



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
 UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
 ISTITUTO COMPRENSIVO VIA EUROPA-BERNAREGGIO ISTITUTO COMPRENSIVO BERNAREGGIO
 VIA EUROPA,2
 20881 BERNAREGGIO (MB)
 Codice Fiscale: 94030900156 Codice Meccanografico: MBIC8B1009

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

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

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- 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 03/02/2021 con provvedimento n. 54 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	532.816,70	Programmazione definitiva	522.816,70	<i>Disp. fin. da programmare</i> 10.000,00
Accertamenti	344.525,38	Impegni	178.054,88	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 166.470,50
competenza	202.379,84	competenza	163.606,25	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	19.495,79	Pagamenti	17.529,00	40.740,38
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	142.145,54	Somme rimaste da pagare	14.448,63	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 127.696,91
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	1.618,34	Residui non pagati anni precedenti	195,20	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	143.763,88	Totale residui passivi	14.643,83	<i>Sbilancio residui (b)</i> 129.120,05
			Saldo cassa iniziale (c)	182.916,61
				<i>(a+b+c)</i> 352.777,04
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		

CONTO FINANZIARIO 2021

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	188.291,32	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	141.482,54	141.482,54	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	115.682,73	115.682,73	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	73.820,00	73.820,00	100,00%
Contributi da privati	7.466,00	7.466,00	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	103,00	103,00	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	5.971,11	5.971,11	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	532.816,70	344.525,38	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		344.525,38	

(*) 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 € 0,00

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 188.291,32

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 188.291,32

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

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

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 141.482,54

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/11/2021	32	E	81.656,07	E. preventivata in A03.18 - Fondi FESRPON-LO-2021-431_ Progetto RETI LOCALI cablate (Lett. autorizzazione MIUR prot.40055 del 14/10/21 - AVVISO n.20480 del 20/07/2021).
17/11/2021	33	E	59.826,47	E. preventivata in A03.19 - Fondi FESRPON-LO-2021-823_ Progetto DIGITAL BOARD nella didatt. e nell'organizzaz. (Lett. autorizzazione MIUR prot.42550 del 02/11/21 - AVVISO n.28966 del 06/09/2021).

Previsione definitiva	€	141.482,54	
Somme accertate	€	141.482,54	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	141.482,54	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
03) 13.1.1A-FESRPON-LO-2021-431_Reti Locali cablate € 81.656,07 –
04) 13.1.2A-FESRPON-LO-2021-823_Digital Board € 59.826,47

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	18.480,62
Variazioni in corso d'anno	€	16.609,78

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/02/2021	1	E	70,00	Maggiore E su A03 - Integraz. alle risorse Stato x FUNZ.DID. e.f.2021 (8/12mi) x al.DVA - Nota MIUR n. 2373/02.02.21.
23/02/2021	37	E	5.929,82	Nuove E. su A02 -Fondi MIUR ad integrazione del FUNZ. AMM.vo-DID.
25/06/2021		E	-2.356,63	Riduzione entrata E. su A02 - Fondo A.F. 2020 alla sc.capofila x i Revisori dei Conti, 8/12mi genn.-ag.21 € 2.356,63 - a.s. 2020/21. - incasso a residuo attivo anno 2020
01/10/2021	25	E	8.253,34	Nuova E. in A01-A02 - fondi x funz.amm.vo e did. - SETT-DIC.2021 (Nota MIUR n.21503/30.09.21-Assegnaz.integrativa al PA21 e PA22).
15/11/2021	31	E	1.178,31	Nuova E. su A02 - Fondo A.F. 2021 alla sc.capofila x i Revisori dei Conti, 4/12mi sett.-dic. 20 € 1.178,31 - a.s. 2020/21 (Nota prot.26512 / 15.11.21).
23/12/2021	38	E	3.534,94	Nuova E. su A02 - Fondo A.F. 2021 alla sc.capofila x compenso aii Revisori dei Conti, 8/12mi genn.-ag.22 (€3.534,94 da liquidare in A.F.2022) - a.s. 2021/22.

Previsione definitiva	€	35.090,40	
Somme accertate	€	35.090,40	
Riscosso	€	35.090,40	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) D.O. MIUR x Funzionamento - non vinc. € 30.377,15 - 02) D.O. MIUR x Revisori Conti - sc.capofila € 4.713,25

03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	620,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/12/2021	39	E	620,50	Nuova E su A03 e A06_fondi aggiuntivi per Funz.Amm.vo e Did. x sofferenze finanziarie A.F. 2021.

Previsione definitiva	€	620,50	
Somme accertate	€	620,50	
Riscosso	€	620,50	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:	
01) Finanz.MIUR x sofferenze finanziarie € 620,50	

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	79.971,83

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/04/2021	6	E	1.000,00	Nuova E in A 01 – risorsa finanziaria finalizzata all'acquisto di defibrillatori semiautomatici (DAE) et similia (Nota MIUR n.7144 del 25/03/21).
12/04/2021	8	E	16.185,10	Nuova E su A 01.14 - risorsa finanziaria ex art.31, comma 1 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41 (cd. Decreto "sostegni")
22/06/2021	13	E	20.506,46	Nuova E su A 01.15 - risorsa finanziaria ex art.31, comma 6 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41 (cd. "Piano Scuola Estate").
04/08/2021	20	E	1.000,00	Nuova E in P01.14, dal MIUR x finanziamento attività dell'ANIMATORE DIGITALE e.f.2021 (a seguito di rendicontazione della spesa effettuata).
03/09/2021	22	E	39.009,20	Nuova E su A03.16 e A01.17 x fondi MIUR_ex-art.58 c.4 DL 73/21_contenim.rischioCovid (Comunicaz. prot. 18993 del 24/08/21).
25/10/2021	26	E	371,03	Nuova E. in A06.6 - Fondi MIUR prog. Orientamento 2021/22 (DL 104_2013 art. 8 c.1).
08/11/2021	27	E	1.655,72	Nuova E in A3 - Fondi assegnati ad integraz, ai sensi dell'art.1 c.504 e 505 L.178/30.12.2020, per reintegrare le somme spese per lo svolgimento degli esami di Stato del 1° ciclo a.s. 2020/21 in sicurezza sanitaria.
23/12/2021	40	E	244,32	Nuova E. su A01 - Ripartiz. risorse PATTI di COMUNITA' sc.stat.MB 20/21_da EmergenzaCOVID (Decreto MIUR n.1723 del17/11/21).

Previsione definitiva	€	79.971,83	
Somme accertate	€	79.971,83	
Riscosso	€	79.971,83	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:	
04) fondi PNSD - azione#28 -AnimatoreDigitale € 1.000,00 - 14) Fondi x ORIENTAMENTO - DL 104/2013 art.8 c.1 € 371,03 - 17) Fondo x defibrillatori e similia € 1.000,00 - 18) MIUR-ex art.31 c.1 DL 41/22.03.21 (D.sostegni) € 16.185,10 - 19) MIUR-ex art.31 c.6 DL 41/22.03.21(D.p.Sc.Estate) € 20.506,46 - 20) MIUR_ex-art.58 c.4 DL 73/21_contenim.rischioCovid € 39.009,20 - 21) MIUR_DM162_2021-EsamiStato20-21_inSicurezza € 1.655,72 - 22) USR-LO_PattiComunitàSc.St.MB_20-21_Emerg.COVID € 244,32	

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

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 57.000,00
Variazioni in corso d'anno € 14.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/10/2021	23	E	10.000,00	Nuova E dal Comune di Bernareggio in Z01 - quale ACCONTO sul PDS a.s. 201/22 x progetti/attività.
08/11/2021	29	E	4.000,00	Nuova E. in P30 -Fondi dal Comune di Bernareggio ad integrazione del PDS 2020/21.

Previsione definitiva € 71.000,00
Somme accertate € 71.000,00
Riscosso € 71.000,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) PDallo ST. -Comune BERNAREGGIO x attività-acquisti € 49.000,00 - 02) PDalloST.-Com.BERNAREGGIO x facilitatori-mediatori € 8.000,00 - 04) PDalloSTUDIO -Comune di AICURZIO € 10.000,00 - 05) PDallo ST.-Comune BERNAREGGIO x palestrina € 4.000,00

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 300,00
Variazioni in corso d'anno € 220,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/06/2021	14	E	-40,00	Minore E su A 02 da Università Statale di BERGAMO, quale contributo per tirocinio di specializzazione di 1 tirocinante presso sc.prim.Oberdan, a.s. 2019/20.
30/11/2021	35	E	260,00	Nuova E in A02 - contributo da Università di BG alla sc.ospitante per tirocinio ins., a.s. 2020/21 e storni.

Previsione definitiva € 520,00
Somme accertate € 520,00
Riscosso € 520,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Contributi da UNIVERSITA' STATALE € 520,00

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 2.200,00
Variazioni in corso d'anno € 100,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/05/2021	11	E	100,00	Maggiore E in P 01.23 -Rete TREVI - 1 quota annuale 2021 (tot. 23 istituti + sc.capofila).

Previsione definitiva € 2.300,00
Somme accertate € 2.300,00
Riscosso € 1.700,00
Rimaste da riscuotere € 600,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
02) II.SS. x Rete TREVI € 2.300,00

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 5.987,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/04/2021	7	E	5.987,00	Nuove E in A03 - da Famiglie al. x erogazioni liberali

Previsione definitiva € 5.987,00
Somme accertate € 5.987,00
Riscosso € 5.987,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

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

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 64,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/05/2021	10	E	64,00	Nuova E in A 05 da GENIT x n.8 quote di partecipaz. alla visita on oline live del 14/05/21 al Castello di Gropparello delle cl. 4e di Oberdan e restituz. quote non utilizzate per € 1.853,00.

Previsione definitiva € 64,00
Somme accertate € 64,00
Riscosso € 56,00
Rimaste da riscuotere € 8,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.415,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/03/2021	3	E	660,00	Nuova E su P 03.26 - quote esame DELF a.s.2020/21 (€ 55,00 x 12 al.) - Ref. Prof.ssa Terenghi.
30/03/2021	5	E	55,00	E su P 03.26 - da Genit.al. x iscrizione all'esame Cambridge KET del 22.05.21 di 1 alunna presso la scuola TEAM LINGUE srl di Merate con integraz. dell'I.C.
12/04/2021	9	E	700,00	Nuova E in P 07 - da Famiglie al. cl. 2^A-B-C (70 al.) quota per corso di teatro di Mirko Rizzi nel 2° quadr.20/21.

Previsione definitiva € 1.415,00
Somme accertate € 1.415,00
Riscosso € 1.360,00
Rimaste da riscuotere € 55,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

03) Contributi da fam. x CERTIFICAZ. lingue straniere € 715,00 - 04) Contributi da fam. x LABORATORI DIDATTICI € 700,00

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 04 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 103,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/03/2021	4	E	103,00	E. in P 04.26 erroneamente versata per esame KET, da restituire.

Previsione definitiva € 103,00
Somme accertate € 103,00
Riscosso € 103,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

03) Restituz. quote erroneamente versate € 103,00

[12 - Altre entrate]

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,01
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,01
Somme accertate € 0,01
Riscosso € 0,01
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 5.971,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/11/2021	34	E	5.971,10	Variazione su altre entrate per storno mandato

Previsione definitiva € 5.971,10
Somme accertate € 5.971,10
Riscosso € 5.971,10
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

03) Entrate per storni n.a.c. € 5.971,10

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	376.070,07	111.899,40	29,75%
Progetti	145.746,63	66.155,48	45,39%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	522.816,70	178.054,88	
Avanzo di competenza		166.470,50	
Totale a pareggio		344.525,38	

(*) 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.

ATTIVITA'

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

Previsione iniziale € 45.710,87
 Variazioni in corso d'anno € 6.497,66

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/04/2021	6	E	4/3	1.000,00	Nuova E in A 01 – risorsa finanziaria finalizzata all'acquisto di defibrillatori semiautomatici (DAE) et similia (Nota MIUR n.7144 del 25/03/21).
03/09/2021	21	E	2/3	-974,28	Storni interni in A01- A05 - P 14 - P01.15 - P01.16 - P02.28 - P02.29 - P02.34, per imputazioni spese del mese di SETTEMBRE 2021.
03/09/2021	21	E	6/1	974,28	Storni interni in A01- A05 - P 14 - P01.15 - P01.16 - P02.28 - P02.29 - P02.34, per imputazioni spese del mese di SETTEMBRE 2021.
01/10/2021	25	E	2/3	5.253,34	Nuova E. in A01-A02 - fondi x funz.amm.vo e did. - SETT-DIC.2021 (Nota MIUR n.21503/30.09.21- Assegnaz.integrativa al PA21 e PA22).
23/12/2021	40	E	2/3	244,32	Nuova E. su A01 - Ripartiz. risorse PATTI di COMUNITA' sc.stat.MB 20/21_da EmergenzaCOVID (Decreto MIUR n.1723 del17/11/21).

Previsione definitiva € 52.208,53
 Somme impegnate € 15.395,89
 Pagato € 14.755,89
 Rimasto da pagare € 640,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 52.208,53
 Residua disponibilità finanzia € **36.812,64**

--

Attività - A01.13 - Risorse art.231 c.1 DL 34/2020 x supp.psic.-med. 20/21 e
Risorse da art.31 c.1 DL 41/2021 x supp.psic.-med. 21/22.

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 3.200,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/11/2021	30	E	3/2	3.200,00	Storno parziale di € 3.200,00 da A01.14 ad A01.13: fondi del DL41/21 -ex-art 31 c.1 destinati al supporto psicologico (D.SOSTEGNI).

Previsione definitiva € 3.200,00
Somme impegnate € 695,00
Pagato € 595,00
Rimasto da pagare € 100,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 3.200,00
Residua disponibilità finanz € **2.505,00**

Attività - A01.14 - Risorse ex art.31 c.1 DL 41/22.03.21 (D.sostegni)

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 12.985,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2020	12	E	4/3	-255,34	Storni in A01 - A01.14 - A02 - P01.6 - P01 .14 - P01.15 - P02.28 - P04.4.
20/05/2020	12	E	6/1	255,34	Storni in A01 - A01.14 - A02 - P01.6 - P01 .14 - P01.15 - P02.28 - P04.4.
12/04/2021	8	E	2/3	6.015,10	Nuova E su A 01.14 - risorsa finanziaria ex art.31, comma 1 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41 (cd. Decreto "sostegni")
12/04/2021	8	E	4/3	7.925,34	Nuova E su A 01.14 - risorsa finanziaria ex art.31, comma 1 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41 (cd. Decreto "sostegni")
12/04/2021	8	E	6/1	2.244,66	Nuova E su A 01.14 - risorsa finanziaria ex art.31, comma 1 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41 (cd. Decreto "sostegni")
08/11/2021	28	E	2/3	326,32	Storni in - A01.14 - A02 - A03 - P02.34 - P01.15
08/11/2021	28	E	6/1	-421,37	Storni in - A01.14 - A02 - A03 - P02.34 - P01.15
08/11/2021	28	E	9/2	95,05	Storni in - A01.14 - A02 - A03 - P02.34 - P01.15
09/11/2021	30	E	2/3	-3.200,00	Storno parziale di € 3.200,00 da A01.14 ad A01.13: fondi del DL41/21 -ex-art 31 c.1 destinati al supporto psicologico (D.SOSTEGNI).

Previsione definitiva € 12.985,10
Somme impegnate € 12.985,10
Pagato € 12.985,10
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 12.985,10
Residua disponibilità finanz € **0,00**

Attività - A01.15 - Risorse ex art.31 c.6 DL 41/22.03.21(D.pianoScuolaEstate)

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 20.506,46

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/06/2021	13	E	1/1	10.506,46	Nuova E su A 01.15 - risorsa finanziaria ex art.31, comma 6 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41 (cd. "Piano Scuola Estate").
22/06/2021	13	E	1/2	3.000,00	Nuova E su A 01.15 - risorsa finanziaria ex art.31, comma 6 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41 (cd. "Piano Scuola Estate").
22/06/2021	13	E	2/3	7.000,00	Nuova E su A 01.15 - risorsa finanziaria ex art.31, comma 6 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41 (cd. "Piano Scuola Estate").

Previsione definitiva	€	20.506,46	
Somme impegnate	€	5.895,07	
Pagato	€	5.852,07	
Rimasto da pagare	€	43,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	20.506,46	
Residua disponibilità finanzia	€	14.611,39	

Attività - A01.17 - Risorse MIUR_ex-art.58 c.4 DL 73/21_contenim.rischioCovid

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	8.505,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/09/2021	22	E	2/3	7.102,74	Nuova E su A03.16 e A01.17 x fondi MIUR_ex-art.58 c.4 DL 73/21_contenim.rischioCovid (Comunicaz. prot. 18993 del 24/08/21).
03/09/2021	22	E	6/1	1.402,45	Nuova E su A03.16 e A01.17 x fondi MIUR_ex-art.58 c.4 DL 73/21_contenim.rischioCovid (Comunicaz. prot. 18993 del 24/08/21).

Previsione definitiva	€	8.505,19	
Somme impegnate	€	7.442,33	
Pagato	€	7.442,33	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.505,19	
Residua disponibilità finanzia	€	1.062,86	

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale	€	40.756,47
Variazioni in corso d'anno	€	11.506,44

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/02/2021	37	E	2/2	60,00	Nuove E. su A02 -Fondi MIUR ad integrazione del FUNZ. AMM.vo-DID.
23/02/2021	37	E	2/3	777,00	Nuove E. su A02 -Fondi MIUR ad integrazione del FUNZ. AMM.vo-DID.
23/02/2021	37	E	3/1	450,00	Nuove E. su A02 -Fondi MIUR ad integrazione del FUNZ. AMM.vo-DID.
23/02/2021	37	E	3/2	460,00	Nuove E. su A02 -Fondi MIUR ad integrazione del FUNZ. AMM.vo-DID.
23/02/2021	37	E	3/5	684,00	Nuove E. su A02 -Fondi MIUR ad integrazione del FUNZ. AMM.vo-DID.
23/02/2021	37	E	6/1	3.498,82	Nuove E. su A02 -Fondi MIUR ad integrazione del FUNZ. AMM.vo-DID.
22/06/2021	14	E	2/1	-40,00	Minore E su A 02 da Università Statale di BERGAMO, quale contributo per tirocinio di specializzazione di 1 tirocinante presso sc.prim.Oberdan, a.s. 2019/20.

25/06/2021		E	5/2	-2.356,63	Riduzione entrata E. su A02 - Fondo A.F. 2020 alla sc.capofila x i Revisori dei Conti, 8/12mi genn.-ag.21 € 2.356,63 - a.s. 2020/21. - incasso a residuo attivo anno 2020
01/10/2021	25	E	2/1	3.000,00	Nuova E. in A01-A02 - fondi x funz.amm.vo e did. - SETT-DIC.2021 (Nota MIUR n.21503/30.09.21-Assegnaz.integrativa al PA21 e PA22).
08/11/2021	28	E	3/7	-117,79	Storni in - A01.14 - A02 - A03 - P02.34 - P01.15
08/11/2021	28	E	3/8	117,79	Storni in - A01.14 - A02 - A03 - P02.34 - P01.15
15/11/2021	31	E	4/3	-2.356,63	Nuova E. su A02 - Fondo A.F. 2021 alla sc.capofila x i Revisori dei Conti, 4/12mi sett.-dic. 20 € 1.178,31 - a.s. 2020/21 (Nota prot.26512 / 15.11.21).
15/11/2021	31	E	5/2	3.534,94	Nuova E. su A02 - Fondo A.F. 2021 alla sc.capofila x i Revisori dei Conti, 4/12mi sett.-dic. 20 € 1.178,31 - a.s. 2020/21 (Nota prot.26512 / 15.11.21).
30/11/2021	35	E	2/1	-1.337,40	Nuova E in A02 - contributo da Università di BG alla sc.ospitante per tirocinio ins., a.s. 2020/21 e storni.
30/11/2021	35	E	5/2	1.597,40	Nuova E in A02 - contributo da Università di BG alla sc.ospitante per tirocinio ins., a.s. 2020/21 e storni.
07/12/2021	36	E	3/1	-2.000,00	Storno in A02 per pagam. PREMIO assic.Pluriass e UnipolSai RC e INFORTUNI per alunni e pers.scol. - a.s.2021/22.
07/12/2021	36	E	3/2	-5.000,00	Storno in A02 per pagam. PREMIO assic.Pluriass e UnipolSai RC e INFORTUNI per alunni e pers.scol. - a.s.2021/22.
07/12/2021	36	E	3/5	-244,00	Storno in A02 per pagam. PREMIO assic.Pluriass e UnipolSai RC e INFORTUNI per alunni e pers.scol. - a.s.2021/22.
07/12/2021	36	E	3/6	-1.500,00	Storno in A02 per pagam. PREMIO assic.Pluriass e UnipolSai RC e INFORTUNI per alunni e pers.scol. - a.s.2021/22.
07/12/2021	36	E	3/11	8.744,00	Storno in A02 per pagam. PREMIO assic.Pluriass e UnipolSai RC e INFORTUNI per alunni e pers.scol. - a.s.2021/22.
23/12/2021	38	E	5/2	3.534,94	Nuova E. su A02 - Fondo A.F. 2021 alla sc.capofila x compenso ai Revisori dei Conti, 8/12mi genn.-ag.22 (€3.534,94 da liquidare in A.F.2022) - a.s. 2021/22.
28/12/2021	41	E	3/7	1.677,79	Storni intrni in A02 - A06 - P02.7 - P02.28.
28/12/2021	41	E	6/1	-1.677,79	Storni intrni in A02 - A06 - P02.7 - P02.28.

Previsione definitiva	€	52.262,91	
Somme impegnate	€	36.881,11	
Pagato	€	29.659,81	
Rimasto da pagare	€	7.221,30	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	52.262,91	
Residua disponibilità finanzia	€	15.381,80	

Attività - A03.3 - Didattica e AMPLIAMENTO PTOF

Previsione iniziale	€	35.316,79
Variazioni in corso d'anno	€	13.084,18

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/02/2021	1	E	2/1	70,00	Maggiore E su A03 - Integraz. alle risorse Stato x FUNZ.DID. e.f.2021 (8/12mi) x al.DVA - Nota MIUR n. 2373/02.02.21.
09/04/2021	7	E	3/2	5.987,00	Nuove E in A03 - da Famiglie al. x erogazioni liberali
30/06/2021	18	E	2/1	-701,08	Storno fondi statali non vinc., pari a € 215,00 + € 487,08 (Imponib.+IVA) da A03 a P14 ad integrazione fondo di € 1.000 per Animatore Digitale -PNSD #28 - 2020.
01/07/2021	19	E	2/1	-4.000,00	storno in A 02 - A 03 - P 01.14 - P 01.15 - P 02.28 - .
01/07/2021	19	E	2/2	4.000,00	storno in A 02 - A 03 - P 01.14 - P 01.15 - P 02.28 - .
01/10/2021	24	E	6/1	-56,36	Storno da A02 a P 03.12 di € 56,36 sul conto di USCITA 6.1.4. del M. 75, per IVA parziale pagata in c/competenza anziché in c/residui in aggiunta al M.2 su acquisto tablet - ditta T4 ITALIA.

08/11/2021	27	E	2/3	1.655,72	Nuova E in A3 - Fondi assegnati ad integraz, ai sensi dell'art.1 c.504 e 505 L.178/30.12.2020, per reintegrare le somme spese per lo svolgimento degli esami di Stato del 1° ciclo a.s. 2020/21 in sicurezza sanitaria.
18/11/2021	34	E	2/2	5.971,10	Variazione su altre entrate per storno mandato
23/12/2021	39	E	2/1	157,80	Nuova E su A03 e A06_fondi aggiuntivi per Funz.Amm.vo e Did. x sofferenze finanziarie A.F. 2021.
28/12/2021	41	E	2/1	-172,66	Storni intrni in A02 - A06 - P02.7 - P02.28.
28/12/2021	41	E	2/3	172,66	Storni intrni in A02 - A06 - P02.7 - P02.28.

Previsione definitiva	€	48.400,97	
Somme impegnate	€	15.441,34	
Pagato	€	15.245,59	
Rimasto da pagare	€	195,75	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	48.400,97	
Residua disponibilità finanz	€	32.959,63	

Attività - A03.12 - Risorse PNSD-Art.21 DL.137/28.10.20_a.s.20/21

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	56,36

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/10/2021	24	E	6/1	56,36	Storno da A02 a P 03.12 di € 56,36 sul conto di USCITA 6.1.4. del M. 75, per IVA parziale pagata in c/competenza anziché in c/residui in aggiunta al M.2 su acquisto tablet - ditta T4 ITALIA.

Previsione definitiva	€	56,36	
Somme impegnate	€	56,36	
Pagato	€	56,36	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	56,36	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Attività - A03.16 - Risorse MIUR_ex-art.58 c.4 DL 73/21_contenim.rischioCovid

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	30.504,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/09/2021	22	E	4/3	21.494,81	Nuova E su A03.16 e A01.17 x fondi MIUR_ex-art.58 c.4 DL 73/21_contenim.rischioCovid (Comunicaz. prot. 18993 del 24/08/21).
03/09/2021	22	E	6/1	9.009,20	Nuova E su A03.16 e A01.17 x fondi MIUR_ex-art.58 c.4 DL 73/21_contenim.rischioCovid (Comunicaz. prot. 18993 del 24/08/21).

Previsione definitiva	€	30.504,01	
Somme impegnate	€	12.096,20	
Pagato	€	12.096,20	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	30.504,01	
Residua disponibilità finanz	€	18.407,81	

Attività - A03.18 - 13.1.1A-FESRPON-LO-2021-431_Reti locali cablate_Avviso20480/2021

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 81.656,07

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/11/2021	32	E	1/3	11.840,12	E. preventivata in A03.18 - Fondi FESRPON-LO-2021-431_ Progetto RETI LOCALI cablate (Lett. autorizzazione MIUR prot.40055 del 14/10/21 - AVVISO n.20480 del 20/07/2021).
17/11/2021	32	E	3/4	408,28	E. preventivata in A03.18 - Fondi FESRPON-LO-2021-431_ Progetto RETI LOCALI cablate (Lett. autorizzazione MIUR prot.40055 del 14/10/21 - AVVISO n.20480 del 20/07/2021).
17/11/2021	32	E	4/3	69.407,67	E. preventivata in A03.18 - Fondi FESRPON-LO-2021-431_ Progetto RETI LOCALI cablate (Lett. autorizzazione MIUR prot.40055 del 14/10/21 - AVVISO n.20480 del 20/07/2021).

Previsione definitiva € 81.656,07
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 81.656,07
 Residua disponibilità finanzia € **81.656,07**

Attività - A03.19 - 13.1.2A-FESRPON-LO-2021-823_Digital Board_Avviso28966/2021

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 59.826,47

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/11/2021	33	E	1/3	2.991,31	E. preventivata in A03.19 - Fondi FESRPON-LO-2021-823_ Progetto DIGITAL BOARD nella didatt. e nell'organizzaz. (Lett. autorizzazione MIUR prot.42550 del 02/11/21 - AVVISO n.28966 del 06/09/2021).
17/11/2021	33	E	3/4	598,26	E. preventivata in A03.19 - Fondi FESRPON-LO-2021-823_ Progetto DIGITAL BOARD nella didatt. e nell'organizzaz. (Lett. autorizzazione MIUR prot.42550 del 02/11/21 - AVVISO n.28966 del 06/09/2021).
17/11/2021	33	E	4/3	56.236,90	E. preventivata in A03.19 - Fondi FESRPON-LO-2021-823_ Progetto DIGITAL BOARD nella didatt. e nell'organizzaz. (Lett. autorizzazione MIUR prot.42550 del 02/11/21 - AVVISO n.28966 del 06/09/2021).

Previsione definitiva € 59.826,47
 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 € 59.826,47
 Residua disponibilità finanzia € **59.826,47**

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

Previsione iniziale € 3.194,00
 Variazioni in corso d'anno € 64,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/02/2021	2	E	3/12	-25,00	Storni in A01 - A02 - A05 - P01.6 - P01.15 - P 01.16 - P 01.17 - P03.26
04/02/2021	2	E	9/2	25,00	Storni in A01 - A02 - A05 - P01.6 - P01.15 - P 01.16 - P 01.17 - P03.26
03/05/2021	10	E	3/12	-1.316,00	Nuova E in A 05 da GENIT x n.8 quote di partecipaz. alla visita on line live del 14/05/21 al Castello di Gropparello delle cl. 4e di Oberdan e restituz. quote non utilizzate per € 1.853,00.
03/05/2021	10	E	5/3	-473,00	Nuova E in A 05 da GENIT x n.8 quote di partecipaz. alla visita on line live del 14/05/21 al Castello di Gropparello delle cl. 4e di Oberdan e restituz. quote non utilizzate per € 1.853,00.
03/05/2021	10	E	9/2	1.853,00	Nuova E in A 05 da GENIT x n.8 quote di partecipaz. alla visita on line live del 14/05/21 al Castello di Gropparello delle cl. 4e di Oberdan e restituz. quote non utilizzate per € 1.853,00.
28/06/2021	17	E	5/3	-278,00	Storni interni in A 05 - P 02.27
28/06/2021	17	E	9/2	278,00	Storni interni in A 05 - P 02.27
03/09/2021	21	E	3/12	-20,00	Storni interni in A01- A05 - P 14 - P01.15 - P01.16 - P02.28 - P02.29 - P02.34, per imputazioni spese del mese di SETTEMBRE 2021.
03/09/2021	21	E	9/2	20,00	Storni interni in A01- A05 - P 14 - P01.15 - P01.16 - P02.28 - P02.29 - P02.34, per imputazioni spese del mese di SETTEMBRE 2021.

Previsione definitiva	€	3.258,00	
Somme impegnate	€	2.311,00	
Pagato	€	2.311,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.258,00	
Residua disponibilità finanz	€	947,00	

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	1.866,27
Variazioni in corso d'anno	€	833,73

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/10/2021	26	E	1/1	371,03	Nuova E. in A06.6 - Fondi MIUR prog. Orientamento 2021/22 (DL 104_2013 art. 8 c.1).
23/12/2021	39	E	3/2	462,70	Nuova E su A03 e A06_fondi aggiuntivi per Funz.Amm.vo e Did. x sofferenze finanziarie A.F. 2021.
28/12/2021	41	E	1/1	-371,03	Storni intrni in A02 - A06 - P02.7 - P02.28.
28/12/2021	41	E	3/2	371,03	Storni intrni in A02 - A06 - P02.7 - P02.28.

Previsione definitiva	€	2.700,00	
Somme impegnate	€	2.700,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	2.700,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.700,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

PROGETTI

Progetti - P01.6 - D.alloSTUDIO -Bernareggio- LAB.SCIENTIF-TECNICI

Previsione iniziale € 10.773,05
 Variazioni in corso d'anno € -1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2020	12	E	3/6	22,00	Storni in A01 - A01.14 - A02 - P01.6 - P01.14 - P01.15 - P02.28 - P04.4.
20/05/2020	12	E	6/1	-22,00	Storni in A01 - A01.14 - A02 - P01.6 - P01.14 - P01.15 - P02.28 - P04.4.
04/02/2021	2	E	2/3	-110,00	Storni in A01 - A02 - A05 - P01.6 - P01.15 - P 01.16 - P 01.17 - P03.26
04/02/2021	2	E	5/3	110,00	Storni in A01 - A02 - A05 - P01.6 - P01.15 - P 01.16 - P 01.17 - P03.26
24/06/2021	15	E	3/2	-1.000,00	Storno fondi PDS di Aicurzio da P01.9 a P02.10 per € 1.000,00 e storno fondi PDS di Bernareggio da P 01.6 a P 01.30 per € 1.000,00.
08/11/2021	28	E	1/1	538,50	Storni in - A01.14 - A02 - A03 - P02.34 - P01.15
08/11/2021	28	E	3/2	-538,50	Storni in - A01.14 - A02 - A03 - P02.34 - P01.15

Previsione definitiva € 9.773,05
 Somme impegnate € 4.417,48
 Pagato € 4.177,28
 Rimasto da pagare € 240,20 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 9.773,05
 Residua disponibilità finanziarie € **5.355,57**

Progetti - P01.9 - D.alloSTUDIO -Aicurzio- LAB.SCIENTIF-TECNICI

Previsione iniziale € 3.481,85
 Variazioni in corso d'anno € -1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/06/2021	15	E	2/3	-1.000,00	Storno fondi PDS di Aicurzio da P01.9 a P02.10 per € 1.000,00 e storno fondi PDS di Bernareggio da P 01.6 a P 01.30 per € 1.000,00.

Previsione definitiva € 2.481,85
 Somme impegnate € 357,52
 Pagato € 357,52
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.481,85
 Residua disponibilità finanziarie € **2.124,33**

Progetti - P01.14 - PNSD - Azione #28_ Animatore Digitale

Previsione iniziale € 1.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.783,72

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2021	18	E	4/3	214,00	Storno fondi statali non vinc., pari a € 215,00 + € 487,08 (Imponib.+IVA) da A03 a P14 ad integrazione fondo di € 1.000 per Animatore Digitale -PNSD #28 - 2020.
30/06/2021	18	E	6/1	487,08	Storno fondi statali non vinc., pari a € 215,00 + € 487,08 (Imponib.+IVA) da A03 a P14 ad integrazione fondo di € 1.000 per Animatore Digitale -PNSD #28 - 2020.
04/08/2021	20	E	2/3	1.000,00	Nuova E in P01.14, dal MIUR x finanziamento attività dell'ANIMATORE DIGITALE e.f.2021 (a seguito di rendicontazione della spesa effettuata).
03/09/2021	21	E	1/3	-1.000,00	Storni interni in A01- A05 - P 14 - P01.15 - P01.16 - P02.28 - P02.29 - P02.34, per imputazioni spese del mese di SETTEMBRE 2021.
03/09/2021	21	E	2/3	-760,00	Storni interni in A01- A05 - P 14 - P01.15 - P01.16 - P02.28 - P02.29 - P02.34, per imputazioni spese del mese di SETTEMBRE 2021.
03/09/2021	21	E	3/10	999,00	Storni interni in A01- A05 - P 14 - P01.15 - P01.16 - P02.28 - P02.29 - P02.34, per imputazioni spese del mese di SETTEMBRE 2021.
03/09/2021	21	E	4/3	761,00	Storni interni in A01- A05 - P 14 - P01.15 - P01.16 - P02.28 - P02.29 - P02.34, per imputazioni spese del mese di SETTEMBRE 2021.
08/11/2021	29	E	3/5	82,64	Nuova E. in P30 -Fondi dal Comune di Bernareggio ad integrazione del PDS 2020/21.

Previsione definitiva	€	2.783,72	
Somme impegnate	€	2.783,72	
Pagato	€	2.783,72	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.783,72	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Progetti - P01.15 - D.STUDIO -Bernareggio LAB. INFORMATICI

Previsione iniziale	€	10.092,52
Variazioni in corso d'anno	€	267,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2020	12	E	2/3	-37,00	Storni in A01 - A01.14 - A02 - P01.6 - P01 .14 - P01.15 - P02.28 - P04.4.
20/05/2020	12	E	3/10	1.349,00	Storni in A01 - A01.14 - A02 - P01.6 - P01 .14 - P01.15 - P02.28 - P04.4.
20/05/2020	12	E	4/3	-1.312,00	Storni in A01 - A01.14 - A02 - P01.6 - P01 .14 - P01.15 - P02.28 - P04.4.
04/02/2021	2	E	3/6	290,00	Storni in A01 - A02 - A05 - P01.6 - P01.15 - P 01.16 - P 01.17 - P03.26
04/02/2021	2	E	3/10	999,00	Storni in A01 - A02 - A05 - P01.6 - P01.15 - P 01.16 - P 01.17 - P03.26
04/02/2021	2	E	4/3	-1.289,00	Storni in A01 - A02 - A05 - P01.6 - P01.15 - P 01.16 - P 01.17 - P03.26
01/07/2021	19	E	2/3	64,20	storno in A 02 - A 03 - P 01.14 - P 01.15 - P 02.28 - .
01/07/2021	19	E	3/10	-999,00	storno in A 02 - A 03 - P 01.14 - P 01.15 - P 02.28 - .
01/07/2021	19	E	4/3	1.051,00	storno in A 02 - A 03 - P 01.14 - P 01.15 - P 02.28 - .
01/07/2021	19	E	6/1	-116,20	storno in A 02 - A 03 - P 01.14 - P 01.15 - P 02.28 - .
03/09/2021	21	E	2/3	6,00	Storni interni in A01- A05 - P 14 - P01.15 - P01.16 - P02.28 - P02.29 - P02.34, per imputazioni spese del mese di SETTEMBRE 2021.
03/09/2021	21	E	4/3	-95,24	Storni interni in A01- A05 - P 14 - P01.15 - P01.16 - P02.28 - P02.29 - P02.34, per imputazioni spese del mese di SETTEMBRE 2021.
03/09/2021	21	E	4/4	65,57	Storni interni in A01- A05 - P 14 - P01.15 - P01.16 - P02.28 - P02.29 - P02.34, per imputazioni spese del mese di SETTEMBRE 2021.
03/09/2021	21	E	6/1	23,67	Storni interni in A01- A05 - P 14 - P01.15 - P01.16 - P02.28 - P02.29 - P02.34, per imputazioni spese del mese di SETTEMBRE 2021.

08/11/2021	28	E	2/3	42,00	Storni in - A01.14 - A02 - A03 - P02.34 - P01.15
08/11/2021	28	E	3/2	-51,24	Storni in - A01.14 - A02 - A03 - P02.34 - P01.15
08/11/2021	28	E	6/1	9,24	Storni in - A01.14 - A02 - A03 - P02.34 - P01.15
08/11/2021	29	E	2/3	633,84	Nuova E. in P30 -Fondi dal Comune di Bernareggio ad integrazione del PDS 2020/21.
08/11/2021	29	E	3/2	-94,76	Nuova E. in P30 -Fondi dal Comune di Bernareggio ad integrazione del PDS 2020/21.
08/11/2021	29	E	4/3	-410,76	Nuova E. in P30 -Fondi dal Comune di Bernareggio ad integrazione del PDS 2020/21.
08/11/2021	29	E	6/1	139,44	Nuova E. in P30 -Fondi dal Comune di Bernareggio ad integrazione del PDS 2020/21.

Previsione definitiva	€	10.360,28	
Somme impegnate	€	10.360,28	
Pagato	€	10.360,28	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.360,28	
Residua disponibilità finanzia	€	0,00	

Progetti - P01.16 - D.STUDIO -Aicurzio - LAB. INFORMATICI

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/02/2021	2	E	3/6	150,00	Storni in A01 - A02 - A05 - P01.6 - P01.15 - P 01.16 - P 01.17 - P03.26
04/02/2021	2	E	4/3	-150,00	Storni in A01 - A02 - A05 - P01.6 - P01.15 - P 01.16 - P 01.17 - P03.26
03/09/2021	21	E	2/1	683,82	Storni interni in A01- A05 - P 14 - P01.15 - P01.16 - P02.28 - P02.29 - P02.34, per imputazioni spese del mese di SETTEMBRE 2021.
03/09/2021	21	E	4/3	-407,30	Storni interni in A01- A05 - P 14 - P01.15 - P01.16 - P02.28 - P02.29 - P02.34, per imputazioni spese del mese di SETTEMBRE 2021.
03/09/2021	21	E	6/1	-276,52	Storni interni in A01- A05 - P 14 - P01.15 - P01.16 - P02.28 - P02.29 - P02.34, per imputazioni spese del mese di SETTEMBRE 2021.

Previsione definitiva	€	2.000,00	
Somme impegnate	€	1.239,32	
Pagato	€	1.239,32	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.000,00	
Residua disponibilità finanzia	€	760,68	

Progetti - P01.17 - ED.MOTORIA Sc.Prim.Bernareggio-Villanova

Previsione iniziale	€	9.440,89
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/02/2021	2	E	1/1	2.247,94	Storni in A01 - A02 - A05 - P01.6 - P01.15 - P 01.16 - P 01.17 - P03.26
04/02/2021	2	E	3/2	-2.247,94	Storni in A01 - A02 - A05 - P01.6 - P01.15 - P 01.16 - P 01.17 - P03.26

Previsione definitiva	€	9.440,89	
Somme impegnate	€	4.948,94	
Pagato	€	4.948,94	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.440,89	
Residua disponibilità finanziarie	€	4.491,95	

Progetti - P01.19 - D.alloSTUDIO- Aicurzio- ED. MOTORIA Primaria

Previsione iniziale	€	3.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	3.000,00	
Somme impegnate	€	2.200,00	
Pagato	€	2.200,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.000,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	800,00	

Progetti - P01.23 - Progetto RETE TREVI (scuole del Vimercatese)

Previsione iniziale	€	15.288,78
Variazioni in corso d'anno	€	100,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/05/2021	11	E	3/5	100,00	Maggiore E in P 01.23 -Rete TREVI - 1 quota annuale 2021 (tot. 23 istituti + sc.capofila).

Previsione definitiva	€	15.388,78	
Somme impegnate	€	78,07	
Pagato	€	29,28	
Rimasto da pagare	€	48,79	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	15.388,78	
Residua disponibilità finanziarie	€	15.310,71	

Progetti - P01.30 - D.alloSTUDIO -Bernareggio- ED. MOTORIA e Psicomotricità

Previsione iniziale	€	4.300,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.649,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/06/2021	15	E	3/2	1.174,00	Storno fondi PDS di Aicurzio da P01.9 a P02.10 per € 1.000,00 e storno fondi PDS di Bernareggio da P 01.6 a P 01.30 per € 1.000,00.
24/06/2021	15	E	6/1	-174,00	Storno fondi PDS di Aicurzio da P01.9 a P02.10 per € 1.000,00 e storno fondi PDS di Bernareggio da P 01.6 a P 01.30 per € 1.000,00.
08/11/2021	29	E	2/3	3.649,60	Nuova E. in P30 -Fondi dal Comune di Bernareggio ad integrazione del PDS 2020/21.

Previsione definitiva	€	8.949,60	
Somme impegnate	€	5.508,07	
Pagato	€	5.508,07	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.949,60	
Residua disponibilità finanziarie	€	3.441,53	

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

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

Previsione definitiva	€	2.000,00	
Somme impegnate	€	297,66	
Pagato	€	297,66	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.000,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	1.702,34	

Progetti - P02.7 - D.alloSTUDIO -Bernareggio- LAB. TEATROeMUSICA

Previsione iniziale	€	9.795,01
Variazioni in corso d'anno	€	700,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/04/2021	9	E	3/2	700,00	Nuova E in P 07 - da Famiglie al. cl. 2^A-B-C (70 al.) quota per corso di teatro di Mirko Rizzi nel 2° quadr.20/21.
28/12/2021	41	E	1/1	875,82	Storni intrni in A02 - A06 - P02.7 - P02.28.
28/12/2021	41	E	3/2	19,79	Storni intrni in A02 - A06 - P02.7 - P02.28.
28/12/2021	41	E	6/1	-895,61	Storni intrni in A02 - A06 - P02.7 - P02.28.

Previsione definitiva	€	10.495,01	
Somme impegnate	€	8.262,82	
Pagato	€	6.362,82	
Rimasto da pagare	€	1.900,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.495,01	
Residua disponibilità finanziarie	€	2.232,19	

Progetti - P02.10 - D.alloSTUDIO -Aicurzio- LAB. TEATROeMUSICA

Previsione iniziale	€	4.503,30
Variazioni in corso d'anno	€	1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/06/2021	15	E	3/2	1.000,00	Storno fondi PDS di Aicurzio da P01.9 a P02.10 per € 1.000,00 e storno fondi PDS di Bernareggio da P 01.6 a P 01.30 per € 1.000,00.

Previsione definitiva	€	5.503,30
Somme impegnate	€	4.617,00

Pagato	€	4.617,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.503,30	
Residua disponibilità finanz	€	886,30	

Progetti - P02.11 - D.alloSTUDIO -sc.Sec.Bernareggio POTENZIAMENTO LING.

Previsione iniziale	€	5.860,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	5.860,00	
Somme impegnate	€	1.715,00	
Pagato	€	1.715,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.860,00	
Residua disponibilità finanz	€	4.145,00	

Progetti - P02.21 - D.alloSTUDIO -Aicurzio- LAB LINGUISTICI

Previsione iniziale	€	2.061,09	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	2.061,09	
Somme impegnate	€	954,80	
Pagato	€	954,80	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.061,09	
Residua disponibilità finanz	€	1.106,29	

Progetti - P02.22 - LAB. TEATRALI

Previsione iniziale	€	1.080,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	1.080,00	
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	€	1.080,00	
Residua disponibilità finanz	€	1.080,00	

Progetti - P02.24 - D.alloSTUDIO -Bernareggio- FACILITATORI e MEDIATORI LINGUISTICI

Previsione iniziale	€	12.616,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	12.616,00	
Somme impegnate	€	6.414,00	
Pagato	€	6.414,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	12.616,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	6.202,00	

Progetti - P02.27 - D.alloSTUDIO-Bernareggio-PREVENZIONE BULLISMO

Previsione iniziale	€	7.928,20
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2021	17	E	3/2	-2.127,92	Storni interni in A 05 - P 02.27
28/06/2021	17	E	3/5	2.127,92	Storni interni in A 05 - P 02.27

Previsione definitiva	€	7.928,20	
Somme impegnate	€	2.127,92	
Pagato	€	2.127,92	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.928,20	
Residua disponibilità finanziarie	€	5.800,28	

Progetti - P02.28 - D.alloSTUDIO-Bernareggio -INCLUSIONE SOCIALE (Intercultura e Disabilità)

Previsione iniziale	€	8.213,39
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2020	12	E	3/10	136,00	Storni in A01 - A01.14 - A02 - P01.6 - P01.14 - P01.15 - P02.28 - P04.4.
20/05/2020	12	E	6/1	-136,00	Storni in A01 - A01.14 - A02 - P01.6 - P01.14 - P01.15 - P02.28 - P04.4.
01/07/2021	19	E	2/3	211,68	storno in A 02 - A 03 - P 01.14 - P 01.15 - P 02.28 - .
01/07/2021	19	E	6/1	-211,68	storno in A 02 - A 03 - P 01.14 - P 01.15 - P 02.28 - .
03/09/2021	21	E	2/2	43,73	Storni interni in A01- A05 - P 14 - P01.15 - P01.16 - P02.28 - P02.29 - P02.34, per imputazioni spese del mese di SETTEMBRE 2021.
03/09/2021	21	E	2/3	-43,73	Storni interni in A01- A05 - P 14 - P01.15 - P01.16 - P02.28 - P02.29 - P02.34, per imputazioni spese del mese di SETTEMBRE 2021.
08/11/2021	28	E	2/3	-60,00	Storni in - A01.14 - A02 - A03 - P02.34 - P01.15
08/11/2021	28	E	3/10	60,00	Storni in - A01.14 - A02 - A03 - P02.34 - P01.15
28/12/2021	41	E	2/1	828,73	Storni intrni in A02 - A06 - P02.7 - P02.28.
28/12/2021	41	E	3/2	-828,73	Storni intrni in A02 - A06 - P02.7 - P02.28.

Previsione definitiva	€	8.213,39	
Somme impegnate	€	1.782,66	
Pagato	€	726,64	
Rimasto da pagare	€	1.056,02	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.213,39	
Residua disponibilità finanziarie	€	6.430,73	

Progetti - P02.29 - D.alloSTUDIO-Bernareggio- Prog.BIBLIOTECA

Previsione iniziale € 3.211,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/09/2021	21	E	2/1	74,91	Storni interni in A01- A05 - P 14 - P01.15 - P01.16 - P02.28 - P02.29 - P02.34, per imputazioni spese del mese di SETTEMBRE 2021.
03/09/2021	21	E	2/2	-74,91	Storni interni in A01- A05 - P 14 - P01.15 - P01.16 - P02.28 - P02.29 - P02.34, per imputazioni spese del mese di SETTEMBRE 2021.

Previsione definitiva € 3.211,00
 Somme impegnate € 760,96
 Pagato € 457,39
 Rimasto da pagare € 303,57 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.211,00
 Residua disponibilità finanzia € **2.450,04**

Progetti - P02.32 - LAB. MUSICALE

Previsione iniziale € 830,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 830,00
 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 € 830,00
 Residua disponibilità finanzia € **830,00**

Progetti - P02.34 - PNSD - Azioni #3-#6-#15 -da D.103/19.08.20

Previsione iniziale € 800,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/11/2021	28	E	2/1	-600,00	Storni in - A01.14 - A02 - A03 - P02.34 - P01.15
08/11/2021	28	E	6/1	-200,00	Storni in - A01.14 - A02 - A03 - P02.34 - P01.15
08/11/2021	28	E	9/2	800,00	Storni in - A01.14 - A02 - A03 - P02.34 - P01.15

Previsione definitiva € 800,00
 Somme impegnate € 800,00
 Pagato € 800,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 800,00
 Residua disponibilità finanzia € **0,00**

Progetti - P03.26 - CERTIFICAZIONI lingue straniere - sc.Sec.

Previsione iniziale € 4.334,60
 Variazioni in corso d'anno € 818,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/02/2021	2	E	1/1	-257,00	Storni in A01 - A02 - A05 - P01.6 - P01.15 - P 01.16 - P 01.17 - P03.26
04/02/2021	2	E	9/1	100,00	Storni in A01 - A02 - A05 - P01.6 - P01.15 - P 01.16 - P 01.17 - P03.26
04/02/2021	2	E	9/2	157,00	Storni in A01 - A02 - A05 - P01.6 - P01.15 - P 01.16 - P 01.17 - P03.26
09/03/2021	3	E	5/3	660,00	Nuova E su P 03.26 - quote esame DELF a.s.2020/21 (€ 55,00 x 12 al.) - Ref. Prof.ssa Terenghi.
17/03/2021	4	E	9/1	103,00	E. in P 04.26 erroneamente versata per esame KET, da restituire.
30/03/2021	5	E	1/1	-48,00	E su P 03.26 - da Genit.al. x iscrizione all'esame Cambridge KET del 22.05.21 di 1 alunna presso la scuola TEAM LINGUE srl di Merate con integraz. dell'I.C.
30/03/2021	5	E	5/1	55,00	E su P 03.26 - da Genit.al. x iscrizione all'esame Cambridge KET del 22.05.21 di 1 alunna presso la scuola TEAM LINGUE srl di Merate con integraz. dell'I.C.
30/03/2021	5	E	5/4	48,00	E su P 03.26 - da Genit.al. x iscrizione all'esame Cambridge KET del 22.05.21 di 1 alunna presso la scuola TEAM LINGUE srl di Merate con integraz. dell'I.C.

Previsione definitiva	€	5.152,60	
Somme impegnate	€	4.829,32	
Pagato	€	4.829,32	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.152,60	
Residua disponibilità finanzia	€	323,28	

--

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

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/07/2021	19	E	3/5	-2,00	storno in A 02 - A 03 - P 01.14 - P 01.15 - P 02.28 - .
01/07/2021	19	E	6/1	2,00	storno in A 02 - A 03 - P 01.14 - P 01.15 - P 02.28 - .

Previsione definitiva	€	5.000,00	
Somme impegnate	€	1.699,94	
Pagato	€	1.699,94	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.000,00	
Residua disponibilità finanzia	€	3.300,06	

--

Progetti - P04.31 - Prog.GLIP - Inclusione - da UST MonzaBrianza

Previsione iniziale	€	10.817,87
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	10.817,87	
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	€	10.817,87	
Residua disponibilità finanzia	€	10.817,87	

--

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	182.916,61
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	202.379,84	
b) in conto residui	€	19.495,79	
		Totale	€ 221.875,63
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	163.606,25	
d) in conto residui	€	17.529,00	
		Totale	€ 181.135,25
Fondo di cassa a fine esercizio		€	223.656,99
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	143.763,88	
- Residui passivi	€	14.643,83	
Avanzo di amministrazione a fine esercizio		€	352.777,04

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	95.918,27	4.332,92	100.251,19
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	95.918,27	4.332,92	100.251,19
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	23.155,28	120.608,60	143.763,88
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	182.916,61	40.740,38	223.656,99
Totale disponibilità	206.071,89	161.348,98	367.420,87
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	301.990,16	165.681,90	467.672,06
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	17.780,57	-3.136,74	14.643,83
Totale Debiti	17.780,57	-3.136,74	14.643,83
Consistenza patrimoniale	284.209,59	168.818,64	453.028,23
TOTALE PASSIVO	301.990,16	165.681,90	467.672,06
Note relative alla situazione patrimoniale:			
Le IMMOBILIZZAZIONI sono state calcolate a seguito del RINNOVO inventariale eseguito alla data del 31/12/2021 con successivo calcolo di ammortamento annuale.			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	23.155,28	-2.041,15	21.114,13	19.495,79	1.618,34	142.145,54	143.763,88
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	17.780,56	-56,36	17.724,20	17.529,00	195,20	14.448,63	14.643,83

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 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	13.256,64	7,45%
02	Acquisto di beni di consumo	44.559,57	25,03%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	67.656,74	38,00%
04	Acquisto di beni d'investimento	27.409,16	15,39%
05	Altre spese	4.850,33	2,72%
06	Imposte e tasse	16.891,39	9,49%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	3.431,05	1,93%
	Totale generale	178.054,88	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. 30 del 11/02/2021 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 61 del 06/12/2021.

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, 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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{115.682,73}{344.525,38} = \mathbf{0,34}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{228.842,65}{344.525,38} = \mathbf{0,66}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{344.525,38}{344.525,38} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{142.145,54}{344.525,38} = \mathbf{0,41}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{19.495,79}{21.114,13} = \mathbf{0,92}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{143.763,88}{365.639,51} = \mathbf{0,39}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{111.899,40}{178.054,88} = \mathbf{0,63}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{66.155,48}{178.054,88} = \mathbf{0,37}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{14.448,63}{178.054,88} = \mathbf{0,08}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{17.529,00}{17.780,56} = \mathbf{0,99}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{14.643,83}{195.779,08} = \mathbf{0,07}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{178.054,88}{1.120} = \mathbf{158,98}$$

D.S.G.A.
Sig.ra Marina Mariani
Firmato digitalmente

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Giuseppe Alaimo
***Firma autografa omessa ai sensi
dell'art. 3 del D. Lgs. n. 39/1993***