e socialità" ed è costituito dai seguenti moduli. - "ITALIANO CHE PASSIONE!", rivolto agli alunni non italo-foni o di estrazione linguistica diversa dall'italiano delle classi del biennio. Attraverso l'utilizzo di materiale audio - video in lingua originale e lo sviluppo di compiti di realtà (role-play, case-study etc..) gli alunni vengono incoraggiati ad esprimersi con fluidità e proprietà lessicale. - "TOWARDS CERTIFICATES LEARNING BY COMPETENCES", rivolto a tutti gli alunni dell'Istituto e finalizzato ad acquisire una maggiore padronanza della lingua inglese. - "ELEMENTI DI EDUCAZIONE FINANZIARIA", in cui vengono affrontati argomenti di natura finanziaria in modo diverso, attraverso i fumetti, lo storytelling, la narrazione e il gioco. Il progetto formativo mira a fornire le competenze di base per approfondire e acquisire le informazioni necessarie a compiere scelte economiche più consapevoli. Verranno richiamati inoltre i fondamenti della matematica analizzando il criterio Matematico Finanziario e Statistico Economico. Verrà anche predisposto un laboratorio di "Borsa virtuale - Simulatore di trading", in cui verranno eseguite simulazioni di investimenti. Per tale progetto sono stati pagati i libri di inglese, per la realizzazione del modulo di potenziamento linguistico. Le restanti spese sono in corso di definizione.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 39.094,50

Data	N. Decreto	Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2021	26	C	1/1	30.000,00	Finanziamento Progetto 10.2.2A-FSEPON-LO-2021.167 Step by step insieme
28/06/2021	26	C	2/1	9.094,50	Finanziamento Progetto 10.2.2A-FSEPON-LO-2021.167 Step by step insieme

Previsione definitiva € 39.094,50
 Somme impegnate € 824,51
 Pagato € 824,51
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 39.094,50
 Residua disponibilità finanz € 38.269,99

Progetti - P02.2 - Scuola in ospedale

Non è stato necessario attivare il progetto.

Previsione iniziale	€	925,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	925,00	
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	€	925,00	
Residua disponibilità finanz	€	925,00	

Progetti - P02.8 - Tutti alla Scala

Il progetto era rivolto agli studenti del secondo biennio e del quinto anno ed era finalizzato a conoscere ed apprezzare le proposte artistiche e culturali del Teatro alla Scala di Milano, assistendo a tre spettacoli differenti (un balletto, un'opera e una prova di un concerto).

A causa dello stato di emergenza Covid-19, nell'anno 2021 non si è potuto attivare tale progetto.

Previsione iniziale	€	164,54
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	164,54	
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	€	164,54	
Residua disponibilità finanz	€	164,54	

Progetti - P02.9 - Se leggo mi ispiro

Il progetto ha permesso di promuovere il piacere della lettura e di realizzare il senso di appartenenza ad una comunità di lettori all'interno della scuola. Gli obiettivi del progetto sono stati:

- Potenziare le abilità linguistiche;
- Promuovere la competenza di lettura attiva e critica dei testi;
- Produrre testi e prodotti multimediali (book trailer) per promuovere tra amici e compagni di scuola l'esperienza della lettura;
- Discutere e condividere un testo letto a vari livelli (in classe, fra classi diverse, con l'autore o con altri);
- Miglioramento dei risultati scolastici in Italiano degli studenti, in particolare di quelli del primo biennio.

Previsione iniziale	€	3.157,42
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/08/2021		E	1/1	-178,70	Sorno all'interno del P02/9
05/08/2021		E	1/2	178,70	Sorno all'interno del P02/9

Previsione definitiva	€	3.157,42	
Somme impegnate	€	2.665,96	
Pagato	€	2.665,96	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.157,42	
Residua disponibilità finanz	€	491,46	

Progetti - P02.11 - Graffiti art

Il progetto si propone di sviluppare la capacità di comunicare attraverso la pittura, ideare e realizzare opere di pittura su muro o su pannelli.

A causa dello stato di emergenza Covid-19, nell'anno 2021 non si è potuto attivare tale progetto.

Previsione iniziale	€	1.088,82
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	1.088,82
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	€	1.088,82
Residua disponibilità finanz	€	1.088,82

Progetti - P02.15 - Cittadinanza attiva e costituzione

Il progetto ha permesso di sviluppare nell'alunno cittadino un'etica della responsabilità, il senso della legalità e di appartenenza ad una comunità, alla cui vita sociale egli deve contribuire in modo attivo e competente, secondo le regole proprie della democrazia. Nell'ambito del progetto sono state realizzate anche alcune attività di formazione per studenti e genitori, finalizzate alla prevenzione e al contrasto del cyberbullismo.

Previsione iniziale	€	4.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	4.500,00
Somme impegnate	€	1.595,00
Pagato	€	1.595,00
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.500,00
Residua disponibilità finanz	€	2.905,00

Progetti - P02.16 - 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-216 - Inclusione sociale e lotta al disagio

Il progetto ha come tema l'inclusione sociale e la lotta al disagio e garantisce l'apertura delle scuole oltre l'orario scolastico, soprattutto nelle aree a rischio e in quelle periferiche, con lo scopo di fornire sostegno per alunni con particolari fragilità ed è strutturato con interventi mirati al successo scolastico. Il progetto "Non uno di meno" sperimenta una forma di educazione basata sulla gestione di differenti linguaggi espressivi, fornendo stimoli diversi dalle lezioni tradizionali, per potenziare non solo le competenze nelle discipline italiano, matematica e scienze motorie, ma anche competenze legate alla cittadinanza e al senso civico, in un contesto spontaneo e di gruppo. Le attività formative sono state concluse nell'anno 2018.

Previsione iniziale	€	3.232,96
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	3.232,96
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	€	3.232,96
Residua disponibilità finanz	€	3.232,96

Progetti - P02.20 - 10.2.5A-FSEPON-LO-208-149 - Potenziamento patrimonio culturale artistico, paesaggio

Il progetto ha come obiettivo la definizione della figura del perito turistico, come promotore e divulgatore di quel patrimonio artistico e architettonico presente sul territorio e che generalmente non è compreso negli itinerari turistici canonici. La

competenza culturale di tale figura di operatore si integra con le competenze professionali di pianificazione, pubblicizzazione e gestione logistica di pacchetti turistici, da indirizzare a target specifici di utenti (visite didattiche a scolaresche della scuola primaria e secondaria di primo grado, gite sociali domenicali di gruppi, famiglie e anziani, completamento di calendari di meeting e convegni aziendali). Il progetto prevede inoltre la produzione di materiali con finalità didattico/divulgativa. Le attività formative sono state concluse nell'anno 2020.

Previsione iniziale € 10.042,01
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/04/2021		E	3/4	281,82	Storno all'interno del P02/20 PON Potenziamento patrimonio culturale artistico, paesaggio
13/04/2021		E	3/12	-281,82	Storno all'interno del P02/20 PON Potenziamento patrimonio culturale artistico, paesaggio
19/04/2021		E	1/1	5.932,59	storno all'interno del P02/20
19/04/2021		E	1/2	245,50	storno all'interno del P02/20
19/04/2021		E	1/3	-6.576,05	storno all'interno del P02/20
19/04/2021		E	3/4	397,96	storno all'interno del P02/20

Previsione definitiva € 10.042,01
Somme impegnate € 4.657,87
Pagato € 4.657,87
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 10.042,01
Residua disponibilità finanz € 5.384,14

Progetti - P02.22 - Design oltre i confini

Il progetto "Design oltre i confini - Design Beyond Borders" ha coinvolto gli studenti dell'indirizzo "Costruzioni Ambiente e Territorio". Sono stati progettati oggetti di design, in collaborazione con alcune istituzioni ed associazioni che operano nel continente africano ed in particolare nella città di Nairobi in Kenia.

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

Previsione definitiva € 1.000,00
Somme impegnate € 781,38
Pagato € 781,38
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.000,00
Residua disponibilità finanz € 218,62

Progetti - P02.26 - Progetto 10.1.1A-FSEPON-LO-2021-144- Cinema e sport

Il progetto è inserito nell'ambito del Progetto PON FSE "Apprendimento e socialità" ed è costituito dai seguenti moduli.
- "ARRAMPICATA SPORTIVA", in cui verrà effettuata un'attività di arrampicata su pareti artificiali in sicurezza.
- "OBIETTIVO CINEMA", in cui si propone di attivare un laboratorio di cinema e di riflettere sui contenuti cinematografici, per esprimere opinioni e idee. Si propone inoltre di avviare gli studenti alla comprensione del linguaggio audiovisivo, all'apprendimento del lessico cinematografico di base, alla conoscenza dei principali movimenti di macchina e del montaggio e all'apprendimento delle fasi fondamentali della storia del cinema.
Il Progetto è in corso di realizzazione.

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 13.580,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2021	27	C	1/1	13.580,40	Finanziamento Progetto 10.1.1A-FSEPON-LO-2021.144 Cinema e sport

Previsione definitiva	€	13.580,40	
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	€	13.580,40	
Residua disponibilità finanz	€	13.580,40	

Progetti - P03.3 - Potenziamento linguistico/rete Site

Il progetto ha previsto l'organizzazione di corsi extracurricolari di lingua inglese, francese, tedesco e spagnolo, finalizzati alla preparazione agli esami presso Enti Certificatori esterni. E' destinato a tutti gli alunni che aderiscono. L'Istituto ha stipulato l'accordo di rete Site che permette in tutte le classi dell'Istituto di poter avere in compresenza uno stagista di madre lingua inglese proveniente dagli USA. Nell'anno 2021, a causa dell'emergenza sanitaria Covid-19, non sono state realizzate attività in compresenza con lo stagista.

Previsione iniziale	€	21.884,78
Variazioni in corso d'anno	€	1.091,46

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/08/2021		E	1/1	-118,00	Storno all'interno del P03/3
05/08/2021		E	9/1	118,00	Storno all'interno del P03/3
17/12/2021	57	C	3/2	1.091,46	Versamenti per esami/certificazioni lingua
27/12/2021		E	3/2	910,00	storni tra conti e sottoconti
27/12/2021		E	3/14	-910,00	storni tra conti e sottoconti

Previsione definitiva	€	22.976,24	
Somme impegnate	€	21.989,05	
Pagato	€	21.989,05	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	22.976,24	
Residua disponibilità finanz	€	987,19	

Progetti - P03.10 - Ecdl/ patente europea

Il progetto è stato autofinanziato dai contributi versati dai test center affiliati e dai candidati che hanno sostenuto gli esami; ha previsto vendita di skills card, organizzazione esami, auditing da parte di AICA. Obiettivi:

- Elevare il livello di competenza nell'uso del computer;
- Accrescere la produttività di tutti coloro che hanno bisogno di usare il computer.

Previsione iniziale	€	2.651,17
Variazioni in corso d'anno	€	126,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/02/2021	3	C	1/1	126,00	Variazione per maggiore entrata ECDL
13/04/2021		E	2/3	-60,00	Storno all'interno del P03/10 ECDL patente europea
13/04/2021		E	9/2	60,00	Storno all'interno del P03/10 ECDL patente europea

Previsione definitiva	€	2.777,17	
Somme impegnate	€	454,79	
Pagato	€	454,79	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.777,17	
Residua disponibilità finanz	€	2.322,38	

Progetti - P04.4 - Formazione / aggiornamento del personale

Sono state sostenute spese di formazione/aggiornamento del personale, sia docente che personale ATA. Le tematiche della formazione sono state discusse nei competenti organi collegiali e inserite nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Sono stati organizzati corsi sulla sicurezza, in particolare in relazione alla situazione di emergenza sanitaria Covid-19, rivolti a docenti, personale ATA e studenti. Per quanto riguarda il personale amministrativo, sono state realizzate specifiche attività di formazione sulla segreteria digitale. I docenti hanno partecipato inoltre a numerose iniziative di formazione su tecniche e metodologie della didattica in modalità online.

Previsione iniziale € 12.682,10
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/06/2021		E	1/3	-576,14	Storno all'interno del P04/4Formazione e aggiornamento Personale
24/06/2021		E	3/5	-626,29	Storno all'interno del P04/4Formazione e aggiornamento Personale
24/06/2021		E	4/3	1.202,43	Storno all'interno del P04/4Formazione e aggiornamento Personale

Previsione definitiva € 12.682,10
Somme impegnate € 3.305,43
Pagato € 3.305,43
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 12.682,10
Residua disponibilità finanz € **9.376,67**

Progetti - P04.27 - Risorse ex art. 58 comma 4 D.L.73/2021 per P04

Si prevede l'acquisto di servizi professionali e di formazione e assistenza tecnica per la sicurezza nei luoghi di lavoro, per l'assistenza medico-sanitaria e supporto psicologico.

Le spese sono finalizzate secondo le note ministeriali e sono in corso di definizione.

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 23.418,65

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2021	54	C	1/1	23.418,65	RISORSE EX ART. 58 COMMA 4 D.L. 73/2021

Previsione definitiva € 23.418,65
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 € 23.418,65
Residua disponibilità finanz € **23.418,65**

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	307.496,48
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	346.175,95	
b) in conto residui	€	13.891,19	
Totale		€	360.067,14
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	290.851,63	
d) in conto residui	€	2.628,98	
Totale		€	293.480,61
Fondo di cassa a fine esercizio		€	374.083,01
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	289.900,69	
- Residui passivi	€	17.245,69	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	646.738,01

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1/2021	Variazioni	Situazione al 31/12/2021
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	157.934,56	40.636,06	198.570,62
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	157.934,56	40.636,06	198.570,62
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	152.918,37	136.982,32	289.900,69
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	313.180,28	68.263,56	381.443,84
Totale disponibilità	466.098,65	205.245,88	671.344,53
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	624.033,21	245.881,94	869.915,15
Passività	Situazione all'1/1/2021	Variazioni	Situazione al 31/12/2021
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	4.028,98	13.216,71	17.245,69
Totale Debiti	4.028,98	13.216,71	17.245,69
Consistenza patrimoniale	620.004,23	232.665,23	852.669,46
TOTALE PASSIVO	624.033,21	245.881,94	869.915,15

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	152.918,37	0,00	152.918,37	13.891,19	139.027,18	150.873,51	289.900,69
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	4.028,98	0,00	4.028,98	2.628,98	1.400,00	15.845,69	17.245,69

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 riportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	77.771,96	25,36%
02	Acquisto di beni di consumo	40.994,69	13,37%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	107.188,74	34,95%
04	Acquisto di beni d'investimento	69.655,59	22,71%
05	Altre spese	6.342,21	2,07%
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	4.744,13	1,55%
Totale generale		306.697,32	100%

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. 100 del 16/02/2021 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 61 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).

INDICI DI BILANCIO

Si riportano i calcoli 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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{224.578,89}{497.049,46} = 0,45$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{272.470,57}{497.049,46} = 0,55$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{497.049,46}{497.049,46} = 1,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{150.873,51}{497.049,46} = 0,30$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{13.891,19}{152.918,37} = 0,09$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{289.900,69}{649.967,83} = 0,45$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{239.472,56}{306.697,32} = \mathbf{0,78}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{67.224,76}{306.697,32} = \mathbf{0,22}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{15.845,69}{306.697,32} = \mathbf{0,05}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{2.628,98}{4.028,98} = \mathbf{0,65}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{17.245,69}{310.726,30} = \mathbf{0,06}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{306.697,32}{1.027} = \mathbf{298,63}$$

CONCLUSIONI

In base al Conto Consuntivo 2021, si evidenzia che il Programma Annuale ha raggiunto gli scopi prefissati, compatibilmente con le limitazioni dovute alla situazione di emergenza sanitaria Covid-19 e che l'attività amministrativa si è ispirata ai principi fondamentali di economicità, efficacia ed efficienza e ha risposto ai requisiti di pubblicità, pareggio, universalità e specificazione.

Si dichiara che, in base alle vigenti disposizioni di legge, non esistono gestioni fuori bilancio.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Elena Maria D'Ambrosio

Elena Maria D'Ambrosio