



Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL PIEMONTE
ISTITUTO COMPRENSIVO BORGOMANERO 1

Viale Dante, 13
BORGOMANERO (NO)

Codice Fiscale: 91020240031 Codice Meccanografico: NOIC83200B

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 19/01/2021 con provvedimento n. 116 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	563.571,16	Programmazione definitiva	495.703,91	<i>Disp. fin. da programmare</i> 67.867,25
Accertamenti	314.102,38	Impegni	125.100,56	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 189.001,82
competenza	161.190,91	competenza	108.334,12	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	63.752,31	Pagamenti	10.054,64	106.554,46
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	152.911,47	Somme rimaste da pagare	16.766,44	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 136.145,03
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	927,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	153.838,47	Totale residui passivi	16.766,44	<i>Sbilancio residui (b)</i> 137.072,03
			Saldo cassa iniziale (c)	194.844,11
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	<i>(a+b+c)</i> 438.470,60

CONTO FINANZIARIO 2021

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	249.468,78	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	160.992,18	160.992,18	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	113.149,18	113.149,18	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	26.319,50	26.319,50	100,00%
Contributi da privati	13.641,50	13.641,50	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	0,02	0,02	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	563.571,16	314.102,38	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		314.102,38	

(*) 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 € 174.784,93
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 174.784,93
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 74.683,85
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva	€	74.683,85		
Somme accertate	€	0,00		
Riscosso	€	0,00		
Rimaste da riscuotere	€	0,00		(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	11.020,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/03/2021	1	C	23.529,41	€ 23.529,41 PON Supporti Didattici "un aiuto per tutti" Avviso 19146/2020 + € 180 Ass.ne fun.to amm.vo agosto dicembre 2021 P.A.
13/12/2021	4	C	-12.509,16	MENO € -12,509,16 PON Supporti didattici "un aiuto per tutti" NON SPESI

Previsione definitiva	€	11.020,25	
Somme accertate	€	11.020,25	
Riscosso	€	9.367,21	
Rimaste da riscuotere	€	1.653,04	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	149.971,93

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/10/2021	3	C	85.767,89	€ 85,767,89 - PON- Realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole.
13/12/2021	4	C	64.204,04	€ 64,204,04 - PON Digital Board

Previsione definitiva	€	149.971,93	
Somme accertate	€	149.971,93	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	149.971,93	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) PonRealizzazione di reti locali cablate e wireless € 85.767,89 - 02) Pon Digital Board € 64.204,04
Annotazioni:

02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

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

Data	N.	Finalizzate	Importo	Descrizione
------	----	-------------	---------	-------------

	Decreto	Delibera C.I.		

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	16.180,66
Variazioni in corso d'anno	€	14.939,77

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/03/2021	1	C	180,00	€ 23.529,41 PON Supporti Didattici "un aiuto per tutti" Avviso 19146/2020 + € 180 Ass.ne fun.to amm.vo agosto dicembre 2021 P.A.
28/10/2021	3	C	8.253,67	€ 8,253,67 da MIUR A.F 2021 Funzionamento Amministrativo Didattico, periodo settembre-dicembre 2021; € 515,82 risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 percorsi di orientamento per gli studenti;
16/12/2021		E	5.885,58	€ 5.885,58 A.F. 2021 Integrazione funzionamento amministrativo didattico.
23/12/2021	5	C	620,52	€ 620,52 A.F.2021 - Funzionamento amministrativo didattico Sofferenze

Previsione definitiva	€	31.120,43	
Somme accertate	€	31.120,43	
Riscosso	€	31.120,43	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	82.028,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2021	2	C	1.000,00	€ 1.000,00 Risorse finalizzate all'acquisto di defibrillatori semiautomatico (DAE) et simila
30/06/2021	2	C	16.352,09	€ 16,352,09 Risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del decreto legge 22 marzo 2021, n. 41 + € 55,00 Risarcimento danni PC dato in in comodato d'uso Alunno Marotta Nicol;
30/06/2021	2	C	19.561,82	€ 19,561,82 - E.F. 2021' Avviso assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 31, comma 6 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41
28/10/2021	3	C	1.000,00	€ 1.000,00 Assegnazione fondi per Animatori digitali 2021
28/10/2021	3	C	39.010,78	€ 39,010,78 Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 ("c.d. Decreto sostegni-bis")

28/10/2021	3	C	515,82	€ 8,253,67 da MIUR A.F 2021 Funzionamento Amministrativo Didattico, periodo settembre-dicembre 2021; € 515,82 risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 percorsi di orientamento per gli studenti;
13/12/2021	4	C	2.380,40	€ 2.380,40 Esami di Stato in Sicurezza DM 162 2021.
13/12/2021	4	C	2.207,84	€ 2.207,84 - Acquisto banchi monoposto e seduta standard in sostituzione degli arredi in USO, forniti dalla ditta Nautilus. E.F. 2021

Previsione definitiva	€	82.028,75	
Somme accertate	€	82.028,75	
Riscosso	€	82.028,75	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) Altri finanziamenti vincolati dello Stato € 1.515,82 - 06) Risorse finalizzate all'acquisto DAE € 1.000,00 - 07) Risorsa finan ex art.31 comma 1 del DL 22/3/21 41 € 16.352,09 - 08) Risorsa fin ex art. 31, comma 6 22 /03/21, n 41 € 19.561,82 - 09) Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 20 € 39.010,78 - 10) Esami di Stato in sicurezza. DM 162 2021 € 2.380,40 - 11) Banchi monoposto e seduta standard in sostit arred € 2.207,84

Annotazioni:

05 / 03 – Comune non vincolati

Previsione iniziale	€	8.770,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	8.770,00	
Somme accertate	€	8.770,00	
Riscosso	€	8.770,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	12.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.176,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/12/2021		E	2.176,50	€ 2,176,50 Acconto accordo di programma 2021/2022 da comune di Borgomanero

Previsione definitiva	€	14.176,50	
Somme accertate	€	14.176,50	
Riscosso	€	14.176,50	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/03/2021	1	C	300,00	€ 0,02 Interessi Tesoreria Banca d'Italia anno 2020 + € 825,00 Contributi Genitori per Iscrizione alunni DELF + € 300,00 Contributo per Tirocinio Università di Milano -
13/12/2021	4	C	500,00	€ 500,00 Parziale contributo da parte del CPIA1 di Novara per l'utilizzo della linea internet e altra strumentazione.

Previsione definitiva € 800,00
 Somme accertate € 800,00
 Riscosso € 800,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.573,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/03/2021	1	C	2.573,00	€ 2.573,00 programmato (acconto 1.286,50) - PNSD 2020-2021 - acconto quote assegnate per la formazione da Liceo Borgomanero

Previsione definitiva € 2.573,00
 Somme accertate € 2.573,00
 Riscosso € 1.286,50
 Rimaste da riscuotere € 1.286,50 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

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

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 290,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/10/2021	3	C	290,00	€ 290,00 Viaggio d'istruzione Villa Marazza Primaria San Marco.

Previsione definitiva € 290,00
 Somme accertate € 290,00
 Riscosso € 290,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 9.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -387,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/10/2021	3	C	-387,00	€ 836,00 Integrazione assicurazione personale della scuola a.s. 2021/2022 - € 387 in meno per assicurazione alunni.

Previsione definitiva € 8.613,00
 Somme accertate € 8.613,00
 Riscosso € 8.613,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 836,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/10/2021	3	C	836,00	€ 836,00 Integrazione assicurazione personale della scuola a.s. 2021/2022 - € 387 in meno per assicurazione alunni.

Previsione definitiva € 836,00
 Somme accertate € 836,00
 Riscosso € 836,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.730,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/03/2021	1	C	825,00	€ 0,02 Interessi Tesoreria Banca d'Italia anno 2020 + € 825,00 Contributi Genitori per Iscrizione alunni DELF + € 300,00 Contributo per Tirocinio Università di Milano -
30/06/2021	2	C	1.140,00	€ 1.140,00 Iscrizione esame certificazione Trinity College primaria
28/10/2021	3	C	940,00	€ 940,00 Contributo sezione ad indirizzo musicale.
13/12/2021	4	C	825,00	€ 825,00 Contributi Genitori per Iscrizione alunni al DELF;

Previsione definitiva € 3.730,00
 Somme accertate € 3.730,00
 Riscosso € 3.730,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vinc

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 55,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2021	2	C	55,00	€ 16,352,09 Risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del decreto legge 22 marzo 2021, n. 41 + € 55,00 Risarcimento danni PC dato in in comodato d'uso Alunno Marotta Nicol;

Previsione definitiva € 55,00
 Somme accertate € 55,00
 Riscosso € 55,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 117,50

Data	N.	Finalizzate	Importo	Descrizione

	Decreto	Delibera C.I.		
28/10/2021	3	C	117,50	€ 117,50 Contributo per la distribuzione la frutta nella scuola da società agricola Melavi.

Previsione definitiva	€	117,50	
Somme accertate	€	117,50	
Riscosso	€	117,50	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,02

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/03/2021	1	C	0,02	€ 0,02 Interessi Tesoreria Banca d'Italia anno 2020 + € 825,00 Contributi Genitori per Iscrizione alunni DELF + € 300,00 Contributo per Tirocinio Università di Milano -

Previsione definitiva	€	0,02	
Somme accertate	€	0,02	
Riscosso	€	0,02	
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	294.125,99	115.800,96	39,37%
Progetti	200.577,92	9.299,60	4,64%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	495.703,91	125.100,56	
Avanzo di competenza		189.001,82	
Totale a pareggio		314.102,38	

(*) 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.

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

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 88.680,13
 Variazioni in corso d'anno € 5.761,27

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2021	2	C	2/3	1.000,00	€ 1.000,00 Risorse finalizzate all'acquisto di defibrillatori semiautomatico (DAE) et simila
28/10/2021	3	C	2/1	1.463,37	€ 8,253,67 da MIUR A.F 2021 Funzionamento Amministrativo Didattico, periodo settembre-dicembre 2021; € 515,82 risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 percorsi di orientamento per gli studenti;
28/10/2021	3	C	2/1	117,50	€ 117,50 Contributo per la distribuzione la frutta nella scuola da società agricola Melavi.
28/10/2021	3	C	3/2	500,00	€ 8,253,67 da MIUR A.F 2021 Funzionamento Amministrativo Didattico, periodo settembre-dicembre 2021; € 515,82 risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 percorsi di orientamento per gli studenti;
13/12/2021	4	C	2/3	2.380,40	€ 2.380,40 Esami di Stato in Sicurezza DM 162 2021.
23/12/2021	5	C	2/3	300,00	€ 620,52 A.F.2021 - Funzionamento amministrativo didattico Sofferenze

Previsione definitiva € 94.441,40
 Somme impegnate € 9.223,53
 Pagato € 9.223,53
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 94.441,40
 Residua disponibilità finanzia € **85.217,87**

Annotazioni:

Attività - A01.14 - Risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del decreto legge 22 marzo 2021, n. 41

Risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del decreto legge 22 marzo 2021, n. 41

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 15.363,92

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2021	2	C	2/3	8.313,09	€ 16,352,09 Risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del decreto legge 22 marzo 2021, n. 41 + € 55,00 Risarcimento danni PC dato in in comodato d'uso Alunno Marotta Nicol;
30/06/2021	2	C	3/2	3.675,00	€ 16,352,09 Risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del decreto legge 22 marzo 2021, n. 41 + € 55,00 Risarcimento danni PC dato in in comodato d'uso Alunno Marotta Nicol;
30/06/2021	2	C	4/3	1.000,00	€ 16,352,09 Risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del decreto legge 22 marzo 2021, n. 41 + € 55,00 Risarcimento danni PC dato in in comodato d'uso Alunno Marotta Nicol;
28/10/2021	3	C	2/3	177,00	€ 39,010,78 Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 ("c.d. Decreto sostegni-bis")
28/10/2021	3	C	2/3	2.034,47	€ 8,253,67 da MIUR A.F 2021 Funzionamento Amministrativo Didattico, periodo settembre-dicembre 2021; € 515,82 risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 percorsi di orientamento per gli studenti;
28/10/2021	3	C	4/3	-177,00	€ 39,010,78 Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 ("c.d. Decreto sostegni-bis")
28/10/2021	3	C	4/3	341,36	€ 8,253,67 da MIUR A.F 2021 Funzionamento Amministrativo Didattico, periodo settembre-dicembre 2021; € 515,82 risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 percorsi di orientamento per gli studenti;

Previsione definitiva	€	15.363,92	
Somme impegnate	€	15.363,92	
Pagato	€	15.363,92	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	15.363,92	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A01.17 - Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73

Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 ("c.d. Decreto sostegni-bis")

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	29.605,78

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/10/2021	3	C	2/3	20.342,78	€ 39,010,78 Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 ("c.d. Decreto sostegni-bis")
28/10/2021	3	C	3/2	12.968,00	€ 39,010,78 Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 ("c.d. Decreto sostegni-bis")
28/10/2021	3	C	4/3	1.200,00	€ 39,010,78 Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 ("c.d. Decreto sostegni-bis")
23/12/2021	5	C	2/3	-4.905,00	€ 620,52 A.F.2021 - Funzionamento amministrativo didattico Sofferenze

Previsione definitiva	€	29.605,78	
Somme impegnate	€	9.873,87	
Pagato	€	3.907,39	
Rimasto da pagare	€	5.966,48	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	29.605,78	
Residua disponibilità finanziarie	€	19.731,91	

Annotazioni:

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale	€	42.347,66
Variazioni in corso d'anno	€	3.125,52

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/03/2021	1	C	5/1	0,02	€ 0,02 Interessi Tesoreria Banca d'Italia anno 2020 + € 825,00 Contributi Genitori per Iscrizione alunni DELF + € 300,00 Contributo per Tirocinio Università di Milano -
28/10/2021	3	C	2/3	500,00	€ 8,253,67 da MIUR A.F 2021 Funzionamento Amministrativo Didattico, periodo settembre-dicembre 2021; € 515,82 risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 percorsi di orientamento per gli studenti;
28/10/2021	3	C	3/7	700,00	€ 8,253,67 da MIUR A.F 2021 Funzionamento Amministrativo Didattico, periodo settembre-dicembre 2021; € 515,82 risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 percorsi di orientamento per gli studenti;
28/10/2021	3	C	3/11	449,00	€ 836,00 Integrazione assicurazione personale della scuola a.s. 2021/2022 - € 387 in meno per

					assicurazione alunni.
28/10/2021	3	C	5/1	300,00	€ 8,253,67 da MIUR A.F 2021 Funzionamento Amministrativo Didattico, periodo settembre-dicembre 2021; € 515,82 risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 percorsi di orientamento per gli studenti;
13/12/2021	4	C	3/7	-1.200,00	€ 2.207,84 - Acquisto banchi monoposto e seduta standard in sostituzione degli arredi in USO, forniti dalla ditta Nautilus. E.F. 2021
13/12/2021	4	C	3/13	1.200,00	€ 2.207,84 - Acquisto banchi monoposto e seduta standard in sostituzione degli arredi in USO, forniti dalla ditta Nautilus. E.F. 2021
16/12/2021		E	3/7	1.176,50	€ 2,176,50 Acconto accordo di programma 2021/2022 da comune di Borgomanero

Previsione definitiva	€	45.473,18	
Somme impegnate	€	14.459,21	
Pagato	€	11.445,13	
Rimasto da pagare	€	3.014,08	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	45.473,18	
Residua disponibilità finanzia	€	31.013,97	

Annotazioni:

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale	€	41.234,14
Variazioni in corso d'anno	€	9.416,43

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/03/2021	1	C	2/1	300,00	€ 0,02 Interessi Tesoreria Banca d'Italia anno 2020 + € 825,00 Contributi Genitori per Iscrizione alunni DELF + € 300,00 Contributo per Tirocinio Università di Milano -
28/10/2021	3	C	2/3	1.000,00	€ 1.000,00 Assegnazione fondi per Animatori digitali 2021
28/10/2021	3	C	2/3	648,07	€ 8,253,67 da MIUR A.F 2021 Funzionamento Amministrativo Didattico, periodo settembre-dicembre 2021; € 515,82 risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 percorsi di orientamento per gli studenti;
28/10/2021	3	C	3/5	500,00	€ 8,253,67 da MIUR A.F 2021 Funzionamento Amministrativo Didattico, periodo settembre-dicembre 2021; € 515,82 risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 percorsi di orientamento per gli studenti;
28/10/2021	3	C	3/7	-500,00	€ 1.000,00 Assegnazione fondi per Animatori digitali 2021
28/10/2021	3	C	3/7	500,00	€ 8,253,67 da MIUR A.F 2021 Funzionamento Amministrativo Didattico, periodo settembre-dicembre 2021; € 515,82 risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 percorsi di orientamento per gli studenti;
28/10/2021	3	C	3/8	500,00	€ 1.000,00 Assegnazione fondi per Animatori digitali 2021
28/10/2021	3	C	3/8	1.500,00	€ 8,253,67 da MIUR A.F 2021 Funzionamento Amministrativo Didattico, periodo settembre-dicembre 2021; € 515,82 risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 percorsi di orientamento per gli studenti;
28/10/2021	3	C	4/3	940,00	€ 940,00 Contributo sezione ad indirizzo musicale.
13/12/2021	4	C	3/8	500,00	€ 500,00 Parziale contributo da parte del CPIA1 di Novara per l'utilizzo della linea internet e altra strumentazione.
13/12/2021	4	C	4/3	2.207,84	€ 2.207,84 - Acquisto banchi monoposto e seduta standard in sostituzione degli arredi in USO, forniti dalla ditta Nautilus. E.F. 2021
16/12/2021		E	2/1	1.000,00	€ 2,176,50 Acconto accordo di programma 2021/2022 da comune di Borgomanero
23/12/2021	5	C	4/3	320,52	€ 620,52 A.F.2021 - Funzionamento amministrativo didattico Sofferenze

Previsione definitiva	€	50.650,57
-----------------------	---	-----------

Somme impegnate	€	14.628,69	
Pagato	€	14.072,81	
Rimasto da pagare	€	555,88	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	50.650,57	
Residua disponibilità finanz	€	36.021,88	

Annotazioni:

Attività - A03.11 - potenziamento degli strumenti per la didattica dig

potenziamento degli strumenti per la didattica dig

Previsione iniziale	€	800,00
Variazioni in corso d'anno	€	55,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2021	2	C	2/3	55,00	€ 16,352,09 Risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del decreto legge 22 marzo 2021, n. 41 + € 55,00 Risarcimento danni PC dato in in comodato d'uso Alunno Marotta Nicol;

Previsione definitiva	€	855,00	
Somme impegnate	€	811,42	
Pagato	€	811,42	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	855,00	
Residua disponibilità finanz	€	43,58	

Annotazioni:

Attività - A03.12 - Risorse Art.21 DL 137/2020 misure didattica digitale integrata

Risorse Art.21 DL 137/2020 misure didattica digitale integrata

Previsione iniziale	€	11.105,11
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	11.105,11	
Somme impegnate	€	11.105,11	
Pagato	€	11.105,11	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.105,11	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A03.13 - PON Supporti Didattici "un aiuto per tutti" Avviso 19146/2020

PON Supporti Didattici "un aiuto per tutti" Avviso 19146/2020

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	11.020,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/03/2021	1	C	1/1	836,02	€ 23.529,41 PON Supporti Didattici "un aiuto per tutti" Avviso 19146/2020 + € 180 Ass.ne fun.to amm.vo

					agosto dicembre 2021 P.A.
22/03/2021	1	C	1/2	1.446,76	€ 23.529,41 PON Supporti Didattici "un aiuto per tutti" Avviso 19146/2020 + € 180 Ass.ne fun.to amm.vo agosto dicembre 2021 P.A.
22/03/2021	1	C	3/4	499,88	€ 23.529,41 PON Supporti Didattici "un aiuto per tutti" Avviso 19146/2020 + € 180 Ass.ne fun.to amm.vo agosto dicembre 2021 P.A.
22/03/2021	1	C	4/3	20.746,75	€ 23.529,41 PON Supporti Didattici "un aiuto per tutti" Avviso 19146/2020 + € 180 Ass.ne fun.to amm.vo agosto dicembre 2021 P.A.
13/12/2021	4	C	4/3	-12.509,16	MENO € -12,509,16 PON Supporti didattici "un aiuto per tutti" NON SPESI

Previsione definitiva	€	11.020,25	
Somme impegnate	€	11.020,25	
Pagato	€	11.020,25	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.020,25	
Residua disponibilità finanzia	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A03.15 - Risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del decreto legge 22 marzo 2021, n. 41

Risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del decreto legge 22 marzo 2021, n. 41

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.024,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2021	2	C	4/3	3.364,00	€ 16,352,09 Risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del decreto legge 22 marzo 2021, n. 41 + € 55,00 Risarcimento danni PC dato in in comodato d'uso Alunno Marotta Nicol;
28/10/2021	3	C	4/3	-2.339,20	€ 8,253,67 da MIUR A.F 2021 Funzionamento Amministrativo Didattico, periodo settembre-dicembre 2021; € 515,82 risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 percorsi di orientamento per gli studenti;

Previsione definitiva	€	1.024,80	
Somme impegnate	€	1.024,80	
Pagato	€	1.024,80	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.024,80	
Residua disponibilità finanzia	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A03.16 - Risorsa finanziaria ex art.31 comma 6 - 22 marzo 2021, n. 41

E.F. 2021 ' Avviso assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 31, comma 6 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	19.913,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2021	2	C	1/1	2.740,26	€ 19,561,82 - E.F. 2021' Avviso assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 31, comma 6 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41
30/06/2021	2	C	1/2	683,41	€ 19,561,82 - E.F. 2021' Avviso assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 31, comma 6 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41
30/06/2021	2	C	1/3	5.000,00	€ 19,561,82 - E.F. 2021' Avviso assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 31, comma 6 del decreto-

					legge 22 marzo 2021, n. 41
30/06/2021	2	C	3/2	11.138,15	€ 19,561,82 - E.F. 2021' Avviso assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 31, comma 6 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41
28/10/2021	3	C	1/1	5.805,65	€ 8,253,67 da MIUR A.F 2021 Funzionamento Amministrativo Didattico, periodo settembre-dicembre 2021; € 515,82 risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 percorsi di orientamento per gli studenti;
28/10/2021	3	C	1/2	1.094,78	€ 8,253,67 da MIUR A.F 2021 Funzionamento Amministrativo Didattico, periodo settembre-dicembre 2021; € 515,82 risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 percorsi di orientamento per gli studenti;
28/10/2021	3	C	1/3	-4.303,46	€ 8,253,67 da MIUR A.F 2021 Funzionamento Amministrativo Didattico, periodo settembre-dicembre 2021; € 515,82 risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 percorsi di orientamento per gli studenti;
28/10/2021	3	C	2/1	4.546,27	€ 8,253,67 da MIUR A.F 2021 Funzionamento Amministrativo Didattico, periodo settembre-dicembre 2021; € 515,82 risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 percorsi di orientamento per gli studenti;
28/10/2021	3	C	2/1	-2.874,36	€ 836,00 Integrazione assicurazione personale della scuola a.s. 2021/2022 - € 387 in meno per assicurazione alunni.
28/10/2021	3	C	2/3	351,93	€ 8,253,67 da MIUR A.F 2021 Funzionamento Amministrativo Didattico, periodo settembre-dicembre 2021; € 515,82 risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 percorsi di orientamento per gli studenti;
28/10/2021	3	C	2/3	2.874,36	€ 836,00 Integrazione assicurazione personale della scuola a.s. 2021/2022 - € 387 in meno per assicurazione alunni.
28/10/2021	3	C	3/2	-7.143,24	€ 8,253,67 da MIUR A.F 2021 Funzionamento Amministrativo Didattico, periodo settembre-dicembre 2021; € 515,82 risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 percorsi di orientamento per gli studenti;

Previsione definitiva	€	19.913,75	
Somme impegnate	€	19.913,75	
Pagato	€	19.913,75	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	19.913,75	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A03.18 - Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73

Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 ("c.d. Decreto sostegni-bis")

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	6.405,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/10/2021	3	C	4/3	1.500,00	€ 39,010,78 Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 ("c.d. Decreto sostegni-bis")
23/12/2021	5	C	4/3	4.905,00	€ 620,52 A.F.2021 - Funzionamento amministrativo didattico Sofferenze

Previsione definitiva	€	6.405,00	
Somme impegnate	€	6.405,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	6.405,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.405,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

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

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 5.515,93
Variazioni in corso d'anno € 290,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/10/2021	3	C	3/12	-210,00	€ 1.000,00 Assegnazione fondi per Animatori digitali 2021
28/10/2021	3	C	3/12	290,00	€ 290,00 Viaggio d'istruzione Villa Marazza Primaria San Marco.
28/10/2021	3	C	9/2	210,00	€ 1.000,00 Assegnazione fondi per Animatori digitali 2021

Previsione definitiva € 5.805,93
Somme impegnate € 500,00
Pagato € 500,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.805,93
Residua disponibilità finanz € **5.305,93**

Annotazioni:

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale € 1.945,48
Variazioni in corso d'anno € 515,82

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/10/2021	3	C	2/1	515,82	€ 8.253,67 da MIUR A.F 2021 Funzionamento Amministrativo Didattico, periodo settembre-dicembre 2021; € 515,82 risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 percorsi di orientamento per gli studenti;
13/12/2021	4	C	2/1	1.000,00	€ 2.207,84 - Acquisto banchi monoposto e seduta standard in sostituzione degli arredi in USO, forniti dalla ditta Nautilus. E.F. 2021
13/12/2021	4	C	3/2	-1.000,00	€ 2.207,84 - Acquisto banchi monoposto e seduta standard in sostituzione degli arredi in USO, forniti dalla ditta Nautilus. E.F. 2021

Previsione definitiva € 2.461,30
Somme impegnate € 1.471,41
Pagato € 1.471,41
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.461,30
Residua disponibilità finanz € **989,89**

Annotazioni:

Progetti - P01.6 - Sviluppo delle Competenze Digitali

Sviluppo delle Competenze

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

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

Previsione definitiva	€	3.000,00			
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	€	3.000,00			
Residua disponibilità finanz	€	3.000,00			

Annotazioni:

Progetti - P01.16 - PON Realizzazione di reti locali cablate e wireless, nelle scuole

PON di reti locali cablate e wireless, nelle scuole

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	85.767,89

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/10/2021	3	C	1/3	12.436,34	€ 85,767,89 - PON- Realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole.
28/10/2021	3	C	3/4	428,84	€ 85,767,89 - PON- Realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole.
28/10/2021	3	C	4/3	72.902,71	€ 85,767,89 - PON- Realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole.

Previsione definitiva	€	85.767,89			
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	€	85.767,89			
Residua disponibilità finanz	€	85.767,89			

Annotazioni:

Progetti - P01.17 - PON - Digital Board

PON - Digital Board

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	64.204,04

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/12/2021	4	C	1/3	3.210,20	€ 64,204,04 - PON Digital Board
13/12/2021	4	C	3/4	642,04	€ 64,204,04 - PON Digital Board
13/12/2021	4	C	4/3	60.351,80	€ 64,204,04 - PON Digital Board

Previsione definitiva	€	64.204,04			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	64.204,04			
Residua disponibilità finanz	€	64.204,04			

Annotazioni:

Progetti - P02.7 - Percorsi per la Prev, e il Contrasto alla Disp,

Percorsi per la Prevenzione e il Contrasto alla Disp

Previsione iniziale € 4.566,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 4.566,00
 Somme impegnate € 1.155,00
 Pagato € 1.155,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 4.566,00
 Residua disponibilità finanz € **3.411,00**

Annotazioni:

Progetti - P02.8 - Potenziamento Competenze Ling, Matem,

Potenziamento Competenze Ling, Matem,

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

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

Previsione definitiva € 3.000,00
 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 € 3.000,00
 Residua disponibilità finanz € **3.000,00**

Annotazioni:

Progetti - P02.9 - CCR - Consiglio Comunale dei Ragazzi

CCR - Consiglio Comunale dei Ragazzi

Previsione iniziale € 10.842,92
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 10.842,92
 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 € 10.842,92
 Residua disponibilità finanz € **10.842,92**

Annotazioni:

Progetti - P03.10 - Potenziamento delle competenze Lingue Straniere

Potenziamento delle comp, Lingue Straniere

Previsione iniziale € 9.167,60
 Variazioni in corso d'anno € 2.790,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/03/2021	1	C	3/2	825,00	€ 0,02 Interessi Tesoreria Banca d'Italia anno 2020 + € 825,00 Contributi Genitori per Iscrizione alunni DELF + € 300,00 Contributo per Tirocinio Università di Milano -
30/06/2021	2	C	3/2	1.140,00	€ 1.140,00 Iscrizione esame certificazione Trinity College primaria
13/12/2021	4	C	3/2	825,00	€ 825,00 Contributi Genitori per Iscrizione alunni al DELF;

Previsione definitiva € 11.957,60
 Somme impegnate € 2.790,00
 Pagato € 1.965,00
 Rimasto da pagare € 825,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 11.957,60
 Residua disponibilità finanz € **9.167,60**

Annotazioni:

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

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale € 9.232,80
 Variazioni in corso d'anno € 4.006,67

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/03/2021	1	C	1/1	2.308,84	€ 2.573,00 programmato (acconto1.286,50) - PNSD 2020-2021 - acconto quote assegnate per la formazione da Liceo Borgomanero
22/03/2021	1	C	3/5	180,00	€ 23.529,41 PON Supporti Didattici "un aiuto per tutti" Avviso 19146/2020 + € 180 Ass.ne fun.to amm.vo agosto dicembre 2021 P.A.
22/03/2021	1	C	3/5	264,16	€ 2.573,00 programmato (acconto1.286,50) - PNSD 2020-2021 - acconto quote assegnate per la formazione da Liceo Borgomanero
28/10/2021	3	C	3/5	1.253,67	€ 8,253,67 da MIUR A.F 2021 Funzionamento Amministrativo Didattico, periodo settembre-dicembre 2021; € 515,82 risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 percorsi di orientamento per gli studenti;

Previsione definitiva € 13.239,47
 Somme impegnate € 5.354,60
 Pagato € 5.354,60
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 13.239,47
 Residua disponibilità finanz € **7.884,87**

Annotazioni:

Progetti - P04.15 - Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73

Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 ("c.d. Decreto sostegni-bis")

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/10/2021	3	C	3/5	3.000,00	€ 39,010,78 Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con

modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 ("c.d. Decreto sostegni-bis")

Previsione definitiva	€	3.000,00	
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	€	3.000,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	3.000,00	

Annotazioni:

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

Progetti per "Gare e concorsi"

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 finanziarie	€	1.000,00	

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio € 194.844,11

Ammontare somme riscosse:

a) in conto competenza	€	161.190,91	
b) in conto residui	€	63.752,31	
Totale	€		224.943,22

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

c) in conto competenza	€	108.334,12	
d) in conto residui	€	10.054,64	
Totale	€		118.388,76

Fondo di cassa a fine esercizio € 301.398,57

Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

- Residui attivi	€	153.838,47
- Residui passivi	€	16.766,44

Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio € 438.470,60

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	108.931,15	-24.435,49	84.495,66
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	108.931,15	-24.435,49	84.495,66
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	64.679,31	89.159,16	153.838,47
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	161.622,81	139.775,76	301.398,57
Totale disponibilità	226.302,12	228.934,92	455.237,04
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	335.233,27	204.499,43	539.732,70
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	10.054,64	6.711,80	16.766,44
Totale Debiti	10.054,64	6.711,80	16.766,44
Consistenza patrimoniale	325.178,63	197.787,63	522.966,26
TOTALE PASSIVO	335.233,27	204.499,43	539.732,70
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	64.679,31	0,00	64.679,31	63.752,31	927,00	152.911,47	153.838,47
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	10.054,64	0,00	10.054,64	10.054,64	0,00	16.766,44	16.766,44

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

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	18.757,77	14,99%
02	Acquisto di beni di consumo	34.428,86	27,52%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	39.602,78	31,66%
04	Acquisto di beni d'investimento	30.144,70	24,10%
05	Altre spese	1.956,45	1,56%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	210,00	0,17%
	Totale generale	125.100,56	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 € 200,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 10 del 21/01/2021 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 42 del 29/11/2021.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{113.149,18}{314.102,38} = \mathbf{0,36}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{200.953,20}{314.102,38} = \mathbf{0,64}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{314.102,38}{314.102,38} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{152.911,47}{314.102,38} = \mathbf{0,49}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{63.752,31}{64.679,31} = \mathbf{0,99}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{153.838,47}{378.781,69} = \mathbf{0,41}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{115.800,96}{125.100,56} = \mathbf{0,93}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{9.299,60}{125.100,56} = \mathbf{0,07}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{16.766,44}{125.100,56} = \mathbf{0,13}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{10.054,64}{10.054,64} = \mathbf{1,00}$$

Totale residui passivi

10.054,64

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)

Totale residui passivi a fine anno

16.766,44

=

Totale impegni + Residui passivi

135.155,20

= **0,12**

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni

125.100,56

=

Numero alunni

1.007

= **124,23**

<h2>CONCLUSIONI</h2>

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2021, si precisa che:

- la gestione dell'esercizio si è svolta con regolarità e in ottemperanza alle vigenti norme in materia;
- l'attività amministrativa è stata improntata a criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità;
- la gestione finanziaria è stata ordinata e corretta sotto l'aspetto contabile ed ha avuto riflessi positivi conseguendo gli obiettivi prefissati dei vari progetti. A tal proposito si evidenzia come la situazione epidemiologica ha avuto un'incidenza su alcuni progetti la cui realizzazione è stata annullata o posticipata all'anno scolastico successivo (esempio viaggi istruzione, certificazioni linguistiche ecc.);
- i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;

Borgomanero 01/03/2022

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi
Saverio Grandinetti Parise

Il dirigente scolastico
Prof.ssa Giuseppa PAVONE