



Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "ALBERT EINSTEIN"
VIA ADDA 6
20871 VIMERCATE (MB)
Codice Fiscale: 94060670158 Codice Meccanografico: MBIS106008

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2020

Il conto consuntivo per l'anno 2020 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. Lo stesso viene predisposto in data 31/03/2021 per effetto della proroga disposta dal MI con nota specifica n. 5467 del 10/03/2021, rispetto alla consueta scadenza prevista dal DI 129/2018.

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 31/12/2020 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto il 18/12/2019 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	1.145.627,63	Programmazione definitiva	1.081.481,53	<i>Disp. fin. da programmare</i> 64.146,10
Accertamenti	460.995,05	Impegni	461.613,65	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -618,60
competenza	460.995,05	competenza	436.193,37	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		
residui	0,00	residui	64.940,28	-40.138,60
Somme rimaste da riscuotere	0,00	Somme rimaste da pagare	25.420,28	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -25.420,28
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	19.826,14	Residui non pagati anni precedenti	21.360,81	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	19.826,14	Totale residui passivi	46.781,09	<i>Sbilancio residui (b)</i> -26.954,95
			Saldo cassa iniziale (c)	740.849,59
				<i>(a+b+c)</i> 673.756,04

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2020

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	670.798,88	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	230.566,56	230.566,56	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	483,36	483,36	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.500,00	1.500,00	100,00%
Contributi da privati	241.868,51	228.034,81	94,28%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	170,00	170,00	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	240,32	240,32	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	1.145.627,63	460.995,05	
Disavanzo di competenza		618,60	
Totale a pareggio		461.613,65	

(*) 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 2020.

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 € 113.100,10

Variazioni in corso d'anno € 201.954,13

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/01/2020		E	201.954,13	ASSESTAMENTO DEL PA 2020 PER DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO 2019 ASSESTAMENTO DEL PA 2020 PER DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO 2019

Previsione definitiva € 315.054,23

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

La suddetta variazione è stata apportata con delibera del Consiglio di istituto prima dell'approvazione del Conto Consuntivo 2019 a

seguito chiusura dell'esercizio finanziario 2019 e determinazione dell'avanzo di amministrazione definitivo. Il programma Annuale 2020 infatti rifletteva in fase di stesura un avanzo di amministrazione presunto dovuto alla sua determinazione e approvazione prima del 31/12 come prescritto dal Regolamento Contabile DI 129/2018.

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 366.835,15
 Variazioni in corso d'anno € -11.090,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/01/2020		E	-11.090,50	ASSESTAMENTO DEL PA 2020 PER DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO 2019 ASSESTAMENTO DEL PA 2020 PER DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO 2019

Previsione definitiva € 355.744,65
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -

Annotazioni:

La suddetta variazione è stata apportata con delibera del Consiglio di istituto prima dell'approvazione del Conto Consuntivo 2019 a seguito chiusura dell'esercizio finanziario 2019 e determinazione dell'avanzo di amministrazione definitivo. Il programma Annuale 2020 infatti rifletteva in fase di stesura un avanzo di amministrazione presunto dovuto alla sua determinazione e approvazione prima del 31/12 come prescritto dal Regolamento Contabile DI 129/2018.

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 56.281,22
 Variazioni in corso d'anno € 35.415,41

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/09/2020		E	23.325,67	FUNZIONAMENTO GENERALE AMM.VO PERIODO SETTEMBRE DICEMBRE 2020 NOTA MI N. 23072 DEL 30/09/2020
30/09/2020		E	1.178,31	COMPENSO REVISORI DEI CONTI PERIODO SETT/DIC 2020
30/09/2020		E	7.514,37	ASSEGNAZIONE FONDI PCTO PERIODO SETTEMBRE DICEMBRE 2020 MI NOTA N. 23072 DEL 30/09/2020
30/09/2020		E	1.600,00	CONTRIBUTO PER ASSISTENZA PSICOLOGICA MI 23072 DEL 30/09/2020
30/11/2020		E	1.702,06	MI: ASSEGNAZIONE FONDI PER ORIENTAMENTO
30/11/2020		E	95,00	MI: ASSEGNAZIONE FONDI PER ECCELLENZE SCOLASTICHE

Previsione definitiva € 91.696,63
 Somme accertate € 91.696,63
 Riscosso € 91.696,63
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) FUNZIONAMENTO € 65.890,33 - 02) COMPENSI AI REVISORI DEI CONTI € 3.534,94 - 03) FINANZIAMENTI PER ALTERNANZA SCUOLA LAVORO € 18.874,30 - 04) CONTRIBUTO MIUR PER ORIENTAMENTO E CORSI RECUPERO € 1.702,06 - 05) CONTRIBUTO PER ECCELLENZE SCOLASTICHE € 95,00 - 06) Risorse ex art 231 per assistenza psicologica € 1.600,00

Annotazioni:

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 138.869,93

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/04/2020	2	E	1.505,65	MI: ASSEGNAZIONE FONDI QUOTA A ART. 120 DL 18/2020
02/04/2020	3	E	10.023,83	MI: ASSEGNAZIONE FONDI QUOTA B ART. 120 DL 18/2020
02/04/2020	4	E	752,82	MI: ASSEGNAZIONE FONDI QUOTA C ART. 120 DL 18/2020
02/04/2020	5	E	1.000,00	MI: ASSEGNAZIONE FONDI AZIONE #28 PNSD
29/05/2020	7	E	8.856,11	ASSEGNAZIONE RISORSE MI NOTA 8308 DEL 17/03/2020
29/05/2020	8	E	10.485,24	ASSEGNAZIONE RISORSE MI EX ART 231 COMMA 7 DL 34 DEL 19/05/2020
29/05/2020	9	E	93.029,72	ASSEGNAZIONE RISORSE MI EX ART 231 COMMA 1 DL 34 DEL 19/05/2020
30/11/2020		E	13.216,56	MI: ASSEGNAZIONE RISORSE ART. 21 DL 137/2020 MISURE PER DIDATTICA A DISTANZA

Previsione definitiva € 138.869,93
Somme accertate € 138.869,93
Riscosso € 138.869,93
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Finanziamento quota A art. 120 DL 18/2020 € 1.505,65 - 02) Finanziamento quota B art. 120 DL 18/2020 € 10.023,83 - 03) Finanziamento quota C art. 120 DL 18/2020 € 752,82 - 04) Finanziamento Azione #28 PNSD € 1.000,00 - 05) Finanziamento nota MI n. 8308/2020 DL 17/3/2020 € 8.856,11 - 06) Risorse ex art. 231 comma 7 DL 34 del 19/05/2020 € 10.485,24 - 07) Risorse ex art. 231 comma 1 DL 34 del 19/05/2020 € 93.029,72 - 08) Risorse art 21 DL 137/2020 € 13.216,56

Annotazioni:

Le quote suddette sono state stanziare dal MI per supportare le scuole in funzione delle esigenze di contrasto al virus SARS COV2. In particolare si sono rese necessarie azioni specifiche di approvvigionamento dei dispositivi individuali quali mascherine, gel sanificante, prodotti specifici per la sanificazione ed igienizzazione approfondita in vista della ripresa degli esami di stato. Ulteriori risorse sono state destinate all'acquisto dei dispositivi per gli alunni non dotati di devices propri per partecipare attivamente alla DAD e alla messa in sicurezza delle scuole in vista della ripresa didattica a settembre.

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 483,36

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2020		E	483,36	FONDI REGIONALI: ACCONTO PER PARTECIPAZIONE A PROGETTO LA LOMBARDIA E' DEI GIOVANI

Previsione definitiva € 483,36
Somme accertate € 483,36
Riscosso € 483,36
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) CONTRIBUTO PER PROGETTO LA LOMBARDIA E' DEI GIOVANI € 483,36

Annotazioni:

05 / 02 – Provincia vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/06/2020	15	E	500,00	PROVINCIA DI MB CONTRIBUTO STRAORDINARIO PER SANIFICAZIONE PROVINCIA DI MB CONTRIBUTO STRAORDINARIO PER SANIFICAZIONE

Previsione definitiva € 500,00
 Somme accertate € 500,00
 Riscosso € 500,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/06/2020	16	E	1.000,00	LICEO SCIENTIFICO MAJORANA: PREMIO SCUOLA DIGITALE II EDIZIONE

Previsione definitiva € 1.000,00
 Somme accertate € 1.000,00
 Riscosso € 1.000,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 02) ISTITUTI SCOLASTICI VARI € 1.000,00
Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]**06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni**

Previsione iniziale € 90.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 37.926,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/06/2020	11	E	7.451,90	AMPLIAMENTO PREVISIONE ISCRIZIONI AMPLIAMENTO PREVISIONE ISCRIZIONI
30/09/2020		E	18.703,10	AMPLIAMENTO PREVISIONE CONTRIBUTO VOLONTARIO ALUNNI AMPLIAMENTO PREVISIONE CONTRIBUTO VOLONTARIO ALUNNI
30/11/2020		E	11.771,90	AMPLIAMENTO DELLA PREVISIONE PER CONTRIBUTI VOLONTARI ALUNNI AMPLIAMENTO DELLA PREVISIONE PER CONTRIBUTI ISCRIZIONI ALUNNI

Previsione definitiva	€	127.926,90	
Somme accertate	€	127.926,90	
Riscosso	€	127.926,90	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

Previsione iniziale	€	60.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	18.833,44

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/06/2020	21	E	10.000,00	AMPLIAMENTO PREVISIONE IN A05 VIAGGI DI ISTRUZIONE AMPLIAMENTO PREVISIONE IN A05 VIAGGI DI ISTRUZIONE
30/09/2020		E	8.833,44	AMPLIAMENTO PREVISIONE VIAGGI PER ASSESTAMENTI CONTABILI AMPLIAMENTO PREVISIONE VIAGGI PER ASSISTEMENTI CONTABILI

Previsione definitiva	€	78.833,44	
Somme accertate	€	67.925,74	
Riscosso	€	67.925,74	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€	9.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	1,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/06/2020	11	E	1,17	AMPLIAMENTO PREVISIONE ISCRIZIONI AMPLIAMENTO PREVISIONE ISCRIZIONI X ASSICURAZIONE

Previsione definitiva	€	9.001,17	
Somme accertate	€	9.001,17	
Riscosso	€	9.001,17	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	707,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/09/2020		E	707,00	VERSAMENTO POLIZZA INTEGRATIVA PERSONALE

				SCOLASTICO VERSAMENTO POLIZZA INTEGRATIVA PERSONALE SCOLASTICO
--	--	--	--	---

Previsione definitiva	€	707,00	
Somme accertate	€	707,00	
Riscosso	€	707,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	25.400,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/06/2020	13	E	30,00	VERSAMENTO CAUZIONI TABLET ALUNNI
26/06/2020	17	E	120,00	VERSAMENTI ALUNNI PER CORSI DI GIAPPONESE
26/06/2020	18	E	2.127,00	VERSAMENTI ALUNNI PER ECDL
26/06/2020	19	E	7.962,00	VERSAMENTI PER ESAMI CERTIFICAZIONI L2
30/09/2020		E	532,00	VERSAMENTI PER ICDL
30/11/2020		E	10.859,00	AMPLIAMENTO DELLA PREVISIONE PER CONTRIBUTI ICDL
30/11/2020		E	900,00	VERSAMENTI CAUZIONE TABLET ALUNNI
30/11/2020		E	2.870,00	AMPLIAMENTO DELLA PREVISIONE PROGETTO CERTIFICAZIONI INFORMATICHE

Previsione definitiva	€	25.400,00	
Somme accertate	€	22.474,00	
Riscosso	€	22.474,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) CONTRIBUTI PER CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE € 7.962,00 - 02) CONTRIBUTI PER CERTIFICAZIONI TECNICO/INFORMATICHE € 2.870,00 - 03) CONTRIBUTI PER CORSI/PROGETTI AUTOFINANZIATI € 120,00 - 04) CAUZIONI SU DISPOSITIVI IN COMODATO D'USO € 930,00 - 05) CONTRIBUTI PER ECDL € 13.518,00
Annotazioni:

08 / 04 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	170,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/06/2020	14	E	100,00	RIMBORSO QUOTA DANNI ALUNNI
30/11/2020		E	70,00	ASSESTAMENTI CONTABILI PROPEDEUTICI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO 2020

Previsione definitiva	€	170,00	
Somme accertate	€	170,00	
Riscosso	€	170,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> 01) VERSAMENTI A COPERTURA DANNI € 170,00
<i>Annotazioni:</i>

[12 - Altre entrate]

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,32

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/06/2020	10	E	0,32	INTERESSI ATTIVI DA CONTO TESORERIA ANNO 2019 INTERESSI ATTIVI DA CONTO TESORERIA ANNO 2019

<i>Previsione definitiva</i>	€	0,32	
<i>Somme accertate</i>	€	0,32	
<i>Riscosso</i>	€	0,32	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00	<i>(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna -
<i>Annotazioni:</i>

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	240,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/06/2020	12	E	30,00	VERSAMENTO CAUZIONI NETBOOK DOCENTI
30/09/2020		E	90,00	VERSAMENTO CAUZIONI NETBOOK DOCENTI
30/11/2020		E	120,00	VERSAMENTI CAUZIONI NETBOOK DOCENTI

<i>Previsione definitiva</i>	€	240,00	
<i>Somme accertate</i>	€	240,00	
<i>Riscosso</i>	€	240,00	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00	<i>(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> 01) VERSAMENTI CAUZIONI NETBOOK PERSONALE € 240,00
<i>Annotazioni:</i>

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	985.233,03	422.757,36	42,91%
Progetti	91.992,04	38.856,29	42,24%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	4.256,46	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	1.081.481,53	461.613,65	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		461.613,65	

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

ANALISI DELLE SPESE

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

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

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 42.778,36
 Variazioni in corso d'anno € 38.925,67

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/01/2020		E	2/3	5.000,00	ASSESTAMENTO DEL PA 2020 PER DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO 2019
30/01/2020		E	3/6	10.000,00	ASSESTAMENTO DEL PA 2020 PER DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO 2019
26/06/2020	14	E	3/6	100,00	RIMBORSO QUOTA DANNI ALUNNI
26/06/2020	15	E	2/3	500,00	PROVINCIA DI MB CONTRIBUTO STRAORDINARIO PER SANIFICAZIONE
30/09/2020		E	2/3	23.325,67	FUNZIONAMENTO GENERALE AMM.VO PERIODO SETTEMBRE DICEMBRE 2020 NOTA MI N. 23072 DEL 30/09/2020
30/11/2020		E	2/3	-6.599,29	ASSESTAMENTI CONTABILI DEI SOTTOCONTI NELLE SCHEDE ATTIVITA' E PROGETTI A01-1, A02-2, P03-12
30/11/2020		E	3/6	1.316,73	ASSESTAMENTI CONTABILI DEI SOTTOCONTI NELLE SCHEDE ATTIVITA' E PROGETTI A01-1, A02-2, P03-12
30/11/2020		E	3/7	4.282,56	ASSESTAMENTI CONTABILI DEI SOTTOCONTI NELLE SCHEDE ATTIVITA' E PROGETTI A01-1, A02-2, P03-12
30/11/2020		E	3/11	1.000,00	ASSESTAMENTI CONTABILI DEI SOTTOCONTI NELLE SCHEDE ATTIVITA' E PROGETTI A01-1, A02-2, P03-12

Previsione definitiva € 81.704,03
 Somme impegnate € 35.338,10
 Pagato € 28.824,08
 Rimasto da pagare € 6.514,02 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 58.378,36
 Residua disponibilità finanz € **23.040,26**

Annotazioni:

L'istituto ha garantito la piena funzionalità ed efficienza, mediante effettuazione delle spese necessarie. In particolare si è mantenuta efficiente la rete dell'istituto attraverso il pagamento dei canoni di manutenzione, contratti di assistenza, pagamento delle linee dati; Si è garantita l'igiene della scuola in relazione al fabbisogno specifico di prodotti sanificanti in relazione al virus SAR COV2, mediante acquisizione dei materiali igienico/sanitari necessari e delle dotazioni per il personale docente e ATA quali mascherine di tipo chirurgico, di protezione FFP2, camici, guanti, gel sanificante da collocare nelle postazioni etc

Attività - A01.10 - RISORSE NOTA MI N. 8308 DEL 1/04/2020 DL 17/03/2020

RISORSE NOTA MI N. 8308 DEL 1/04/2020 DL 17/03/2020

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 8.856,11

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/05/2020	7	E	2/3	8.856,11	ASSEGNAZIONE RISORSE MI NOTA 8308 DEL 17/03/2020

Previsione definitiva € 8.856,11
 Somme impegnate € 8.856,11
 Pagato € 8.856,11
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 8.856,11
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

La risorsa assegnata è stata integralmente utilizzata per l'approvvigionamento di prodotti detergenti di tipo sanificante, per l'acquisto di gel per l'igiene delle mani, guanti e dispositivi di protezione individuali, tenuto conto delle prescrizioni delle autorità sanitarie per il contenimento della pandemia. Tali risorse sono state oggetto di uno specifico monitoraggio ministeriale, cui la scuola ha risposto comunicando l'utilizzo integrale dei fondi assegnati.

Attività - A01.11 - RISORSE EX ART. 231 COMMA 7 DL 34 DEL19/05/2020

RISORSE EX ART. 231 COMMA 7 DL 34 DEL19/05/2020

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 10.485,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/05/2020	8	E	2/3	10.485,24	ASSEGNAZIONE RISORSE MI EX ART 231 COMMA 7 DL 34 DEL 19/05/2020

Previsione definitiva € 10.485,24
 Somme impegnate € 10.485,24
 Pagato € 10.485,24
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 10.485,24
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

La risorsa assegnata è stata integralmente utilizzata per l'approvvigionamento di prodotti detergenti di tipo sanificante, per l'acquisto di gel per l'igiene delle mani, guanti e dispositivi di protezione individuali, tenuto conto delle prescrizioni delle autorità sanitarie per il contenimento della pandemia in relazione della ripresa in presenza delle attività scolastiche legate all'espletamento degli esami di stato. Tali risorse sono state oggetto di uno specifico monitoraggio ministeriale, cui la scuola ha risposto comunicando l'utilizzo integrale dei fondi assegnati.

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 61.445,21
 Variazioni in corso d'anno € 21.778,63

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/01/2020		E	2/3	18.000,00	ASSESTAMENTO DEL PA 2020 PER DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO 2019
30/01/2020		E	3/8	2.000,00	ASSESTAMENTO DEL PA 2020 PER DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO 2019
30/01/2020		E	9/2	360,00	ASSESTAMENTO DEL PA 2020 PER DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO 2019
26/06/2020	10	E	2/1	0,32	INTERESSI ATTIVI DA CONTO TESORERIA ANNO 2019
26/06/2020	12	E	9/2	30,00	VERSAMENTO CAUZIONI NETBOOK DOCENTI
30/09/2020		E	5/2	1.178,31	COMPENSO REVISORI DEI CONTI PERIODO SETT/DIC 2020
30/09/2020		E	9/2	90,00	VERSAMENTO CAUZIONI NETBOOK DOCENTI
30/11/2020		E	2/3	-3.075,00	ASSESTAMENTI CONTABILI DEI SOTTOCONTI NELLE SCHEDE ATTIVITA' E PROGETTI A01-1, A02-2, P03-12
30/11/2020		E	3/1	3.075,00	ASSESTAMENTI CONTABILI DEI SOTTOCONTI NELLE SCHEDE ATTIVITA' E PROGETTI A01-1, A02-2, P03-12
30/11/2020		E	9/2	120,00	VERSAMENTI CAUZIONI NETBOOK DOCENTI

Previsione definitiva € 83.223,84
 Somme impegnate € 26.445,18
 Pagato € 20.628,29
 Rimasto da pagare € 5.816,89 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 106.549,51
 Residua disponibilità finanz € **80.104,33**

Annotazioni:

Con le risorse presenti nella scheda citata si è garantita la corretta funzionalità degli uffici di segreteria mediante acquisizione/rinnovo delle dotazioni necessarie sia di facile consumo che strumentali, compresi i software, le licenze d'uso, gli abbonamenti alle riviste di settore per l'aggiornamento costante alle norme e alle procedure. Sono state pagate a titolo esemplificativo ma non esaustivo, le utenze ed i canoni attivati per garantire la piena funzionalità dell'istituto, fra le quali la linea fax, le spese postali mediante il conto di credito ordinario, il noleggio del fotocopiatore destinato agli uffici etc. Sono stati altresì curati gli adempimenti inerenti il Collegio dei Revisori dei Conti di cui la scuola è capofila. Si demanda all'analisi della scheda illustrativa finanziaria per maggiori dettagli inerenti la tipologia di spesa.

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale € 150.023,80
 Variazioni in corso d'anno € 193.772,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/01/2020		E	2/1	4.000,00	ASSESTAMENTO DEL PA 2020 PER DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO 2019
30/01/2020		E	2/3	57.000,00	ASSESTAMENTO DEL PA 2020 PER DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO 2019
30/01/2020		E	4/3	102.954,13	ASSESTAMENTO DEL PA 2020 PER DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO 2019
30/01/2020		E	9/2	40,00	ASSESTAMENTO DEL PA 2020 PER DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO 2019
02/04/2020		E	4/3	-2.500,00	VARIAZIONE AVANZO PER INTEGRAZIONE ACQUISTI SU PROGETTI CON FONDI MI DL 18/2020 E PNSD
26/06/2020	11	E	3/11	1,17	AMPLIAMENTO PREVISIONE ISCRIZIONI
26/06/2020	13	E	9/2	30,00	VERSAMENTO CAUZIONI TABLET ALUNNI
30/09/2020		E	2/3	5.703,10	AMPLIAMENTO PREVISIONE CONTRIBUTO VOLONTARIO ALUNNI
30/09/2020		E	3/11	707,00	VERSAMENTO POLIZZA INTEGRATIVA PERSONALE SCOLASTICO
30/09/2020		E	4/3	13.000,00	AMPLIAMENTO PREVISIONE CONTRIBUTO VOLONTARIO ALUNNI
30/11/2020		E	2/1	70,00	ASSESTAMENTI CONTABILI PROPEDEUTICI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO 2020
30/11/2020		E	3/2	10.660,07	AMPLIAMENTO DELLA PREVISIONE PER CONTRIBUTI

					VOLONTARI ALUNNI
30/11/2020		E	3/5	600,00	AMPLIAMENTO DELLA PREVISIONE PER CONTRIBUTI VOLONTARI ALUNNI
30/11/2020		E	3/11	511,83	AMPLIAMENTO DELLA PREVISIONE PER CONTRIBUTI VOLONTARI ALUNNI
30/11/2020		E	5/4	95,00	MI: ASSEGNAZIONE FONDI PER ECCELLENZE SCOLASTICHE
30/11/2020		E	9/2	900,00	VERSAMENTI CAUZIONE TABLET ALUNNI

Previsione definitiva	€	343.796,10	
Somme impegnate	€	154.018,22	
Pagato	€	145.458,85	
Rimasto da pagare	€	8.559,37	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	341.506,10	
Residua disponibilità finanz	€	187.487,88	

Annotazioni:

In questa scheda sono state effettuate tutte le spese funzionali alle esigenze didattiche quali materiale per laboratori, materiale di facile consumo manutenzioni, software, rimborsi alle famiglie per restituzione del contributo scolastico a seguito cambio istituto e stipula dell'assicurazione integrativa scolastica per la copertura degli infortuni degli alunni. Una quota cospicua delle risorse è stata destinata agli acquisti in conto capitale ed in particolare finalizzata all'acquisto di beni strumentali per il laboratorio artistico e di automazione, richiedenti ingenti spese per il suo allestimento, regolarmente avvenuto. Nella seconda parte dell'anno, alla ripresa delle lezioni in modalità integrata sono inoltre emerse delle evidenti carenze infrastrutturali della rete, per le quali si è reso necessario effettuare un cablaggio fisico, mediante collegamenti con la fibra di tutte le aule, per decongestionare la rete wifi dell'istituto, la quale sollecitata di continuo da collegamenti da remoto, ha avuto dei frequenti crash. Si è ravvisato inoltre un notevole rallentamento della linea dovuta ad insufficienza della banda, per la quale si è deciso di effettuare un robusto potenziamento della stessa. Già durante l'estate 2020 l'istituto, congiuntamente con il Liceo Banfi e l'IIS Floriani presenti nel Centro Omnicomprensivo di Vimercate, ha partecipato alla spesa per procedere al posizionamento di un cavidotto finalizzato al passaggio della fibra per attivare un contratto col protocollo FTTH. Tale tipologia di contratto consente la conduzione dei cavi direttamente fino al server dell'istituto, oltre che un potenziamento della banda fino a 300 Mbit dalle attuali 100, finalizzato a prevenire dispersioni e cadute del segnale.

Tale azione unitamente al rinnovo del server e del firewall della scuola con adeguamento ai protocolli di sicurezza di tipo elevato consentirà un completo rinnovamento dell'infrastruttura tecnologia finalizzata ad un miglioramento qualitativo della didattica digitale integrata, entrata ormai a far parte delle modalità didattiche riconosciute ed attivate, anche in funzione delle strategie di contenimento del contagio da corona virus.

Si evidenzia come le risorse dei genitori affidate alla scuola nell'ambito della contribuzione volontaria, siano state fondamentali per il sostenimento della spesa suddetta, oltre che estremamente qualificanti poiché attraverso tali risorse l'istituto ha potuto affrontare acquisti di beni strumentali durevoli di elevato valore tecnologico, mediante i quali verrà espletata una didattica innovativa e di qualità. Si riepilogano di seguito le spese sostenute in questa scheda del Programma Annuale 2020 con le risorse delle famiglie:

CONTRIBUTO VOLONTARIO DEI GENITORI:		113.988,17
SPESE PER ACQUISTO DI BENI STRUMENTALI:	83.912,39	
ASSICURAZIONE INFORTUNI E RC ALUNNI:	9.513,00	
RESTITUZIONE CONTRIBUTO ALLE FAMIGLIE PER CAMBIO SCUOLA	2.030,00	
CONCORRENZA ALL'ACQUISTO DI MATERIALE SPECIFICO PER I LABORATORI	18.532,78	
TOTALE SPESA SOSTENUTA CONTRIBUTI VOLONTARI IN A03.3 DIDATTICA	113.988,17	

Attività - A03.7 - MIUR: CORSI DI RECUPERO ESTIVI

MIUR: CORSI DI RECUPERO ESTIVI

Previsione iniziale	€	29.150,74
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	29.150,74	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 29.150,74
 Residua disponibilità finanz € **29.150,74**

Annotazioni:

Considerati gli eventi pandemici occorsi e le indicazioni ministeriali fornite in sede di scrutinio, tenutisi nel mese di giugno u.s., per le quali gli alunni non potevano essere respinti alla classe successiva, se non per circostanze molto particolari, non sono stati attivati percorsi di recupero estivi. Le risorse pertanto saranno riproposte per le esigenze specifiche del corrente anno scolastico 2020/21.

Attività - A03.8 - EN: PIANI DI MIGLIORAMENTO

EN: PIANI DI MIGLIORAMENTO

Previsione iniziale € 2.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 2.000,00
 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 € 2.000,00
 Residua disponibilità finanz € **2.000,00**

Annotazioni:

Attività - A03.12 - RISORSE QUOTA A ART. 120 DL 18/2020

RISORSE QUOTA A ART. 120 DL 18/2020

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.005,65

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/04/2020		E	2/3	500,00	VARIAZIONE AVANZO PER INTEGRAZIONE ACQUISTI SU PROGETTI CON FONDI MI DL 18/2020 E PNSD
02/04/2020	2	E	2/3	1.505,65	MI: ASSEGNAZIONE FONDI QUOTA A ART. 120 DL 18/2020

Previsione definitiva € 2.005,65
 Somme impegnate € 1.674,45
 Pagato € 1.674,45
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 2.005,65
 Residua disponibilità finanz € **331,20**

Annotazioni:

Le risorse assegnate specificamente dal MI sono state utilizzate integralmente per l'acquisto di dispositivi digitali funzionali ai docenti per l'espletamento della DAD. In particolare, a seguito di ricognizione effettuata dal Dirigente in sede di Coordinamento è stata ravvisata la necessità di acquistare tavolette grafiche per la riproduzione dei simboli matematici e tecnici funzionali alle lezioni svolte in DAD dai docenti. Le risorse spese integralmente ed integrate anche con fondi della scuola, sono state regolarmente rendicontate.

Attività - A03.13 - RISORSE QUOTA B ART. 120 DL 18/2020

RISORSE QUOTA B ART. 120 DL 18/2020

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 11.523,83

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/04/2020		E	4/3	1.500,00	VARIAZIONE AVANZO PER INTEGRAZIONE ACQUISTI SU PROGETTI CON FONDI MI DL 18/2020 E PNSD
02/04/2020	3	E	4/3	10.023,83	MI: ASSEGNAZIONE FONDI QUOTA B ART. 120 DL 18/2020

Previsione definitiva € 11.523,83
 Somme impegnate € 10.320,22
 Pagato € 10.320,22
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 11.523,83
 Residua disponibilità finanz € **1.203,61**

Annotazioni:

Le risorse assegnate con specifica nota MI sono state finalizzate integralmente all'acquisto dei dispositivi per l'effettuazione della DAD da destinare agli alunni in difficoltà, sprovvisti di computer o device. In particolare, dovendo la scuola affrontare con la didattica a distanza, durante il periodo di chiusura per la pandemia, molteplici materie tecniche richiedenti l'installazione di svariati software anche impegnativi dal punto di vista dell'occupazione della memoria e della capacità elaborativa del processore, sono stati acquistati dei notebook con procedura di urgenza. Gli stessi sono stati prontamente messi a disposizione delle famiglie richiedenti. Le risorse assegnate sono state interamente utilizzate e rendicontate ed integrate parzialmente da risorse proprie dell'istituto per favorirne un utilizzo ottimale, considerato il costo del singolo bene acquistato e l'importo stanziato insufficiente a coprire la spesa dell'unità ulteriore.

Attività - A03.14 - AZIONE #28 PNSD

AZIONE #28 PNSD

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/04/2020		E	4/3	500,00	VARIAZIONE AVANZO PER INTEGRAZIONE ACQUISTI SU PROGETTI CON FONDI MI DL 18/2020 E PNSD
02/04/2020	5	E	4/3	1.000,00	MI: ASSEGNAZIONE FONDI AZIONE #28 PNSD

Previsione definitiva € 1.500,00
 Somme impegnate € 1.214,14
 Pagato € 1.214,14
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.500,00
 Residua disponibilità finanz € **285,86**

Annotazioni:

Le risorse assegnate con specifica nota MI per l'Azione #28 sono state anch'esse finalizzate integralmente all'acquisto dei dispositivi per l'effettuazione della DAD da destinare agli alunni in difficoltà, sprovvisti di computer o device. In particolare, sono stati acquistati dei notebook con procedura di urgenza. Gli stessi sono stati prontamente messi a disposizione delle famiglie richiedenti. Le risorse assegnate sono state interamente utilizzate e rendicontate ed integrate parzialmente da risorse proprie dell'istituto per favorirne un utilizzo ottimale, considerato il costo del singolo bene acquistato e l'importo stanziato insufficiente a coprire la spesa dell'unità ulteriore.

Attività - A03.15 - RISORSE EX ART. 231 COMMA 1 DL 34 DEL 19/05/2020

RISORSE EX ART. 231 COMMA 1 DL 34 DEL 19/05/2020

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 93.029,72

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

29/05/2020	9	E	4/3	93.029,72	ASSEGNAZIONE RISORSE MI EX ART 231 COMMA 1 DL 34 DEL 19/05/2020
------------	---	---	-----	-----------	---

Previsione definitiva	€	93.029,72	
Somme impegnate	€	93.029,72	
Pagato	€	93.029,72	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	93.029,72	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Annotazioni:

Le risorse assegnate specificamente con nota MI e allocate in questa scheda del Programma Annuale 2020 sono state finalizzate al loro totale impiego per garantire una efficace e sicura ripartenza della didattica a settembre, adottando tutte le misure ritenute necessarie per il contenimento della diffusione pandemica all'interno dell'istituto. Per l'impiego di tali risorse, si era adottato un piano di spese in ordine prioritario, approvato in Consiglio di Istituto, dopo effettuazione analisi dei bisogni compiuta attraverso il proficuo ed impegnativo lavoro delle varie figure coinvolte, nel periodo estivo. Tale piano ha previsto i seguenti acquisti, compiutamente realizzati:

- Acquisto di arredi di misura specifica per garantire il distanziamento nelle aule ove occorrenti (non essendo garantita la tempistica per gli arredi richiesti al Commissario straordinario per l'emergenza);
- Acquisto di LIM mobili da collocare negli spazi individuati all'interno della scuola finalizzati allo sdoppiamento delle classi;
- Acquisto di webcam da allocare in tutte le aule e laboratori della scuola per l'espletamento della didattica mista;
- Acquisto di carrelli a ricarica porta device e notebook annessi per la realizzazione di laboratori mobili. Tali dispositivi, in caso di DAD, possono peraltro essere messi a disposizione degli allievi che versando in difficoltà economiche, non hanno uno strumento per l'effettuazione della didattica a distanza;
- Potenziamento della rete interna mediante collegamento fisico con i cavi di fibra di tutte le aule e dei laboratori, resasi necessaria al fine di decongestionare la rete WIFI, la quale, sollecitata in modo costante a seguito dell'attivazione della didattica mista, manifestava evidenti criticità con frequenti cadute del segnale e/o rallentamenti nella connessione.

Le risorse assegnate specificamente per le finalità suddette, sono state integralmente utilizzate e rendicontate dall'istituto.

Attività - A03.16 - RISORSE ART. 21 DL 137/2020 MISURE PER DIDATTICA A DISTANZA

RISORSE ART. 21 DL 137/2020 MISURE PER DIDATTICA A DISTANZA

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	13.216,56

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2020		E	3/8	7.000,00	MI: ASSEGNAZIONE RISORSE ART. 21 DL 137/2020 MISURE PER DIDATTICA A DISTANZA
30/11/2020		E	4/3	6.216,56	MI: ASSEGNAZIONE RISORSE ART. 21 DL 137/2020 MISURE PER DIDATTICA A DISTANZA

Previsione definitiva	€	13.216,56	
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	€	13.216,56	
Residua disponibilità finanziarie	€	13.216,56	

Annotazioni:

In relazione al monitoraggio e rendicontazione effettuata per le risorse di cui alla precedente scheda finanziaria, il MI ha assegnato alla scuola, con specifica nota pervenuta, le risorse di cui all'art. 21, collocate nella presente scheda del Programma Annuale 2020. Tali risorse sono finalizzate all'adozione delle misure necessarie per favorire una efficace didattica a distanza.

Considerate le difficoltà emerse a partire dal mese di settembre u.s. sull'infrastruttura di rete della scuola e delle carenze dei servizi di connettività, insufficienti per le nuove necessità emergenti di connessione mista da remoto ed in presenza, si è effettuata una nuova analisi dei bisogni dell'istituto e sono state individuate le azioni prioritarie necessarie

per migliorare e/o superare le attuali carenze infrastrutturali. Tali azioni si concretizzeranno in:

- Sottoscrizione nuovo contratto per la connettività con protocollo FTTH con Telecom elevando la banda a 300Mbit;
- Acquisto di nuovo firewall essendo quello attualmente in uso obsoleto e pertanto non più efficace per garantire i protocolli di sicurezza necessari e previsti dalle vigenti disposizioni.

Poiché le risorse sono pervenute a fine anno finanziario e considerato che prima del loro impegno si è resa necessaria un'approfondita analisi tecnica sull'infrastruttura che ha richiesto anche l'assistenza di aziende esterne del settore, per ricercare ed individuare le cause delle problematiche tecniche emergenti e pertanto le soluzioni da adottare, le stesse sono transitate in avanzo di amministrazione con vincolo di destinazione e riallocate nel Programma Annuale 2021, per il loro integrale impiego, puntualmente in corso.

Attività - A04.4 - Alternanza Scuola-Lavoro

Alternanza Scuola-Lavoro

Previsione iniziale € 166.207,91
Variazioni in corso d'anno € 9.691,39

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/01/2020		E	1/1	2.177,02	ASSESTAMENTO DEL PA 2020 PER DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO 2019
30/09/2020		E	3/5	7.514,37	ASSEGNAZIONE FONDI PCTO PERIODO SETTEMBRE DICEMBRE 2020 MI NOTA N. 23072 DEL 30/09/2020

Previsione definitiva € 175.899,30
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 € 175.899,30
Residua disponibilità finanz € **175.899,30**

Annotazioni:

Considerati gli eventi pandemici e le conseguenti restrizioni della didattica in presenza avvenuti nel corso dell'anno, le attività inerenti l'alternanza scuola lavoro hanno subito un forte riflesso, limitando di fatto ai minimi termini la possibilità di espletare le attività in modo tradizionale. Si è pertanto lavorato all'interno dell'istituto per riorganizzare il servizio e ricostituire un nuovo archivio digitale dei dati, che ne consentirà una maggiore fruibilità non appena sarà possibile la ripresa a pieno regime. Tali attività non appena terminate e debitamente rendicontate dai soggetti coinvolti nelle suddette procedure saranno oggetto di liquidazione con le risorse disponibili in questa scheda, così come per i tutor che riprenderanno l'attività.

Attività - A04.9 - UE: 10.6.6A-FSEPON-LO-2017-65 TRASFORMIAMO LA CANAPA

UE: 10.6.6A-FSEPON-LO-2017-65 TRASFORMIAMO LA CANAPA

Previsione iniziale € 6.132,54
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 6.132,54
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 € 6.132,54
Residua disponibilità finanz € **6.132,54**

Annotazioni:

Sono state realizzate le iniziative programmate nel progetto autorizzato. In particolare gli studenti aderenti hanno effettuato il percorso di alternanza in filiera presso la ex Filanda di Sulbiate accompagnati dalla Società Make in Progress,

la quale con il tutor aziendale messo a disposizione ha seguito il tema conduttore dallo scarto della lavorazione della canapa alla produzione del materiale utilizzato dalla stampante 3D attraverso la quale sono stati effettuati dei manufatti esposti in un evento finale programmato.

Progetto già rendicontato nel corso dell'anno 2018 è ancora in fase di controllo. Non appena perverranno le risorse a saldo verrà completata la liquidazione dei compensi delle figure coinvolte nella gestione del progetto.

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

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 73.255,61
 Variazioni in corso d'anno € 40.954,59

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/01/2020		E	3/12	22.121,15	ASSESTAMENTO DEL PA 2020 PER DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO 2019
26/06/2020	21	E	3/12	200,00	AMPLIAMENTO PREVISIONE IN A05 VIAGGI DI ISTRUZIONE
26/06/2020	21	E	9/2	9.800,00	AMPLIAMENTO PREVISIONE IN A05 VIAGGI DI ISTRUZIONE
30/09/2020		E	3/12	1.319,29	AMPLIAMENTO PREVISIONE VIAGGI PER ASSESTAMENTI CONTABILI
30/09/2020		E	9/2	7.514,15	AMPLIAMENTO PREVISIONE VIAGGI PER ASSESTAMENTI CONTABILI
30/11/2020		E	3/12	-35.837,00	ASSESTAMENTI CONTABILI PROPEDEUTICI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO 2020
30/11/2020		E	9/1	245,00	ASSESTAMENTI CONTABILI PROPEDEUTICI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO 2020
30/11/2020		E	9/2	35.592,00	ASSESTAMENTI CONTABILI PROPEDEUTICI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO 2020

Previsione definitiva € 114.210,20
 Somme impegnate € 79.867,98
 Pagato € 79.537,98
 Rimasto da pagare € 330,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 103.128,97
 Residua disponibilità finanz € **23.260,99**

Annotazioni:

L'anno 2020 essendo stato fortemente coinvolto dagli eventi pandemici noti, ha pregiudicato totalmente la possibilità per le scuole di realizzare nell'ambito della propria offerta formativa, i viaggi di istruzione che erano stati programmati. In particolare gli stessi già in precedenza aggiudicati alle Agenzie di viaggio, previa effettuazione di gara, ed in corso di organizzazione sono stati di fatto sospesi sine die.

Premessa

Poiché le famiglie avevano già complessivamente versato alla scuola i fondi a copertura dei viaggi programmati e in alcuni casi la scuola aveva già provveduto a versare le anticipazioni alle agenzie funzionali alla prenotazione dei voli per le destinazioni, nonché per la prenotazione delle strutture alberghiere, considerata la data di programmazione ravvicinata di alcuni viaggi, rispetto alle subentrate vicende di sospensione accadute, è emerso nelle scuole dell'intero territorio nazionale il problema di come affrontare la vicenda con le agenzie e le famiglie. Il codice del turismo se da una parte consente al cliente la restituzione della somma per l'annullamento della prestazione, dall'altra, in caso di forza maggiore non ascrivibile all'operatore turistico, come nel caso della pandemia, non attribuisce l'obbligo giuridico tout court all'operatore di rimborso delle somme per mancata prestazione. Pertanto le scuole si sono trovate all'improvviso nella necessità di far valere le proprie ragioni per ottenere la restituzione delle quote per conto delle famiglie con le agenzie che al contempo rivendicavano l'impossibilità a procedere in tal senso, adducendo la mancata disponibilità di tali risorse impiegate per le prenotazioni suddette. Il problema rappresentato è stato talmente capillare che il Presidente del Consiglio pro tempore ha ritenuto di disciplinare la vicenda in modo organico attraverso l'emanazione di un Decreto Legge. Lo stesso, in fase di prima pubblicazione in GU, ha previsto la restituzione alle scuole delle risorse anticipate, ad insindacabile valutazione delle agenzie, sottoforma di voucher da utilizzare entro un anno dalla loro emissione, tenuto conto che i rapporti contrattuali in essere erano solo sospesi per la pandemia, ma non risolti. In relazione a tale disposizione, la scuola pur manifestando il proprio formale dissenso ad ottenere i voucher presso le proprie agenzie, non ha potuto giuridicamente opporsi a tale decisione assunta unilateralmente dalle stesse.

In fase di conversione del citato Decreto Legge da parte del Parlamento è stata apportata una modifica rispetto alla prima stesura del Decreto ovvero è stato disposto che per le sole classi terminali le Agenzie dovessero corrispondere alle scuole, a titolo di restituzione, l'importo anziché il voucher, lasciando per le altre classi invariata la disposizione normativa progressiva. Tale modifica ha ulteriormente inasprito il contenzioso in essere, in quanto le Agenzie non hanno

inteso rimborsare le predette quote, sostenendo che la modifica in sede di conversione era intervenuta solo dopo l'avvenuta emissione dei voucher da parte delle stesse alle scuole (a seguito della prima versione del Decreto Legge) e pertanto l'efficacia della modifica non poteva che intendersi di tipo ex nunc. Le scuole per contro sostengono il diritto a vedersi rimborsare gli importi per le classi terminali in quanto un decreto legge modificato dal legislatore in fase di conversione determina il dispiegarsi dei propri effetti giuridici con il recepimento delle modifiche fin dall'origine ovvero ex tunc.

Situazione ad oggi del nostro istituto.

Tenuto conto della lunga ma doverosa premessa di cui sopra, la nostra scuola si è trovata ad avere la seguente situazione:

1. Programmazione in corso di viaggi d'istruzione coinvolgenti classi terminali dell'istituto;
2. Programmazione in corso di viaggi d'istruzione coinvolgenti classi non terminali dell'istituto.

Per quanto riguarda il primo punto, esperito dapprima il tentativo di ottenere il rimborso delle quote versate dalla scuola in acconto alle agenzie di viaggio e preso atto della risposta negativa delle stesse, si è ritenuto di convocare i genitori delle classi terminali e spiegare la situazione per valutare se ci fosse l'assenso da parte delle famiglie ad ottenere un voucher individuale corrispondente alla quota pro-capite versata in acconto. I genitori, preso atto della situazione hanno formalizzato il proprio assenso alla scuola. L'istituto ha pertanto ottenuto dalle agenzie coinvolte la conversione dei voucher ed ha provveduto a consegnare gli stessi alle famiglie. L'unica eccezione è rappresentata dalla classe 5M che, per il viaggio programmato a Berlino, con l'agenzia GeKo Viaggi, il cui acconto è pari a 3.600,00 euro, non ha inteso chiedere la conversione dell'importo in voucher individuali, rivendicando il proprio diritto ad ottenere da parte dell'agenzia il rimborso delle quote. Tale posizione ha determinato di fatto un contenzioso in essere con l'Agenzia, in quanto la stessa ha riconfermato la non disponibilità a restituire la quota ricevuta. Per tale vicenda, l'istituto nei modi e nei tempi che saranno concordati con gli uffici superiori si rivolgerà all'Avvocatura dello Stato per gli aspetti legali. La scuola pertanto al momento detiene un voucher emesso dalla Geko Viaggi per l'importo di euro 3.600,00.

Per quanto riguarda il secondo punto, preso atto del perdurare della pandemia e della impossibilità di riprogrammare per il corrente anno scolastico viaggi d'istruzione che consentano di "spendere" i voucher rilasciati dalle agenzie, l'istituto, sentite le stesse, ha convocato i genitori delle classi non terminali, per le quali era già stato erogato un acconto in previsione del viaggio programmato, per valutare se ci fosse l'assenso ad ottenere un voucher individuale corrispondente alla quota pro-capite versata in acconto, anziché attendere una riprogrammazione del viaggio, al momento non prevedibile. Anche in questo caso, le famiglie hanno formalizzato il proprio assenso alla scuola e pertanto sono stati consegnati i voucher individuali a tutti gli interessati. Per i pochi viaggi per i quali la scuola non aveva ancora provveduto al pagamento delle fatture in acconto alle agenzie, sentito un parere legale in merito, sono state restituite integralmente alle famiglie le quote respingendo il pagamento delle fatture alle agenzie.

Tutte gli importi che la scuola aveva acquisito a saldo sui viaggi d'istruzione e che non aveva ancora impiegato per il pagamento di acconti e/o anticipazioni alle agenzie, sono stati restituiti o sono in corso di restituzione nella loro totalità alle famiglie interessate, pertanto le pendenze presenti al 31/12 sono essenzialmente determinate dalla situazione del viaggio a Berlino, di cui sopra nonché delle quote in corso di restituzione alle famiglie previa acquisizione classe per classe dei relativi IBAN richiesti.

Dal punto di vista contabile l'istituto alla data del 31/12 ha operato tutte le rettifiche inerenti gli impegni di spesa presenti a bilancio con le agenzie, per effetto della non realizzazione dei viaggi programmati. In particolare, essendo inizialmente stati assunti gli impegni di spesa complessivi con le singole agenzie con gli importi negoziati complessivamente per ciascun viaggio, mediante caricamento dei buoni d'ordine sottoscritti, è stato necessario rettificare gli impegni degli stessi per le differenze non più esigibili da parte delle agenzie tra la quota complessivamente programmata e gli acconti versati. Tale differenza è appunto quella in corso di restituzione alle famiglie.

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale € 5.544,90
 Variazioni in corso d'anno € 2.954,27

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/01/2020		E	2/1	1.252,21	ASSESTAMENTO DEL PA 2020 PER DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO 2019
30/11/2020		E	3/2	1.702,06	MI: ASSEGNAZIONE FONDI PER ORIENTAMENTO

Previsione definitiva € 8.499,17
 Somme impegnate € 1.508,00
 Pagato € 1.508,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 8.499,17
 Residua disponibilità finanzia € **6.991,17**

Annotazioni:

Le risorse collocate nelle presente scheda sono state utilizzate per la realizzazione di alcuni video di presentazione della nostra scuola alle famiglie delle scuole secondarie di primo grado in previsione delle iscrizioni. L'istituto scolastico infatti non ha potuto essere visitato o presentato con attività in presenza durante le consuete attività di orientamento e open day alle famiglie interessate, al fine di contenere i rischi del contagio da SAR COV2. Per tale ragione, sono stati realizzati dei filmati illustrativi della nostra scuola con la collaborazione di un video maker professionista che ci ha supportato, i quali sono stati pubblicati sul sito web per essere accessibili a tutti gli interessati. Attraverso la prenotazione on line da parte dei genitori inoltre sono state svolte più conferenze informative per maggiori approfondimenti sulle attività della nostra scuola. Tale iniziativa ha conseguito dei risultati estremamente positivi determinando un numero di iscrizioni ragguardevole.

Progetti - P02.6 - PERCORSI CON FONDI EX DIRETTIVA 133

PERCORSI CON FONDI EX DIRETTIVA 133

Previsione iniziale € 1.836,76
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.836,76
 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 € 1.836,76
 Residua disponibilità finanz € **1.836,76**

Annotazioni:

Nel corso dell'anno non sono state programmate attività in presenza dagli studenti a causa degli eventi pandemici. Le risorse sono disponibili nel programma annuale 2021.

Progetti - P02.7 - UE: 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-265 LOTTA AL DISAGIO

UE: 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-265 LOTTA AL DISAGIO

Previsione iniziale € 6.703,07
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 6.703,07
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 6.703,07
 Residua disponibilità finanz € **6.703,07**

Annotazioni:

Sono state eseguite le attività modulari previste dal progetto assegnato e rivolte agli studenti aderenti alle iniziative. Progetto in attesa di saldo per la liquidazione delle figure organizzative coinvolte.

Progetti - P02.9 - AL: CORSO DI FOTOGRAFIA

AL: CORSO DI FOTOGRAFIA

Previsione iniziale € 300,07
 Variazioni in corso d'anno € 50,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/01/2020		E	3/5	50,00	ASSESTAMENTO DEL PA 2020 PER DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO 2019

Previsione definitiva	€	350,07	
Somme impegnate	€	350,01	
Pagato	€	350,01	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	350,07	
Residua disponibilità finanz	€	0,06	

Annotazioni:

Nell'ambito delle iniziative contenute nel mosaico TANGRAM del nostro PTOF è stato attivato e realizzato un percorso di fotografia a tema con un gruppo di studenti che hanno aderito su base volontaria a tale iniziativa. La stessa è stata realizzata con il valido supporto di un fotografo professionista freelance che ha elaborato e coordinato il percorso formativo, con la collaborazione dell'assistente tecnico dell'istituto sig. Perrone.

Progetti - P02.10 - AL: CORSO DI GIOCOLERIA

AL: CORSO DI GIOCOLERIA

Previsione iniziale	€	208,00
Variazioni in corso d'anno	€	47,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/01/2020		E	3/5	47,00	ASSESTAMENTO DEL PA 2020 PER DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO 2019

Previsione definitiva	€	255,00	
Somme impegnate	€	183,00	
Pagato	€	183,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	255,00	
Residua disponibilità finanz	€	72,00	

Annotazioni:

Nell'ambito delle iniziative di potenziamento motorio e sportivo contenute nel del nostro PTOF è stato attivato e realizzato un percorso di giocoleria con un gruppo di studenti che hanno aderito su base volontaria a tale percorso. La stessa è stata realizzata con il valido supporto di un'associazione che ha elaborato e coordinato il percorso formativo, in collaborazione con la docente referente dell'istituto. Il percorso si è realizzato compiutamente in presenza e concluso poco prima degli eventi pandemici occorsi.

Progetti - P02.17 - PERCORSI DI EDUCAZIONE ALLA SALUTE E LOTTA ALLA LEGALITA'

PERCORSI DI EDUCAZIONE ALLA SALUTE E LOTTA ALLA LEGALITA'

Previsione iniziale	€	10.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	6.051,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/06/2020	11	E	3/2	4.451,90	AMPLIAMENTO PREVISIONE ISCRIZIONI
30/09/2020		E	3/2	1.600,00	CONTRIBUTO PER ASSISTENZA PSICOLOGICA MI 23072 DEL 30/09/2020
30/11/2020		E	3/2	1.500,00	ASSESTAMENTI CONTABILI PROPEDEUTICI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO 2020
30/11/2020		E	3/5	-1.500,00	ASSESTAMENTI CONTABILI PROPEDEUTICI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO 2020

Previsione definitiva	€	16.051,90	
Somme impegnate	€	11.050,00	
Pagato	€	6.850,00	
Rimasto da pagare	€	4.200,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 16.051,90
 Residua disponibilità finanz € **5.001,90**

Annotazioni:

Con le risorse assegnate in questa scheda sono stati attivati nel corso dell'anno contratti per il servizio di consulenza psicologica e psicopedagogica a supporto del disagio degli alunni. Lo sportello CIC per effetto della pandemia ha funzionato con la modalità a distanza. Le risorse finanziarie provengono interamente dal contributo volontario delle famiglie. Nel corso del periodo settembre/dicembre le stesse sono state integrate da una specifica assegnazione ministeriale che ha prodotto un'integrazione contrattuale per 40 h di consulenza.

Progetti - P02.18 - AL: CORSO DI CULTURA GIAPPONESE

AL: CORSO DI CULTURA GIAPPONESE

Previsione iniziale € 568,40
 Variazioni in corso d'anno € 1.630,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/01/2020		E	3/5	1.510,00	ASSESTAMENTO DEL PA 2020 PER DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO 2019
26/06/2020	17	E	3/5	120,00	VERSAMENTI ALUNNI PER CORSI DI GIAPPONESE

Previsione definitiva € 2.198,40
 Somme impegnate € 1.594,95
 Pagato € 1.594,95
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 2.198,40
 Residua disponibilità finanz € **603,45**

Annotazioni:

Nell'ambito delle iniziative contenute nel mosaico TANGRAM del nostro PTOF sono stati attivati e realizzati due percorsi di lingua giapponese con due gruppi di studenti che hanno aderito su base volontaria a tale iniziativa. Il primo gruppo prosegue il percorso formativo dell'anno precedente e pertanto è di tipo più avanzato, mentre il secondo gruppo ha aderito al percorso base. I percorsi linguistici e di cultura giapponese sono stati realizzati con il valido supporto di una docente di lingua segnalata dall'università che ha progettato, realizzato e coordinato il percorso formativo, con la collaborazione della docente referente dell'istituto. A seguito degli eventi pandemici il percorso formativo che era iniziato con incontri pomeridiani in presenza, ha proseguito e si è regolarmente concluso esclusivamente attraverso lo svolgimento di lezioni a distanza, debitamente documentate.

Progetti - P02.19 - CORSO DI SCHERMA

CORSO DI SCHERMA

Previsione iniziale € 368,50
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 368,50
 Somme impegnate € 366,00
 Pagato € 366,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 368,50
 Residua disponibilità finanz € **2,50**

Annotazioni:

Nell'ambito delle iniziative di potenziamento motorio e sportivo contenute nel del nostro PTOF è stato attivato e realizzato un percorso di scherma con un gruppo di studenti che hanno aderito su base volontaria a tale percorso. La stessa è stata realizzata con il valido supporto di un'associazione che ha elaborato e coordinato il percorso formativo, in

collaborazione con la docente referente dell'istituto. Il percorso si è realizzato compiutamente in presenza e concluso poco prima degli eventi pandemici occorsi.

Progetti - P02.21 - LO: LA LOMBARDIA E' DEI GIOVANI

LO: LA LOMBARDIA E' DEI GIOVANI

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 483,36

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2020		E	1/3	483,36	FONDI REGIONALI: ACCONTO PER PARTECIPAZIONE A PROGETTO LA LOMBARDIA E' DEI GIOVANI

Previsione definitiva € 483,36
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 483,36
 Residua disponibilità finanzia € **483,36**

Annotazioni:
 Nell'ambito del progetto "La Lombardia è dei giovani" a cui la scuola ha aderito come partner con altri soggetti con le sue iniziative qualificanti inerenti il percorso di fotografia e Young Radio, è stato ricevuto un piccolo acconto dalla struttura capofila che andrà remunerare l'impegno lavorativo dei due referenti che hanno coordinato le iniziative suddette.

Progetti - P03.11 - AL: PERCORSO CERTIFICAZIONE CISCO ESSENTIAL IT

AL: PERCORSO CERTIFICAZIONE CISCO ESSENTIAL IT

Previsione iniziale € 6.711,44
 Variazioni in corso d'anno € 3.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/01/2020		E	1/1	630,00	ASSESTAMENTO DEL PA 2020 PER DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO 2019
30/11/2020		E	3/5	2.870,00	AMPLIAMENTO DELLA PREVISIONE PROGETTO CERTIFICAZIONI INFORMATICHE

Previsione definitiva € 10.211,44
 Somme impegnate € 3.357,13
 Pagato € 3.357,13
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 10.211,44
 Residua disponibilità finanzia € **6.854,31**

Annotazioni:
 Nel corso dell'anno sono stati realizzati i percorsi preparatori e certificativi CISCO per gli alunni aderenti, che hanno sostenuto proficuamente gli esami, con il valido supporto delle docenti referenti certificate. Il percorso avviene su base volontaria da parte degli studenti interessati al conseguimento della certificazione CISCO ESSENTIAL ed è interamente sostenuto finanziariamente dalle quote degli studenti aderenti.

Progetti - P03.12 - AL: PERCORSI PREPARATORI CERTIFICAZIONI PET E FCE

AL: PERCORSI PREPARATORI CERTIFICAZIONI PET E FCE

Previsione iniziale € 779,28
 Variazioni in corso d'anno € 10.962,00

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

30/01/2020		E	3/5	3.000,00	ASSESTAMENTO DEL PA 2020 PER DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO 2019
26/06/2020	19	E	9/2	7.962,00	VERSAMENTI PER ESAMI CERTIFICAZIONI L2
30/11/2020		E	3/5	-195,00	ASSESTAMENTI CONTABILI DEI SOTTOCONTI NELLE SCHEDE ATTIVITA' E PROGETTI A01-1, A02-2, P03-12
30/11/2020		E	9/1	195,00	ASSESTAMENTI CONTABILI DEI SOTTOCONTI NELLE SCHEDE ATTIVITA' E PROGETTI A01-1, A02-2, P03-12

<i>Previsione definitiva</i>	€	11.741,28	
<i>Somme impegnate</i>	€	8.073,00	
<i>Pagato</i>	€	8.073,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	11.741,28	
<i>Residua disponibilità finanzia</i>	€	3.668,28	

Annotazioni:

Nel corso dell'anno sono stati realizzati i percorsi preparatori e certificativi PET e FCE per gli alunni aderenti, che hanno sostenuto proficuamente gli esami, con il valido supporto della docente referente e dei percorsi formativi organizzati dalla scuola di lingue abilitata per il rilascio delle certificazioni Cambridge. Il percorso avviene su base volontaria da parte degli studenti interessati al conseguimento della certificazione ed è interamente sostenuto finanziariamente dalle quote degli studenti aderenti. La pandemia ha purtroppo condizionato l'esito del percorso certificativo, in quanto l'esame non si è potuto sostenere presso la scuola, come concordato, ma esclusivamente presso il test centre presso la scuola di lingue. Tale limitazione ha determinato un minore numero di certificazioni conseguite.

Per il nuovo anno scolastico sono stati attivati rispettivamente un corso PET ed un corso FCE, con il supporto della scuola di lingue individuata mediante procedura, che fornisce i docenti madrelingua. La modalità di erogazione dei percorsi preparatori avviene esclusivamente on line.

Progetti - P03.13 - AL: CERTIFICAZIONE ECDL

AL: CERTIFICAZIONE ECDL

<i>Previsione iniziale</i>	€	1.000,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	16.518,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/06/2020	11	E	3/5	3.000,00	AMPLIAMENTO PREVISIONE ISCRIZIONI
26/06/2020	18	E	3/5	2.127,00	VERSAMENTI ALUNNI PER ECDL
30/09/2020		E	3/5	532,00	VERSAMENTI PER ICDL
30/11/2020		E	3/5	10.859,00	AMPLIAMENTO DELLA PREVISIONE PER CONTRIBUTI ICDL

<i>Previsione definitiva</i>	€	17.518,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	11.882,74	
<i>Pagato</i>	€	11.882,74	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	14.518,00	
<i>Residua disponibilità finanzia</i>	€	2.635,26	

Annotazioni:

Nel corso dell'anno sono stati realizzati i percorsi preparatori e certificativi ICDL per gli alunni aderenti, che hanno sostenuto proficuamente gli esami, con il valido supporto delle docenti referenti certificati ed in collaborazione con l'Associazione Pinamonte con la quale è stata posta in essere apposita convenzione. Il percorso avviene su base volontaria da parte degli studenti interessati al conseguimento della certificazione ed è interamente sostenuto finanziariamente dalle quote degli studenti aderenti.

Progetti - P04.15 - EN: CORSI FORSIC

EN: CORSI FORSIC

<i>Previsione iniziale</i>	€	18.857,43
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	18.857,43			
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	€	18.857,43			
Residua disponibilità finanz	€	18.857,43			

Annotazioni:

Progetti - P04.16 - MIUR: FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO

MIUR: FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO

Previsione iniziale	€	3.591,41
Variazioni in corso d'anno	€	72,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/01/2020		E	3/5	72,60	ASSESTAMENTO DEL PA 2020 PER DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO 2019

Previsione definitiva	€	3.664,01			
Somme impegnate	€	1.165,64			
Pagato	€	1.165,64			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.664,01			
Residua disponibilità finanz	€	2.498,37			

Annotazioni:

Nel corso del precedente scolastico è stato realizzato un percorso formativo pianificato e deliberato dal Collegio dei Docenti aventi per tematica "Attivare il testo" con l'esperto esterno Emanuele Contu e rivolto ai docenti delle materie letterarie per migliorare la performance degli studenti agli esami di stato.

Progetti - P04.20 - RISORSE QUOTA C ART. 120 COOMA 2 LETT. C DL 18/2020

RISORSE QUOTA C ART. 120 COOMA 2 LETT. C DL 18/2020

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	752,82

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/04/2020	4	E	3/5	752,82	MI: ASSEGNAZIONE FONDI QUOTA C ART. 120 DL 18/2020
30/11/2020		E	3/5	-35,49	RIALLOCAZIONE RISORSE QUOTA C DA RESTITUIRE ALL'INTERNO DEI SOTTOCONTI DELLE SPESE
30/11/2020		E	9/2	35,49	RIALLOCAZIONE RISORSE QUOTA C DA RESTITUIRE ALL'INTERNO DEI SOTTOCONTI DELLE SPESE

Previsione definitiva	€	752,82			
Somme impegnate	€	752,82			
Pagato	€	752,82			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	752,82			
Residua disponibilità finanz	€	0,00			

Annotazioni:

Le risorse assegnate specificamente dal MI sono state utilizzate integralmente per la formazione dei docenti nell'utilizzo

dei dispositivi digitali per l'espletamento della DAD e per l'utilizzo della piattaforma GSuite e altre piattaforme connesse per la DAD. Le risorse spese sono state utilizzate quasi totalmente. Il piccolo avanzo verificatosi è stato restituito al MI con versamento specifico.

Progetti - P05.5 - Progetti per "Gare e concorsi"

Progetti per "Gare e concorsi"

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/06/2020	16	E	5/3	1.000,00	LICEO SCIENTIFICO MAJORANA: PREMIO SCUOLA DIGITALE II EDIZIONE

Previsione definitiva € 1.000,00
 Somme impegnate € 81,00
 Pagato € 81,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.000,00
 Residua disponibilità finanz € 919,00

Annotazioni:

Con il premio assegnato grazie al progetto realizzato da un gruppo di allievi della scuola capitanati dal Prof. Cancelli che li ha validamente supportati nella progettazione ed in tutte le fasi del percorso realizzativo, sono stati acquisiti ulteriori elementi e/o componenti per la realizzazione di ulteriori progetti e/o l'evoluzione del percorso già intrapreso, finalizzato alla realizzazione di manufatti tecnologici innovativi.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	740.849,99
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	460.995,05	
b) in conto residui	€	0,00	
		Totale	€ 460.995,05
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	436.193,37	
d) in conto residui	€	64.940,28	
		Totale	€ 501.133,65
Fondo di cassa a fine esercizio		€	700.710,99
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	19.826,14	
- Residui passivi	€	46.781,09	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	673.756,04

Note relative alla situazione amministrativa:

La situazione amministrativa Modello J presenta un disavanzo di competenza pari ad euro 618,60 derivante dalla differenza fra gli accertamenti e gli impegni di spesa assunti nel corso dell'esercizio finanziario. Tale disavanzo non è significativo, in quanto ampiamente coperto dall'avanzo di amministrazione e rappresenta di fatto l'indicazione che per gli impegni assunti si è attinto oltre che alle risorse proprie dell'esercizio assegnate con gli accertamenti anche all'avanzo di amministrazione disponibile. La gestione contabile di fatto è in equilibrio. Il saldo di cassa al 31/12 coincide con il saldo rappresentato dall'istituto cassiere uscente e al saldo presente in pari data in Banca di Italia, evidenziato nel Mod 56T che si allega per riscontro. L'avanzo complessivo di amministrazione è stato riutilizzato nel programma annuale 2021.

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	577.885,64	77.209,00	655.094,64
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	577.885,64	77.209,00	655.094,64
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	19.826,14	0,00	19.826,14
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	741.816,13	-41.105,14	700.710,99
Totale disponibilità	761.642,27	-41.105,14	720.537,13
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	1.339.527,91	36.103,86	1.375.631,77
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	89.876,85	-43.095,76	46.781,09
Totale Debiti	89.876,85	-43.095,76	46.781,09
Consistenza patrimoniale	1.249.651,06	79.199,62	1.328.850,68
TOTALE PASSIVO	1.339.527,91	36.103,86	1.375.631,77
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	19.826,14	0,00	19.826,14	0,00	19.826,14	0,00	19.826,14
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	89.876,85	-3.575,76	86.301,09	64.940,28	21.360,81	25.420,28	46.781,09

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

Al 31/12 si evidenziano residui attivi provenienti dagli esercizi finanziari precedenti non ancora riscossi per mancata assegnazione delle risorse da parte del MI. I residui passivi subiscono una variazione in diminuzione pari ad € 3.575,76

determinata da minori impegni rispetto ai buoni d'ordine assunti per arrotondamenti o parziali forniture o rettifiche contabili. La presenza dei residui passivi, cui si demanda alla lettura del mod L per un'analisi descrittiva più approfondita, sono determinati da impegni assunti dalla scuola per contratti pluriennali, o per forniture di beni e servizi non ancora realizzati alla data del 31/12. Gli stessi saranno estinti nel corso dell'esercizio successivo in funzione della loro compiuta realizzazione e conseguente liquidazione, attraverso l'impiego delle risorse finanziarie a suo tempo programmate a copertura e pienamente disponibili all'istituto.

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	1.161,13	0,25%
02	Acquisto di beni di consumo	85.538,93	18,53%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	110.165,79	23,87%
04	Acquisto di beni d'investimento	191.476,47	41,48%
05	Altre spese	7.201,69	1,56%
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	66.069,64	14,31%
	Totale generale	461.613,65	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020 sebbene programmata non è stata effettuata dal D.S.G.A. a seguito degli eventi pandemici che hanno comportato delle chiusure prolungate dell'istituto o aperture molto parziali, non comportanti la necessità di utilizzo delle predette risorse. Il fondo pertanto non è stato prelevato.

Dalla rappresentazione degli importi di cui sopra, sono possibili le successive elaborazioni contabili, che consentono ulteriori riflessioni sullo "stato di salute" finanziario dell'istituto. Tali estrapolazioni sono evidenziate attraverso una serie di indicatori di seguito enunciati, che si evidenziano per maggiore trasparenza.

INDICI DI BILANCIO

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

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{231.049,92}{460.995,05} = \mathbf{0,50}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{229.945,13}{460.995,05} = \mathbf{0,50}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{460.995,05}{474.828,75} = \mathbf{0,97}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{0,00}{460.995,05} = \mathbf{0,00}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{0,00}{19.826,14} = \mathbf{0,00}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{19.826,14}{480.821,19} = \mathbf{0,04}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{422.757,36}{461.613,65} = \mathbf{0,92}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{38.856,29}{461.613,65} = \mathbf{0,08}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{25.420,28}{461.613,65} = \mathbf{0,06}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{64.940,28}{89.876,85} = \mathbf{0,72}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{46.781,09}{547.914,74} = \mathbf{0,09}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{461.613,65}{1.317} = \mathbf{350,50}$$

CONCLUSIONI

La gestione è stata regolarmente effettuata nel rispetto delle procedure amministrativo-contabili e delle norme vigenti. La documentazione a supporto della gestione è collazionata agli atti, così come tutti i relativi registri contabili.

Gli indici di tempestività dei pagamenti trimestrali sono stati debitamente pubblicati nel sito web della scuola nella sezione specifica di Amministrazione Trasparente.

Sono altresì pubblicati i dati inerenti le attività negoziali della scuola nel formato prescritto dalle norme vigenti come prescritto dall'ANAC.

Si dichiara infine che non sussistono gestioni fuori bilancio.

Vimercate, 31 marzo 2021

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMM.VI
Sig.ra Francesca Matteò

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Michelina Maddalena Ciotta