



Ministero dell'Istruzione
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Centro Provinciale Istruzione Adulti CPIA 1 COMO
VIA LUCINI, 3
22100 COMO (CO)
Codice Fiscale: 95119390136 Codice Meccanografico: COMM15400T

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

Il conto consuntivo per l'anno 2021 riassume i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto il 07/01/2021 con provvedimento n. 1 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	905.957,64	Programmazione definitiva	905.957,64	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti competenza	356.795,18	Impegni competenza	174.689,09	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 182.106,09
Riscossioni residui	227.341,52 90.211,77	Pagamenti residui	174.689,07 25.295,56	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i> 117.568,66
Somme rimaste da riscuotere	129.453,66	Somme rimaste da pagare	0,02	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 129.453,64
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	195.856,44	Residui non pagati anni precedenti	800,12	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	325.310,10	Totale residui passivi	800,14	<i>Sbilancio residui (b)</i> 324.509,96
			Saldo cassa iniziale (c)	289.189,93
				<i>(a+b+c)</i> 731.268,55

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2021

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	549.162,46	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	99.974,40	99.974,40	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	200.451,09	200.451,09	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	40.384,69	40.384,69	100,00%
Contributi da privati	15.985,00	15.985,00	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
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	0,00	0,00	-
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	905.957,64	356.795,18	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		356.795,18	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2021.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 - Non vincolato

Previsione iniziale € 223.950,42
 Variazioni in corso d'anno € -10.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/06/2021		E	-10.000,00	assestamento bilancio avanzo amministrazione non vincolato

Previsione definitiva € 213.950,42
 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 -

01 / 02 - Vincolato

Previsione iniziale € 338.836,45
 Variazioni in corso d'anno € -3.624,41

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

04/06/2021		E	-3.624,41	assestamento bilancio avanzo amministrazione vincolato
------------	--	---	-----------	--

Previsione definitiva	€	335.212,04	
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 -

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 - Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	99.974,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/06/2021		E	99.974,40	variazione programma annuale PON

Previsione definitiva	€	99.974,40	
Somme accertate	€	99.974,40	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	99.974,40	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
02) PON 0009707 del 27.04.2021-FSE e FDR - Appr.e soc € 99.974,40

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 - Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	21.819,99
Variazioni in corso d'anno	€	25.338,46

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2021	1	C	9.523,34	A.F.2021 - EROGAZIONE. RISORSE FINANZIARIE-Funzionamento Amministrativo-didattico"sett. - dic.2021
15/11/2021	1	C	8.473,00	/E.F.2021 Assegnazione risorse finanziarie per il corretto svolgimento esami di Stato del 1° e 2° ciclo a.s:20/21(pari a euro 8.473,00).
23/12/2021		E	7.342,12	assestamento di bilancio (Integrazione funzionamento amministrativo 2021 euro 6.420,30 - UST di Como patti di Comunità euro 205,84 - Sofferenza anno finanziario ef 2021 euro 715,98)

Previsione definitiva	€	47.158,45	
Somme accertate	€	47.158,45	
Riscosso	€	47.158,45	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

03 / 06 - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	20.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	133.292,64

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

06/05/2021		E	1.000,00	Assestamento Bilancio
08/06/2021		E	21.801,11	variazione bilancio art. 41 comma 1 DL41-2021
09/06/2021		E	24.088,20	variazione bilancio art. 41 comma 6 DL41-2021
15/09/2021		E	45.011,83	Maggior finanziamento Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021
15/09/2021		E	40.000,00	Maggior finanziamento Contrasto alla povertà e all'emergenza educativa DM48 art 3 comma 1 lettera A
15/09/2021		E	391,50	Saldo formazione ambito 12
15/09/2021		E	1.000,00	animatore digitale

Previsione definitiva	€	153.292,64	
Somme accertate	€	153.292,64	
Riscosso	€	123.976,88	
Rimaste da riscuotere	€	29.315,76	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 02) Prefettura di Como - permesso di soggiorno € 12.000,00 - 03) Prefettura di Como - accordo di integrazione € 8.000,00 - 05) FORMAZIONE AMBITO 12 € 391,50 - 09) Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et simil € 1.000,00 - 10) Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021 € 21.801,11 - 11) Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 € 24.088,20 - 12) Animatore Digitale 2021 € 1.000,00 - 13) Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 € 45.011,83 - 14) Contrasto alla povertà e all'emergenza educativa € 40.000,00

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	40.384,69

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/06/2021		E	2.152,54	Assestamento Bilancio
15/09/2021		E	3.118,81	Maggior finanziamento Comune di Como per funzionamento
09/11/2021		E	35.113,34	Contributo manutenzione Comune di Como 2021 (2.794,34) - Comune di Como materiale alternativo libri 2021 (27.819,00) - Comune di Olgiate Comasco Contributo diritto allo studio (4.500,00)

Previsione definitiva	€	40.384,69	
Somme accertate	€	40.384,69	
Riscosso	€	40.384,69	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale	€	5.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	5.000,00	
Somme accertate	€	5.000,00	
Riscosso	€	4.971,75	
Rimaste da riscuotere	€	28,25	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -

Annotazioni:

06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni

Previsione iniziale € 5.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 5.000,00
 Somme accertate € 5.000,00
 Riscosso € 4.864,75
 Rimaste da riscuotere € 135,25 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -
 Annotazioni:

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

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

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

Previsione definitiva € 3.000,00
 Somme accertate € 3.000,00
 Riscosso € 3.000,00
 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 € 500,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -
 Annotazioni:

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.485,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/06/2021		E	2.485,00	Assestamento Bilancio

Previsione definitiva	€	2.485,00	
Somme accertate	€	2.485,00	
Riscosso	€	2.485,00	
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	343.198,70	120.591,31	35,14%
Progetti	561.758,94	54.097,78	9,63%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	905.957,64	174.689,09	
Avanzo di competenza		182.106,09	
Totale a pareggio		356.795,18	

(*) 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	€	15.864,36
Variazioni in corso d'anno	€	2.794,34

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/11/2021		E	2/3	2.794,34	Contributo manutenzione Comune di Como 2021 (2.794,34) - Comune di Como materiale alternativo libri 2021 (27.819,00) - Comune di Olgiate Comasco Contributo diritto allo studio (4.500,00)
23/12/2021		E	3/2	-95,05	assestamento di bilancio (Integrazione funzionamento amministrativo 2021 euro 6.420,30 - UST di Como patti di Comunità euro 205,84 - Sofferenza anno finanziario ef 2021 euro 715,98)
23/12/2021		E	4/3	33,00	assestamento di bilancio (Integrazione funzionamento amministrativo 2021 euro 6.420,30 - UST di Como patti di Comunità euro 205,84 - Sofferenza anno finanziario ef 2021 euro 715,98)
23/12/2021		E	5/1	62,05	assestamento di bilancio (Integrazione funzionamento amministrativo 2021 euro 6.420,30 - UST di Como patti di Comunità euro 205,84 - Sofferenza anno finanziario ef 2021 euro 715,98)

Previsione definitiva	€	18.658,70	
Somme impegnate	€	1.208,22	
Pagato	€	1.208,22	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	13.658,70	

Residua disponibilità finanz € **12.450,48**

Annotazioni:

Attività - A01.20 - EMERGENZA COVID 19

EMERGENZA COVID 19

Previsione iniziale € 2,85
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/11/2021		E	2/3	-2,85	Assestamento bilancio
09/11/2021		E	9/2	2,85	Assestamento bilancio

Previsione definitiva € 2,85
 Somme impegnate € 2,85
 Pagato € 2,85
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 2,85
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Attività - A01.29 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 36.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/09/2021		E	2/3	28.080,00	Maggior finanziamento Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021
15/09/2021		E	6/1	7.920,00	Maggior finanziamento Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione definitiva € 36.000,00
 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 € 36.000,00
 Residua disponibilità finanz € **36.000,00**

Annotazioni:

Attività - A02.17 - Funzionamento Amministrativo

Funzionamento Amministrativo

Previsione iniziale € 53.393,86
 Variazioni in corso d'anno € 14.132,62

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/05/2021		E	2/3	1.000,00	Assestamento Bilancio
04/06/2021		E	2/3	-10.000,00	assestamento bilancio avanzo amministrazione non vincolato
09/11/2021		E	1/1	1.724,81	Assestamento bilancio
09/11/2021		E	1/4	420,00	Assestamento bilancio
09/11/2021		E	2/1	-3.634,05	Assestamento bilancio
09/11/2021		E	2/3	1.489,24	Assestamento bilancio
09/11/2021		E	3/2	1.656,64	Assestamento bilancio
09/11/2021		E	3/13	429,00	Assestamento bilancio

09/11/2021		E	4/3	-2.384,88	Assestamento bilancio
09/11/2021		E	7/1	299,24	Assestamento bilancio
15/11/2021	1	C	2/3	5.000,00	A.F.2021 - EROGAZIONE, RISORSE FINANZIARIE- Funzionamento Amministrativo-didattico sett.-dic.2021
15/11/2021	1	C	2/3	8.473,00	/E.F.2021 Assegnazione risorse finanziarie per il corretto svolgimento esami di Statodel 1° e 2°ciclo a.s:20/21(pari a euro 8.473,00).
15/11/2021	1	C	6/1	2.523,34	A.F.2021 - EROGAZIONE, RISORSE FINANZIARIE- Funzionamento Amministrativo-didattico sett.-dic.2021
23/12/2021		E	2/3	4.715,98	assestamento di bilancio (Integrazione funzionamento amministrativo 2021 euro 6.420,30 - UST di Como patti di Comunità euro 205,84 - Sofferenza anno finanziario ef 2021 euro 715,98)
23/12/2021		E	6/1	2.420,30	assestamento di bilancio (Integrazione funzionamento amministrativo 2021 euro 6.420,30 - UST di Como patti di Comunità euro 205,84 - Sofferenza anno finanziario ef 2021 euro 715,98)
28/12/2021		E	2/3	-773,85	assestamento bilancio
28/12/2021		E	3/13	758,00	assestamento bilancio
28/12/2021		E	5/1	15,85	assestamento bilancio

Previsione definitiva	€	67.526,48	
Somme impegnate	€	33.874,61	
Pagato	€	33.874,61	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	50.706,49	
Residua disponibilità finanz	€	16.831,88	

Annotazioni:

Attività - A03.9 - Assicurazione

Assicurazione

Previsione iniziale	€	10.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	10.000,00	
Somme impegnate	€	6.490,00	
Pagato	€	6.490,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.500,00	
Residua disponibilità finanz	€	10,00	

Annotazioni:

Attività - A03.10 - Didattica Como

Didattica Como

Previsione iniziale	€	43.296,19
Variazioni in corso d'anno	€	29.465,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/06/2021		E	2/3	2.152,54	Assestamento Bilancio
04/06/2021		E	2/3	-3.624,41	assestamento bilancio avanzo amministrazione vincolato
15/09/2021		E	2/3	3.118,81	Maggior finanziamento Comune di Como per funzionamento
09/11/2021		E	2/3	-3.094,97	Assestamento bilancio
09/11/2021		E	2/3	27.819,00	Contributo manutenzione Comune di Como 2021 (2.794,34) - Comune di Como materiale alternativo libri 2021 (27.819,00) - Comune di Olgiate Comasco Contributo diritto allo studio (4.500,00)

09/11/2021		E	3/7	1.859,42	Assestamento bilancio
09/11/2021		E	3/8	1.235,55	Assestamento bilancio

Previsione definitiva	€	72.762,13	
Somme impegnate	€	37.023,50	
Pagato	€	37.023,50	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	54.990,78	
Residua disponibilità finanz	€	17.967,28	

Annotazioni:

Attività - A03.11 - Didattica Cantù

Didattica Cantù

Previsione iniziale	€	27.786,67
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/11/2021		E	2/2	-579,10	Assestamento bilancio
09/11/2021		E	3/7	579,10	Assestamento bilancio

Previsione definitiva	€	27.786,67	
Somme impegnate	€	7.318,87	
Pagato	€	7.318,87	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	22.286,67	
Residua disponibilità finanz	€	14.967,80	

Annotazioni:

Attività - A03.12 - Didattica Olgiate Comasco

Didattica Olgiate Comasco

Previsione iniziale	€	16.567,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/11/2021		E	1/1	1.200,00	Assestamento bilancio
09/11/2021		E	2/2	-2.040,20	Assestamento bilancio
09/11/2021		E	2/3	540,20	Assestamento bilancio
09/11/2021		E	2/3	4.500,00	Contributo manutenzione Comune di Como 2021 (2.794,34) - Comune di Como materiale alternativo libri 2021 (27.819,00) - Comune di Olgiate Comasco Contributo diritto allo studio (4.500,00)
09/11/2021		E	3/7	300,00	Assestamento bilancio

Previsione definitiva	€	21.067,00	
Somme impegnate	€	3.479,78	
Pagato	€	3.479,78	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	18.067,00	
Residua disponibilità finanz	€	14.587,22	

Annotazioni:

Attività - A03.13 - Didattica Menaggio

Didattica Menaggio

Previsione iniziale € 4.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/11/2021		E	2/2	-238,83	Assestamento bilancio
09/11/2021		E	2/3	238,83	Assestamento bilancio

Previsione definitiva € 4.000,00
 Somme impegnate € 265,58
 Pagato € 265,58
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.000,00
 Residua disponibilità finanz € 734,42

Annotazioni:

Attività - A03.14 - Didattica Ponte Lambro

Didattica Ponte Lambro

Previsione iniziale € 4.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/12/2021		E	2/2	-517,08	assestamento di bilancio (Integrazione funzionamento amministrativo 2021 euro 6.420,30 - UST di Como patti di Comunità euro 205,84 - Sofferenza anno finanziario ef 2021 euro 715,98)
23/12/2021		E	2/3	517,08	assestamento di bilancio (Integrazione funzionamento amministrativo 2021 euro 6.420,30 - UST di Como patti di Comunità euro 205,84 - Sofferenza anno finanziario ef 2021 euro 715,98)

Previsione definitiva € 4.000,00
 Somme impegnate € 517,08
 Pagato € 517,08
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.500,00
 Residua disponibilità finanz € 982,92

Annotazioni:

Attività - A03.15 - Didattica Lomazzo

Didattica Lomazzo

Previsione iniziale € 3.666,94
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/11/2021		E	2/2	-198,00	Assestamento bilancio
09/11/2021		E	2/3	198,00	Assestamento bilancio

Previsione definitiva € 3.666,94
 Somme impegnate € 1.867,59
 Pagato € 1.867,59
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.166,94
 Residua disponibilità finanz € -700,65

Annotazioni:

Attività - A03.16 - Didattica Carcere

Didattica Carcere

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/11/2021		E	2/3	-720,00	Assestamento bilancio
09/11/2021		E	3/7	720,00	Assestamento bilancio

Previsione definitiva € 2.000,00
 Somme impegnate € 1.134,60
 Pagato € 1.134,60
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.000,00
 Residua disponibilità finanz € **-134,60**

Annotazioni:

Attività - A03.19 - Rorse ex art. 120 DL 18/2020-lettera a) e b)

Rorse ex art. 120 DL 18/2020

Previsione iniziale € 26,28
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 26,28
 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 € 26,28
 Residua disponibilità finanz € **26,28**

Annotazioni:

Attività - A03.21 - Smart class Avviso 10478/2020 10.8.6A-FESRPON-LO-2020-647

Smart class avviso 10478/2020

Previsione iniziale € 18.352,39
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 18.352,39
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 18.352,39
 Residua disponibilità finanz € **18.352,39**

Annotazioni:

Attività - A03.22 - Smart class Avviso 10478/2020 10.8.6C-FESRPON-LO-2020-17

Smart class Avviso 10478/2020 10.8.6A-FESRPON-LO-2020-17

Previsione iniziale € 51,22
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 51,22
 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 € 51,22
 Residua disponibilità finanz € 51,22

Annotazioni:

Attività - A03.27 - Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021

Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 21.801,11

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/06/2021		E	2/3	20.000,00	variazione bilancio art. 41 comma 1 DL41-2021
08/06/2021		E	6/1	1.801,11	variazione bilancio art. 41 comma 1 DL41-2021
23/12/2021		E	2/3	-1.025,81	assestamento di bilancio (Integrazione funzionamento amministrativo 2021 euro 6.420,30 - UST di Como patti di Comunità euro 205,84 - Sofferenza anno finanziario ef 2021 euro 715,98)
23/12/2021		E	6/1	1.025,81	assestamento di bilancio (Integrazione funzionamento amministrativo 2021 euro 6.420,30 - UST di Como patti di Comunità euro 205,84 - Sofferenza anno finanziario ef 2021 euro 715,98)
28/12/2021		E	2/3	-1,00	assestamento bilancio
28/12/2021		E	6/1	1,00	assestamento bilancio

Previsione definitiva € 21.801,11
 Somme impegnate € 20.435,92
 Pagato € 20.435,92
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanz € -20.435,92

Annotazioni:

Attività - A03.28 - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021

Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 24.088,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/06/2021		E	1/1	24.088,20	variazione bilancio art. 41 comma 6 DL41-2021

Previsione definitiva € 24.088,20
 Somme impegnate € 6.972,71
 Pagato € 6.972,69
 Rimasto da pagare € 0,02 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanz € -6.972,71

Annotazioni:

Attività - A03.30 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 5.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/09/2021		E	2/3	3.900,00	Maggior finanziamento Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021
15/09/2021		E	6/1	1.100,00	Maggior finanziamento Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione definitiva € 5.000,00
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 € 5.000,00
Residua disponibilità finanz € 5.000,00

Annotazioni:

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

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

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

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

Previsione definitiva € 500,00
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 € 500,00
Residua disponibilità finanz € 500,00

Annotazioni:

Attività - A06.6 - Raccordo con reti serali

Attività di orientamento

Previsione iniziale € 4.690,89
Variazioni in corso d'anno € 205,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/12/2021		E	2/3	205,84	assestamento di bilancio (Integrazione funzionamento amministrativo 2021 euro 6.420,30 - UST di Como patti di Comunità euro 205,84 - Sofferenza anno finanziario ef 2021 euro 715,98)

Previsione definitiva € 4.896,73
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 € 4.896,73

Residua disponibilità finanz € **4.896,73**

Annotazioni:

Attività - A06.18 - Open Day

Open Day

Previsione iniziale € 1.012,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.012,00
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 € 1.012,00
Residua disponibilità finanz € **1.012,00**

Annotazioni:

Progetti - P01.6 - PNSD

PNSD

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/09/2021		E	1/1	1.000,00	animatore digitale

Previsione definitiva € 2.000,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 1.000,00
Residua disponibilità finanz € **1.000,00**

Annotazioni:

Progetti - P01.7 - Educazione Finanziaria

Educazione Finanziaria

Previsione iniziale € 5.454,42
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 5.454,42
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 € 5.454,42
Residua disponibilità finanz € **5.454,42**

Annotazioni:

Progetti - P02.8 - Test conoscenza della lingua italiana

Test conoscenza della lingua italiana

Previsione iniziale € 7.826,74
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/11/2021		E	1/1	976,66	Assestamento bilancio
09/11/2021		E	2/3	1.278,30	Assestamento bilancio
09/11/2021		E	3/2	-2.254,96	Assestamento bilancio

Previsione definitiva € 7.826,74
 Somme impegnate € 2.536,19
 Pagato € 2.536,19
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 19.157,15
 Residua disponibilità finanz € 16.620,96

Annotazioni:

Progetti - P02.9 - Formazione Civica

Formazione Civica

Previsione iniziale € 6.423,34
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/11/2021		E	1/1	3.735,43	Assestamento bilancio
09/11/2021		E	2/3	367,41	Assestamento bilancio
09/11/2021		E	3/2	-4.102,84	Assestamento bilancio

Previsione definitiva € 6.423,34
 Somme impegnate € 4.162,11
 Pagato € 4.162,11
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 14.423,34
 Residua disponibilità finanz € 10.261,23

Annotazioni:

Progetti - P02.10 - Como Centro

Como Centro

Previsione iniziale € 18.010,25
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/11/2021		E	1/1	2.520,33	Assestamento bilancio
09/11/2021		E	2/3	-2.520,33	Assestamento bilancio

Previsione definitiva € 18.010,25
 Somme impegnate € 2.520,33
 Pagato € 2.520,33
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 18.010,25
 Residua disponibilità finanz € 15.489,92

Annotazioni:

Progetti - P02.11 - Cantu'

Cantu'

Previsione iniziale € 22.784,80
 Variazioni in corso d'anno € -2.854,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/12/2021		E	2/3	-2.854,00	assestamento bilancio

Previsione definitiva € 19.930,80
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 22.784,80
 Residua disponibilità finanz € 22.784,80

Annotazioni:

Progetti - P02.12 - Menaggio

Menaggio

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

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

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 finanz € 1.000,00

Annotazioni:

Progetti - P02.13 - Olgiate Comasco

Olgiate Comasco

Previsione iniziale € 13.828,75
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 13.828,75
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 13.828,75
 Residua disponibilità finanz € 13.828,75

Annotazioni:

Progetti - P02.14 - Ponte Lambro

Ponte Lambro

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

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

Previsione definitiva € 2.000,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 2.000,00
 Residua disponibilità finanz € 2.000,00

Annotazioni:

Progetti - P02.15 - Lomazzo

Lomazzo

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

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

Previsione definitiva € 2.000,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 2.000,00
 Residua disponibilità finanz € 2.000,00

Annotazioni:

Progetti - P02.20 - Carcere

Carcere

Previsione iniziale € 2.161,35
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 2.161,35
 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 € 2.161,35
 Residua disponibilità finanz € 2.161,35

Annotazioni:

Progetti - P02.22 - Fondo Asilo, Migrazione e Integrazione 2014-2020 - FAMI

Fondo Asilo, Migrazione e Integrazione 2014-2020 - FAMI

Previsione iniziale € 232.484,06
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/11/2021		E	1/1	3.437,29	Assestamento bilancio
09/11/2021		E	3/2	-3.437,29	Assestamento bilancio

Previsione definitiva	€	232.484,06	
Somme impegnate	€	3.437,29	
Pagato	€	3.437,29	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	232.484,06	
Residua disponibilità finanz	€	229.046,77	

Annotazioni:

Progetti - P02.23 - CILS Università di Siena

CILS Università di Siena

Previsione iniziale	€	11.487,25
Variazioni in corso d'anno	€	5.339,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/06/2021		E	2/3	2.485,00	Assestamento Bilancio
09/11/2021		E	2/3	4.000,00	Assestamento bilancio
09/11/2021		E	3/2	-4.000,00	Assestamento bilancio
28/12/2021		E	2/1	-500,00	assestamento bilancio
28/12/2021		E	2/3	3.854,00	assestamento bilancio
28/12/2021		E	6/1	-500,00	assestamento bilancio

Previsione definitiva	€	16.826,25	
Somme impegnate	€	16.826,25	
Pagato	€	16.826,25	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.487,25	
Residua disponibilità finanz	€	-5.339,00	

Annotazioni:

Progetti - P02.24 - Progetti per il potenziamento delle competenze delle adulte e degli adulti

"Progetti per il potenziamento delle competenze delle adulte e degli adulti iscritti presso i Centri Provinciali per l'Istruzione degli Adulti (CPIA), comprese le sedi carcerarie e presso le istituzioni scolastiche secondarie di secondo grado che hanno sedi di percorsi di secondo livello per l'istruzione degli adulti comprese le sedi carcerarie" - Avviso n. 10028/2018 - Obiettivo specifico 10.3 - Azione 10.3.1

Previsione iniziale	€	48.315,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	48.315,00	
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	€	48.315,00	
Residua disponibilità finanz	€	48.315,00	

Annotazioni:

Progetti - P02.27 - PON 0009707 del 27/04/2021-FSE e FDR-Appr.e soc

PON 0009707 del 27/04/2021-FSE e FDR-Appr.e soc

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 99.974,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/06/2021		E	1/1	99.974,40	variazione programma annuale PON

Previsione definitiva € 99.974,40
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanziarie € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P02.29 - Contrasto alla povertà e all'emergenza educativa

Contrasto alla povertà e all'emergenza educativa

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 40.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/09/2021		E	1/1	40.000,00	Maggior finanziamento Contrasto alla povertà e all'emergenza educativa DM48 art 3 comma 1 lettera A
09/11/2021		E	1/1	-20.000,00	Assestamento bilancio
09/11/2021		E	9/2	20.000,00	Assestamento bilancio

Previsione definitiva € 40.000,00
 Somme impegnate € 20.000,00
 Pagato € 20.000,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 40.000,00
 Residua disponibilità finanziarie € 20.000,00

Annotazioni:

Progetti - P03.17 - Moduli con CFP

Moduli con CFP

Previsione iniziale € 24.193,66
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 24.193,66
 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 € 24.193,66
 Residua disponibilità finanziarie € 24.193,66

Annotazioni:

Progetti - P04.4 - Formazione e aggiornamento del personale

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale € 10.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.391,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/09/2021		E	1/1	391,50	Saldo formazione ambito 12
09/11/2021		E	1/1	796,18	Assestamento bilancio
09/11/2021		E	2/3	219,00	Assestamento bilancio
09/11/2021		E	6/1	-1.297,18	Assestamento bilancio
09/11/2021		E	9/2	282,00	Assestamento bilancio
15/11/2021	1	C	1/1	2.000,00	A.F.2021 - EROGAZIONE. RISORSE FINANZIARIE- Funzionamento Amministrativo-didattico"sett.-dic.2021
28/12/2021		E	1/1	9,89	assestamento bilancio
28/12/2021		E	2/3	-9,89	assestamento bilancio

Previsione definitiva € 12.391,50
 Somme impegnate € 2.117,81
 Pagato € 2.117,81
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 12.000,00
 Residua disponibilità finanz € 9.882,19

Annotazioni:

Progetti - P04.25 - Rrsorse ex art. 120 DL 18/2020-lettera c)

Rrsorse ex art. 120 DL 18/2020

Previsione iniziale € 428,79
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 428,79
 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 € 428,79
 Residua disponibilità finanz € 428,79

Annotazioni:

Progetti - P04.26 - Rrsorse ex art. 231, comma1, D.L. 34/2020

Rrsorse ex art. 231, comma1, D.L. 34/2020

Previsione iniziale € 2.497,80
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/11/2021		E	1/1	1.549,76	Assestamento bilancio
09/11/2021		E	1/4	350,24	Assestamento bilancio
09/11/2021		E	2/3	-2.007,80	Assestamento bilancio
09/11/2021		E	6/1	107,80	Assestamento bilancio

Previsione definitiva € 2.497,80
 Somme impegnate € 2.497,80
 Pagato € 2.497,80
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 2.497,80
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P04.28 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 4.011,83

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/09/2021		E	1/4	4.011,83	Maggior finanziamento Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione definitiva € 4.011,83
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 € 4.011,83
Residua disponibilità finanz € 4.011,83

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA	
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€ 289.189,93
Ammontare somme riscosse:	
a) in conto competenza	€ 227.341,52
b) in conto residui	€ 90.211,77
Totale	€ 317.553,29
Ammontare dei pagamenti eseguiti:	
c) in conto competenza	€ 174.689,07
d) in conto residui	€ 25.295,56
Totale	€ 199.984,63
Fondo di cassa a fine esercizio	€ 406.758,59
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio	
- Residui attivi	€ 325.310,10
- Residui passivi	€ 800,14
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€ 731.268,55

Note relative alla situazione amministrativa:

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	97.066,58	3.383,64	100.450,22
Finanziarie	0,00	0,00	0,00

Totale immobilizzazioni	97.066,58	3.383,64	100.450,22
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	286.068,21	39.241,89	325.310,10
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	307.101,60	99.656,99	406.758,59
Totale disponibilità	593.169,81	138.898,88	732.068,69
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	690.236,39	142.282,52	832.518,91
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	26.095,68	-25.295,54	800,14
Totale Debiti	26.095,68	-25.295,54	800,14
Consistenza patrimoniale	664.140,71	167.578,06	831.718,77
TOTALE PASSIVO	690.236,39	142.282,52	832.518,91
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	286.068,21	0,00	286.068,21	90.211,77	195.856,44	129.453,66	325.310,10
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	26.095,68	0,00	26.095,68	25.295,56	800,12	0,02	800,14

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

L'Istituto, così come previsto dalla normativa vigente, nell'anno scolastico 2021/2021 ha effettuato il rinnovo Inventariale (prot.lli 9340/9341/9422).

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	24.504,04	14,03%
02	Acquisto di beni di consumo	101.977,78	58,38%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	14.027,71	8,03%
04	Acquisto di beni d'investimento	33,00	0,02%
05	Altre spese	77,90	0,04%
06	Imposte e tasse	13.484,57	7,72%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	299,24	0,17%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	20.284,85	11,61%
	Totale generale	174.689,09	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2021 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 19 del 05/03/2021 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 137 del 22/12/2021.

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

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{200.451,09}{356.795,18} = \mathbf{0,56}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{156.344,09}{356.795,18} = \mathbf{0,44}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{356.795,18}{356.795,18} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{129.453,66}{356.795,18} = \mathbf{0,36}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{90.211,77}{286.068,21} = \mathbf{0,32}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{325.310,10}{642.863,39} = \mathbf{0,51}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{120.591,31}{174.689,09} = \mathbf{0,69}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{54.097,78}{174.689,09} = \mathbf{0,31}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{0,02}{174.689,09} = \mathbf{0,00}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{25.295,56}{26.095,68} = \mathbf{0,97}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{800,14}{200.784,77} = \mathbf{0,00}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{174.689,09}{0} = \mathbf{-}$$

CONCLUSIONI

La realizzazione delle attività da parte della Scuola nell'anno finanziario di riferimento del Conto consuntivo è stata possibile in proporzione ai mezzi finanziari di cui la scuola ha avuto modo di disporre. Entro tali disponibilità gli Organi Collegiali dell'Istituto scolastico hanno potuto effettuare scelte necessarie per aderire alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie.

Le scelte degli interventi, le Attività e i Progetti sono stati sempre effettuati tenendo conto delle strutture e dei mezzi finanziari a disposizione.

I fondi per il miglioramento dell'Offerta formativa hanno permesso di attuare numerosi progetti in relazione al POFT dell'Istituto consentendo di utilizzare anche competenze di personale esperto esterno alla Scuola coinvolto con contratti d'opera.

Nel complesso gli obiettivi prefissati dal Programma Annuale 2021, nonostante le difficoltà sopraggiunte a causa della particolare situazione epidemiologica che il nostro paese sta attraversando, sono stati realizzati nei progetti.

I dati esposti costituiscono un importante punto di riferimento per operare nel futuro scelte gestionali più consapevoli.

Alla luce dei dati e dell'analisi sulla gestione, si invitano i Consiglieri e Revisori, ad approvare senza riserve il Conto Consuntivo 2021.

Si precisa quanto segue:

- 1) l'ammontare dei mandati, per ogni progetto/attività, è contenuto nei limiti della programmazione definitiva;
- 2) i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono stati regolarmente documentati e quietanzati;
- 3) i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA e delle ritenute assistenziali, previdenziali, ed erariali;

4) non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Il saldo cassa al 31/12/2021 è di €. 406.758,59 che concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto dell'istituto cassiere.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Valentina Grohovaz



Firmato da:
GROHOVAZ VALENTINA
Codice fiscale: GRHVNT61B46C933V
16/03/2022 15:26:49