



ISTITUTO STATALE D'ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE
"Maironi Da Ponte"

Via Berizzi, 1 - 24030 Presezzo (BG)
Email bgis00800g@istruzione.it Pec bgis00800g@pec.istruzione.it
Tel. 035611400 Fax 035462117
C.F. 82003770169 | www.maironidaponte.edu.it | UF7NSR



ISS MAIRONI DA PONTE AOOD4A06A
Prot. 0004353 del 14/04/2022
VI-3 (Uscita)

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO
AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2021

Redatta in conformità con gli artt. 22-23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018 "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107"

PREMESSA

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 - Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107.

La presente relazione viene presentata al Consiglio di Istituto in allegato al Conto consuntivo del Programma Annuale per il 2021 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; essa illustra l'utilizzazione delle risorse finanziarie per lo svolgimento delle attività di istruzione e formazione proprie della scuola, attraverso l'analisi delle Entrate, delle 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 01/02/2021 con provvedimento n. 8 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. Triennale dell'Istituzione Scolastica.

L'esercizio finanziario 2021 ha visto la realizzazione nell'Istituto di numerosi progetti che hanno dato risposta ai bisogni dell'utenza ed all'esigenza di innalzamento della qualità dei servizi e dell'offerta formativa, nonché di miglioramento continuo dell'Istituzione scolastica nel suo complesso;

La formulazione del Programma Annuale organizzato per attività e progetti ha pertanto tenuto conto di quanto previsto nel Piano dell'Offerta Formativa approvato dagli organismi collegiali dell'Istituzione Scolastica; le scelte finanziarie, convergenti a quelle strategiche, sono state funzionali al raggiungimento degli obiettivi didattici e ai progetti previsti dal PTOF;

In generale, alcuni dei progetti didattici presenti nel Programma Annuale e nel PTOF, sono specifici di ciascun indirizzo di studio, altri invece coinvolgono l'intero Istituto favorendo la costruzione di una comunità educante unitaria.

Per quanto riguarda l'attività amministrativa si è iniziato l'iter di semplificazione delle procedure, al fine di ottimizzare le risorse, potenziando l'implementazione della "segreteria digitale" e del protocollo informatico, al fine di continuare il percorso di dematerializzazione delle procedure amministrative.

L'Istituzione Scolastica nel suo complesso ha operato per il raggiungimento degli obiettivi programmati sul piano educativo, organizzativo, amministrativo e di supporto con impegno e professionalità.

PROGETTI, ATTIVITÀ ED INIZIATIVE DIDATTICHE REALIZZATI PER IL RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI

Le scelte finanziarie, convergenti a quelle strategiche, sono state funzionali al raggiungimento degli obiettivi didattici, attraverso attività, progetti ed iniziative previsti dal PTOF:

- Realizzazione di efficaci forme di recupero, di consolidamento e di potenziamento tramite tutoring, corsi di recupero in corso d'anno ed estivi, corsi di alfabetizzazione per studenti stranieri, approfondimenti in pausa didattica, istruzione domiciliare;
- attività di recupero e potenziamento utilizzando l'organico di potenziamento (L.107/15);
- attività di approfondimento e orientamento per la cura delle eccellenze con attività mirate in campo scientifico, logico matematico e linguistico, attivazione della sperimentazione di approfondimento delle scienze sanitarie e biomediche;
- promozione dell'inclusione e supporto alle diverse forme di disagio e fragilità, attraverso progetti per gli alunni diversamente abili; progetti per gli alunni stranieri; lo sportello psicologico; l'attivazione del gruppo educativo-pedagogico affiancato da uno psicologo di istituto; i corsi di alfabetizzazione; studio assistito e peer education;
- realizzazione di numerosi progetti e attività formative di ampliamento dell'offerta formativa, attraverso il *Piano scuola Estate 2021* e le attività del *PON Apprendimento e socialità*: attività di recupero disciplinare, inclusione, lingue straniere, informatica, sport, educazione alla cittadinanza e alla protezione civile, discipline STEM e STEAM, studio assistito, alfabetizzazione in lingua italiana, *Bergamoscienza*, educazione ambientale, conoscenza e valorizzazione del patrimonio artistico e culturale.
- internazionalizzazione del curriculum e apertura alla diversità linguistica e culturale con uscite didattiche, viaggi di istruzione, progetti europei come *Giovani idee per l'Europa* e *School Ambassadors*;
- potenziamento delle lingue straniere, con particolare riguardo alle certificazioni linguistiche, alle

- lezioni con docenti madrelingua; approccio a lingue non europee, come il cinese e il russo all'ITE; continuazione al liceo della seconda lingua straniera studiata nel primo ciclo;
- percorsi di PCTO per 90 ore nel triennio del liceo e 150 ore nel triennio dell'ITE, anche all'estero;
 - mantenimento e innalzamento della qualità dei sussidi, degli strumenti e delle aule speciali e dei laboratori, attraverso la manutenzione della strumentazione e l'acquisto di nuovi materiali;
 - acquisizione di nuove strumentazioni informatiche e di laboratorio tra cui il completo rinnovamento del laboratorio di informatica 2, del laboratorio linguistico-multimediale e del laboratorio di scienze, acquisto di strumenti da offrire in comodato d'uso agli studenti per la realizzazione della DAD e della DDI;
 - acquisizione di nuove strumentazioni informatiche per la digitalizzazione della segreteria;
 - potenziamento della didattica digitale attraverso la formazione dei docenti e del personale amministrativo;
 - realizzazione di numerose iniziative di orientamento in ingresso e in uscita con particolare cura delle relazioni e degli incontri con le università e con i rappresentanti del mondo del lavoro;
 - partecipazione a reti di scuole anche in convenzione con le Università per l'accoglienza di tirocinanti e per la realizzazione di corsi di formazione del personale;
 - cura della sicurezza attraverso l'individuazione del RSPP interno, la formazione costante del personale, l'acquisizione di DPI e materiali per la sicurezza, l'effettuazione delle visite periodiche per il personale ATA, l'attivazione della sorveglianza sanitaria, la manutenzione degli edifici, degli ambienti e delle attrezzature;
 - interventi di manutenzione straordinaria, quali la tinteggiatura del Lotto centrale, del Lotto Liceo e dei laboratori;
 - adozione delle misure di tutela della privacy e della sicurezza informatica, anche attraverso la nomina del DPO esterno;
 - attivazione di iniziative di aggiornamento e formazione del personale, in linea con le priorità previste dal Piano Nazionale di formazione del Personale della scuola e dal Piano Triennale di formazione dell'Istituto, al fine di garantire la crescita professionale, lo sviluppo di competenze didattico-metodologiche adeguate alle mutate condizioni di contesto e ai bisogni emergenti, l'innovazione metodologico-didattica, la qualità dell'insegnamento e l'orientamento al miglioramento continuo, lo sviluppo delle competenze del personale amministrativo.

In generale si evidenzia che, a seguito dell'emergenza sanitaria e della situazione pandemica a partire dal mese di febbraio 2020, si sono manifestati specifici bisogni ed esigenze che da un lato hanno reso necessario interrompere e/o riformulare alcuni progetti già in atto o programmati, e dall'altro hanno reso indispensabile avviare nuovi e diversi progetti e attività, pertanto gli sforzi e l'utilizzo delle risorse si sono concentrati in particolar modo su:

- continuazione e potenziamento della didattica a distanza;
- interventi di sostegno psicologico e psico-pedagogico, finalizzati a contenere le numerose situazioni di disagio amplificate dalla pandemia;
- interventi di recupero e potenziamento disciplinare;
- implementazione dello smart working;
- implementazione delle misure di sicurezza specifiche per il rischio biologico e per la prevenzione del contagio;
- implementazione delle dotazioni tecnologiche;
- potenziamento della connessione internet - innalzamento a 300 mega;
- adattamento degli spazi e degli arredi (acquisto di nuovi banchi, diverso utilizzo delle aule e degli spazi comuni).

Consistenti e di pregio sono stati i percorsi di Ampliamento dell'Offerta formativa, realizzati grazie ai Fondi PON – FSE, alle risorse del Piano Scuola Estate 2021 e del DM 48/2021 (Contrasto alla povertà ed alla emergenza educativa).

Nell'anno 2021 è stato chiuso il seguente progetto PON FSE:

Avviso 9901 del 20/04/2018 - FSE - Potenziamento dei percorsi di alternanza scuola-lavoro - Seconda edizione

Nell'anno 2021 sono stati avviati i seguenti progetti PON FSE/FESR:

- Avviso pubblico prot. n. 9707 del 27/04/2021 – Realizzazione di percorsi educativi volti al potenziamento delle competenze e per l'aggregazione e la socializzazione delle studentesse e

- degli studenti nell'emergenza Covid -19 (Apprendimento e socialità). Progetto: 10.2.2A-FSEPON-LO-2021-156 "Re-start smart" € 98.112,00
- Avviso pubblico Prot. nr. 20480 del 20/07/2021 per la realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole" – "Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici" – Cod. progetto 13.1.1A-FESRPON-LO-2021-231 € 44.361,29
 - Avviso pubblico prot.n. 28966 del 6 settembre 2021 per la trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione- Digital Board - Cod. progetto 13.1.2A-FESRPON-LO-2021-43 € 64.204,04

Oltre alle risorse PON, del Piano Scuola Estate 2021 e del DM 48/2021, l'attività progettuale dell'Istituzione scolastica è stata sostenuta in parte dai contributi volontari delle famiglie, dalle risorse della Provincia e dalle risorse ministeriali per il funzionamento, oltre che dalle risorse MOF, soggette a contrattazione integrativa di Istituto.

RELAZIONE TECNICO - FINANZIARIA

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)
- 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)

Rispetto alla programmazione iniziale di **€ 643.190,67** sono state apportate variazioni in aumento per **€ 492.975,09** a seguito di ulteriori finanziamenti accertati durante l'esercizio, con un totale programmato **definitivo di € 1.136.165,76**

Di tale somma, con la quale è stato possibile finanziare le attività e i progetti deliberati dai competenti organi collegiali dell'Istituto, il **37,10%** è costituito dall'avanzo di amm.ne dell'esercizio precedente, il **23,00%** da finanziamenti disposti a vario titolo dal MIUR, il **9,4%** da contributi da Enti locali e altre Istituzioni, il **12,20%** da erogazioni da parte di privati, rappresentate principalmente dai versamenti delle famiglie per contributi scolastici, e lo **18,20%** da Finanziamenti dall'Unione Europea (progetti PON). Risulta evidente dalle percentuali che i finanziamenti provenienti dagli Enti locali (Provincia di Bergamo) e da altre Istituzioni, così come i Fondi PON ed i finanziamenti straordinari legati al Piano scuola Estate, oltre ai contributi da Privati, apportano un'entrata consistente al bilancio. Ciò ha potuto permettere la realizzazione dell'Offerta formativa, tramite la realizzazione di progetti didattici e l'acquisto di beni di investimento che vanno ad implementare i beni patrimoniali dell'Istituto.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021			485.344,83
	Competenza	484.593,75	
SOMME RISCOSE			
	Residui	27.869,61	
	Totale(1)	512.463,36	
	Competenza	507.153,84	
SOMME PAGATE			
	Residui	76.126,26	
	Totale(2)	583.370,10	

Differenza (1-2)		-70.906,74
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021		414.438,09

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2021 ammonta a Euro 544.090,68 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	229.741,98	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	21.355,40	
Totale(1)		251.097,38	
	Esercizio Corrente	84.921,24	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	36.523,55	
Totale(2)		121.444,79	
Differenza (1-2)			129.652,59
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2021			414.438,09
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021			544.090,68

L'avanzo di Esercizio 2021 di Euro 122.260,65 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2021	714.335,73
SPESE EFFETTIVE E.F. 2021	592.075,08
AVANZO ESERCIZIO 2021	122.260,65

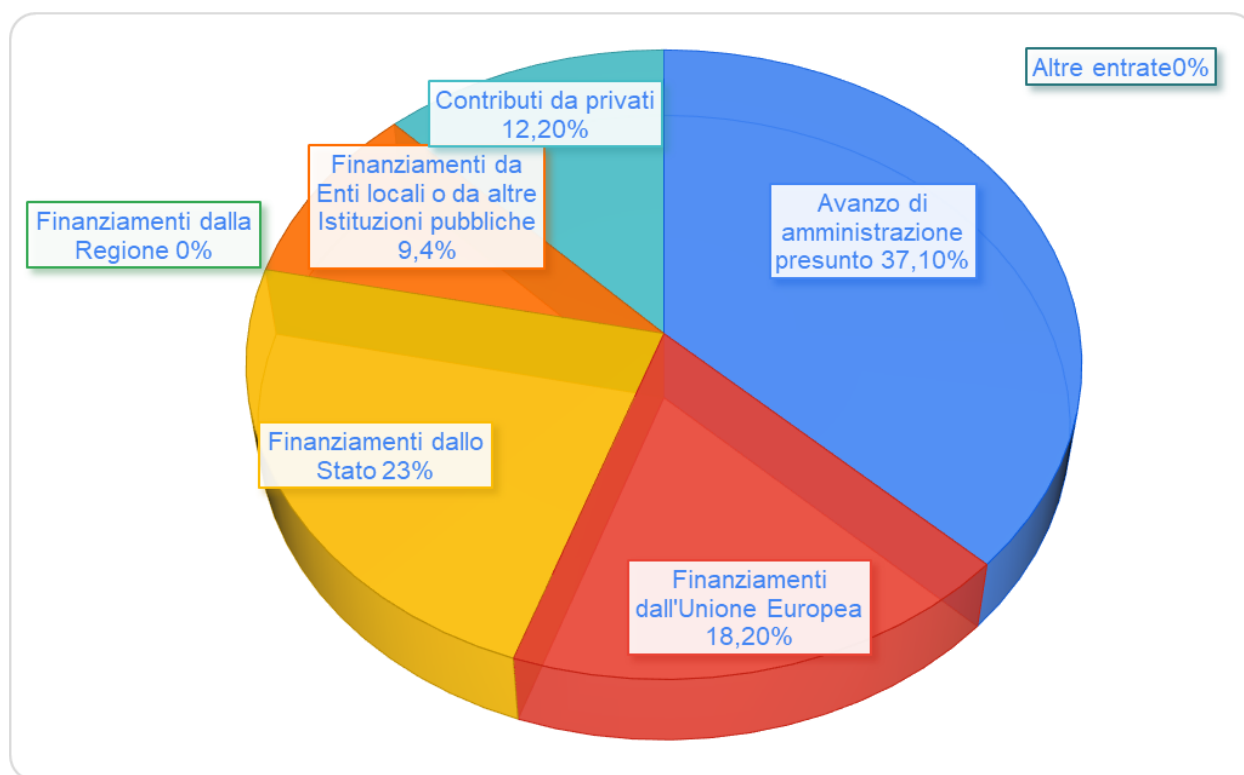
CONTO FINANZIARIO 2021

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare.

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	421.830,03		-
Finanziamenti dall'Unione Europea	206.677,33	206.677,33	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	261.791,89	261.791,89	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	106.986,34	106.986,34	100,00%
Contributi da privati	138.867,93	138.867,93	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	12,09	12,09	-
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	0,15	0,15	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	1.136.165,76	714.335,73	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		714.335,73	

(*) 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.



Dal grafico si evince l'importanza dei Finanziamenti dallo Stato e dall'Unione Europea, in particolare laddove l'Istituzione scolastica è risultata assegnataria di risorse attraverso la partecipazione a diversi Avvisi/ Bandi ministeriali, che hanno consentito la realizzazione della ricca progettualità della scuola; sono da considerare positivamente i contributi da Privati (famiglie) che hanno consentito di ampliare le attività e progetti, come specificato nell'analisi dettagliata delle spese.

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.

AVANZO DI AMM.NE

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	162.632,33
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	162.632,33

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale/definitiva	259.197,70
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	259.197,70

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/07/2021	7	PON - Apprendimento e socialità AV. 9707/2021 € 98.112,00	98.112,00
Previsione definitiva			98.112,00
Somme Riscosse			29.433,60
Somme da riscuotere			68.678,40
Differenza			0,00

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

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/11/2021	12	Autorizzazione PON Cablaggio e Digital Board	108.565,33
Previsione definitiva			108.565,33
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			108.565,33
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

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

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA

Previsione iniziale			35.860,64
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/10/2021	11	Nota Protocollo 21503 del 30/09/2021 Assegnazioni MIUR periodo Sett/Dic. Fondi e fondino art. 8 provincia e varie	12.464,77
30/11/2021	13	Nuovi incassi per Istruzione Domiciliare, Tirocini, Funzionamento, Contributi vari, assicurazioni, Patti Educativi	5.839,42
30/12/2021	14	Variazione di chiusura per ultimi incassi Funzionamento e Fondi formazione Ambito	15.360,19
Previsione definitiva			69.525,02
Somme Riscosse			69.525,02
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 04 - FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/03/2021	3	Maggior Accertamento per risorse finalizzate all'acquisto di defibrillatori o servizi finalizzati a garantire la salute degli alunni e del personale (a	24.484,44
01/07/2021	6	P.S.E. Risorsa finanziaria ex art. 31 c. 6 D.L. 22-03-2021 n. 41- Provincia - Compartecipazione spesa idrica Istituto Betty Ambiveri	21.588,85
01/07/2021	8	Contrasto alla Povertà e alla Emergenza Educativa D.M. 48 ART. 3 comma 1 lettera A	40.000,00
16/07/2021	9	Maggior accertamento di entrata per assegnazione relativa a PNSD anno 2021	1.000,00
14/09/2021	10	Campus Alpini Contributo famiglie, Assicurazione Personale S., Fondi Prov Interconnessione,	53.354,06
22/10/2021	11	Nota Protocollo 21503 del 30/09/2021 Assegnazioni MIUR periodo Sett/Dic. Fondi e fondino art. 8 provincia e varie	4.678,52
22/10/2021	11	Nota Protocollo 21503 del 30/09/2021 Assegnazioni MIUR periodo Sett/Dic. Fondi e fondino art.	240,00

		8 provincia e varie	
30/12/2021	14	Variazione di chiusura per ultimi incassi Funzionamento e Fondi formazione Ambito	6.721,00
30/12/2021	14	Variazione di chiusura per ultimi incassi Funzionamento e Fondi formazione Ambito	20.947,00
30/12/2021	14	Variazione di chiusura per ultimi incassi Funzionamento e Fondi formazione Ambito	19.253,00
Previsione definitiva			192.266,87
Somme Riscosse			172.266,87
Somme da riscuotere			20.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA

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

Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA

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

Aggregato 04 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI

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

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI

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

Aggregato 05 voce 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI

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

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI

Previsione iniziale	45.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno	

Relazione del Dirigente Scolastico- Conto Consuntivo EF 2021
Istituto Statale d'Istruzione Secondaria Superiore "Maironi Da Ponte" - Presezzo

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/07/2021	6	P.S.E. Risorsa finanziaria ex art. 31 c. 6 D.L. 22-03-2021 n. 41- Provincia - Compartecipazione spesa idrica Istituto Betty Ambiveri	500,00
22/10/2021	11	Nota Protocollo 21503 del 30/09/2021 Assegnazioni MIUR periodo Sett/Dic. Fondi e fondino art. 8 provincia e varie	36.652,20
14/09/2021	10	Campus Alpini Contributo famiglie, Assicurazione Personale S., Fondi Prov Interconnessione,	13.745,92
Previsione definitiva			95.898,12
Somme Riscosse			95.898,12
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI

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

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI

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

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI

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

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/02/2021	1	Maggior Accertamento in A01/02 per compartecipazione spese Acqua Betty Ambiveri; Maggior Accertamento in A05/01 per Visite e Viaggi di Istruzione; Pre	587,70
09/03/2021	2	Maggior Accertamento per spese	1.522,91

		formazione personale I.C. di Mapello e compartecipazione Spese Acqua Betty Ambiveri	
26/05/2021	4	Vari maggiori accertamenti di entrata	997,71
01/07/2021	6	P.S.E. Risorsa finanziaria ex art. 31 c. 6 D.L. 22-03-2021 n. 41- Provincia - Compartecipazione spesa idrica Istituto Betty Ambiveri	227,47
14/09/2021	10	Campus Alpini Contributo famiglie, Assicurazione Personale S., Fondi Prov Interconnessione,	1.028,42
30/11/2021	13	Nuovi incassi per Istruzione Domiciliare, Tirocini, Funzionamento, Contributi vari, assicurazioni, Patti Educativi	6.724,01
Previsione definitiva			11.088,22
Somme Riscosse			11.088,22
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE

Previsione iniziale			31.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2021	15	Variazione di assestamento per previsione maggiore dei reali incassi	540,00
30/12/2021	15	Variazione di assestamento per previsione maggiore dei reali incassi	-1.236,92
Previsione definitiva			30.803,08
Somme Riscosse			3.894,08
Somme da riscuotere			26.909,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI

Previsione iniziale			95.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2021	15	Variazione di assestamento per previsione maggiore dei reali incassi	-26.690,00
Previsione definitiva			68.310,00
Somme Riscosse			68.310,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 03 - CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA

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

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Previsione iniziale			0,00
---------------------	--	--	------

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/02/2021	1	Maggior Accertamento in A01/02 per compartecipazione spese Acqua Betty Ambiveri; Maggior Accertamento in A05/01 per Visite e Viaggi di Istruzione; Pre	663,00
22/10/2021	11	Nota Protocollo 21503 del 30/09/2021 Assegnazioni MIUR periodo Sett/Dic. Fondi e fondino art. 8 provincia e varie	13.658,00
30/12/2021	15	Variazione di assestamento per previsione maggiore dei reali incassi	-112,00
Previsione definitiva			14.209,00
Somme Riscosse			14.209,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI

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

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/09/2021	10	Campus Alpini Contributo famiglie, Assicurazione Personale S., Fondi Prov Interconnessione,	728,00
30/11/2021	13	Nuovi incassi per Istruzione Domiciliare, Tirocini, Funzionamento, Contributi vari, assicurazioni, Patti Educativi	8,00
Previsione definitiva			736,00
Somme Riscosse			736,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI

Previsione iniziale			2.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/09/2021	10	Campus Alpini Contributo famiglie, Assicurazione Personale S., Fondi Prov Interconnessione,	3.000,00
30/12/2021	15	Variazione di assestamento per previsione maggiore dei reali incassi	170,50
Previsione definitiva			5.670,50
Somme Riscosse			5.670,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

--

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			10.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2021	15	Variazione di assestamento per previsione maggiore dei reali incassi	-3.421,15
Previsione definitiva			6.578,85
Somme Riscosse			6.578,85
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			1.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2021	15	Variazione di assestamento per previsione maggiore dei reali incassi	-100,00
Previsione definitiva			1.400,00
Somme Riscosse			1.400,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/09/2021	10	Campus Alpini Contributo famiglie, Assicurazione Personale S., Fondi Prov Interconnessione,	11.160,50
Previsione definitiva			11.160,50
Somme Riscosse			5.571,25
Somme da riscuotere			5.589,25
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 01 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO			
---	--	--	--

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

Aggregato 07 voce 02 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 03 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 04 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 05 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 06 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 07 - ATTIVITA' CONVITTUALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 01 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00

Differenza	0,00
------------	------

Aggregato 08 voce 02 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI

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

Aggregato 08 voce 03 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI

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

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2021	13	Nuovi incassi per Istruzione Domiciliare, Tirocini, Funzionamento, Contributi vari, assicurazioni, Patti Educativi	12,09
Previsione definitiva			12,09
Somme Riscosse			12,09
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE

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

Aggregato 08 voce 06 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP

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

Aggregato 09 voce 01 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00

Differenza	0,00
------------	------

Aggregato 09 voce 02 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE

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

Aggregato 09 voce 03 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA

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

Aggregato 09 voce 04 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO

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

Aggregato 09 voce 05 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER ALLOGGI E PERTINENZE

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

Aggregato 09 voce 06 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI

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

Aggregato 09 voce 07 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c

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

Aggregato 09 voce 08 - ALIENAZIONE DI MACCHINARI

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

Aggregato 09 voce 09 - ALIENAZIONE DI IMPIANTI

Previsione iniziale	0,00
---------------------	------

Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 10 - ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE

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

Aggregato 09 voce 11 - ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO

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

Aggregato 09 voce 12 - ALIENAZIONE DI SERVER

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

Aggregato 09 voce 13 - ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO

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

Aggregato 09 voce 14 - ALIENAZIONE DI PERIFERICHE

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

Aggregato 09 voce 15 - ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE

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

Aggregato 09 voce 16 - ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE

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

Aggregato 09 voce 17 - ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 18 - ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 19 - ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 20 - ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 21 - ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 22 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 01 - ALIENAZIONE DI SOFTWARE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 02 - ALIENAZIONE DI BREVETTI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 03 - ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 04 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 01 - PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 02 - DIRITTI REALI DI GODIMENTO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 03 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 04 - PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/02/2021	1	Maggior Accertamento in	0,15

	A01/02 per compartecipazione spese Acqua Betty Ambiveri; Maggior Accertamento in A05/01 per Visite e Viaggi di Istruzione; Pre	
	Previsione definitiva	0,15
	Somme Riscosse	0,15
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 13 voce 01 - MUTUI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 13 voce 02 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

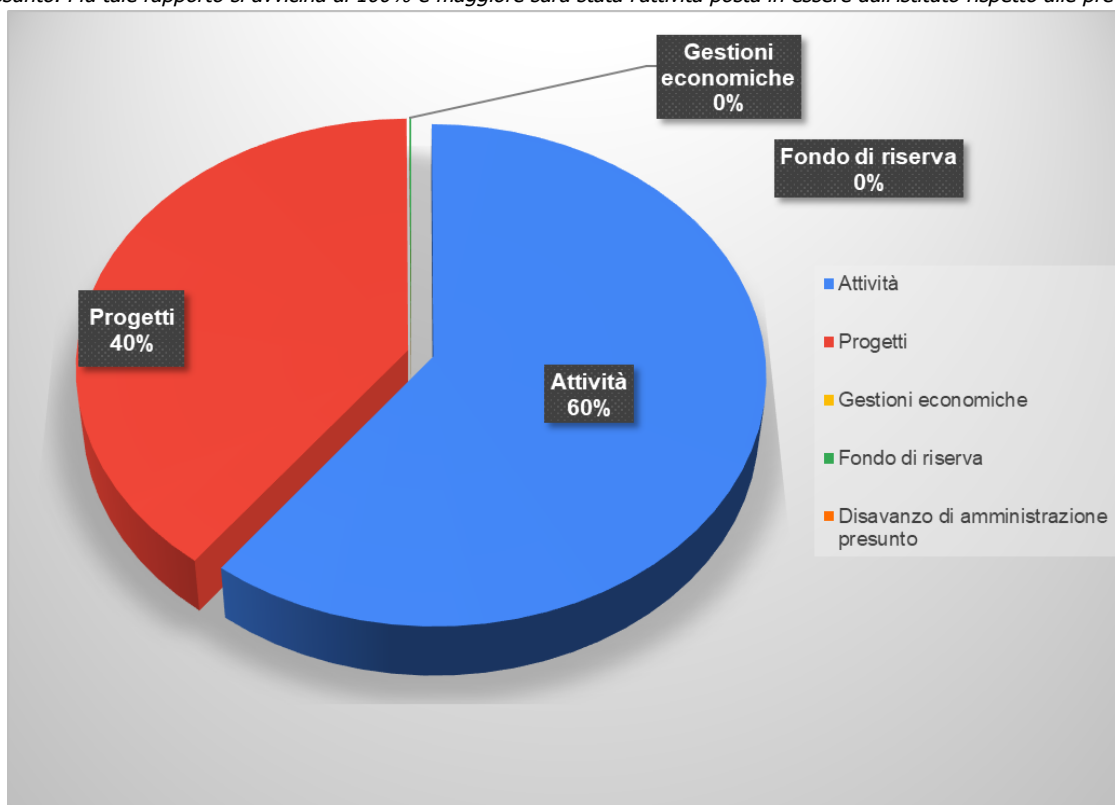
Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
1.136.165,76	714.335,73	484.593,75	229.741,98	421.830,03

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	682.622,22	361.939,96	0,53
Progetti	447.543,54	230.135,12	0,51
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	1.131.165,76	592.075,08	
Avanzo di competenza		122.260,65	
Totale a pareggio		714.335,73	

(*) 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.

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			86.133,26
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/02/2021	1	Maggior Accertamento in A01/02 per compartecipazione spese Acqua Betty Ambiveri; Maggior Accertamento in A05/01 per Visite e Viaggi di Istruzione; Pre	587,85
09/03/2021	2	Maggior Accertamento per spese formazione personale I.C. di Mapello e compartecipazione Spese Acqua Betty Ambiveri	375,91
24/03/2021	3	aggior Accertamento per risorse finalizzate all'acquisto di defibrillatori o servizi finalizzati a garantire la salute degli alunni e del personale (a	24.484,44
26/05/2021	4	Vari maggiori accertamenti di entrata	477,71
01/07/2021	6	P.S.E. Risorsa finanziaria ex art. 31 c. 6 D.L. 22-03-2021 n. 41- Provincia - Compartecipazione spesa idrica Istituto Betty Ambiveri	727,47

Relazione del Dirigente Scolastico- Conto Consuntivo EF 2021
Istituto Statale d'Istruzione Secondaria Superiore "Maironi Da Ponte" - Presezzo

14/09/2021	10	Campus Alpini Contributo famiglie, Assicurazione Personale S., Fondi Prov Interconnessione,	25.934,84
22/10/2021	11	Nota Protocollo 21503 del 30/09/2021 Assegnazioni MIUR periodo Sett/Dic. Fondi e fondino art. 8 provincia e varie	41.570,72
30/11/2021	13	Nuovi incassi per Istruzione Domiciliare, Tirocini, Funzionamento, Contributi vari, assicurazioni, Patti Educativi	465,40
30/12/2021	14	Variazione di chiusura per ultimi incassi Funzionamento e Fondi formazione Ambito	2.865,65
30/12/2021	15	Variazione di assestamento per previsione maggiore dei reali incassi	-3.421,15
Previsione definitiva			180.202,10
Somme Pagate			116.614,54
Somme da pagare			25.572,29
Economie			38.015,27

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Previsione iniziale			58.183,13
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/10/2021	11	Nota Protocollo 21503 del 30/09/2021 Assegnazioni MIUR periodo Sett/Dic. Fondi e fondino art. 8 provincia e varie	6.288,34
30/11/2021	13	Nuovi incassi per Istruzione Domiciliare, Tirocini, Funzionamento, Contributi vari, assicurazioni, Patti Educativi	1.178,31
30/12/2021	14	Variazione di chiusura per ultimi incassi Funzionamento e Fondi formazione Ambito	3.534,94
Previsione definitiva			69.184,72
Somme Pagate			23.398,36
Somme da pagare			15.643,79
Economie			30.142,57

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA

Previsione iniziale			118.081,03
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/02/2021	1	Maggior Accertamento in A01/02 per compartecipazione spese Acqua Betty Ambiveri; Maggior Accertamento in A05/01 per Visite e Viaggi di Istruzione; Pre	11,08
27/05/2021	5	Variazioni di Bilancio con il segno Meno vista la maggior Programmazione effettuata e non dovuta per i PON A04/02-P02/03-P02/06-P02/07	22.527,71
14/09/2021	10	Campus Alpini Contributo famiglie, Assicurazione Personale S., Fondi Prov	54.082,06

Relazione del Dirigente Scolastico- Conto Consuntivo EF 2021
Istituto Statale d'Istruzione Secondaria Superiore "Maironi Da Ponte" - Presezzo

		Interconnessione,	
22/10/2021	11	Nota Protocollo 21503 del 30/09/2021 Assegnazioni MIUR periodo Sett/Dic. Fondi e fondino art. 8 provincia e varie	5.000,00
11/11/2021	12	Autorizzazione PON Cablaggio e Digital Board	108.565,33
30/11/2021	13	Nuovi incassi per Istruzione Domiciliare, Tirocini, Funzionamento, Contributi vari, assicurazioni, Patti Educativi	1.184,65
30/12/2021	15	Variazione di assestamento per previsione maggiore dei reali incassi	750,50
Previsione definitiva			310.202,36
Somme Pagate			100.231,89
Somme da pagare			18.261,87
Economie			191.708,60

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO

Previsione iniziale			65.495,22
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/05/2021	5	Variazioni di Bilancio con il segno Meno vista la maggior Programmazione effettuata e non dovuta per i PON A04/02-P02/03-P02/06-P02/07	-3.037,29
30/11/2021	13	Nuovi incassi per Istruzione Domiciliare, Tirocini, Funzionamento, Contributi vari, assicurazioni, Patti Educativi	4.661,11
Previsione definitiva			67.119,04
Somme Pagate			31.771,47
Somme da pagare			0,00
Economie			35.347,57

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

Previsione iniziale			17.341,11
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/02/2021	1	Maggior Accertamento in A01/02 per compartecipazione spese Acqua Betty Ambiveri; Maggior Accertamento in A05/01 per Visite e Viaggi di Istruzione; Pre	663,00
14/09/2021	10	Campus Alpini Contributo famiglie, Assicurazione Personale S., Fondi Prov Interconnessione,	3.000,00
22/10/2021	11	Nota Protocollo 21503 del 30/09/2021 Assegnazioni MIUR periodo Sett/Dic. Fondi e fondino art. 8 provincia e varie	13.658,00
30/12/2021	15	Variazione di assestamento per previsione maggiore dei reali incassi	-692,00
Previsione definitiva			33.970,11
Somme Pagate			21.534,21

Relazione del Dirigente Scolastico- Conto Consuntivo EF 2021
Istituto Statale d'Istruzione Secondaria Superiore "Maironi Da Ponte" - Presezzo

Somme da pagare	1.627,00
Economie	10.808,90

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Previsione iniziale			20.767,46
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/10/2021	11	Nota Protocollo 21503 del 30/09/2021 Assegnazioni MIUR periodo Sett/Dic. Fondi e fondino art. 8 provincia e varie	1.176,43
Previsione definitiva			21.943,89
Somme Pagate			7.079,64
Somme da pagare			204,90
Economie			14.659,35

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

Aggregato Totale - PROGETTO AMBITO CANTIERE 100% PROF. ESISTENZIALE			Previsione iniziale	69.302,08
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
27/05/2021	5	Variazioni di Bilancio con il segno Meno vista la maggior Programmazione effettuata e non dovuta per i PON A04/02-P02/03-P02/06-P02/07	12.000,00	
01/07/2021	6	P.S.E. Risorsa finanziaria ex art. 31 c. 6 D.L. 22-03-2021 n. 41- Provincia - Compartecipazione spesa idrica Istituto Betty Ambiveri	21.588,85	
30/11/2021	13	Nuovi incassi per Istruzione Domiciliare, Tirocini, Funzionamento, Contributi vari, assicurazioni, Patti Educativi	100,00	
30/12/2021	14	Variazione di chiusura per ultimi incassi Funzionamento e Fondi formazione Ambito	8.959,60	
Previsione definitiva			111.950,53	
Somme Pagate			76.791,83	
Somme da pagare			5.427,41	
Economie			29.731,29	

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

Previsione iniziale			126.441,02
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/05/2021	5	Variazioni di Bilancio con il segno Meno vista la maggior Programmazione effettuata e non dovuta per i PON A04/02-P02/03-P02/06-P02/07	-31.490,42
01/07/2021	7	PON - Apprendimento e socialità AV. 9707/2021 € 98.112,00	98.112,00
01/07/2021	8	Contrasto alla Povertà e alla Emergenza Educativa D.M. 48 ART. 3 comma 1 lettera A	40.000,00
30/11/2021	13	Nuovi incassi per Istruzione	4.794,05

Relazione del Dirigente Scolastico- Conto Consuntivo EF 2021
Istituto Statale d'Istruzione Secondaria Superiore "Maironi Da Ponte" - Presezzo

		Domiciliare, Tirocini, Funzionamento, Contributi vari, assicurazioni, Patti Educativi	
30/12/2021	15	Variazione di assestamento per previsione maggiore dei reali incassi	-15.600,00
Previsione definitiva			222.256,65
Somme Pagate			89.424,48
Somme da pagare			13.603,98
Economie			119.228,19

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

Previsione iniziale			53.804,97
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/02/2021	1	Maggior Accertamento in A01/02 per compartecipazione spese Acqua Betty Ambiveri; Maggior Accertamento in A05/01 per Visite e Viaggi di Istruzione; Pre	-212,38
16/07/2021	9	Maggior accertamento di entrata per assegnazione relativa a PNSD anno 2021	1.000,00
30/12/2021	15	Variazione di assestamento per previsione maggiore dei reali incassi	-696,92
Previsione definitiva			53.895,67
Somme Pagate			32.805,45
Somme da pagare			4.280,00
Economie			16.810,22

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

Previsione iniziale			21.641,39
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/02/2021	1	Maggior Accertamento in A01/02 per compartecipazione spese Acqua Betty Ambiveri; Maggior Accertamento in A05/01 per Visite e Viaggi di Istruzione; Pre	201,30
09/03/2021	2	Maggior Accertamento per spese formazione personale I.C. di Mapello e compartecipazione Spese Acqua Betty Ambiveri	1.147,00
26/05/2021	4	Vari maggiori accertamenti di entrata	520,00
30/12/2021	14	Variazione di chiusura per ultimi incassi Funzionamento e Fondi formazione Ambito	46.921,00
30/12/2021	15	Variazione di assestamento per previsione maggiore dei reali incassi	-11.190,00
Previsione definitiva			59.240,69
Somme Pagate			7.501,97
Somme da pagare			100,00
Economie			51.638,72

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2021	13	Nuovi incassi per Istruzione Domiciliare, Tirocini, Funzionamento, Contributi vari, assicurazioni, Patti Educativi	200,00
Previsione definitiva			200,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			200,00
Economie			0,00

Aggregato G voce 01 - AZIENDA AGRARIA			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato G voce 02 - AZIENDA SPECIALE			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato G voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato G voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA			
Previsione iniziale			1.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.000,00

Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Riassumendo:

Relazione del Dirigente Scolastico- Conto Consuntivo EF 2021
Istituto Statale d'Istruzione Secondaria Superiore "Maironi Da Ponte" - Presezzo

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
1.131.165,76	592.075,08	507.153,84	84.921,24	539.090,68

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

(Mod. J)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 09/04/2022 - MODELLO J

Esercizio finanziario 2021

		Conto residui (Importi in euro)	Conto competenza (Importi in euro)	Totale (Importi in euro)	
1	Fondo di cassa al 1° gennaio			485.344,83	
				<i>Di cui</i>	0,00
2	Riscossioni	(+)	27.869,61	484.593,75	512.463,36
		<i>Di cui</i>	0,00	0,00	0,00
3	Pagamenti	(-)	76.216,26	507.153,84	583.370,10
		<i>Di cui</i>	0,00	0,00	0,00
4	Saldo di cassa alla data 31/12/2021	(=)		414.438,09	
				<i>Di cui</i>	0,00
		Residui esercizi precedenti (Importi in euro)	Residui dell'esercizio (Importi in euro)	Totale (Importi in euro)	
5	Residui attivi	(+)	21.355,40	229.741,98	251.097,38
6	Residui passivi	(-)	36.523,55	84.921,24	121.444,79
7	Avanzo o disavanzo di amministrazione alla data 09/04/2022	(=)		544.090,68	[4+(5-6)]
8	Entrate accertate nell'esercizio	(+)		714.335,73	
9	Spese impegnate nell'esercizio	(-)		592.075,08	
10	Avanzo o Disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza	(=)		122.260,65	(8-9)

(*) soggetto al vincolo per i flussi di cassa di cui all'art. 29 della L. 23/12/1998 n. 488

STATO PATRIMONIALE

Codice	Descrizione	Situazione al 31/12/2020	Variazioni dal 01/01/2021 al 31/12/2021	Situazione al 31/12/2021
A-2-2	Impianti e macchinari	88.113,15	13.135,31	101.248,46
A-2-3	Attrezzature	49.572,65	52.446,08	102.018,73
A-2-4	Mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00
A-2-6	Altri beni	2.926,20	- 524,36	2.401,84

Si veda modello K allegato

Attività	Situazione all'1/1/20	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali			
Materiali	140.612,00	65.057,03	205.669,03
Finanziarie			
Totale immobilizzazioni	140.612,00	65.057,03	205.669,03
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	49.225,01	201.872,37	251.097,38

Relazione del Dirigente Scolastico- Conto Consuntivo EF 2021
Istituto Statale d'Istruzione Secondaria Superiore "Maironi Da Ponte" - Presezzo

Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	485.344,83	-70.906,74	414.438,09
Totale disponibilità	534.569,84	130.965,63	665.535,47
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	675.181,84	196.022,66	871.204,50
Passività	Situazione all'1/1/20	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	112.739,81	8.704,98	121.444,79
Totale Debiti	112.739,81	8.704,98	121.444,79
Consistenza patrimoniale	562.442,03	187.317,68	749.759,71
TOTALE PASSIVO	675.181,84	196.022,66	871.204,50
Note relative alla situazione patrimoniale: Vi è stato un notevole incremento patrimoniale a seguito grosso investimento in nuovi macchinari informatici, per laboratori e macchinari di pulizia. I beni risultanti iscritti nei registri inventario, sia di prima che di terza categoria, risultano essere n° 1523 (BENI)			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2021	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2021	Variazione in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 49.225,01	€ 27.869,61	€ 21.355,40	€ 229.741,98	€ 0,00	€ 251.097,38

	Iniziali al 1/1/2021	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2021	Variazione in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 112.739,81	€ 76.216,26	€ 36.523,55	€ 84.921,24	€ 0,00	€ 121.444,79

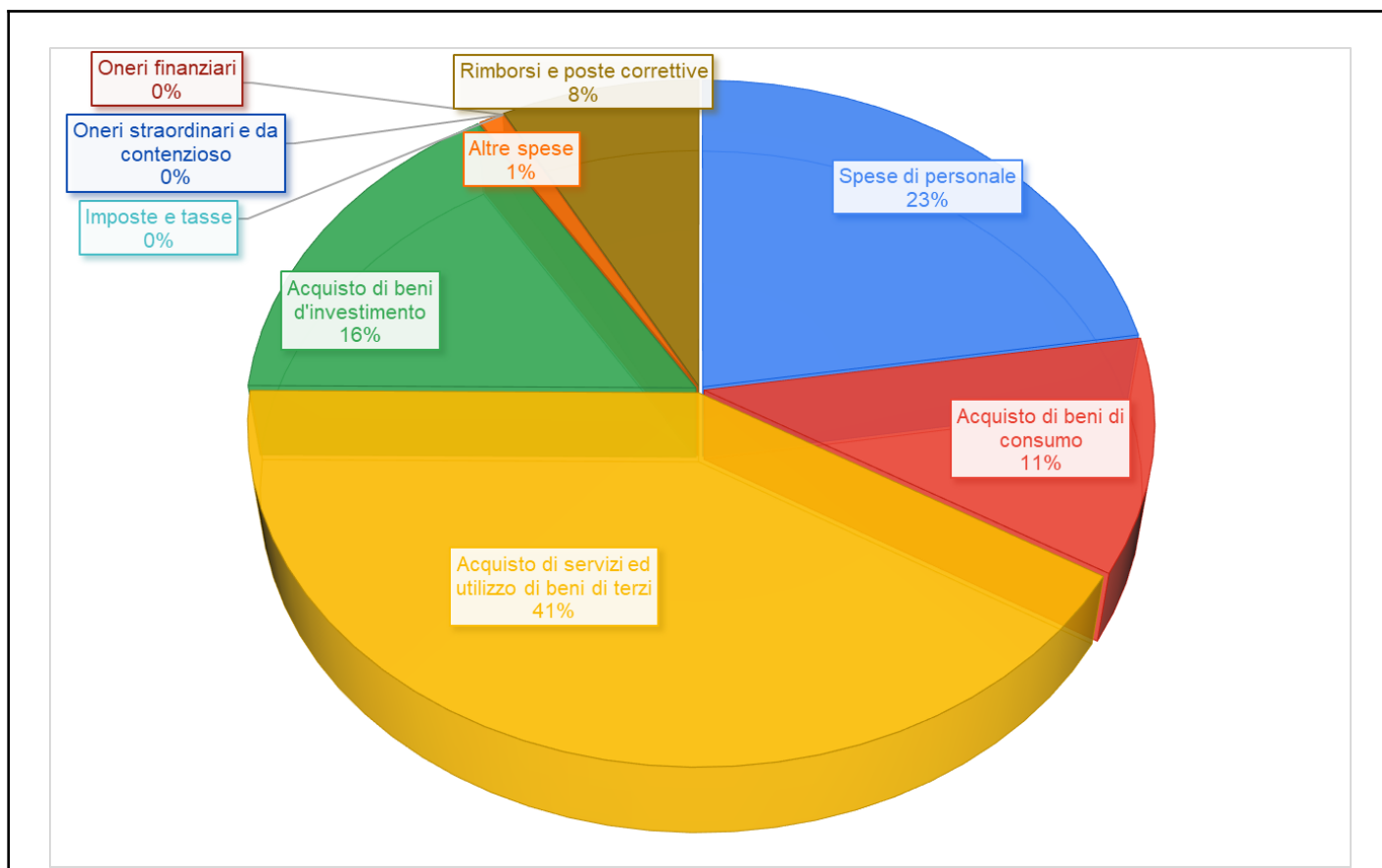
I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L da dove emergono le voci più consistenti soprattutto dei Residui Attivi relativi ai Pon: 10.2.2A-FSE PON-LO 2021-156 Apprendimento e Socialità per Euro 68.678,40; PON 13.1.2A-FESR PON-LO-2021-43 - Attività A03/11 Digital Board per Euro 64.204,04 e 13.1.1A-FESR PON-LO-2021- 231 - Attività A03/10 Realizzazione di reti locali cablate e wireless per Euro 44.361,00.

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 l'attività dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	133.178,52	22,49%
02	Acquisto di beni di consumo	65.968,06	11,14%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	245.555,22	41,47%
04	Acquisto di beni d'investimento	95.072,95	16,06%

05	Altre spese	5.881,64	0,99%
06	Imposte e tasse	0,00	-
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	-
08	Oneri finanziari	0,00	-
09	Rimborsi e poste correttive	46.418,69	7,84%
Totale generale		592.075,08	100%



Dai dati si evince il consolidamento nell'Istituto della tendenza a Razionalizzare le spese per i consumi (11%), e ad orientare le spese da un lato verso la realizzazione di attività e progetti (spese di personale e servizi (23% + 41%) dall'altro verso l'acquisto di beni di investimento (16%), al fine di realizzare l'ammodernamento e l'ampliamento delle attrezzature esistenti.

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. Dal fondo iniziale autorizzato di € 2.0000,00 anticipato al D.S.G.A. sono state effettuate spese per Euro 746,92. L'ultima operazione di reintegro è la n° 53 del 10/12/2021, la chiusura è stata registrata con l'operazione n° 54 sempre in data 10/12/2021 a cui si associano l'ultimo mandato relativo alle minute spese il n° 1479 del 10/12/2021 e la reversele n° 332 del 11/12/2021 con cui è stato regolarmente restituito e chiuso il fondo economale 2021.

ANDAMENTO DELLA GESTIONE

L'andamento gestionale e contabile è risultato soddisfacente sia con riferimento ai tempi relativi alla realizzazione delle attività scolastiche sia alla tempistica fissata dal D.I. n. 129/2018

È stato possibile, infatti, assumere gli impegni di spesa prima che iniziassero le attività programmate e procedere alla liquidazione delle competenze in tempi relativamente brevi. Gli impegni di spesa sono stati assunti, con atti formali,

dal Dirigente Scolastico mentre la liquidazione delle competenze è stata effettuata dal D.S.G.A sulla base dei rispettivi documenti giustificativi.

INDICI DI BILANCIO

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

	Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	714.335,73	
Indice di dipendenza finanziaria	=		= 0,63
Rapporto tra le somme accertate in competenza e gli importi totali dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili. Più si avvicina al valore 1 e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto			
	Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)	1.136.165,76	

	Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)	229.741,98	
Incidenza residui attivi	=		= 0,32
Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza. L'incidenza dei Residui Attivi, per una gestione corretta, deve manifestare una tendenza allo 0, mantenendosi comunque su valori piuttosto bassi, che indicano una bassa produzione di residui			
	Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	714.335,73	

	Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)	84.921,24	
Incidenza residui passivi	=		= 0,14
Indica il rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza. L'indice evidenzia una limitata incidenza dei residui passivi. L'incidenza dei Residui Passivi, per una gestione corretta, deve manifestare una tendenza allo 0, mantenendosi comunque su valori piuttosto bassi, che indicano una bassa produzione di residui			
	Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)	592.075,08	

	Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)	27.869,61	
Smaltimento residui attivi	=		= 0,57

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi. L'indice è buono, tanto più prossimo al valore 1, che indica il loro totale smaltimento

Residui attivi iniziali
(tot colonna f - Entrate mod. N)

49.225,01

Pagamenti a residuo
(tot colonna g - Spese mod. N)

76.216,26

Smaltimento residui passivi = _____ = _____ = 0,68

Indica il rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali. L'indice è buono, tanto più prossimo al valore 1, che indica il loro totale smaltimento

Residui passivi iniziali
(tot colonna f - Spese mod. N)

112.739,81

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N)

121.444,79

Indice accumulo dei residui passivi = _____ = _____ = 0,17

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). L'indice di accumulo dei Residui Passivi rispetto agli impegni complessivi deve mantenersi su valori bassi, comunque compatibili con il valore dell'incidenza dei Residui passivi

Impegni comp. res. pass. iniz.
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

704.814,89

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c,g - Spese mod. N)

583.370,10

Indice capacità di spesa = _____ = _____ = 0,83

Il rapporto tra le somme pagate in competenza e residui rispetto a quelle impegnate definisce la percentuale degli obblighi di pagare che l'Istituto ha assunto; più tale percentuale si avvicina a 1 e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto

Impegni comp. res. pass. iniz.
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

704.814,89

RISULTATI CONSEGUITI

Il Programma per l'esercizio finanziario 2021 prevedeva, in modo esplicito, che le risorse da impegnare avrebbero consentito la realizzazione delle attività finalizzate al raggiungimento degli obiettivi previsti dal PTOF.

Il Dirigente scolastico riconosce che gli obiettivi sono stati raggiunti grazie alla forte abnegazione data da tutte le componenti dell'Istituzione Scolastica; si ritiene che il servizio erogato sia adeguato ai bisogni dell'utenza; risulta necessario evidenziare comunque che l'Istituzione Scolastica ha potuto realizzare le diverse iniziative e attività grazie al contributo volontario delle famiglie, e all'adesione a bandi nazionali (PON, PNSD, Piano scuola estate, DM 48/2021), che hanno consentito di acquisire maggiori risorse economiche per la realizzazione di progetti significativi, riuscendo così a soddisfare le esigenze delle famiglie e degli studenti e garantendo un buon livello dell'offerta formativa. Nell'EF 2021 particolarmente consistenti sono state le risorse erogate dallo Stato per far fronte all'emergenza sanitaria, che hanno consentito di implementare le strumentazioni tecnologiche, di potenziare la rete internet e di acquisire le dotazioni necessarie a garantire le misure di sicurezza. Si può dunque concludere che la gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati e di promuovere il miglioramento della qualità della scuola.

CONCLUSIONI

L'esercizio si è chiuso con un avanzo di competenza pari ad **€ 122.260,65** ed un disavanzo di competenza di **€ 0,00** dato dalla differenza tra:

- Somme accertate € 714.335,73
- e
- Somme impegnate € 592.075,08

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario
3. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti
4. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere
5. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e un conto corrente postale; l'istituto cassiere è INTESA SAN PAOLO – Filiale di Presezzo.
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla Legge 675/96 e dal GDPR – Regolamento UE 2016/679
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio
8. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del dirigente scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale
9. È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati
10. Ai sensi ed agli effetti dell'art. 41 del Decreto 66/2014 dai sistemi contabili a propria disposizione risulta un indice annuo di tempi medi di pagamento pari a -18,92 come da prospetti pubblicati sul proprio sito istituzionale in Amministrazione Trasparente <https://trasparenza-pa.net/?codcli=SG24416&node=61>
11. Ai sensi e agli effetti dell'art. 1 comma 32 Legge 190/2012 di aver adempiuto alla pubblicazione dei dati richiesti in formato aperto e conformi alle disposizioni di cui alla Deliberazione n. 26 del 22/05/2013 e al Comunicato del Presidente dell'Autorità del 27/05/2013 e seguenti al seguente link: <https://www.maironidaponte.edu.it/amministrazione-trasparente-dati-avcp> e all'inoltro del link via PEC all'AVCP nei termini consentiti.

Presezzo, 12 aprile 2022

IL DIRETTORE SERVIZI GENERALI AMMINISTRATIVI
Lara Pascuzzi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Maria Emilia Gibellini
*Documento firmato digitalmente
ai sensi del CAD
e norme ad esso correlate*