



Ministero dell'Istruzione e del Merito
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 2022

Il conto consuntivo per l'anno 2022 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio d'Istituto il 21/12/2021 con provvedimento n. 2 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	1.404.088,81	Programmazione definitiva	1.343.586,42	<i>Disp. fin. da programmare</i> 60.502,39
Accertamenti competenza	371.735,90	Impegni competenza	630.642,79	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -258.906,89
Riscossioni residui	322.747,10 101.182,84	Pagamenti residui	498.140,31 71.110,47	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i> -145.320,84
Somme rimaste da riscuotere	48.988,80	Somme rimaste da pagare	132.502,48	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -83.513,68
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	85.120,89	Residui non pagati anni precedenti	17.401,04	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	134.109,69	Totale residui passivi	149.903,52	<i>Sbilancio residui (b)</i> -15.793,83
			Saldo cassa iniziale (c)	929.253,07
				<i>(a+b+c)</i> 768.138,40

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2022

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	1.026.972,28	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	1.000,00	1.000,00	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	179.445,20	177.088,57	98,69%
Finanziamenti dalla Regione	746,12	746,12	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	6.083,89	6.083,89	100,00%
Contributi da privati	189.819,47	186.795,47	98,41%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	21,50	21,50	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,35	0,35	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	1.404.088,81	371.735,90	
Disavanzo di competenza		258.906,89	
Totale a pareggio		630.642,79	

(*) 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 2022.

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 € 211.444,56
 Variazioni in corso d'anno € 160.633,26

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/05/2022		E	160.633,26	VARIAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE PER RIDETERMINAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER CONTO CONSUNTIVO 2021 VARIAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE PER RIDETERMINAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER CONTO CONSUNTIVO 2021

Previsione definitiva € 372.077,82
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -
 Annotazioni:

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 602.516,14
Variazioni in corso d'anno € 52.378,32

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/05/2022		E	52.378,32	VARIAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE PER RIDETERMINAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER CONTO CONSUNTIVO 2021 VARIAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE PER RIDETERMINAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER CONTO CONSUNTIVO 2021

Previsione definitiva € 654.894,46
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:

Le variazioni dell'avanzo di amministrazione (quota vincolata e quota senza vincolo) derivano dal fatto che il Programma Annuale 2022 è stato predisposto ed approvato prima della chiusura dell'esercizio finanziario, come previsto dal DI 129/2018 attraverso la determinazione di un avanzo di amministrazione presunto. Al termine dell'esercizio pertanto si rende necessario ricalcolare l'avanzo sulla base di dati contabili definitivi che inevitabilmente differiscono, per l'intercorsa gestione finanziaria avvenuta nel periodo tra il calcolo dell'avanzo presunto e la chiusura dell'esercizio. Tale rideterminazione rende necessario operare una variazione all'interno del Programma Annuale sull'avanzo di amministrazione, articolata in quota vincolata e quota non vincolata.

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/12/2022		E	1.000,00	ACCERTAMENTO ACCONTO 50% FONDI PNRR "DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE DEL PERS. SCOLASTICO SULLA TRASFORMAZIONE DIGITALE" - "ANIMATORE DIGITALE: FORMAZIONE DEL PERSONALE INTERNO" COD. PROGETTO: M4C1I2.1-2022-941-P-9357 - CUP: B44D22002640006

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: 01) NEXT GENERATION EU - PNRR € 1.000,00
Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	41.467,81
Variazioni in corso d'anno	€	28.277,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2022		E	400,00	CONTRIBUTO ECCELLENZE SCOLASTICHE
04/10/2022		E	16.851,99	ASSEGNAZIONE RISORSE FUNZIONAMENTO AMM.VO PERIODO SETT/DIC 2022 NOTA MI 46445 DEL 4/10/2022
04/10/2022		E	8.979,82	ASSEGNAZIONE RISORSE PCTO PERIODO SETT/DIC 2022 NOTA MI 46445 DEL 4/10/2022
04/10/2022		E	1.972,54	ASSEGNAZIONE MI NOTA 46445 DEL 4/10/2022 RISORSE EX ART 8 DL 104/2013 PERCORSI DI ORIENTAMENTO STUDENTI
20/12/2022		E	73,00	ASSEGNAZIONE RISORSE PER ECCELLENZE SCOLASTICHE USR LO

Previsione definitiva	€	69.745,16	
Somme accertate	€	67.388,53	
Riscosso	€	67.388,53	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) FUNZIONAMENTO € 39.455,32 - 02) COMPENSI AI REVISORI DEI CONTI € 2.356,63 - 03) FINANZIAMENTI MIM PCTO € 25.487,67 - 05) CONTRIBUTO PER ECCELLENZE SCOLASTICHE € 473,00 - 07) Risorse ex art 8 DL 104/2013 Percorsi di orientame € 1.972,54
Annotazioni:

03 / 02 – Dotazione perequativa

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 03 – Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 04 – Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	109.700,04

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2022		E	6.675,59	FINANZIAMENTO SUPPORTO PSICOLOGICO ART. 697 C. 1 LM 234/21
04/10/2022		E	69.984,00	ASSEGNAZIONE RISORSE CON NOTA DI AUTORIZZAZIONE MI A00GABMI-53714 PIANO OPERATIVO COMPLEMENTARE AVVISO 33956/2022 PROGETTO CON SOTTOAZIONI 10.1.1A-FDRPOC-LO-2022-133 CUP: B44C22000610001 10.2.2A-FDRPOC-LO-2022-164 CUP: B44C22000620001
04/10/2022		E	5.913,70	ASSEGNAZIONE MI RISORSE EX ART 36 COMMA 2 DL 21/2022
04/10/2022		E	11.447,97	ASSEGNAZIONE MI NOTA 46445 DEL 4/10/2022 RISORSE EX ART. 39 DL 115/2022 CONTENIMENTO RISCHIO EPIDEMIOLOGICO
14/12/2022		E	353,82	ASSEGNAZIONE RISORSE PER RISTORI EDUCATIVI
20/12/2022		E	8.100,00	ASSEGNAZIONE RISORSE PER PROGETTO PIANO DELLE ARTI: MISURE C, E, F, G, I
20/12/2022		E	7.224,96	ASSEGNAZIONE RISORSE AULE CONCORSO PROVE SELETTIVE DOCENTI

Previsione definitiva	€	109.700,04	
Somme accertate	€	109.700,04	
Riscosso	€	60.711,24	
Rimaste da riscuotere	€	48.988,80	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 09) Finanziamento per aule concorso prove selettive € 7.224,96 - 18) Finanz. sup. psicol. art. 697 c. 1 LM 234/2021 € 6.675,59 - 19) Risorse fin ex art. 36 comma 2 DL 21/2022 € 5.913,70 - 20) POC Competenze e Ambienti per Apprendimento € 69.984,00 - 21) Risorse ex art 39 bis DL 115/22 Contenimento risch € 11.447,97 - 23) ASS. RISORSE PER RISTORI EDUCATIVI € 353,82 - 24) Finanziamento Piano delle Arti misure C E F G I € 8.100,00
Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 01 – Dotazione ordinaria

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -

Annotazioni:

04 / 02 – Dotazione perequativa

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

04 / 03 – Altri finanziamenti non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 746,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/10/2022		E	746,12	ASSEGNAZIONE QUOTA SALDO FONDI PROGETTO "LA LOMBARDIA E' DEI GIOVANI" COMUNE DI AGRATE (CAPOFILA)

Previsione definitiva € 746,12
Somme accertate € 746,12
Riscosso € 746,12
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 € 746,12

Annotazioni:

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

05 / 01 – Provincia non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 6.083,89

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2022		E	1.165,64	SALDO FORMAZIONE DOCENTI 2020 DA IIS BIANCHI MONZA
20/12/2022		E	3.948,25	ASSEGNAZIONE RISORSE PER ISTRUZIONE DOMICILIARE A.S. 21/22
20/12/2022		E	970,00	ASSEGNAZIONE RISORSE PER TIROCINI

Previsione definitiva € 6.083,89
Somme accertate € 6.083,89
Riscosso € 6.083,89
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) CONTRIBUTI UNIVERSITA PER TIROCINI € 970,00 - 02) ISTITUTI SCOLASTICI VARI € 5.113,89
Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni

Previsione iniziale	€	90.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	60.283,97

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2022		E	52.159,97	AMPLIAMENTO PREVISIONE QUOTE ISCRIZIONI A.S. 22/23 AMPLIAMENTO PREVISIONE QUOTE ISCRIZIONI A.S. 22/23
04/10/2022		E	2.660,00	AMPLIAMENTO PREVISIONE PER CONTRIBUTO ISCRIZIONI AS 22/23 AMPLIAMENTO PREVISIONE PER CONTRIBUTO ISCRIZIONI AS 22/23
20/12/2022		E	5.464,00	ASSESTAMENTI CONTABILI PROPEDEUTICI A CHIUSURA ESERCIZIO FINANZIARIO RISORSE IN ENTRATA DA CONTRIBUZIONE VOLONTARIA

Previsione definitiva	€	150.283,97	
Somme accertate	€	150.283,97	
Riscosso	€	150.283,97	
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	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	9.000,00	
Somme accertate	€	9.000,00	
Riscosso	€	9.000,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	357,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/12/2022		E	357,50	VERSAMENTI PER ADESIONE POLIZZA INTEGRATIVA D'ISTITUTO RC E INFORTUNI DEL PERSONALE SCOLASTICO A.S. 22/23 VERSAMENTI PER ADESIONE POLIZZA INTEGRATIVA D'ISTITUTO RC E INFORTUNI DEL PERSONALE SCOLASTICO A.S. 22/23

Previsione definitiva	€	357,50	
Somme accertate	€	357,50	
Riscosso	€	357,50	
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	€	30.178,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2022		E	4.662,00	VERSAMENTI QUOTE CORSI PREPARATORI LINGUISTICI PER CERTIFICAZIONI PET, FCE E CAE
30/06/2022		E	12.614,00	VERSAMENTI QUOTE PER PERCORSI ICDL
30/06/2022		E	2.800,00	VERSAMENTO QUOTE PER PERCORSO CERTIFICAZIONI CISCO
13/10/2022		E	1.480,00	VERSAMENTO RISORSE PER ICDL
20/12/2022		E	8.622,00	VERSAMENTI VARI PER ICDL

Previsione definitiva	€	30.178,00	
Somme accertate	€	27.154,00	
Riscosso	€	27.154,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) CONTRIBUTI PER CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE € 4.662,00 - 02) CONTRIBUTI PER CERTIFICAZIONI TECNICO/INFORMATICHE € 2.800,00 - 05) CONTRIBUTI PER ECDL € 22.716,00
Annotazioni:

[07 - Proventi da gestioni economiche]

07 / 01 – Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -

Annotazioni:

07 / 02 – Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

07 / 03 – Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

07 / 04 – Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

07 / 05 – Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni

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

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

--	--	--	--	--

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

07 / 06 – Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

07 / 07 – Attività convittuale

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 02 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	21,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2022		E	21,50	RIMBORSO POSTALE RIMBORSO POSTALE

Previsione definitiva	€	21,50	
Somme accertate	€	21,50	
Riscosso	€	21,50	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 01 – Interessi

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2022		E	0,35	INTERESSI ATTIVI BANCA D'ITALIA CONTO FRUTTIFERO ANNO 2021 NTERESSI ATTIVI BANCA D'ITALIA CONTO FRUTTIFERO ANNO 2021

Previsione definitiva € 0,35
 Somme accertate € 0,35
 Riscosso € 0,35
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[13 - Mutui]

13 / 01 – Mutui

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

13 / 02 – Anticipazioni da Istituto cassiere

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	1.177.652,81	568.036,61	48,23%
Progetti	161.786,83	62.606,18	38,70%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	4.146,78	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	1.343.586,42	630.642,79	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		630.642,79	

(*) 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 € 101.671,07
 Variazioni in corso d'anno € 28.851,99

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/05/2022		E	4/3	20.000,00	VARIAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE PER RIDETERMINAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER CONTO CONSUNTIVO 2021
04/10/2022		E	3/6	100,00	ASSEGNAZIONE RISORSE FUNZIONAMENTO AMM.VO PERIODO SETT/DIC 2022 NOTA MI 46445 DEL 4/10/2022
04/10/2022		E	3/8	8.751,99	ASSEGNAZIONE RISORSE FUNZIONAMENTO AMM.VO PERIODO SETT/DIC 2022 NOTA MI 46445 DEL 4/10/2022

Previsione definitiva € 130.523,06
 Somme impegnate € 43.835,58
 Pagato € 30.879,39
 Rimasto da pagare € 12.956,19 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 130.523,06
 Residua disponibilità finanz € 86.687,48

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
 Sono inoltre stati espletati tutti gli adempimenti previsti in materia di sicurezza, in particolare assicurando la sorveglianza sanitaria con il supporto del Medico Competente del personale scolastico soggetto a tale adempimento nonché la sorveglianza in relazione ai contagi SAR COV2.

Attività - A01.18 - RISORSE EX ART. 31 COMMA 1 DL 41/2021

RISORSE EX ART. 31 COMMA 1 DL 41/2021

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 27.100,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/05/2022		E	2/3	27.100,19	VARIAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE PER RIDETERMINAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER CONTO CONSUNTIVO 2021
04/10/2022		E	2/3	-27.100,19	ASSESTAMENTI CONTABILI VARI ALL'INTERNO DELLE SCHEDE DEL PA O DEI SOTTOCONTI
04/10/2022		E	9/1	27.100,19	ASSESTAMENTI CONTABILI VARI ALL'INTERNO DELLE SCHEDE DEL PA O DEI SOTTOCONTI

Previsione definitiva € 27.100,19
 Somme impegnate € 27.100,19
 Pagato € 27.100,19
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 27.100,19
 Residua disponibilità finanziarie € 0,00

Annotazioni: Completamento procedure liquidative ai sensi dell'ex art. 31 comma 1 DL41/2021

Attività - A01.20 - RISORSE EX ART. 58 COMMA 4 DL 73/2021

RISORSE EX ART. 58 COMMA 4 DL 73/2021

Previsione iniziale € 25.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -1.545,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/10/2022		E	4/3	-1.545,50	ASSESTAMENTI CONTABILI VARI ALL'INTERNO DELLE SCHEDE DEL PA O DEI SOTTOCONTI

Previsione definitiva € 23.454,50
 Somme impegnate € 23.454,50
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 23.454,50 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 25.000,00
 Residua disponibilità finanziarie € 1.545,50

Annotazioni: Utilizzo delle risorse stanziare per implementazione di impianto di videosorveglianza lungo il perimetro della scuola per il potenziamento della sicurezza a tutela del patrimonio scolastico e degli ambienti interni, delle strumentazioni ed attrezzature, acquistate con i finanziamenti dedicati di fonte nazionale ed europea e finanziamenti propri dell'istituto e delle famiglie.

Attività - A01.24 - RISORSE EX ART 36 C 2 DL 21/2022 DISPOSITIVI

RISORSE EX ART 36 C 2 DL 21/2022

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.913,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/10/2022		E	2/3	5.913,70	ASSEGNAZIONE MI RISORSE EX ART 36 COMMA 2 DL 21/2022

Previsione definitiva € 5.913,70
 Somme impegnate € 5.911,92
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 5.911,92 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 5.913,70
 Residua disponibilità finanz € 1,78

Annotazioni: Risorse Ministeriali erogate con finalizzazione di spesa per l'acquisto di dispositivi di sicurezza per emergenza COVID, interamente dedicate all'acquisto di mascherine FFP2 per il personale e gli allievi per la prevenzione del contagio epidemiologico in funzione della ripresa delle attività in presenza, non direttamente fornite dal MIM.

Attività - A01.26 - RISORSE EX ART 39 BIS DL 115/2022 CONTENIMENTO RISCHIO EPIDEMIOLOGICO COVID19

RISORSE EX ART 39 BIS DL 115/2022 CONTENIMENTO RISCHIO EPIDEMIOLOGICO COVID19

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 11.447,97

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/10/2022		E	2/3	11.447,97	ASSEGNAZIONE MI NOTA 46445 DEL 4/10/2022 RISORSE EX ART. 39 DL 115/2022 CONTENIMENTO RISCHIO EPIDEMIOLOGICO

Previsione definitiva € 11.447,97
 Somme impegnate € 2.333,70
 Pagato € 2.333,70
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 11.447,97
 Residua disponibilità finanz € 9.114,27

Annotazioni: : Risorse Ministeriali erogate con finalizzazione di spesa per l'acquisto di dispositivi di sicurezza per emergenza COVID e prodotti igienizzanti erogate a fine anno 2022 ed utilizzate parzialmente per l'acquisto di prodotti igienizzanti specifici. Nel corso dell'anno 2023 si proseguirà ad utilizzare la quota restante in funzione del fabbisogno emergente.

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 66.287,91
 Variazioni in corso d'anno € 21.291,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/05/2022		E	1/3	-960,00	VARIAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE PER RIDETERMINAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER CONTO CONSUNTIVO 2021
13/05/2022		E	2/3	228,39	VARIAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE PER RIDETERMINAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER CONTO CONSUNTIVO 2021
13/05/2022		E	5/1	2.271,61	VARIAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE PER RIDETERMINAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER CONTO CONSUNTIVO 2021
13/05/2022		E	5/2	3.534,94	VARIAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE PER RIDETERMINAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER CONTO CONSUNTIVO 2021
30/06/2022		E	2/1	0,35	INTERESSI ATTIVI BANCA D'ITALIA CONTO FRUTTIFERO ANNO 2021
30/06/2022		E	2/3	21,50	RIMBORSO POSTALE
04/10/2022		E	3/5	8.000,00	ASSEGNAZIONE RISORSE FUNZIONAMENTO AMM.VO PERIODO SETT/DIC 2022 NOTA MI 46445 DEL 4/10/2022
20/12/2022		E	1/1	970,00	ASSEGNAZIONE RISORSE PER TIROCINI
20/12/2022		E	1/3	7.224,96	ASSEGNAZIONE RISORSE AULE CONCORSO PROVE SELETTIVE DOCENTI
20/12/2022		E	3/8	-280,00	ASSESTAMENTI CONTABILI PROPEDEUTICI A CHIUSURA ESERCIZIO FINANZIARIO
20/12/2022		E	5/3	280,00	ASSESTAMENTI CONTABILI PROPEDEUTICI A CHIUSURA ESERCIZIO FINANZIARIO

Previsione definitiva € 87.579,66

Somme impegnate	€	15.162,12	
Pagato	€	12.997,62	
Rimasto da pagare	€	2.164,50	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	85.576,85	
Residua disponibilità finanzia	€	70.414,73	

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	€	164.394,91
Variazioni in corso d'anno	€	208.822,39

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/05/2022		E	2/3	35.823,56	VARIAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE PER RIDETERMINAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER CONTO CONSUNTIVO 2021
13/05/2022		E	3/7	10.000,00	VARIAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE PER RIDETERMINAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER CONTO CONSUNTIVO 2021
13/05/2022		E	3/11	52,00	VARIAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE PER RIDETERMINAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER CONTO CONSUNTIVO 2021
13/05/2022		E	4/3	98.172,67	VARIAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE PER RIDETERMINAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER CONTO CONSUNTIVO 2021
13/05/2022		E	5/3	1.479,86	VARIAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE PER RIDETERMINAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER CONTO CONSUNTIVO 2021
13/05/2022		E	5/4	-95,00	VARIAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE PER RIDETERMINAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER CONTO CONSUNTIVO 2021
13/05/2022		E	9/1	822,76	VARIAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE PER RIDETERMINAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER CONTO CONSUNTIVO 2021
30/06/2022		E	3/7	5.000,00	AMPLIAMENTO PREVISIONE QUOTE ISCRIZIONI A.S. 22/23
30/06/2022		E	4/3	47.159,97	AMPLIAMENTO PREVISIONE QUOTE ISCRIZIONI A.S. 22/23
30/06/2022		E	5/4	400,00	CONTRIBUTO ECCELLENZE SCOLASTICHE
04/10/2022		E	2/3	1.130,00	AMPLIAMENTO PREVISIONE PER CONTRIBUTO ISCRIZIONI AS 22/23
04/10/2022		E	4/3	1.500,00	AMPLIAMENTO PREVISIONE PER CONTRIBUTO ISCRIZIONI AS 22/23
14/12/2022		E	1/3	353,82	ASSEGNAZIONE RISORSE PER RISTORI EDUCATIVI
20/12/2022		E	1/1	3.948,25	ASSEGNAZIONE RISORSE PER ISTRUZIONE DOMICILIARE A.S. 21/22
20/12/2022		E	2/1	-4.543,85	ASSESTAMENTI CONTABILI PROPEDEUTICI A CHIUSURA ESERCIZIO FINANZIARIO
20/12/2022		E	3/6	6.687,85	ASSESTAMENTI CONTABILI PROPEDEUTICI A CHIUSURA ESERCIZIO FINANZIARIO
20/12/2022		E	3/11	357,50	VERSAMENTI PER ADESIONE POLIZZA INTEGRATIVA D'ISTITUTO RC E INFORTUNI DEL PERSONALE SCOLASTICO A.S. 22/23
20/12/2022		E	3/11	500,00	ASSESTAMENTI CONTABILI PROPEDEUTICI A CHIUSURA ESERCIZIO FINANZIARIO
20/12/2022		E	5/4	73,00	ASSEGNAZIONE RISORSE PER ECCELLENZE SCOLASTICHE USR LO

Previsione definitiva	€	373.217,30	
Somme impegnate	€	179.218,85	
Pagato	€	166.664,25	
Rimasto da pagare	€	12.554,60	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	372.863,48	
Residua disponibilità finanziarie	€	193.644,63	

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 e rifacimento di specifici laboratori con progetto interno. Tali investimenti sono stati sostenuti con il fattivo contributo volontario delle famiglie che ha concorso in modo significativo agli investimenti citati. Si demanda al prospetto allegato in calce alla presente relazione per l'analisi del dettaglio dell'impiego delle risorse delle famiglie.

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	€	759,50	
Pagato	€	759,50	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	29.150,74	
Residua disponibilità finanziarie	€	28.391,24	

Annotazioni: Utilizzo parziale delle risorse per l'effettuazione di corsi di recupero estivi con personale esterno all'istituto, per specifiche discipline in cui il personale interno non è stato sufficiente.

Attività - A03.14 - AZIONE #28 PNSD

AZIONE #28 PNSD

Previsione iniziale	€	1.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	30,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/10/2022		E	3/5	30,00	AMPLIAMENTO PREVISIONE PER CONTRIBUTO ISCRIZIONI AS 22/23

Previsione definitiva	€	1.030,00	
Somme impegnate	€	1.025,34	
Pagato	€	1.025,34	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.030,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	4,66	

Annotazioni: Impiego delle risorse finalizzate del PNSD per il pagamento di specifici percorsi formativi digitali di tipo innovativo rivolto a gruppi di docenti.

Attività - A03.19 - SPESE E STRUM. DIGIT. PER LE STEM-Avviso 10812 del 13/5/21 CUP B49J21006160001

SPESE E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM-Avviso 10812 del 13/5/21 CUP B49J21006160001

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/10/2022		E	2/3	-5.977,42	ASSESTAMENTI CONTABILI VARI ALL'INTERNO DELLE SCHEDE DEL PA O DEI SOTTOCONTI
04/10/2022		E	3/7	5.977,42	ASSESTAMENTI CONTABILI VARI ALL'INTERNO DELLE SCHEDE DEL PA O DEI SOTTOCONTI

Previsione definitiva € 16.000,00
 Somme impegnate € 15.998,14
 Pagato € 15.998,14
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 16.000,00
 Residua disponibilità finanz € 1,86

Annotazioni: Le risorse assegnate all'istituto su specifica candidatura progettuale sono state finalizzate all'acquisto di materiale didattico specifico da utilizzare nelle esperienze laboratoriali riguardanti le discipline STEM. In particolare sono stati acquistati software didattici specifici di laboratorio, kit Arduino e materiale didattico per i lab. chimico/biologici secondo la richiesta analitica inserita nella candidatura progettuale.

Attività - A03.21 - REALIZZAZIONE DI RETI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/21 CUP B49J21006050006

REALIZZAZIONE DI RETI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/21 CUP B49J21006050006

Previsione iniziale € 59.044,84
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 59.044,84
 Somme impegnate € 55.598,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 55.598,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 59.044,84
 Residua disponibilità finanz € 3.446,84

Annotazioni: Il progetto realizzato in prevalenza nel corso dell'anno finanziario ha previsto l'ampliamento dell'infrastruttura di rete mediante potenziamento del numero di access point per le parti comuni e relativo cablaggio di cavi, implementazione di apparati di rete per potenziamento della sicurezza e della gestione della rete e l'incremento dei punti rete fisici dei laboratori di Sistemi 2 e TPSEE, coinvolti nel loro rifacimento per ampliare il numero di postazioni studenti. L'esecuzione di tale lavoro ha richiesto la selezione di un progettista professionista che ha progettato l'ampliamento dell'infrastruttura e l'architettura, individuando tutti gli apparati e materiale necessario e compatibile con la parte già esistente, che è stato utilizzato quale capitolato tecnico per l'esecuzione dei lavori. La ditta che ha curato materialmente il lavoro è stata selezionata con procedura specifica ai sensi del Decreto Semplificazioni. Il lavoro è stato completato nel mese di dicembre 2022 e man mano collaudato dal collaudatore tecnico selezionato con procedura interna. Tutte le fasi suddette sono state monitorate dall'autorità di Gestione mediante il caricamento degli atti procedurali nella piattaforma GPU dedicata. Si resta pertanto in attesa delle risorse necessarie per la corresponsione degli importi dovuti.

Attività - A03.22 - DIGITAL BOARD: TRASF. DIGIT. DID. E ORGAN. AVVISO 28966/21 CUP B49J21018440006

DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE - AVVISO 28966/21 CUP B49J21018440006

Previsione iniziale € 93.387,67
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

--	--	--	--	--	--

Previsione definitiva	€	93.387,67	
Somme impegnate	€	89.208,67	
Pagato	€	87.345,90	
Rimasto da pagare	€	1.862,77	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	93.387,67	
Residua disponibilità finanz	€	4.179,00	

Annotazioni: Il progetto realizzato in prevalenza nel corso dell'anno finanziario ha previsto l'implementazione di un numero di Digital Board pari a 37 per l'effettuazione della didattica di tipo innovativo con strumenti SMART. La selezione della tipologia di dispositivi da ricercare sul mercato è avvenuta grazie al supporto del progettista, debitamente selezionato con procedura interna, che ha ricercato il bene con le caratteristiche maggiormente rispondenti all'interno di range minimi e massimi, al fine di concretizzare efficacemente le procedure negoziali. Con procedure di confronto competitivo formale è stata poi individuata l'azienda, fra le partecipanti, offerente i dispositivi più rispondenti alle esigenze della scuola, con cui è stata avviata la trattativa diretta finale per eventuale ribasso del prezzo. Con tale procedura l'istituto è riuscito ad effettuare l'acquisto di due dispositivi in più rispetto al target previsto dal progetto. Il collaudatore, selezionato con procedura interna, ha poi eseguito le procedure di collaudo per le quali si è potuto richiedere il corrispettivo della fattura da pagare all'autorità di gestione. Tutte le procedure suddette sono state monitorate attraverso il caricamento dei documenti procedurali sulla piattaforma dedicata GPU. Al termine di tutte le procedure liquidatorie si procederà al caricamento dell'integrale documentazione sulla piattaforma SIF2020 da cui sarà possibile, previo controllo analitico documentale da parte dell'AdG ottenere il saldo dovuto.

Attività - A03.23 - RISORSE EX ART 58 COMMA 4 DL 73/2021

RISORSE EX ART 58 COMMA 4 DL 73/2021

Previsione iniziale	€	91.822,79
Variazioni in corso d'anno	€	4.365,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/10/2022		E	4/3	1.545,50	ASSESTAMENTI CONTABILI VARI ALL'INTERNO DELLE SCHEDE DEL PA O DEI SOTTOCONTI
20/12/2022		E	4/3	2.820,00	ASSESTAMENTI CONTABILI PROPEDEUTICI A CHIUSURA ESERCIZIO FINANZIARIO

Previsione definitiva	€	96.188,29	
Somme impegnate	€	96.186,02	
Pagato	€	96.186,02	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	94.642,79	
Residua disponibilità finanz	€	-1.543,23	

Annotazioni: Con tali risorse stanziati di tipo finalizzato, cui ha concorso una quota dei fondi dei contributi volontari per incapienza del budget, si è proceduto a rinnovare integralmente tutta la dotazione di PC dei laboratori: Sistemi 2, TPSEE ed Ex Matematica per l'effettuazione di didattica laboratoriale con utilizzo di software supportati per caratteristiche tecniche. La somma è stata integralmente utilizzata.

Attività - A03.27 - PNRR "DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORM. PERSO. SCOL. SULLA TRASF. DIGITALE "

PNRR "DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORM. PERSO. SCOL. SULLA TRASF. DIGITALE "

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/12/2022		E	3/5	1.000,00	ACCERTAMENTO ACCONTO 50% FONDI PNRR "DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE DEL PERS. SCOLASTICO SULLA TRASFORMAZIONE DIGITALE" - "ANIMATORE DIGITALE: FORMAZIONE DEL PERSONALE INTERNO" COD. PROGETTO: M4C1I2.1-2022-941-P-9357 - CUP: B44D22002640006

Previsione definitiva	€	1.000,00
-----------------------	---	----------

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

Annotazioni: Nel mese di dicembre 2022 è pervenuto stanziamento pari al 50% dei fondi PNRR "Didattica digitale integrata e formativa personale scolastico sulla trasformazione digitale" a seguito specifica candidatura presentata. Tali risorse verranno utilizzate nel corso dell'anno scolastico per supportare il personale docente e/o ATA in percorsi formativi sulla digitalizzazione ed innovazione"

Attività - A04.4 - Alternanza Scuola-Lavoro

Alternanza Scuola-Lavoro

Previsione iniziale	€	185.955,15
Variazioni in corso d'anno	€	8.979,82

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/10/2022		E	1/1	8.979,82	ASSEGNAZIONE RISORSE PCTO PERIODO SETT/DIC 2022 NOTA MI 46445 DEL 4/10/2022

Previsione definitiva	€	194.934,97	
Somme impegnate	€	12.217,57	
Pagato	€	12.217,57	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	194.934,97	
Residua disponibilità finanziarie	€	182.717,40	

Annotazioni: Con i finanziamenti allocati nella presente scheda sono state realizzate le attività di PCTO remunerando le figure coinvolte: responsabili e tutor.

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 finanziarie	€	6.132,54	

Annotazioni:

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

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale	€	11.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

--	--	--	--	--	--

Previsione definitiva	€	11.000,00	
Somme impegnate	€	26,50	
Pagato	€	26,50	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	10.973,50	

Annotazioni: Programmati in corso di anno scolastico i viaggi e le uscite didattiche aventi riflessi finanziari sul Programma Annuale 2023

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	8.574,83
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	8.574,83	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.574,83	
Residua disponibilità finanz	€	8.574,83	

Annotazioni: Orientamento realizzato senza impiego specifico di risorse per l'anno 2022.

Attività - A06.25 - RISORSE EX ART 8 DL 104/2013 PERCORSI DI ORIENTAMENTO STUDENTI

RISORSE EX ART 8 DL 104/2013 PERCORSI DI ORIENTAMENTO STUDENTI

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.972,54

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/10/2022		E	2/3	1.972,54	ASSEGNAZIONE MI NOTA 46445 DEL 4/10/2022 RISORSE EX ART 8 DL 104/2013 PERCORSI DI ORIENTAMENTO STUDENTI

Previsione definitiva	€	1.972,54	
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	€	1.972,54	
Residua disponibilità finanz	€	1.972,54	

Annotazioni: Assegnazione da utilizzarsi per orientamento in uscita nel corso dell'a.s. 22/23.

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:

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:

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

PERCORSI DI EDUCAZIONE ALLA SALUTE E LOTTA ALLA LEGALITA'

Previsione iniziale	€	9.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	9.000,00			
Somme impegnate	€	2.080,00			
Pagato	€	2.080,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.000,00			
Residua disponibilità finanz	€	6.920,00			

Annotazioni:

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

AL: CORSO DI CULTURA GIAPPONESE

Previsione iniziale	€	603,45
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

--	--	--	--	--	--

Previsione definitiva	€	603,45	
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	€	603,45	
Residua disponibilità finanziarie	€	603,45	

Annotazioni:

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

LO: LA LOMBARDIA E' DEI GIOVANI

Previsione iniziale	€	483,36
Variazioni in corso d'anno	€	746,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/10/2022		E	1/3	746,12	ASSEGNAZIONE QUOTA SALDO FONDI PROGETTO "LA LOMBARDIA E' DEI GIOVANI" COMUNE DI AGRATE (CAPOFILA)

Previsione definitiva	€	1.229,48	
Somme impegnate	€	1.223,34	
Pagato	€	1.223,34	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.229,48	
Residua disponibilità finanziarie	€	6,14	

Annotazioni: Conclusione di iniziativa progettuale progressiva attraverso la ricezione di finanziamenti a saldo e pagamento delle figure coinvolte.

Progetti - P02.24 - Prog. di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza-Avviso 33956/22 10.1.1A-FDRPOC-L

Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza-Avviso 33956/22 10.1.1A-FDRPOC-LO-2022-133 CUP: B44C22000610001 e 10.2.2A-FDRPOC-LO-2022-164 CUP: B44C22000620001

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	69.984,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/10/2022		E	1/3	54.484,00	ASSEGNAZIONE RISORSE CON NOTA DI AUTORIZZAZIONE MI AOOGABMI-53714 PIANO OPERATIVO COMPLEMENTARE AVVISO 33956/2022 PROGETTO CON SOTTOAZIONI 10.1.1A-FDRPOC-LO-2022-133 CUP: B44C22000610001 10.2.2A-FDRPOC-LO-2022-164 CUP: B44C22000620001 Nota MI AOOGABMI-53714 POC AVV. 33956/2022 PROG. CON SOTTOAZIONI 10.1.1A-FDRPOC-LO-2022-133 E 10.2.2A-FDRPOC-LO-2022-164
04/10/2022		E	1/4	15.500,00	ASSEGNAZIONE RISORSE CON NOTA DI AUTORIZZAZIONE MI AOOGABMI-53714 PIANO OPERATIVO COMPLEMENTARE AVVISO 33956/2022 PROGETTO CON SOTTOAZIONI 10.1.1A-FDRPOC-LO-2022-133 CUP: B44C22000610001 10.2.2A-FDRPOC-LO-2022-164 CUP: B44C22000620001 Nota MI AOOGABMI-53714 POC AVV. 33956/2022 PROG. CON SOTTOAZIONI 10.1.1A-FDRPOC-LO-2022-133 E 10.2.2A-FDRPOC-LO-2022-164

Previsione definitiva	€	69.984,00
Somme impegnate	€	12.000,00
Pagato	€	0,00

Rimasto da pagare € 12.000,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 69.984,00
 Residua disponibilità finanz € **57.984,00**

Annotazioni: Progetto con risorse europee articolato in due specifiche sottoazioni suddivise in moduli. Le azioni verranno realizzate nel corso dell'a.s. 22/23 e debitamente rendicontate.

Progetti - P02.25 - MIM: SUPPORTO PSICOLOGICO ART. 697 C1 LM 234/21

MIM: SUPPORTO PSICOLOGICO ART. 697 C1 LM 234/21

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 6.675,59

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2022		E	3/2	6.675,59	FINANZIAMENTO SUPPORTO PSICOLOGICO ART. 697 C. 1 LM 234/21

Previsione definitiva € 6.675,59
 Somme impegnate € 6.000,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 6.000,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 6.675,59
 Residua disponibilità finanz € **675,59**

Annotazioni: Assegnazione di risorse dal MIM specificamente destinate ad azioni di supporto psicologico. L'istituto mediante avviso ha reclutato uno psicologo che supporta gli allievi per i disagi scolastici e comportamentali, in collaborazione con i docenti.

Progetti - P02.26 - PIANO DELLE ARTI: MISURE C, E, F, G,I

PIANO DELLE ARTI: MISURE C, E, F, G,I

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 8.100,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/12/2022		E	1/4	8.100,00	ASSEGNAZIONE RISORSE PER PROGETTO PIANO DELLE ARTI: MISURE C, E, F, G, I

Previsione definitiva € 8.100,00
 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 € 8.100,00
 Residua disponibilità finanz € **8.100,00**

Annotazioni: Assegnazione di risorse specifiche su candidatura progettuale specifica, finalizzate alla realizzazione di percorsi ed attività specificamente pianificate nel progetto. Le attività verranno realizzate entro l'a.s. 2022/23 e saranno poi oggetto di rendicontazione finanziaria.

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

AL: PERCORSO CERTIFICAZIONE CISCO ESSENTIAL IT

Previsione iniziale € 4.760,09
 Variazioni in corso d'anno € 3.626,00

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

13/05/2022		E	3/5	826,00	VARIAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE PER RIDETERMINAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER CONTO CONSUNTIVO 2021
30/06/2022		E	3/5	2.800,00	VERSAMENTO QUOTE PER CORSO CERTIFICAZIONI CISCO

Previsione definitiva	€	8.386,09	
Somme impegnate	€	4.332,48	
Pagato	€	4.332,48	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.386,09	
Residua disponibilità finanz	€	4.053,61	

Annotazioni: Con le risorse acquisite specificamente dagli allievi coinvolti, verranno realizzati percorsi preparatori al conseguimento e relativo esame della certificazione CISCO IT ESSENTIAL con la collaborazione dei docenti abilitati all'effettuazione del percorso citato.

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

AL: PERCORSI PREPARATORI CERTIFICAZIONI PET E FCE

Previsione iniziale	€	871,58
Variazioni in corso d'anno	€	12.024,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/05/2022		E	3/5	7.362,60	VARIAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE PER RIDETERMINAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER CONTO CONSUNTIVO 2021
30/06/2022		E	3/5	4.662,00	VERSAMENTI QUOTE CORSI PREPARATORI LINGUISTICI PER CERTIFICAZIONI PET, FCE E CAE

Previsione definitiva	€	12.896,18	
Somme impegnate	€	9.120,00	
Pagato	€	9.120,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.872,18	
Residua disponibilità finanz	€	752,18	

Annotazioni: Con le risorse acquisite specificamente dagli allievi coinvolti, verranno realizzati percorsi preparatori al conseguimento e relativo esame della certificazione PET, FCE, CAE of English con la collaborazione dei docenti madrelingue specificamente selezionati con avviso.

Progetti - P03.13 - AL: CERTIFICAZIONE ICDL

AL: CERTIFICAZIONE ICDL

Previsione iniziale	€	1.630,15
Variazioni in corso d'anno	€	29.108,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/05/2022		E	3/5	6.392,00	VARIAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE PER RIDETERMINAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER CONTO CONSUNTIVO 2021
30/06/2022		E	3/5	12.614,00	VERSAMENTI QUOTE PER PERCORSI ICDL
13/10/2022		E	3/5	1.480,00	VERSAMENTO RISORSE PER ICDL
20/12/2022		E	3/5	8.622,00	VERSAMENTI VARI PER ICDL

Previsione definitiva	€	30.738,15	
Somme impegnate	€	27.118,36	
Pagato	€	27.118,36	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	30.738,15	

Residua disponibilità finanz € **3.619,79**

Annotazioni: : Con le risorse acquisite specificamente dagli allievi coinvolti, verranno realizzati percorsi di conseguimento della certificazione ICDL con la collaborazione dei docenti abilitati all'effettuazione del percorso citato e del personale coinvolto per la gestione delle sessioni d'esame.

Progetti - P04.16 - MIUR: FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO

MIUR: FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO

Previsione iniziale € 2.229,38
Variazioni in corso d'anno € 1.165,64

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2022		E	3/5	1.165,64	SALDO FORMAZIONE DOCENTI 2020 DA IIS BIANCHI MONZA

Previsione definitiva € 3.395,02
Somme impegnate € 732,00
Pagato € 732,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 3.395,02
Residua disponibilità finanz € **2.663,02**

Annotazioni: Pagamento di percorso formativo rivolto ai docenti su richiesta specifica del Collegio dei Docenti.

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

Progetti per "Gare e concorsi"

Previsione iniziale € 2.239,04
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 2.239,04
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 € 2.239,04
Residua disponibilità finanz € **2.239,04**

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		929.253,07
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	322.747,10	
b) in conto residui	€	101.182,84	
		Totale	€ 423.929,94
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	498.140,31	
d) in conto residui	€	71.110,47	
		Totale	€ 569.250,78
Fondo di cassa a fine esercizio	€		783.932,23
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	134.109,69	
- Residui passivi	€	149.903,52	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		768.138,40
Note relative alla situazione amministrativa:			

La situazione amministrativa riportata nel mod J evidenzia inoltre un consistente disavanzo di competenza così determinato:

Differenza algebrica tra accertamenti ed impegni assunti nell'esercizio. Tale scostamento deriva dall'utilizzo delle risorse assegnate sul finire dell'anno 2021 finanziariamente e confluite in avanzo di amministrazione per il loro reimpiego. In particolare si fa riferimento alle assegnazioni dei due FESR PON e alle risorse di cui EX ART. 58 COMMA 4 DL 73/2021 di entità molto cospicua che hanno richiesto pianificazione e procedure particolarmente complesse per il loro impiego. A tali risorse si aggiungono anche le risorse proprie derivanti dall'avanzo di amministrazione che anno concorso all'assunzione di impegni di spesa superiori agli accertamenti eseguiti nel corso dell'anno 2022. Per le ragioni indicate non vi è squilibrio finanziario reale dell'istituto bensì una sfasatura temporale tra l'accertamento dei fondi avvenuto nel corso dell'anno 2021 e l'impiego degli stessi nell'anno 2022.

371.735,90	ACCERTAMENTI E.F. 2022
258.906,89	DISAVANZO DI COMPETENZA
630.642,79	IMPEGNI E.F. 2022

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	581.962,08	176.237,17	758.199,25
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	581.962,08	176.237,17	758.199,25
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	186.838,11	-52.728,42	134.109,69
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	929.253,07	-145.320,84	783.932,23
Totale disponibilità	1.116.091,18	-198.049,26	918.041,92
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	1.698.053,26	-21.812,09	1.676.241,17
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	89.118,90	60.784,62	149.903,52
Totale Debiti	89.118,90	60.784,62	149.903,52
Consistenza patrimoniale	1.608.934,36	-82.596,71	1.526.337,65
TOTALE PASSIVO	1.698.053,26	-21.812,09	1.676.241,17
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	186.838,11	-534,38	186.303,73	101.182,84	85.120,89	48.988,80	134.109,69
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	89.118,90	-607,39	88.511,51	71.110,47	17.401,04	132.502,48	149.903,52

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L. Le variazioni sono determinate sia da minori incassi rispetto all'accertamento e sia per minori impegni e/o arrotondamenti su fattura rispetto agli impegni originariamente assunti.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	34.190,29	5,42%
02	Acquisto di beni di consumo	39.898,05	6,33%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	145.279,62	23,04%
04	Acquisto di beni d'investimento	373.232,16	59,18%
05	Altre spese	6.399,71	1,01%
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	31.642,96	5,02%
	Totale generale	630.642,79	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2022 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 143 del 08/03/2022 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 460 del 13/12/2022.

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

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{177.834,69}{371.735,90} = \mathbf{0,48}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{193.901,21}{371.735,90} = \mathbf{0,52}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{371.735,90}{377.116,53} = \mathbf{0,99}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{48.988,80}{371.735,90} = \mathbf{0,13}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{101.182,84}{186.303,73} = \mathbf{0,54}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{134.109,69}{558.039,63} = \mathbf{0,24}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{568.036,61}{630.642,79} = \mathbf{0,90}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{62.606,18}{630.642,79} = \mathbf{0,10}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{132.502,48}{630.642,79} = \mathbf{0,21}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{71.110,47}{89.118,90} = \mathbf{0,80}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{149.903,52}{719.154,30} = \mathbf{0,21}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{630.642,79}{1.427} = \mathbf{441,94}$$

CONCLUSIONI

A conclusione della rappresentazione dei dati sopra esposti, si esprimono le seguenti considerazioni in merito al Conto Consuntivo 2022.

- L'istituto ha complessivamente realizzato le attività che sono state pianificate nel Ptof, utilizzando anche modalità e strategie che necessariamente sono state adeguate al contesto pandemico, ma che hanno consentito la realizzazione degli obiettivi prefissati.
- Il periodo finale dell'anno finanziario è caratterizzato da molteplici assegnazioni pervenute dal MI inerenti la realizzazione di attività progettuali anche con risorse Europee e del PNRR, per le quali nel corso dell'anno scolastico in essere dovranno essere eseguite le relative attività procedurali.

Da un punto di visto contabile, l'iscrizione delle predette risorse all'interno del Programma Annuale 2021 quasi alla fine dell'anno finanziario, determina un robusto scostamento fra la programmazione definitiva e gli impegni di spesa del conto consuntivo, abbassando percentualmente di molto l'utilizzo effettivo delle risorse finanziarie ed inoltre determina un elevato disavanzo di competenza al 31/12/2022 nel modello J, posto che le predette risorse, pur essendo state solo comunicate necessitano parallelamente all'ampliamento della previsione in entrata/spesa anche del relativo accertamento, che diviene residuo attivo al 31/12/2021 e che si troverà puntualmente descritto all'interno del modello L e che nel corso dell'anno 2022 viene puntualmente impiegato provenendo dall'avanzo di amministrazione in cui è confluito al 31/12/2021.

Tali operazioni contabili non hanno consentito alla scuola nell'immediato l'acquisizione parallela di impegni di spesa attinenti, posto che si rende necessario dapprima effettuare tutte le procedure negoziali propedeutiche. Tali attività sono pertanto effettuate nel corso dell'anno finanziario 2022 sul relativo programma annuale, attraverso la redistribuzione dell'avanzo di amministrazione vincolato corrispondente e per i fondi pervenuti a fine anno 2022, avranno pari ricaduta sul programma Annuale 2023.

- L'istituto scolastico inoltre nel corso dell'anno finanziario 2021 ha dato corso alle prescrizioni contenute nella nota MI prot. n. 4083 del 23/02/2021 inerenti le operazioni per il rinnovo decennale degli inventari al 31/12/2021, in relazione a quanto previsto del D.I. 129/2018 art. 29 comma 3. E' stata pertanto costituita la relativa commissione, che dopo l'effettuazione della ricognizione fisica del materiale dell'istituto, ha elaborato i relativi modelli PV1 e PV3 sia per i beni Mobili e sia per la Biblioteca. Gli esiti del lavoro prodotto determinano sul Mod. K Conto del Patrimonio allegato al Consuntivo 2021, la rivalutazione/ammortamento prevista in applicazione dei coefficienti di cui alle disposizioni vigenti ed il relativo reimpianto dei nuovi registri con nuova numerazione e, nel corso dell'anno 2022, a seguito pronunciamento definitivo del Consiglio di Istituto, il discarico materiale dei beni di cui agli elenchi PV3 dai registri di inventario. Tale pronunciamento ha determinato all'interno del modello K dell'esercizio 2022 le diminuzioni valoriali di beni corrispondenti al discarico citato. Lo stesso Mod. K tuttavia evidenzia anche una consistente variazione in aumento dei valori patrimoniali per effetto delle cospicue acquisizioni di beni conseguite sia con i Fondi Europei e sia soprattutto con il fattivo contributo delle famiglie.

Si ritiene fondamentale rappresentare nel prospetto sottoindicato in modo analitico l'impiego del contributo volontario versato dalle famiglie nel corso dell'E.F. 2022.

RISORSE INTROITATE	DESCRIZIONE IMPIEGO	IMPORTO
159.283,97	RIFACIMENTO ARREDO LAB. SISTEMI 2 E QUADRI ELETTRICI PER PLC	35.380,00
	INTEGRAZIONE TAVOLI ARREDO	6.100,00

ACQUISTO MENSOLE PER APPOSIZIONE MINIPC	4.526,20
AMPLIAMENTO ARREDO LAB. TPSEE (POSTAZIONI E ARMADI)	37.785,84
ACQUISTO INTEGRALE PC LAB. CISCO	21.179,20
RIPROGETTAZIONE IMPIANTO ELETTRICO LAB. SISTEMI 2 E TPSEE CON PROFESSIONISTA E CERTIFICAZIONE IMPIANTO	976,00
SPESA FORATURA SOLETTE PAVIMENTO PER CANALIZZAZIONE NUOVI PUNTI RETE ED ELETTTRIFICAZIONE POSTAZIONI ALUNNI	5.490,00
RIFACIMENTO IMPIANTO ELETTRICO CON CABLAGGIO FILI DA SEMINTERRATO A POSTAZIONI ALUNNI E QUADRI ELETTRICI LAB. CON COLLEGAMENTO DELLA "380" PER PLC	7.864,00
ACQUISTO LICENZE ADOBE VIPE CREATIVE PER LAB. MATEMATICA/ARTISTICA	1.723,41
ACQUISTO LICENZE ORCAD PER LAB. TECNICI	806,42
ACQUISTO KIT SENSORI ARDUINO PER LAB. TPSEE	1.128,67
ACQUISTO LICENZE STEP 7 PROF V17	128,10
ACQUISTO PER SOSTITUZIONE PC LAB. VARI	5.823,56
INTEGRAZIONE QUOTA MIM PER ACQUISTO PC LAB. MATEMATICA	4.365,50
ACQUISTO MATERIALE DIDATTICO PER LABORATORI VARI	11.086,07
STIPULA POLIZZA ASSICURATIVA ALUNNI INFORTUNI E RC	9.451,00
RESTITUZIONE QUOTE CONTRIBUTO VOLONTARIO PER CAMBIO ISTITUTO ALUNNI ISCRITTI	3.390,00
PAGAMENTO QUOTA INTEGRATIVA CONTRATTO PSICOLOGA A.S. 21/22 (AVVENUTA NEL 2022)	2.080,00

Come si può evincere grazie alle fattive risorse del contributo volontario acquisite, l'istituto ha affrontato importanti investimenti finalizzati al rifacimento di laboratori che consentiranno l'effettuazione di esperienze laboratoriali con strumenti più innovativi ed adeguati al contesto tecnologico in cui debbono maturare gli apprendimenti.

Si dichiara infine che non esistono gestioni fuori bilancio.

IL DIRETTORE DEI SERVIZI G.A.
Sig.ra Francesca MATTEO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Michelina Maddalena CIOTTA