



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE JAMES CLERK MAXWELL
VIA DON G. CALABRIA 2
20132 MILANO (MI)
Codice Fiscale: 80124170152 Codice Meccanografico: MIIS017001

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2020

Si premette che la presente Relazione coincide come scopo ed effettivamente con la Relazione del DS al CdI richiesta dal D. Lgs. 165/2001, art. 25, comma 6: "Il dirigente presenta periodicamente al consiglio di circolo o al consiglio di istituto motivata relazione sulla direzione e il coordinamento dell'attività formativa, organizzativa e amministrativa al fine di garantire la più ampia informazione e un efficace raccordo per l'esercizio delle competenze degli organi della istituzione scolastica."

La presente relazione viene anticipata alla Giunta Esecutiva e proposta al Consiglio d'Istituto dal Dirigente Scolastico, unitamente alla relazione illustrativa e alla rendicontazione finanziaria e patrimoniale redatta dal Direttore S.G.A e riguardante, in particolare, il conto finanziario e la consistenza patrimoniale.

Per la relazione del presente documento si è tenuto conto:

- del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129 e, in particolare del suo articolo 23;
- dei prospetti relativi ai conti finanziari e del patrimonio, costituenti parte integrante della documentazione afferente il Conto Consuntivo in esame, nonché delle scritture contabili d'esercizio ad essi correlate;
- dell'unità relazione del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, che illustra la gestione dell'Istituzione Scolastica e ne evidenzia l'andamento contabile e gestionale per l'esercizio finanziario 2020.

Il Dirigente Scolastico ha costantemente esercitato un controllo preventivo delle risorse finanziarie, strumentali ed umane in rapporto ai predefiniti obiettivi formalizzati nel programma annuale 2020 e posti a motivazione di ogni attività. Tale controllo è stato esercitato sulla:

- destinazione delle risorse;
- periodica verifica dello stato di attuazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa, cui le attività ed i progetti si riferiscono;
- gestione finanziaria in itinere;
- accurata e periodica analisi degli scostamenti rispetto alle ipotesi di partenza, nonché delle cause che li hanno determinati;
- adozione dei correttivi del caso, in termini di variazioni agli stanziamenti in bilancio, resisi di volta in volta necessari.

Le modalità utilizzate sono consistite, in primis, nell'attenta analisi delle schede contabili e di progetto. Successivamente è stata effettuata una valutazione "in itinere" sullo stato di avanzamento delle attività progettate, da parte del Dirigente Scolastico, in ciò coadiuvato dai Docenti referenti dei singoli progetti, dallo staff dei suoi collaboratori e con apposite riunioni dello 'staff allargato', comprendente le FSOF e, di volta in volta, docenti responsabili di settori sui quali era opportuno aprire discussione e dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi e, all'occorrenza, dal Responsabile dell'Ufficio Tecnico. Con l'aiuto costante dei membri della Giunta Esecutiva, efficienza ed economicità delle attività e dei progetti sono state perseguite mediante la puntuale ricerca di soluzioni e l'assunzione di decisioni che, nel rapporto costi / benefici costituissero un vantaggio per l'Amministrazione e fossero, altresì, con i mezzi ritenuti indispensabili, tentativamente raggiunti gli obiettivi previsti dal Programma annuale 2020 e la realizzazione delle iniziative e delle attività in esso programmate. Purtroppo, come tutti sanno, l'impegno in tal senso si è potuto portare avanti per due mesi scarsi, a causa della situazione pandemica che ha investito l'Italia. Negli altri mesi tale impegno è stato più di sopravvivenza e di

reazione – con gli abbondanti mezzi economici messi a disposizione dal Ministero e di cui il Bilancio Consuntivo riporta i dettagli – per rendere possibile la vita quotidiana in una modalità imprevedibile e sempre nuova.

Nonostante siamo tuttora in questa situazione, dopo alcuni mesi in cui la speranza di ripresa non era illusoria, si propongono alcuni spunti per cercare, in prospettiva, di delineare le linee direttive per il proseguimento del perseguimento delle intenzioni con cui si è impostato il PTOF del triennio 2020 - 2022.

Come punto di forza si richiama l'importanza strategica e operativa del Progetto Periferie Creative. Esso raggruppa parecchi elementi che ritengo indispensabili tenere presente soprattutto in questo momento storico di 'smarrimento relazionale' dei nostri alunni.

- a) Le aule del Progetto sono ubicate in via Narni, sede dell'IP Settembrini. Troppi docenti del Maxwell non conoscono la realtà del Settembrini e le potenzialità di quella sede anche per i propri interventi didattici. Questa fatto è perciò un'opportunità anche per l'intero corpo docente, così come per gli studenti tutti, in quanto lo spazio a disposizione deve essere pensato per essere utilizzato da tutti gli alunni, indipendentemente dalla loro sede.
- b) Gli spazi sono apposta pensati per renderne possibile l'utilizzo alle realtà del territorio e in questa direzione già il Consiglio di Istituto ha dato il proprio assenso a interagire con Diesse Lombardia e Aero Club di Milano 1926. Ma le realtà del territorio sono tante e si spera di coinvolgerne altre, soprattutto perché un utilizzo intensivo degli spazi permetterebbe un indiretto controllo di aule troppo spesso visitate e deturpate da ladri e vandali.
- c) Grazie al traino economico del Progetto Periferie Creative è possibile estendere al Settembrini alcuni servizi nati solo per le aule del Progetto, in particolare la videosorveglianza, mentre alcuni vantaggi sono già a disposizione di tutti, come il rifacimento dell'ingresso posteriore e l'abbattimento delle barriere architettoniche.
- d) Le aule attrezzate del Progetto potranno incrementare l'Offerta Formativa del Maxwell e stimolare l'iniziativa di docenti e studenti. In tal senso l'eventuale partecipazione con risorse economiche del nostro Bilancio alla piena realizzazione del Progetto mi pare coerente con la nostra programmazione triennale, soprattutto per quegli interventi a rischio di riconoscimento da parte del Ministero all'interno delle rigide possibilità del 'capitolato iniziale'.

Col Bilancio Consuntivo 2020 vediamo per l'ultima volta 3 voci: "P02/P108 10.2.2A-FESEPON-LO-2017-457 Competenze di base", "P01/P25 IFTS droni 2015-16 ID 137892" e "P04/P28 Snodi formazione 10.8.4. A1-FSEPON-LO-2016-11". Per chi opera in Istituto da anni tali Progetti ricordano impegni affrontati con tenacia e portati a termine egregiamente, con una ricaduta in termini formativi per studenti e docenti difficilmente quantificabile. Questo dimostra che in negli ultimi anni al Maxwell ci sono state persone disposte a impegnarsi per la realizzazione di una proposta educativa che vada oltre il dovuto e che sia al servizio di un miglioramento collettivo ma che passa dal singolo, a dimostrazione che, per chi vuole, c'è spazio per operare.

L'impegno come DS è quello di continuare a garantire questa possibilità. E' evidente che senza il contributo di più persone nulla è realizzabile e la stessa 'ordinaria amministrazione' (che da febbraio del 2020 non ha proprio nulla di ordinario) è a rischio.

Un'ultima osservazione, già accennata l'anno scorso, è doverosa. Per alcune classi intermedie si pone il seguente problema, che ripongo anche guardando il trend delle iscrizioni ai nostri indirizzi di studio: ha senso investire decine di migliaia di euro per un indirizzo del quale non c'è la certezza di 'sopravvivenza' (o di sopravvivenza su più sezioni)? Potrebbe l'investimento attirare più iscrizioni o si rischia di ristrutturare una casa non sapendo se vi saranno inquilini? Il problema non è semplice, ma l'impostazione proposta dal DS è la seguente: viviamo l'esistente e diamo la possibilità a studenti e docenti di oggi di vivere al meglio la scuola, con una strumentazione il più possibile adatta e con la speranza che l'indirizzo che ne usufruisce (o, possibilmente, gli indirizzi che ne usufruiscono) confermino un numero di iscritti che renda ragionevole l'investimento.

Come l'anno scorso, in questa sede vi è una cifra che altera involontariamente la percezione delle nostre potenzialità di investimento. Essa è quella degli Educatori. La storia dei finanziamenti dell'iniziativa in questi ultimi anni è cambiata e, per il Comune di Milano, obbliga la scuola a scegliere fra le cooperative di servizi convenzionate col Comune quella o quelle alla quale affidare il servizio. Questo fatto ha portato ad avere a bilancio per il Progetto Assistenza Educativa Alunni una Previsione iniziale di € 162.372,00 ma la somma impegnata è stata 75.395,25, con una residua disponibilità finanziaria di € 86.976,75 (ovviamente vincolata).

Tenendo inoltre presenti le condizioni degli stanziamenti segnalati dal ministero ad inizio dell'anno scolastico 2020/21, ma anche dell'indeterminatezza dei futuri stanziamenti e pur considerando che in ogni caso la gestione deve tendere al miglioramento del servizio che la Scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire, nella gestione finanziaria, si è cercato di impiegare le risorse umane e finanziarie soprattutto per:

a) promuovere la formazione in servizio, e l'auto-aggiornamento, sia dei docenti che del personale A.T.A., in particolare per rendere operativo lo strumento di Segreteria Digitale e accelerare il passaggio ad una archiviazione digitale dei documenti, limitando quella cartacea allo stretto indispensabile.

b) intensificare interventi destinati ad alunni stranieri, con difficoltà di apprendimento e a studenti con necessità di riorientamento;

c) assicurare un'offerta formativa ampia, qualificata, innovativa, e competitiva attraverso la proposta di diversi Progetti approvati dal Collegio Docenti e sostenuti economicamente dal Consiglio di Istituto. A tal proposito si segnala che la DSGA ha illustrato nel dettaglio – come richiesto dalla normativa – l'utilizzo di tali fondi, come si può verificare nella sezione [06 - Contributi da privati] - 06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

La realizzazione delle attività da parte della Scuola, nell'anno finanziario di riferimento del Conto consuntivo, non ha potuto prescindere – oltre che dalla pandemia in atto - dalle risorse umane di cui la Scuola ha avuto modo di disporre direttamente. Entro tali disponibilità gli Organi collegiali dell'Istituto e il dirigente Scolastico, avvalendosi della competenza e collaborazione della DSGA, hanno potuto effettuare le scelte necessarie per aderire alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie, anche utilizzando al meglio i contributi liberali delle stesse.

Per quanto riguarda la documentazione contabile si rimanda agli allegati tecnici predisposti a cura del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, ovvero:

a) al conto finanziario dell'esercizio 2020 (Modello H);

b) agli elenchi analitici dei residui attivi e passivi al 31 dicembre 2020 (Modelli L);

c) alla situazione amministrativa definitiva al 31 dicembre 2020 (Modello j);

d) ai rendiconti dei progetti e delle attività (Modelli l);

e) il conto del patrimonio al 31 dicembre 2020 (Modello K);

f) il riepilogo analitico delle spese per il personale (Modelli M);

g) riepilogo per aggregati di entrata e di spesa (Modelli N);

h) l'attestazione, a firma del Dirigente Scolastico e del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi sull'insussistenza di gestioni fuori bilancio

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.

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 28/12/2019 con provvedimento n. 134 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

2 - Dati del contesto della scuola

La descrizione completa della scuola e del suo contesto è presente nel PTOF e ad essa si rinvia per gli approfondimenti.

Sedi:

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

C.M.	Comune	Indirizzo
MIIS017001	MILANO	VIA DON GIOVANNI CALABRIA, 2
MIRIO1701L	MILANO	VIA NARNI, 18

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico 2020/2021 sono iscritti n. 1485 alunni di cui 145 femmine, distribuiti su 67 classi, così ripartite:

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									
	Numer o clas si cor si di urni (a)	Numer o clas si cor si se rali (b)		Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1°settem bre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1°settem bre corsi serali (e)	Alunni frequent anti classi corsi diurni (f)	Alunni frequent anti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentan ti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentan ti corsi diurni (i=d- f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentan ti corsi serali (l=e- g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)
Prime	15		15	338		331		331	16	-7	0	23	0
Seconde	15		15	360		357		357	13	-3	0	24	0
Terze	14		14	315		312		312	24	-3	0	22	0
Quarte	11		11	260		256		256	10	-4	0	24	0
Quinte	12		12	230		229		229	5	-1	0	19	0
Totale	67	0	67	1503	0	1485	0	1485	68	-18	0	22	0

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 222 unità, così suddivise:

PERSONALE	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	96
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	15
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	12
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	19
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	20
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	179
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	8
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	12
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	5
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	43

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	1.258.687,10	Programmazione definitiva	1.258.687,10	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	688.362,11	Impegni	555.299,14	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 133.062,97
competenza	564.232,14	competenza	482.254,76	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		
residui	159.973,29	residui	50.774,25	191.176,42
Somme rimaste da riscuotere	124.129,97	Somme rimaste da pagare	73.044,38	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 51.085,59
	(+) (+)			
Residui non riscossi anni precedenti	42.000,00	Residui non pagati anni precedenti	11.470,30	
	(=) (=)			
Totale residui attivi	166.129,97	Totale residui passivi	84.514,68	<i>Sbilancio residui (b)</i> 81.615,29
			Saldo cassa iniziale (c)	317.961,34
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		<i>(a+b+c)</i> 590.753,05

CONTO FINANZIARIO 2020

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	570.324,99	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	119.411,77	119.411,77	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	260.095,80	260.095,80	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	34.534,62	34.534,62	100,00%
Contributi da privati	262.679,61	262.679,61	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	8.805,01	8.805,01	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	2.835,30	2.835,30	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	1.258.687,10	688.362,11	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		688.362,11	

(*) 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 € 192.723,54
 Variazioni in corso d'anno € -1.372,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2020	1	C	-1.372,90	Assestamento avanzo amministrazione 2019 definitivo

Previsione definitiva € 191.350,64
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 378.974,35
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 378.974,35
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]**02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)**

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 119.411,77

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/11/2020	2	C	119.411,77	Finanziamento per progetto Pon Fse- M@xwell school kit 10.2.2A-FSEPON-LO-2020-303

Previsione definitiva € 119.411,77
 Somme accertate € 119.411,77
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 119.411,77 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) Pon per la scuola FSE € 119.411,77

[03 - Finanziamenti dallo Stato]**03 / 01 – Dotazione ordinaria**

Previsione iniziale € 49.587,29
 Variazioni in corso d'anno € 26.630,65

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/11/2020	2	C	25.452,34	Finanziamento dotazione ordinaria 4/12 e.f. 2020 a.s. 2020/21
30/12/2020	37	E	1.178,31	Finanziamento revisore dei conti 4/12 esercizio finanziario 2020

Previsione definitiva € 76.217,94
 Somme accertate € 76.217,94
 Riscosso € 76.217,94
 Rimaste da riscuotere € 0,00

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 16.174,37
 Variazioni in corso d'anno € 167.703,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/06/2020	3	E	10.690,44	E.F. 2020 – Avviso assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231, comma 7 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 - Esami di Stato 2019/2020- DPI e materiali per pulizie
26/06/2020	4	E	10.509,98	Finanziamento per device e connettività - dad- Covid- 19
26/06/2020	5	E	810,70	Finanziamento Formazione del personale - Covid- 19
26/06/2020	6	E	1.621,40	Finanziamento strumenti per la didattica digitale- Covid-19
26/06/2020	7	E	10.371,13	Finanziamento per sanificazione e materiali di pulizie- Covid-19
26/06/2020	8	E	103.227,78	Finanziamento Avvio anno scolastico 2020-21 - Risorse finanziarie DL 34/2020 art. 231
26/06/2020	9	E	1.000,00	Finanziamento Animatore digitale

27/11/2020	24	E	13.667,10	Finanziamento DL 137/2020 art.21 misure di didattica integrata
27/11/2020	25	E	1.600,00	Finanziamento supporto psicologico e.f.2020 a.s. 2020/21
27/11/2020	28	E	1.836,49	DL 104_2013 ART. 8 comma 1 orientamneto
27/11/2020	29	E	9.035,35	Finanziamento PTCO esercizio finanziario 2020-4/12 a.s. 2020/21
09/12/2020	36	E	3.000,00	STUDENTI MENO ABBIENTIDL 24.10.2020 CONNETTIVITA PER STUDENTI MENO ABBIENTI
15/12/2020	3	C	333,12	Finanziamento per concorso dsga-prove preselettive

Previsione definitiva	€	183.877,86
Somme accertate	€	183.877,86
Riscosso	€	183.877,86
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) A.F. 2020 DL 34_2020 ART 231 COMMA 7 € 119.402,15 - 02) Finanziamento device e connettività - Covid 19 € 10.509,98 - 03) Finanziamento per formazione - Covid-19 € 810,70 - 04) Finanziamento strumenti per la didattica digitale € 1.621,40 - 05) Finanziamento sanificazione esami di stato - Covid € 10.690,44 - 06) Finanziamento Animatore Digitale € 1.000,00 - 07) Finanziamento per materiali di pulizie - Covid 19 € 10.371,13 - 09) Orientamento a.f. 2020 dl 104_2013 art. 8 CO € 1.836,49 - 10) funz. amm. did. 2020 assist. psicologica € 1.600,00 - 11) Finanziamenti PCTO € 9.035,35 - 12) articolo 21 del decreto legge 137/2020 € 13.667,10 - 13) didattica digitale integrata-connettività € 3.000,00 - 14) Altri finanziamenti vincolanti dallo stato € 333,12

Annotazioni: Alcuni dei Finanziamenti sono dovuti all'emergenza sanitaria da covid-19

05 / 02 – Provincia vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	6.167,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/06/2020	11	E	6.167,00	Finanziamento spese d'ufficio e interventi diretti

Previsione definitiva	€	6.167,00
Somme accertate	€	6.167,00
Riscosso	€	6.167,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	1.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	20.721,62

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/06/2020	12	E	10.204,06	Finanziamento Municipio 3 - Contributo Diritto allo studio
27/11/2020	27	E	10.517,56	Finanziamento contributi diritto allo studio Comune Milano

Previsione definitiva	€	21.721,62
Somme accertate	€	21.721,62
Riscosso	€	21.721,62
Rimaste da riscuotere	€	0,00

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 6.646,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/06/2020	10	E	6.106,00	Versamenti progetto Forsic altre istituzioni
30/12/2020	40	E	540,00	Maggiori versamenti per progetto Forsic

Previsione definitiva € 6.646,00
 Somme accertate € 6.646,00
 Riscosso € 6.646,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

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

Previsione iniziale € 152.600,00
 Variazioni in corso d'anno € 12.122,97

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/08/2020	18	E	28,92	Versamenti contributi alunni per inps progetto competenze base
27/11/2020	2	C	12.094,05	Maggiori accertamenti contributi volontari delle famiglie rispetto alla programmazione iniziale

Previsione definitiva € 164.722,97
 Somme accertate € 164.722,97
 Riscosso € 164.722,97
 Rimaste da riscuotere € 0,00

SPESE*Spese di personale come da contratto d'istituto*

A02 - €. 24.911,87

A03 - €. 683,55

P1 - €. 12.064,12

P2 - €. 32.615,89

P12 - €. 28,92

Materiali di consumo

Stampati €. 2.115,00

Manutenzioni €. 2.242,00

Cancelleria €. 518,62

Restituzioni a famiglie contributi €. 6.005,81

Elitalia materiale lab. Fisica €. 5.899,00

Future materiali €. 475,64

Zinetti sport materiale per att. Sportiva €. 665,20

Zucchi materiale per lab. 676,23

Brico io manutenzioni €. 1.161,02

Sacchi materiale per esercitazioni €. 1.057,07

Consul. DPO €. 1.800,00

Iva acquisti di cui sopra €. 4.975,30

06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni

Previsione iniziale € 7.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 375,45

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/11/2020	33	E	375,45	Maggiori accertamenti per iscrizione alunni a.s. 2020-21

Previsione definitiva € 7.375,45
 Somme accertate € 7.375,45
 Riscosso € 7.375,45
 Rimaste da riscuotere € 0,00

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

Previsione iniziale € 105.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -50.068,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2020	41	E	-50.068,40	Assestamento attività e progetti al 30/12/2020

Previsione definitiva € 54.931,60
 Somme accertate € 54.931,60
 Riscosso € 54.931,60
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Annotazioni: Nell'esercizio finanziario 2020, per disposizioni ministeriali relative all'emergenza sanitaria da covid-19 non sono stati effettuati viaggi d'istruzione-stage e uscite didattiche a far data dal 21 febbraio 2020

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 9.800,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.150,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/11/2020	23	E	1.138,00	Maggiori accertamenti per contributi assicurazione alunni e.f. 2020 a.s. 2020/21
30/12/2020	39	E	12,10	Maggiori versamenti per contributo assicurazione alunni
30/12/2020	41	E	-0,10	Assestamento attività e progetti al 30/12/2020

Previsione definitiva € 10.950,00
 Somme accertate € 10.950,00
 Riscosso € 10.950,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 400,00
 Variazioni in corso d'anno € 433,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/11/2020	34	E	433,50	Maggiori accertamenti per assicurazione del personale a.s. 2020/21

Previsione definitiva € 833,50
 Somme accertate € 833,50
 Riscosso € 833,50
 Rimaste da riscuotere € 0,00

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 6.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/11/2020	2	C	6.500,00	Contributi Serim esercizio finanziario 2020

Previsione definitiva € 6.500,00
 Somme accertate € 6.500,00
 Riscosso € 6.500,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 14.807,06
 Variazioni in corso d'anno € 2.559,03

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/06/2020	13	E	5.189,98	Versamento contributi vincolati famiglie per certificazioni linguistiche
26/06/2020	14	E	486,09	Versamenti per progetto Ecdl
27/11/2020	32	E	18,00	Maggiori accertamenti progetto Ecdl a.s. 2020/21
30/12/2020	41	E	-3.135,04	Assestamento attività e progetti al 30/12/2020

Previsione definitiva € 17.366,09
 Somme accertate € 17.366,09
 Riscosso € 17.366,09
 Rimaste da riscuotere € 0,00

[08 - Rimborsi e restituzione somme]**08 / 01 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.**

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 7.651,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/08/2020	17	E	7.651,76	Restituzione quietanze tesoreria per ritenute versate cap . 3402

Previsione definitiva € 7.651,76
 Somme accertate € 7.651,76
 Riscosso € 2.933,56
 Rimaste da riscuotere € 4.718,20 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.153,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2020	1	C	660,00	Restituzione pagamento fornitore sdo NC
30/12/2020	38	E	493,25	Restituzione importi non accreditati al beneficiario dall'istituto cassiere(Buzzi-Casati-Zucchelli)

Previsione definitiva	€	1.153,25
Somme accertate	€	1.153,25
Riscosso	€	1.153,25
Rimaste da riscuotere	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

[12 - Altre entrate]

12 / 01 – Interessi

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2020	1	C	0,30	Interessi T.U. 2019

Previsione definitiva	€	0,30
Somme accertate	€	0,30
Riscosso	€	0,30
Rimaste da riscuotere	€	0,00

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.835,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/11/2020	2	C	2.835,00	Rifusione furto Hardware Settembrini Assicurazione Helvetia

Previsione definitiva	€	2.835,00
Somme accertate	€	2.835,00
Riscosso	€	2.835,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	829.187,84	380.643,52	45,91%
Progetti	426.999,26	174.655,62	40,90%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	2.500,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	1.258.687,10	555.299,14	
Avanzo di competenza		133.062,97	
Totale a pareggio		688.362,11	

(*) 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 € 12.500,00

Variazioni in corso d'anno € 38.914,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/06/2020	3	E	2/3	10.690,44	E.F. 2020 – Avviso assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231, comma 7 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 - Esami di Stato 2019/2020- DPI e materiali per pulizie
26/06/2020	7	E	2/3	10.371,13	Finanziamento per sanificazione e materiali di pulizie-Covid-19
26/06/2020	8	E	2/3	17.853,33	Finanziamento Avvio anno scolastico 2020-21 - Risorse finanziarie DL 34/2020 art. 231
29/08/2020	20	E	1/1	133,33	Assestamento attività e progetti
29/08/2020	20	E	4/4	-133,33	Assestamento attività e progetti
27/11/2020	30	E	2/3	2.370,67	Assestamento attività e progetti
27/11/2020	30	E	4/4	-3.846,90	Assestamento attività e progetti
27/11/2020	30	E	6/1	1.476,23	Assestamento attività e progetti

Previsione definitiva € 51.414,90

Somme impegnate € 31.855,20

Pagato € 24.116,38

Rimasto da pagare € 7.738,82 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 51.414,90

Residua disponibilità finanz € 19.559,70

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 159.660,76

Variazioni in corso d'anno € 41.563,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/06/2020	11	E	2/1	1.500,00	Finanziamento spese d'ufficio e interventi diretti
20/06/2020	11	E	2/3	3.167,00	Finanziamento spese d'ufficio e interventi diretti
20/06/2020	11	E	3/6	1.500,00	Finanziamento spese d'ufficio e interventi diretti
29/06/2020	1	C	2/3	-1.178,31	Assestamento avanzo amministrazione 2019 definitivo
26/08/2020	17	E	6/1	7.651,76	Restituzione quietanze tesoreria per ritenute versate cap . 3402
29/08/2020	20	E	1/2	33,00	Assestamento attività e progetti
29/08/2020	20	E	1/3	2.446,48	Assestamento attività e progetti
29/08/2020	20	E	1/4	811,84	Assestamento attività e progetti
29/08/2020	20	E	2/3	1.372,90	Assestamento attività e progetti
29/08/2020	20	E	3/2	-2.906,55	Assestamento attività e progetti
29/08/2020	20	E	3/5	363,46	Assestamento attività e progetti
29/08/2020	20	E	3/7	-2.932,13	Assestamento attività e progetti
29/08/2020	20	E	3/13	811,00	Assestamento attività e progetti
27/11/2020	2	C	2/3	15.135,34	Finanziamento dotazione ordinaria 4/12 e.f. 2020 a.s. 2020/21

27/11/2020	2	C	3/2	4.000,00	Finanziamento dotazione ordinaria 4/12 e.f. 2020 a.s. 2020/21
27/11/2020	2	C	3/11	5.117,00	Finanziamento dotazione ordinaria 4/12 e.f. 2020 a.s. 2020/21
27/11/2020	2	C	5/1	1.000,00	Finanziamento dotazione ordinaria 4/12 e.f. 2020 a.s. 2020/21
27/11/2020	2	C	6/2	200,00	Finanziamento dotazione ordinaria 4/12 e.f. 2020 a.s. 2020/21
27/11/2020	23	E	3/11	1.138,00	Maggiori accertamenti per contributi assicurazione alunni e.f. 2020 a.s. 2020/21
27/11/2020	30	E	2/1	-3.541,74	Assestamento attività e progetti
27/11/2020	30	E	3/5	3.541,74	Assestamento attività e progetti
27/11/2020	33	E	6/1	375,45	Maggiori accertamenti per iscrizione alunni a.s. 2020-21
27/11/2020	34	E	3/11	433,50	Maggiori accertamenti per assicurazione del personale a.s. 2020/21
15/12/2020	3	C	2/1	333,12	Finanziamento per concorso dsga-prove preselettive
30/12/2020	37	E	5/2	1.178,31	Finanziamento revisore dei conti 4/12 esercizio finanziario 2020
30/12/2020	39	E	3/11	12,10	Maggiori versamenti per contributo assicurazione alunni
30/12/2020	41	E	3/2	-1.821,14	Assestamento attività e progetti al 30/12/2020
30/12/2020	41	E	3/5	941,48	Assestamento attività e progetti al 30/12/2020
30/12/2020	41	E	3/11	-0,10	Assestamento attività e progetti al 30/12/2020
30/12/2020	41	E	5/2	879,66	Assestamento attività e progetti al 30/12/2020

Previsione definitiva	€	201.223,93	
Somme impegnate	€	94.101,06	
Pagato	€	89.975,55	
Rimasto da pagare	€	4.125,51	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	201.223,93	
Residua disponibilità finanziarie	€	107.122,87	

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale	€	147.721,43
Variazioni in corso d'anno	€	142.872,91

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/06/2020	4	E	4/3	10.509,98	Finanziamento per device e connettività - DAD- Covid-19
26/06/2020	5	E	3/5	810,70	Finanziamento Formazione del personale - Covid-19
26/06/2020	6	E	2/3	1.621,40	Finanziamento strumenti per la didattica digitale- Covid-19
26/06/2020	8	E	2/3	85.374,45	Finanziamento Avvio anno scolastico 2020-21 - Risorse finanziarie DL 34/2020 art. 231
26/06/2020	9	E	3/5	1.000,00	Finanziamento Animatore digitale
26/06/2020	12	E	5/4	10.204,06	Finanziamento Municipio 2 - Contributo Diritto allo studio
29/06/2020	1	C	2/3	-194,59	Assestamento avanzo amministrazione 2019 definitivo
29/06/2020	1	C	3/1	0,30	Interessi T.U. 2019
29/08/2020	20	E	3/5	1.600,00	Assestamento attività e progetti
29/08/2020	20	E	4/3	31,00	Assestamento attività e progetti
29/08/2020	20	E	6/1	3.880,75	Assestamento attività e progetti
29/08/2020	20	E	9/1	-5.511,75	Assestamento attività e progetti
27/11/2020	2	C	4/3	2.835,00	Rifusione furto Hardware Settembrini Assicurazione helvetia
27/11/2020	2	C	4/3	12.094,05	Maggiori accertamenti contributi volontari delle famiglie rispetto alla programmazione iniziale
27/11/2020	2	C	6/1	4.062,66	Contributi Serim esercizio finanziario 2020

27/11/2020	2	C	9/2	2.437,34	Contributi Serim esercizio finanziario 2020
27/11/2020	25	E	3/2	1.600,00	Finanziamento supporto psicologico e.f.2020 a.s. 2020/21
27/11/2020	27	E	5/4	8.000,00	Finanziamento contributi diritto allo studio Comune Milano
27/11/2020	27	E	9/1	2.517,56	Finanziamento contributi diritto allo studio Comune Milano
27/11/2020	30	E	2/1	1.633,62	Assestamento attività e progetti
27/11/2020	30	E	2/3	-17.903,03	Assestamento attività e progetti
27/11/2020	30	E	3/5	-7.000,00	Assestamento attività e progetti
27/11/2020	30	E	3/6	380,00	Assestamento attività e progetti
27/11/2020	30	E	3/7	3.347,74	Assestamento attività e progetti
27/11/2020	30	E	3/10	-10.000,00	Assestamento attività e progetti
27/11/2020	30	E	4/3	2.937,95	Assestamento attività e progetti
27/11/2020	30	E	4/4	2.242,00	Assestamento attività e progetti
27/11/2020	30	E	6/1	24.361,72	Assestamento attività e progetti
30/12/2020	41	E	2/3	-8.643,55	Assestamento attività e progetti al 30/12/2020
30/12/2020	41	E	4/3	5.312,00	Assestamento attività e progetti al 30/12/2020
30/12/2020	41	E	6/1	894,21	Assestamento attività e progetti al 30/12/2020
30/12/2020	41	E	9/2	2.437,34	Assestamento attività e progetti al 30/12/2020

Previsione definitiva	€	290.594,34	
Somme impegnate	€	199.759,69	
Pagato	€	140.638,42	
Rimasto da pagare	€	59.121,27	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	290.594,34	
Residua disponibilità finanz	€	90.834,65	

Attività - A03.7 - Supporti didattici avviso 19146/2020

Supporti didattici avviso 19146/2020 M@xwell school kit 10.2.2A-FSEPON-LO-2020-303

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	119.411,77

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/11/2020	2	C	1/3	11.941,18	Finanziamento per progetto Pon Fse- M@xwell school kit 10.2.2A-FSEPON-LO-2020-303
27/11/2020	2	C	2/3	101.500,00	Finanziamento per progetto Pon Fse- M@xwell school kit 10.2.2A-FSEPON-LO-2020-303
27/11/2020	2	C	3/4	5.970,59	Finanziamento per progetto Pon Fse- M@xwell school kit 10.2.2A-FSEPON-LO-2020-303

Previsione definitiva	€	119.411,77
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	119.411,77
Residua disponibilità finanz	€	119.411,77

Attività - A03.8 - Decreto137 del 2020 art. 21 misure per la didattica integrata

Decreto137del 2020 art. 21 misure per la didattica integrata

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	13.667,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/11/2020	24	E	3/7	1.222,54	Finanziamento DL 137/2020 art.21 misure di didattica integrata
27/11/2020	24	E	4/3	9.980,00	Finanziamento DL 137/2020 art.21 misure di didattica integrata
27/11/2020	24	E	6/1	2.464,56	Finanziamento DL 137/2020 art.21 misure di didattica integrata

Previsione definitiva	€	13.667,10
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	13.667,10
Residua disponibilità finanz	€	13.667,10

Attività - A03.9 - Finanziamento didattica digitale integrata-connettività

Finanziamento didattica digitale integrata-connettività

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/12/2020	36	E	2/3	3.000,00	DL 24.10.2020 connettività per studenti meno abbienti
30/12/2020	41	E	2/3	-274,42	Assestamento attività e progetti al 30/12/2020
30/12/2020	41	E	6/1	274,42	Assestamento attività e progetti al 30/12/2020

Previsione definitiva	€	3.000,00	
Somme impegnate	€	1.521,78	
Pagato	€	288,00	
Rimasto da pagare	€	1.233,78	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	1.478,22	

Attività - A04.4 - Alternanza Scuola-Lavoro

Alternanza Scuola-Lavoro

Previsione iniziale	€	79.737,52
Variazioni in corso d'anno	€	9.302,29

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/11/2020	29	E	3/14	9.035,35	Finanziamento PTCO esercizio finanziario 2020-4/12 a.s. 2020/21
30/12/2020	38	E	1/1	266,94	Restituzione importi non accreditati al beneficiario dall'istituto cassiere(Buzzi-Casati-Zucchelli)

Previsione definitiva	€	89.039,81	
Somme impegnate	€	17.195,39	
Pagato	€	16.370,39	
Rimasto da pagare	€	825,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	89.039,81	
Residua disponibilità finanz	€	71.844,42	

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

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 108.135,04
 Variazioni in corso d'anno € -52.543,44

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2020	1	C	3/12	660,00	Restituzione pagamento fornitore sdo NC
29/08/2020	20	E	3/12	-17.423,40	Assestamento attività e progetti
29/08/2020	20	E	9/1	17.423,40	Assestamento attività e progetti
30/12/2020	41	E	1/1	-3.135,04	Assestamento attività e progetti al 30/12/2020
30/12/2020	41	E	3/12	-50.068,40	Assestamento attività e progetti al 30/12/2020

Previsione definitiva € 55.591,60
 Somme impegnate € 36.210,40
 Pagato € 36.210,40
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 55.591,60
 Residua disponibilità finanz € 19.381,20

Annotazioni: Nell'esercizio 2021 sono stati programmati le risultante dell'aggregato per la restituzione delle quote

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale € 3.407,90
 Variazioni in corso d'anno € 1.836,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/11/2020	28	E	1/3	1.836,49	DL 104_2013 ART. 8 comma 1 orientamneto

Previsione definitiva € 5.244,39
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 5.244,39
 Residua disponibilità finanz € 5.244,39

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

Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Previsione iniziale € 46.619,61
 Variazioni in corso d'anno € 69,63

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/08/2020	20	E	1/2	1.346,91	Assestamento attività e progetti
29/08/2020	20	E	3/12	-1.438,91	Assestamento attività e progetti
29/08/2020	20	E	4/3	92,00	Assestamento attività e progetti
30/12/2020	38	E	1/1	69,63	Restituzione importi non accreditati al beneficiario dall'istituto cassiere(Buzzi-Casati-Zucchelli)

Previsione definitiva € 46.689,24
 Somme impegnate € 16.360,58
 Pagato € 16.360,58
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 46.689,24
 Residua disponibilità finanz € 30.328,66

Progetti - P01.10 - P01/P25 IFTS droni 2015-16 ID 137892

P01/P25 IFTS droni 2015-16 ID 137892

Previsione iniziale	€	2.390,27
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	2.390,27
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.390,27
Residua disponibilità finanz	€	2.390,27

Progetti - P01.14 - Formazione digitale a 360 gradi

Formazione digitale a 360 gradi. Dalla Primaria alle Superiori, dall'uso del digitale nella didattica alla didattica del coding e del making

Previsione iniziale	€	30.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	30.000,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	30.000,00
Residua disponibilità finanz	€	30.000,00

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

Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Previsione iniziale	€	50.537,38
Variazioni in corso d'anno	€	156,68

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/08/2020	20	E	3/2	-55,90	Assestamento attività e progetti
29/08/2020	20	E	5/1	55,90	Assestamento attività e progetti
30/12/2020	38	E	1/1	156,68	Restituzione importi non accreditati al beneficiario dall'istituto cassiere(Buzzi-Casati-Zucchelli)

Previsione definitiva	€	50.694,06
Somme impegnate	€	32.671,79
Pagato	€	32.671,79
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	50.694,06
Residua disponibilità finanz	€	18.022,27

Progetti - P02.6 - P02/P19 Altri progetti - Assistenza Educativa Alunni

P02/P19 Altri progetti - Assistenza Educativa Alunni

Previsione iniziale	€	162.372,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	162.372,00
Somme impegnate	€	75.395,25
Pagato	€	75.395,25
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	162.372,00
Residua disponibilità finanziarie	€	86.976,75

Progetti - P02.12 - P02/P108 10.2.2A-FESEPON-LO-2017-457 Competenze di base

P02/P108 10.2.2A-FESEPON-LO-2017-457 Competenze di base

Previsione iniziale	€	27.829,54
Variazioni in corso d'anno	€	28,92

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/08/2020	18	E	1/3	28,92	Vers. contributi alunni per inps progetto competenze base
29/08/2020	20	E	1/3	-1.606,43	Assestamento attività e progetti
29/08/2020	20	E	1/4	371,62	Assestamento attività e progetti
29/08/2020	20	E	3/2	1.234,81	Assestamento attività e progetti

Previsione definitiva	€	27.858,46
Somme impegnate	€	23.833,26
Pagato	€	23.833,26
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	27.858,46
Residua disponibilità finanziarie	€	4.025,20

Progetti - P02.13 - Progetto Periferie Creative

Progetto Periferie Creative

Previsione iniziale	€	70.054,52
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	70.054,52
Somme impegnate	€	152,10
Pagato	€	152,10
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	70.054,52
Residua disponibilità finanziarie	€	69.902,42

Progetti - P03.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

Previsione iniziale € 10.672,02

Variazioni in corso d'anno € 5.189,98

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/06/2020	13	E	3/2	5.189,98	Vsamento contributi vincolati famiglie per certificazioni linguistiche
29/08/2020	20	E	3/2	-7.492,00	Assestamento attività e progetti
29/08/2020	20	E	9/1	7.492,00	Assestamento attività e progetti

Previsione definitiva € 15.862,00

Somme impegnate € 15.334,36

Pagato € 15.334,36

Rimasto da pagare € 0,00

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 15.862,00

Residua disponibilità finanz € 527,64

Progetti - P03.11 - P03/P107 Ecdl sede test center Aica

P03/P107 Ecdl sede test center Aica

Previsione iniziale € 1.234,30

Variazioni in corso d'anno € 504,09

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/06/2020	14	E	3/2	486,09	Versamenti per progetto Ecdl
29/08/2020	20	E	1/1	464,46	Assestamento attività e progetti
29/08/2020	20	E	3/2	-688,20	Assestamento attività e progetti
29/08/2020	20	E	6/1	223,74	Assestamento attività e progetti
27/11/2020	32	E	3/2	18,00	Maggiori accertamenti progetto Ecdl a.s. 2020/21

Previsione definitiva € 1.738,39

Somme impegnate € 1.705,20

Pagato € 1.705,20

Rimasto da pagare € 0,00

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 1.738,39

Residua disponibilità finanz € 33,19

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

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.341,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/07/2020	16	E	3/5	1.341,00	Storno tra progetti corsi formazione
29/08/2020	20	E	3/5	-1.341,00	Assestamento attività e progetti
29/08/2020	20	E	9/2	1.341,00	Assestamento attività e progetti

Previsione definitiva € 1.341,00

Somme impegnate € 1.341,00

Pagato € 1.341,00

Rimasto da pagare € 0,00

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 1.341,00

Residua disponibilità finanz € 0,00

Progetti - P04.7 - P04/P28 Snodi formazione 10.8.4.A1-FSEPON-LO-2016-11

P04/P28 Snodi formazione 10.8.4.A1-FSEPON-LO-2016-11

Previsione iniziale	€	6.293,44
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	6.293,44
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.293,44
Residua disponibilità finanziarie	€	6.293,44

Progetti - P04.8 - P04/P09 progetto area aggiornamento e formazione

P04/P09 progetto area aggiornamento e formazione

Previsione iniziale	€	3.303,19
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	3.303,19
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.303,19
Residua disponibilità finanziarie	€	3.303,19

Progetti - P04.9 - P04/P18 Corsi formazione e sicurezza (forsic)

P04/P18 Corsi formazione e sicurezza (forsic)

Previsione iniziale	€	3.097,69
Variazioni in corso d'anno	€	5.305,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/06/2020	10	E	3/5	6.106,00	Versamenti progetto forsic altre istituzioni
22/07/2020	16	E	3/5	-1.341,00	Storno tra progetti corsi formazione
29/08/2020	20	E	1/1	1.045,02	Assestamento attività e progetti
29/08/2020	20	E	1/2	1.177,06	Assestamento attività e progetti
29/08/2020	20	E	3/5	-2.662,08	Assestamento attività e progetti
29/08/2020	20	E	9/2	440,00	Assestamento attività e progetti
30/12/2020	40	E	3/2	540,00	Maggiori versamenti per progetto Forsic

Previsione definitiva	€	8.402,69
Somme impegnate	€	7.862,08
Pagato	€	7.862,08
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.402,69
Residua disponibilità finanziarie	€	540,61

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	317.961,34
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	564.232,14	
b) in conto residui	€	159.973,29	
		Totale	€ 724.205,43
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	482.254,76	
d) in conto residui	€	50.774,25	
		Totale	€ 533.029,01
Fondo di cassa a fine esercizio		€	509.137,76
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	166.129,97	
- Residui passivi	€	84.514,68	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	590.753,05

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	480.585,35	-3.798,68	476.786,67
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	480.585,35	-3.798,68	476.786,67
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	315.167,60	-149.037,63	166.129,97
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	338.061,77	171.523,89	509.585,66
Totale disponibilità	653.229,37	22.486,26	675.715,63
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	1.133.814,72	18.687,58	1.152.502,30
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	62.803,95	21.710,73	84.514,68
Totale Debiti	62.803,95	21.710,73	84.514,68
Consistenza patrimoniale	1.071.010,77	-3.023,15	1.067.987,62
TOTALE PASSIVO	1.133.814,72	18.687,58	1.152.502,30

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	315.167,60	-113.194,31	201.973,29	159.973,29	42.000,00	124.129,97	166.129,97
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	62.803,95	-559,40	62.244,55	50.774,25	11.470,30	73.044,38	84.514,68

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

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	112.801,17	20,31%
02	Acquisto di beni di consumo	108.996,41	19,63%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	165.029,58	29,72%
04	Acquisto di beni d'investimento	75.381,11	13,57%
05	Altre spese	9.359,09	1,69%
06	Imposte e tasse	53.217,52	9,58%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	30.514,26	5,50%
Totale generale		555.299,14	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020 non è stata effettuata.

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, dell'Università e della Ricerca.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{260.095,80}{688.362,11} = \mathbf{0,38}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{428.266,31}{688.362,11} = \mathbf{0,62}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{688.362,11}{688.362,11} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{124.129,97}{688.362,11} = \mathbf{0,18}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{159.973,29}{201.973,29} = \mathbf{0,79}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{166.129,97}{890.335,40} = \mathbf{0,19}$$

INDICI SULLE SPESE**INDICE SPESE PER ATTIVITA'**

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{380.643,52}{555.299,14} = \mathbf{0,69}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{174.655,62}{555.299,14} = \mathbf{0,31}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{73.044,38}{555.299,14} = \mathbf{0,13}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{50.774,25}{62.803,95} = \mathbf{0,81}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{84.514,68}{617.543,69} = 0,14$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{555.299,14}{1.485} = 373,93$$

Dichiarazione

Si dichiara che nell'esercizio finanziario 2020 non sono state gestite partite fuori bilancio

Milano 13 marzo 2021

Prot. 2982

IL DSGA

Rosa Tufano



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Franco Tomaghi



