



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2021

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2021 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (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 21/01/2021 con provvedimento n. 646 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	334.511,21	Programmazione definitiva	328.500,05	Disp. fin. da programmare 6.011,16
Accertamenti	284.014,94	Impegni	187.358,46	Avanzo di competenza 96.656,48
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				55.365,78
Riscossioni competenza residui (B)	201.201,89	Pagamenti competenza residui (C)	161.847,10	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				94.720,57
Somme rimaste da riscuotere (E)	98.153,03	Somme rimaste da pagare (F)	46.611,84	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 51.541,19
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	1.092,41	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	99.245,44	Totale residui passivi (L=F+H)	46.611,84	Residui Attivi - Residui Passivi 52.633,60

La programmazione iniziale pari ad € 120.080,94 a seguito di variazioni intervenute durante l'e.f. 2021 ha portato ad una programmazione finale pari ad € 334.511,21. Le variazioni di € 214.430,27 sono relative a quanto segue:

- Finanziamenti dall'Unione Europea € 48.153,03 relativi al finanziamento del progetto FESR PON DIGITAL BOARD
- Finanziamenti dallo Stato € 102.213,93 relativi a: integrazione funzionamento amm.vo e didattico € 80,00; risorse per acquisto DAE ed similia € 1.000,00; risorse ex art. 31, comma 1. DL 41/2021 € 15.157,63; risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 € 19.325,66; risorse per animatore digitale € 1.000,00; risorse ex art. 58, comma 4, DL 73/21 € 34.120,45; funzionamento amm.vi-didattico settembre-dicembre € 7.219,00; fondi per orientamento € 431,36; risorse L. 178/2020 per svolgimento esami in sicurezza € 2.097,92; PNRR-PNSD progetto STEM € 16.000,00; integrazione funzionamento amm.vo e didattico € 5.239,17; integrazione funzione amm.vo e didattico € 542,74.
- Finanziamenti da Enti locali o altre Istit. Pubbliche € 34.623,08 relativi a: fondi per attività di tirocinio € 600,00; fondi per attività di formazione € 136,43; contributo diritto allo studio dell'Ente Locale a.s. 21/22 € 34.000,00; contributo per svolgimento corsi di inglese € 600,00; contributo per patti di comunità € 229,25; istruzione domiciliare a.s. 20/21 € -942,60.
- Contributi da privati € 26.611,00 relativi a: integrazione quote per certificazioni di lingua € 2.786,00; contributi per viaggi e uscite € 40,00; quote per certificazioni ECDL € 1.575,00; contributo comitato genitori s.p. per Clil € 2.700,00; integrazione per diario scolastico € 50,00; partecipazione Giochi d'autunno 2021 € 1.196,00; assicurazione alunni € -344,00; assicurazione operatori scolastici € -7,00; versamento per Clil 21/22 € 12.566,00; contributi per ampliamento off. formativa € 6.049,00.
- Altre entrate € 2.829,23 relative a: borse di studio "Filippo Marelli" € 1.200,00; riaccredito somme erroneamente versate € 1.629,16; interessi € 0,07.

Le somme rimaste da riscuotere per € 98.153,03 riguardano: Risorse per il diritto allo studio a.s. 21/22 € 34.000,00; risorse per progetto PNRR-PNSD Spazi e strumenti per le STEM € 16.000,00; risorse per progetto FESR PON Digital Board € 48.153,03. I residui anni precedenti non riscossi al 31/12/21 per € 1.092,41 riguardano il saldo del progetto FESR PON Smart Class già concluso e rendicontato.

Le somme rimaste da pagare per € 46.611,84 sono relative a impegni assunti nell'e.f. 2021 in fase di realizzazione. Non risultano impegni degli esercizi finanziari precedenti ancora da pagare.

Si è provveduto alla radiazione di residui attivi pari ad € 160,02 per minor entrata a seguito di rendicontazione finale del PNSD#7, accertamento n. 20/2019 e di residui passivi per € 361,44 a seguito di minor spesa effettiva rispetto agli impegni presi n. 609/2020 e n. 610/2020.

Il saldo di cassa finale di € 94.720,57 coincide con il saldo conto corrente bancario al 31/12/2021. L'Istituto si avvale anche del conto corrente postale che presenta al 31/12/2021 un saldo pari ad € 3.973,29.

Pertanto, la disponibilità totale dei depositi è: bancari € 94.720,57 + postali € 3.973,29 = € 98.693,86.

Dalla situazione sopra evidenziata risulta pertanto un avanzo di amministrazione definitivo pari ad € 147.354,17.



3. Conto Finanziario

Il Conto finanziario illustra i dati contabili per le entrate e per le spese e rileva lo stato di attuazione del Programma Annuale per l'e.f. 2021. Attraverso il mod. H sono evidenziate per le voci in entrata la programmazione definitiva, le somme accertate, rimosse e rimaste da riscuotere, la differenza tra previsione definitiva e accertamenti; per le voci di spesa la programmazione definitiva, le somme impegnate, pagate e rimaste da pagare, la differenza tra previsione definitiva e impegni.

Per quanto riguarda le entrate la situazione risulta la seguente: Programmazione definitiva € 334.511,21 - somme accertate € 284.014,94 - somme rimosse € 185.861,91 - somme rimaste da riscuotere € 98.153,03 - differenza tra programmazione definitiva e accertamenti € 50.496,27 che corrisponde all'avanzo di amministrazione 2020.

Per quanto riguarda le spese la situazione è la seguente: Programmazione definitiva € 328.500,05 - somme impegnate € 187.358,46 - somme pagate € 140.746,62 - somme rimaste da pagare € 46.611,84 - differenza tra programmazione definitiva e somme impegnate € 141.141,59.

Confrontando le somme accertate con le spese impegnate si ottiene l'avanzo di competenza pari ad € 96.656,48.

La differenza tra programmazione delle entrate e delle spese non coincide per € 6.011,16 per disponibilità finanziaria da programmare costituita dalle seguenti risorse: € 5.781,91 integrazione al funzionamento amm.vo e didattico; € 229,25 risorse patti di comunità.

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2021

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	50.496,27	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	48.153,03	48.153,03	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	117.298,60	117.298,60	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	70.123,08	70.123,08	100,00 %
6. Contributi da privati	45.611,00	45.611,00	100,00 %
12. Altre entrate	2.829,23	2.829,23	100,00 %
Totale Entrate	334.511,21	284.014,94	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		284.014,94	

Rispetto alla programmazione iniziale dell'e.f. 2021 di € 120.080,94 la programmazione definitiva è di € 334.511,21 a seguito di variazioni per € 214.430,27.



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC VIA CIALDINI/MEDA**

20821 MEDA (MB) VIA GAGARIN, 2 C.F. 83010500151 C.M. MBIC857004

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	50.496,27	0,00	50.496,27
	2	Vincolato	16.046,60	0,00	16.046,60
	1	Non vincolato	34.449,67	0,00	34.449,67

L'avanzo di amministrazione presunto coincide con l'avanzo di amministrazione definitivo.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	48.153,03	48.153,03	0,00	48.153,03	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	48.153,03	48.153,03	0,00	48.153,03	0,00

In corso d'anno, a seguito di partecipazione all'avviso n. 28966/2021 è stato autorizzato il progetto FESR PON Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione. Il progetto, in fase di realizzazione, prevede l'acquisto di monitor interattivi e strumentazione informatica per la digitalizzazione.

La somma è stata interamente accertata e sarà riscossa dopo rendicontazione positiva a progetto terminato.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	15.084,67	117.298,60	117.298,60	101.298,60	16.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	15.084,67	28.165,58	28.165,58	28.165,58	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	89.133,02	89.133,02	73.133,02	16.000,00	0,00

La differenza tra programmazione iniziale e finale pari ad €102.213,93 riguarda i seguenti finanziamenti :

Dotazione ordinaria: funzionamento amm.vo-didattico settembre-dicembre € 7.219,00; integrazioni nell'e.f. 2021 al funzionamento amm.vo e didattico € 5.861,91

Altri finanziamenti vincolati dallo Stato: risorse per acquisto DAE ed similia € 1.000,00; risorse ex art. 31, comma 1. DL 41/2021 € 15.157,63; risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 € 19.325,66; risorse per animatore digitale € 1.000,00; risorse ex art. 58, comma 4, DL 73/21 € 34.120,45; fondi per orientamento € 431,36; risorse L. 178/2020 per svolgimento esami in sicurezza € 2.097,92;PNRR-PNSD progetto STEM € 16.000,00. Le somme ancora da riscuotere sono relative a quest'ultimo progetto.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione	Previsione	Somme	Riscosso	Rimaste da	Differenze
-----------	------	-------------	------------	------------	-------	----------	------------	------------



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC VIA CIALDINI/MEDA

20821 MEDA (MB) VIA GAGARIN, 2 C.F. 83010500151 C.M. MBIC857004

o			iniziale	definitiva	accertate		riscuotere	in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	35.500,00	70.123,08	70.123,08	36.123,08	34.000,00	0,00
	3	Comune non vincolati	34.000,00	68.000,00	68.000,00	34.000,00	34.000,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	1.429,25	1.429,25	1.429,25	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	1.500,00	693,83	693,83	693,83	0,00	0,00

La somma di € 34.623,08 che indica la differenza tra programmazione iniziale e finale è relativa a:

Comune non vincolati: fondi per il diritto allo studio a.s. 21/22 € 34.000,00

Altre Istituzioni non vincolati: fondi per attività di tirocinio € 600,00 pervenuti da Università ; fondi per attività di formazione € 136,43 da Istituto Rodari di Seregno ; contributo diritto allo studio dell'Ente Locale a.s. 21/22 € 34.000,00; contributo per svolgimento corsi di inglese anno 2018 € 600,00 da Istituto Modigliani di Giussano; contributo per patti di comunità € 229,25 da AT di Monza.

Altre Istituzione vincolati:istruzione domiciliare a.s. 20/21 € -942,60 a seguito di rendicontazione finale.

Resta da riscuotere la somma di € 34.000,00 relativa al contributo diritto allo studio dell'Ente Locale per l'a.s. 21/22.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	19.000,00	45.611,00	45.611,00	45.611,00	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	6.049,00	6.049,00	6.049,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	40,00	40,00	40,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.000,00	5.656,00	5.656,00	5.656,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	700,00	693,00	693,00	693,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	12.300,00	33.173,00	33.173,00	33.173,00	0,00	0,00

La differenza tra programmazione iniziale e finale pari ad € 26.611,00 è relativa a:

- Contributi volontari da famiglie: contributo per l'ampliamento dell'offerta formativa a.s. 21/22 € 6.049,00

- Contributi per visite, viaggi: risorse per rimborso uscite a.s. 19/20 € 40,00;

- Contributo per copertura assicurativa degli alunni: risorse per pagamento polizza assicurativa alunni a.s. 21/22 € - 344,00

- Contributo per copertura assicurativa personale: risorse per pagamento polizza assicurativa del personale scolastico a.s. 21/22 € -7,00

- Altri contributi da famiglie vincolati: integrazione quote per certificazioni di lingua € 2.786,00; quote per certificazioni ECDL € 1.575,00; contributo comitato genitori s.p. per Clil a.s. 21/22 € 2.700,00; integrazione per diario scolastico € 50,00; partecipazione Giochi d'autunno 2021 € 1.196,00; versamento per Clil a.s. 21/22 € 12.566,00.

Tutte le somme sono state rimosse.

12 - Altre entrate



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC VIA CIALDINI/MEDA

20821 MEDA (MB) VIA GAGARIN, 2 C.F. 83010500151 C.M. MBIC857004

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	2.829,23	2.829,23	2.829,23	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,07	0,07	0,07	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	2.829,16	2.829,16	2.829,16	0,00	0,00

La previsione iniziale pari a zero è stata oggetto di variazioni per € 2.829,23 relative a:

- Interessi attivi da Banca d'Italia: accredito per interessi € 0,07
- Altre entrate: contributo per borse di studio "Filippo Marelli" € 1.200,00; rimborso per errati accrediti € 1.629,16.

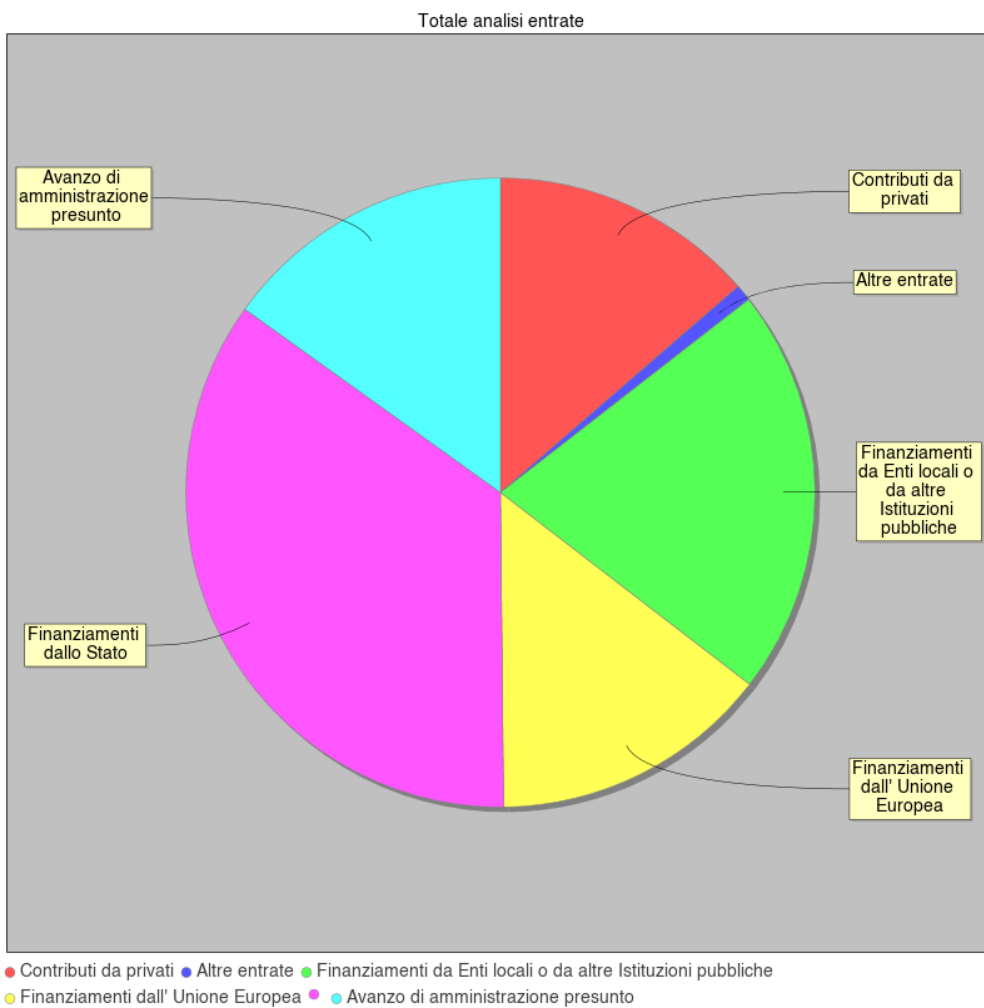
Tutte le somme sono state rimosse.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	50.496,27
Finanziamenti dall' Unione Europea	48.153,03
Finanziamenti dallo Stato	117.298,60
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	70.123,08
Contributi da privati	45.611,00
Altre entrate	2.829,23



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC VIA CIALDINI/MEDA

20821 MEDA (MB) VIA GAGARIN, 2 C.F. 83010500151 C.M. MBIC857004





3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2021

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	221.292,34	99.712,61	45,06 %
P. Progetti	106.923,04	87.645,85	81,97 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	284,67	0,00	0,00 %
Totale Spese	328.500,05	187.358,46	
Avanzo di competenza		96.656,48	
Totale a pareggio		284.014,94	

Le spese che vengono analizzate riguardano l'e.f. 2021 e comprende due anni scolastici ossia l'a.s. 2020/21 da gennaio ad agosto e l'a.s. 2021/22 da settembre a dicembre e vengono raggruppate in macro aree.

Sono evidenziate la programmazione definitiva e le somme già impegnate. L'avanzo di competenza di € 96.656,48 scaturisce dalla differenza tra somme accertate e somme impegnate.

Si sottolinea che per l'a.s. 20/21, data la situazione legata all'emergenza sanitaria e al fine di venire incontro alle famiglie, valutate le risorse finanziarie a disposizione non è stato richiesto il contributo volontario per l'ampliamento dell'offerta formativa mentre per l'a.s. 21/22 è stata versata la somma di € 6.049,00 così programmata:

- P.1.2. Progetto multisport scuola primaria € 2.600,00
- P.1.5 Laboratorio scientifico ss1° € 1.161,13
- P.2.10 Progetto di lingua inglese scuola infanzia € 1.800,00
- A.3.1 Attività didattiche € 487,87



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC VIA CIALDINI/MEDA

20821 MEDA (MB) VIA GAGARIN, 2 C.F. 83010500151 C.M. MBIC857004

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	72.155,99	149.136,35	221.292,34	99.712,61	81.078,15	18.634,46	121.579,73
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	21.289,91	36.132,00	57.421,91	36.867,27	23.763,28	13.103,99	20.554,64
	2	Funzionamento amministrativo	15.500,00	2.249,07	17.749,07	13.307,87	10.920,21	2.387,66	4.441,20
	3	Didattica	34.983,55	110.283,92	145.267,47	49.172,35	46.029,54	3.142,81	96.095,12
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	13,02	40,00	53,02	40,00	40,00	0,00	13,02
	6	Attività di orientamento	369,51	431,36	800,87	325,12	325,12	0,00	475,75

In questa scheda sono sintetizzate per le attività amministrativo-didattiche la previsione iniziale, le variazioni, la programmazione definitiva nonché le somme impegnate, pagate e rimaste da pagare. Nello specifico per ogni categoria si evidenzia quanto segue:

1. Funzionamento generale e decoro della scuola:

sono confluiti i finanziamenti per sopperire alle spese di funzionamento generale ossia spese per materiale di pulizia e per sanificazioni (detergenti igienizzanti –gel-sapone-per pavimenti-per superfici-per bagni...), piantane dispenser gel, bobine carta, segnaletica sicurezza, DPI (mascherine FFP2, guanti, ...). Sono state acquistate anche attrezzature quali lavasciuga e generatore di vapore per una pulizia e sanificazione più accurata e quindi presenti in tutti i plessi scolastici. Si è effettuata la pulizia approfondita e igienizzazione della scalinata nella parte ex liceo della SS1° e del laboratorio scientifico e ad acquistare degli scaffali e armadi destinati al materiale igienico e didattico, suppellettili per la scuola primaria (appendiabiti) e materiali legati alla sicurezza. Inoltre le risorse sono impegnate per l'incarico di amministratore di sistema e assistenza informatica, incarico RSPP, incarico DPO, incarico medico competente.

Le variazioni pari ad € 36.132,00 sono relative a:

- finanziamento Ministero Istruzione: per funzionamento amministrativo e didattico sett.-dicembre 2021 € 1.000,00; integrazione funzionamento gennaio-agosto 2021 € 80,00; risorse per svolgimento esami in sicurezza € 2.097,92 per un totale di € 3.177,92

- finanziamento Ministero risorse ex art. 31, comma 1, lettera A) DL 41/2021 € 15.157,63

- finanziamento Ministero risorse ex art. 58, comma 4, DL 73/2021 € 13.770,45

- contributo dell'Ente Locale per offerta formativa € 4.026,00

2. Funzionamento amministrativo:

In questa scheda sono confluiti i finanziamenti per sopperire alle spese di funzionamento amministrativo e più precisamente per l'acquisto di materiale di cancelleria, noleggio fotocopiatrice in dotazione agli uffici, toner, spese per servizio di tesoreria, spese postali, acquisto servizio hosting di dominio, antivirus del server, polizza assicurativa per alunni e personale scolastico, software per la gestione del registro elettronico, della segreteria digitale, per la gestione del personale e dell'orario scolastico.

Nel corso dell'anno le variazioni per € 2.249,07 sono avvenute per:

- risorse per funzionamento settembre-dicembre 2021 € 2.000,00

- regolazione premio assicurazione 21/22 € -351,00



- contributo per svolgimento corsi di inglese anno 2018 € 600,00
- interessi su conto di tesoreria € 0,07

In questa scheda sono ricomprese le partite di giro relative al fondo economale pari ad € 500,00. A fine anno si è proceduto alla chiusura del fondo; le spese sono state pari ad € 126,80 come risulta dal registro delle minute spese.

3. Didattica

Oltre alle spese correnti (materiale per attività di laboratorio e materiali di consumo per le classi dei tre plessi, materiale sportivo, noleggio fotocopiatrici ad uso didattico nei plessi e relativi materiali di consumo, carta per fotocopie, interventi per manutenzioni) si è proceduto ad aumentare la dotazione tecnologica e di supporto al funzionamento della stessa: sono state acquistate licenze e potenziati gli interventi per la gestione della GSuite e per la produzione di attività e materiali utili per la didattica. Sono state riprogettate le attività laboratoriali nella ss1° e potenziato il laboratorio scientifico con l'allestimento di nuovi nuovi arredi (banconi, sgabelli ..), strumenti e materiali.

Per l'a.s. 20/21 gli alunni hanno avuto la possibilità di sostenere gli esami per le certificazioni di lingua e per l'ECDL.

E' stato organizzato il progetto di istruzione domiciliare anche se interrotto durante l'a.s. e con il contributo del sig. Marelli sono state elargite n. 4 borse di studio.

Nel corso dell'anno le variazioni per € 110.283,92 sono avvenute per:

- risorse Ministero per funzionamento amm.-didattico sett.-dicembre 2021 € 4.219,00
- risorse Ente Locale per offerta formativa a.s. 21/22 € 9.079,52
- assestamento risorse Ente Locale per offerta formativa a.s. 20/21 € 4.446,94
- contributo da Università per tirocini € 600,00
- quote per certificazioni di lingua ed esami ECDL € 4.361,00
- contributo per borse di studio "Filippo Marelli" € 1.200,00
- risorse per animatore digitale € 1.000,00
- integrazione per diario scolastico € 50,00
- contributo da famiglie per offerta formativa 21/22 € 487,87
- risorse per progetto di istruzione domiciliare 20/21 € -942,60
- rifusione per errati accrediti € 1.629,16
- risorse da Ministero ex art. 58, cooma 4 DL 73/2021 € 20.000,00
- risorse da Ministero per progetto FESR PON Digital Board € 48.153,03
- risorse da Ministero per progetto STEM € 16.000,00

5. Visite, programmi e viaggi di studio: a seguito dell'emergenza sanitaria le uscite didattiche ed i viaggi d'istruzione sono stati sospesi e si è provveduto solo al rimborso di una quota in seguito a richiesta pervenuta tardivamente. La variazione di € 40,00 è appunto la quota a rimborso.

6. Attività di orientamento : Il Progetto come pianificato ha visto l'intervento dei docenti referenti per l'orientamento nella scuola secondaria. A seguito dell'emergenza sanitaria sono state realizzate attività a scuola. La variazione di € 431,36 è relativa al finanziamento del Ministero per le attività dell'a.s. 21/22.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC VIA CIALDINI/MEDA

20821 MEDA (MB) VIA GAGARIN, 2 C.F. 83010500151 C.M. MBIC857004

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	47.640,28	59.282,76	106.923,04	87.645,85	59.668,47	27.977,38	19.277,19
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	7.740,62	8.981,71	16.722,33	8.520,50	8.520,50	0,00	8.201,83
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	37.581,96	47.618,62	85.200,58	76.474,77	49.169,87	27.304,90	8.725,81
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.317,70	1.486,43	3.804,13	2.042,48	1.370,00	672,48	1.761,65
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	1.196,00	1.196,00	608,10	608,10	0,00	587,90

I progetti dell'Istituto sono riconducibili principalmente a cinque aree di seguito meglio specificati. E' da sottolineare che per l'a.s. 20/21 alcune attività sono state sospese o ricalibrate per l'emergenza sanitaria e riprese per la maggior parte nell'a.s. 21/22.

1. Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale": si è portato a conclusione il progetto di multisport alla scuola primaria per l'a.s. 20/21 e definite le risorse per il proseguimento del progetto nell'a.s. 21/22, così come si è concluso il progetto Piano Nazionale Scuola Digitale #7 con l'acquisto degli ultimi strumenti per gli ambienti di apprendimento innovativi. In quest'ambito trova collocazione anche il "Piano Scuola Estate", finanziato da risorse del Ministero, che ha permesso di realizzare per gli alunni della scuola secondaria nel mese di giugno e settembre 2 corsi di ed. motoria per un totale di 30 ore e un corso di tecnologia -progettazione e modellazione tridimensionale- di 15 ore.

Le variazioni pari a € 8.981,71 riguardano:

- risorse dell'Ente Locale per € 1.000,00 e del contributo per offerta formativa dalle famiglie € 2.600,00 per il progetto multisport alla scuola primaria per l'a.s. 21/22
- risorse dell'Ente Locale per € 1.161,13 per il progetto di robotica alla ss1° a.s. 21/22
- risorse dal contributo offerta formativa € 1.161,13 per attività di laboratorio scientifico ss1° a.s. 21/22
- risorse dal Ministero per attuazione Piano Scuola Estate € 2.797,70
- risorse da Ente Locale € 706,00 per laboratorio di matematica ss1°
- risorse da Ente Locale € 1.413,55 per laboratorio ECDL ss1°
- assestamento interno a completamento progetti a.s. 20/21 € -1875,80

Le residue disponibilità sono portate in avanzo per la realizzazione dei progetti dell'a.s. 21/22.

2. Progetti in ambito "Umanistico e sociale" : sono stati realizzati il corso di latino, tenuto da un docente interno per gli alunni della scuola secondaria e di particolare consistenza il Progetto Cil nella scuola primaria e nella scuola secondaria che ha visto l'intervento di esperti esterni per un'ora settimanale in tutte le classi. Anche se il progetto si articola ad anno scolastico nel conto consuntivo sono analizzate le spese effettive riguardanti il periodo di gennaio-maggio 2021 e ottobre-dicembre 2021. E' da sottolineare anche la realizzazione di attività legate al Piano Scuola Estate rivolte sia agli alunni della scuola primaria che della secondaria. Nel primo caso le attività si sono svolte per due settimane ed ha coinvolto circa 75 bambini suddivisi in sei gruppi per tre ore giornaliere. Nel secondo caso le attività sono state molteplici: un corso di italiano di 15 ore finalizzato ad approfondire il genere letterario del giallo, tre corsi per il rafforzamento della lingua inglese per un totale di 45 ore. Inoltre nel mese di ottobre si sono svolte attività di accoglienza per tutte le classi prime ss1 con la realizzazione di uscite sul territorio.

Le variazioni pari ad € 47.618,62 sono relativa a:

- risorse dell'Ente Locale € 3.600,00 per attuazione progetto di musica alla scuola dell'infanzia a.s. 21/22
- risorse da Ente locale € 975,35 per corso di latino a.s. 21/22



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC VIA CIALDINI/MEDA

20821 MEDA (MB) VIA GAGARIN, 2 C.F. 83010500151 C.M. MBIC857004

- risorse dell'Ente Locale € 9.600,00, risorse delle famiglie € 12.566,00 e del comitato genitori s.p. € 2.700,00 per progetto CLIL scuola primaria e secondaria a.s. 21/22

- risorse dell'Ente Locale € 1.800,00 e contributo offerta formativa dalla famiglie € 1.800,00 per progetto di inglese alla scuola dell'infanzia a.s. 21/22

- assestamenti per progetti attuati a.s. 20/21 € - 2.145,14

- risorse dal Ministero per Piano Scuola Estate € 16.257,96

- risorse da Ente Locale € 464,45 per corso di avvio al russo a.s. 21/22

Le residue disponibilità sono portate in avanzo per la realizzazione dei progetti dell'a.s. 21/22.

4. Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale": le spese riguardano i corsi di aggiornamento/formazione organizzati e a cui il personale sia docente che ata ha partecipato. In particolare sono stati svolti: corsi per la gestione giuridica del personale (ricostruzioni di carriera), per l'utilizzo di DAE, per la costruzione e gestione del sito, di aggiornamento al protocollo covid.

Le variazioni di € 1.486,43 sono relative a:

- risorse dal Ministero per formazione DAE € 1.000,00

- risorse dal Ministero ex art. 58, comma 4, DL. 73/2021 € 350,00

- risorse per attività formative di sostegno € 136,43

5. Progetti per "Gare e concorsi": nell'a.s. 21/22 gli alunni della scuola secondaria, circa 300, hanno partecipato ai Giochi d'Autunno organizzati dall'Università Bocconi. La variazione di € 1.196,00 corrisponde alla quota d'iscrizione versata dalle famiglie.

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

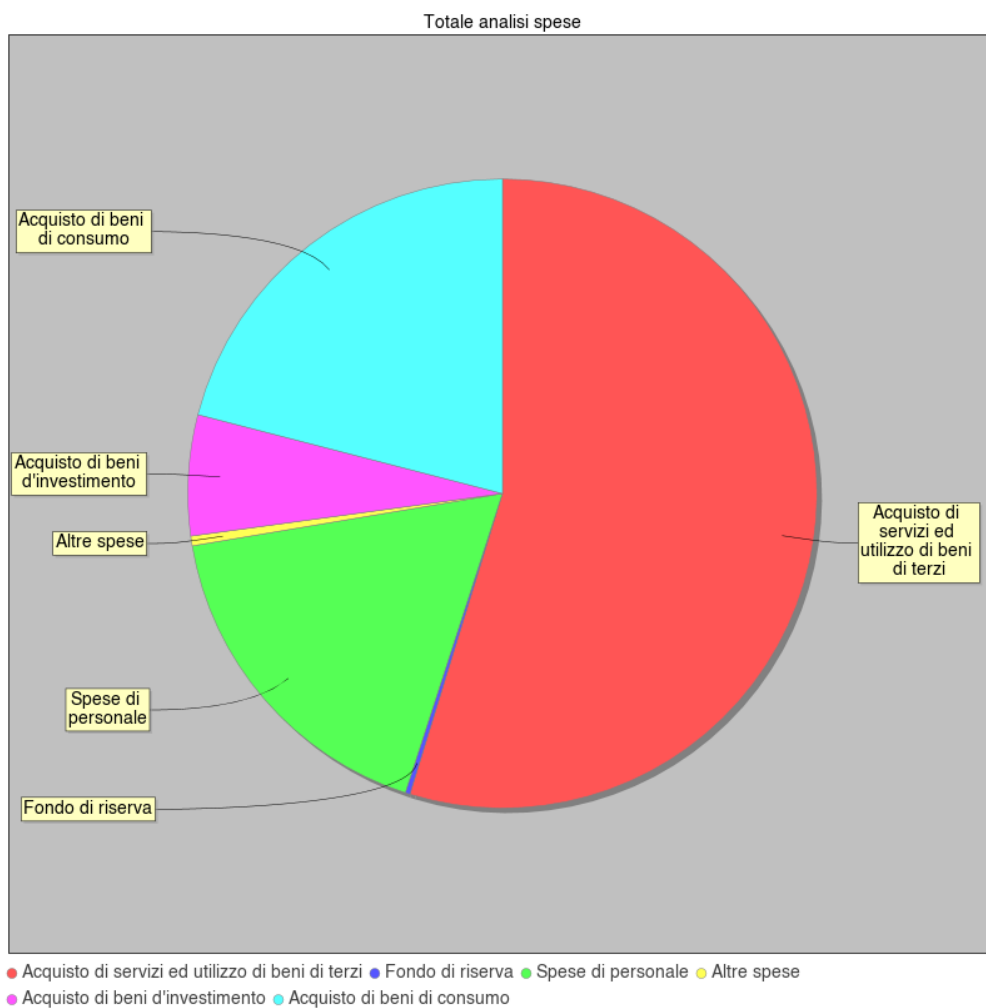
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	284,67	0,00	284,67	0,00	0,00	0,00	284,67
	98	Fondo di riserva	284,67	0,00	284,67	0,00	0,00	0,00	284,67

Il fondo di riserva non è stato utilizzato.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	48.905,78
Acquisto di beni di consumo	53.792,00
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	126.534,24



Acquisto di beni d'investimento	96.487,78
Altre spese	2.448,07
Oneri straordinari e da contenzioso	7,51
Rimborsi e poste correttive	40,00
Fondo di riserva	284,67





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2021 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

La disponibilità al 31/12/2021 è di € 6.011,16 costituita dalle seguenti risorse: € 5.781,91 integrazione al funzionamento amm.vo e didattico; € 229,25 risorse patti di comunità.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

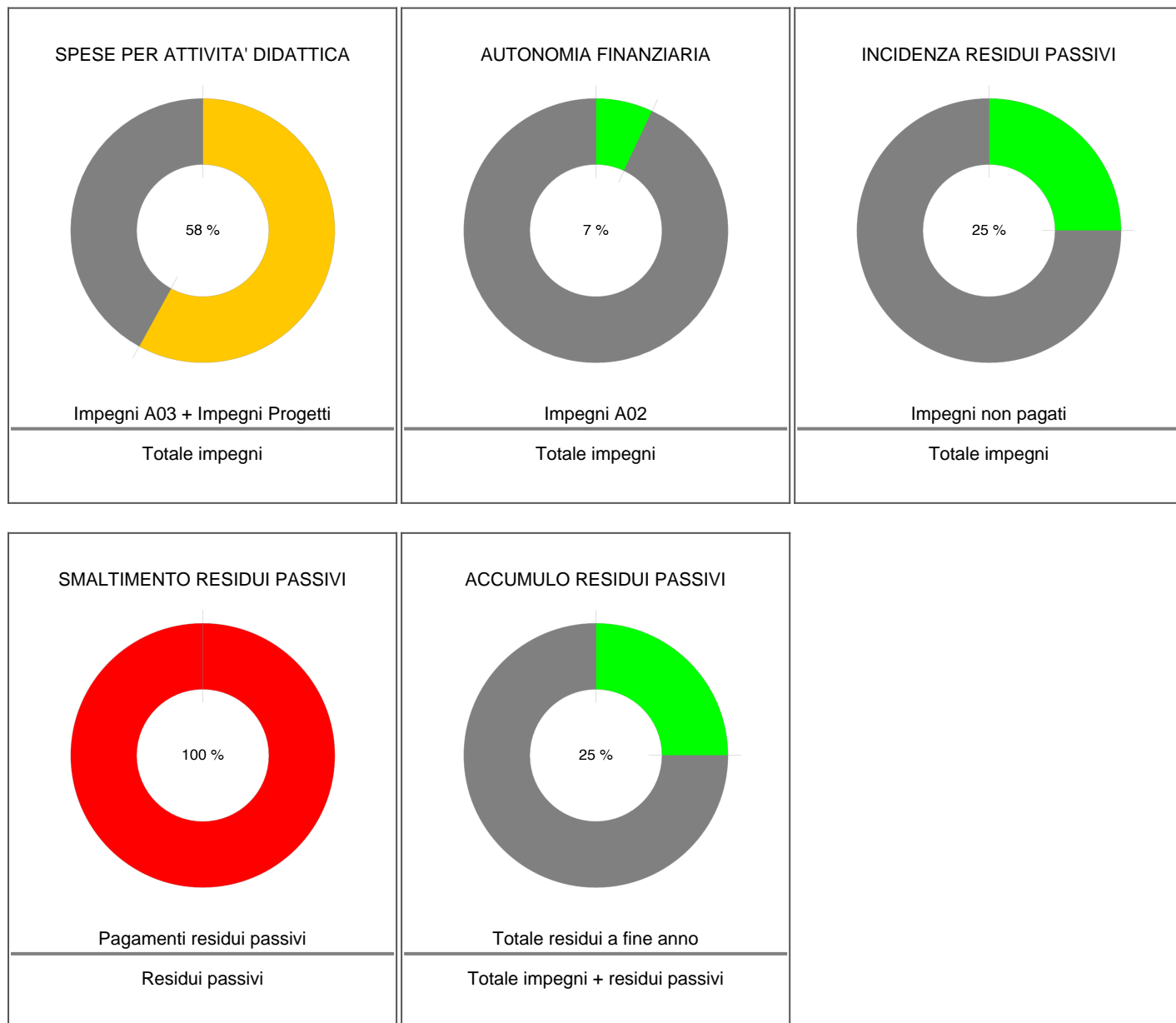
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2 - Indici di bilancio per le spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.







5. Conclusioni

La situazione finanziaria analizzata precedentemente evidenzia quindi le entrate e l'utilizzo ed il loro utilizzo. La situazione patrimoniale analizza invece le immobilizzazioni e le disponibilità dell'Istituto definendone la consistenza patrimoniale. I dati sono così sintetizzati:

PROSPETTO DELL'ATTIVO

- Immobilizzazioni materiali € 116.277,37

- Crediti (residui attivi) € 99.245,44

- Depositi bancari e postali € 98.693,86

CONSISTENZA PATRIMONIALE € 267.604,83

PROSPETTO DEL PASSIVO

- Residui passivi € 46.611,84

L'aumento della consistenza patrimoniale rispetto all'e.f. 2020 è data principalmente dall'aumento dei residui attivi e delle disponibilità liquide.

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2021. Si evidenzia che si è proceduto al rinnovo degli inventari come da verbale allegati al presente Conto Consuntivo.

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

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della programmazione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e la documentazione giustificativa dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2021;
- per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari e postali;
- le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite;
- che l'anticipazione per il fondo minute spese di € 500,00 è stato reintegrato in bilancio con reversale n° 38 del 17/12/2021.
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

La configurazione del conto consuntivo dell' e.f. 2021 ha dovuto tenere in considerazione della situazione sanitaria eccezionale, che ha coinvolto anche l'istituto. Le conclusioni alla relazione evidenziano i tratti salienti e le attività gestionali più significative realizzate nel corso dell'esercizio finanziario 2022.

Dal conto consuntivo si evidenzia: .

1. un aumento dei fondi resi disponibili da parte dello stato che, oltre alla dotazione ordinaria, ha messo a disposizione altre risorse: ex art. 31, comma 1. DL 41/2021 € 15.157,63, D.L. 41/2021 € 19.325,66, D.L. 73/2021 € 34.120,45. Questi fondi sono rientrati in gran parte nel "Funzionamento generale e il decoro della scuola" e utilizzati per la messa in sicurezza igienico-sanitaria dello svolgimento delle attività didattiche, per l'acquisto di strumentazioni per la pulizia e la sanificazione, per l'acquisto di suppellettili e interventi di pulizia e di miglioramento degli spazi. Altre risorse sono state impegnate per l'incarico di amministratore di sistema e assistenza informatica, incarico RSPP, incarico DPO e l'incarico del medico competente per la sorveglianza sanitaria.

2. L'istituto è assegnatario inoltre di fondi PNRR-PNSD progetto STEM (€ 16.000,00 non ancora riscossi) che implementerà la dotazione a disposizione degli ambienti innovativi, laboratorio di robotica e laboratorio digitale della scuola secondaria.



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC VIA CIALDINI/MEDA**

20821 MEDA (MB) VIA GAGARIN, 2 C.F. 83010500151 C.M. MBIC857004

3. L'istituto è assegnatario di finanziamenti provenienti dall'Unione Europea (€48.153,03) progetto FESR PON DIGITAL BORD trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione. Il progetto, in fase di realizzazione, prevede l'acquisto di monitor interattivi che sostituiranno la totalità delle LIM in uso nelle classi della scuola primaria e secondaria e metteranno a disposizione nuova strumentazione informatica per la digitalizzazione dei servizi.

4. Nel corso dell'esercizio finanziario 2021 sono stati proposti e realizzati numerosi progetti; alcuni di questi sono nuovi, gli sono altri tipici della programmazione dell'istituto ed erano stati interrotti nel corso del 2020 a causa dell'emergenza sanitaria e della sospensione delle attività didattiche. Si sottolinea che l'investimento nell'area didattica raggiunge quasi il 60% delle spese. I progetti sono distribuiti in un'area scientifica: lab di robotica, scientifico, matematico, ICDL, area motoria e in un'area umanistica: latino, CLIL alla scuola primaria e secondaria, progetto di inglese e musica alla scuola dell'infanzia.

5. E' da sottolineare anche la realizzazione di attività legate al Piano Scuola Estate rivolte sia agli alunni della scuola primaria che della secondaria. Nel primo caso le attività si sono svolte per due settimane ed hanno coinvolto circa 75 bambini suddivisi in sei gruppi per tre ore giornaliere. Nel secondo caso le attività hanno coinvolto circa 100 alunni e sono state molteplici: un corso di italiano di 15 ore finalizzato ad approfondire il genere letterario del giallo, tre corsi per il rafforzamento della lingua inglese per un totale di 45 ore, due corsi di 15 ore di attività motoria e 15 ore di laboratorio tecnologico. Inoltre nel mese di ottobre si sono svolte attività di accoglienza per tutte le classi prime ss1 con la realizzazione di uscite sul territorio coinvolgendo circa 130 alunni.

6. I finanziamenti dell'Ente locale (€ 34.000,00) sono stati utilizzati per la realizzazione dei progetti didattici di arricchimento dell'offerta formativa e di attività di miglioramento della qualità degli interventi didattici in presenza e a distanza e per il rinnovo dell'arredo e dell'attrezzatura del laboratorio scientifico della scuola secondaria.

7. Si evidenzia una diminuzione dei fondi devoluti dalle famiglie. La maggior parte dei fondi è stata versata dai genitori per specifiche attività, il contributo volontario per l'a.s. 21/22 (€ 6.049,00) è stato programmato per finanziare parte di singoli progetti realizzati nei tre ordini di scuola come evidenziato precedentemente nella relazione.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso la sede di direzione, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esamina del Conto Consuntivo 2021 relativo alla gestione dell'e.f. 2021 al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale. Il Conto Consuntivo 2021, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto al Consiglio di Istituto.

MEDA, **23-03-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Elide Bona

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. ssa Maria Grazia Perego