



Ministero dell'Istruzione

Ufficio Scolastico Regionale per la Lombardia

CPIA 4 Milano-Lignano

www.cpialegnano.edu.it mimm0cf007@istruzione.it ☎ 0331-540489
C. F. 92048900150 – MIMM0CF007 - Via S. Teresa 30 20025 Legnano (MI)



Legnano, 15 marzo 2021

Ai Revisori dei conti
Al Commissario Straordinario
(in sostituzione del Consiglio d'Istituto del CPIA 4)

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2020

(Predisposto dal DSGA il 15 marzo 2020)

Il conto consuntivo per l'anno 2020 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene presentato per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Commissario Straordinario.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2020 approvato dal Commissario Straordinario nella seduta del 19/12/2019 con delibera n° 2.

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)



Premessa

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2020 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. 2019/2022 dell'Istituzione Scolastica.

Dall'esame dettagliato delle risultanze del conto consuntivo, si evidenzia che l'Istituto ha, nonostante l'emergenza epidemiologica COVID, mantenuto la sua progettualità didattica nel lavoro scolastico sulla base degli indirizzi generali del Collegio dei Docenti al momento dell'elaborazione del PTOF, in coerenza con i mezzi finanziari disponibili e giuridicamente certi, che sinteticamente si possono così riassumere:

rispetto all'autonomia organizzativa:

- efficacia ed efficienza del servizio scolastico;
- flessibilità e diversificazione dell'offerta formativa;
- ottimizzazione dell'uso delle risorse umane, materiali e finanziarie;
- coordinamento con il contesto territoriale;
- organizzazione funzionale del personale.

La scuola ha gestito la propria attività amministrativa e gestionale sulla base dei principi di:

- uguaglianza;
- imparzialità e regolarità;
- accoglienza e integrazione degli alunni;
- partecipazione.

Dati di contesto.

Il territorio di competenza del CPIA 4 Milano-Legnano comprende 42 comuni, è costituito da una sede centrale (Legnano), 2 sedi associate (Magenta e Rho) e la sezione carceraria della "II CASA DI RECLUSIONE MILANO – BOLLATE".

Il CPIA è anche il luogo dove sviluppare competenze di base per l'esercizio attivo della cittadinanza ed è il soggetto istituzionale deputato all'integrazione linguistica dei migranti e a garantire il diritto all'istruzione anche ai detenuti.

Il CPIA, inoltre, per ampliare l'offerta formativa stipula accordi con gli enti locali ed altri soggetti pubblici e privati, con particolare riferimento alle strutture formative accreditate dalle Regioni.

L'ampliamento dell'offerta formativa, in linea con quanto previsto sia dall'art. 9 del DPR 275/99 che dall'art.2 comma 5 del DPR 263/2012 e relative Linee Guida, consiste in iniziative coerenti con le finalità del CPIA che tengono conto delle esigenze del contesto culturale, sociale ed economico delle realtà locali.

Al fine di realizzare progetti integrati di istruzione e formazione, che richiedono la collaborazione con altre **agenzie formative pubbliche e private**, anche partecipando a programmi regionali, nazionali o comunitari, il CPIA – in quanto istituzione scolastica autonoma può:

- a) stipulare convenzioni con Università, Regioni ed Enti pubblici;
- b) stipulare intese contrattuali con associazioni e privati;
- c) partecipare ad associazioni temporanee con agenzie pubbliche e private che realizzino collaborazioni sinergiche per l'attuazione di particolari progetti di formazione.

Sedi in sintesi

Codice Meccanografico	Comune	Indirizzo
MICT70800V	RHO	Via Pomè 21
MICT70900P	LEGNANO	Via S. Teresa 30
MICT7100V	MAGENTA	Via Boccaccio 24
MIEE70701B	BOLLATE	Via Cristina Belgioioso
MIMM70701A	BOLLATE	Via Cristina Belgioioso

Comuni del territorio sedi operative del CPIA 4

Comune	Indirizzo/informazioni	Attività didattica svolta
Arese (MI)	Centro civico Agorà (Biblioteca Comunale) Via Monviso,7	Corsi di alfabetizzazione livello A1-A2
Baranzate MI)	Presso Gorizia Point, via Gorizia 87	Corsi di alfabetizzazione livello A1-A2
Pero (MI)	P.zza Marconi (Municipio)	Corsi di alfabetizzazione livello A1-A2
Canegrate(MI)	BIBLIOTECA Civica di Canegrate - Piazza Unità d'Italia, 2	Corsi di alfabetizzazione livello A1-A2

Le attività didattiche previste nelle sedi operative, a causa dell'emergenza epidemiologica nell'anno scolastico 2020/2021, non sono state avviate poiché i comuni non sono stati in grado di garantire locali e/o spazi con parametri che l'emergenza sanitaria richiede.

IL PERSONALE (DOCENTE E ATA)

Dati del Personale

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	28
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	0

Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	39
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	4
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	12

La dotazione organica del personale **ATA** presenta complesse problematiche, nell'organizzazione del servizio all'utenza, per via della ridotta dotazione assegnata all'Istituto. L'organico di diritto è costituito da **5** collaboratori scolastici e da **3** A.A. La presenza di 1 solo collaboratore scolastico nella sede di Magenta, renderebbe impossibile l'erogazione dei corsi dal lunedì al venerdì dalle 09:00 alle 19:30. Lo stesso dicasi per la sede di Legnano, che in accordo con l'Amministrazione Comunale, avrebbe erogato l'attività didattica dei corsi L2, in orario antimeridiano, presso l'oratorio di una parrocchia del vicinato, rendendo così difficoltosa la gestione del servizio dei due collaboratori scolastici sia sulla sede di Via santa Teresa, n.30, in cui sono presenti gli uffici, la presidenza, un'aula didattica che utilizziamo in orario antimeridiano e tre aule in orario pomeridiano, che presso l'oratorio. L'assegnazione in organico di fatto per l'anno scolastico 2019/20 di 1 CS e di ulteriori 18 ore per un CS, ha semplificato la possibilità di coniugare le richieste del territorio con la gestione dell'apertura, chiusura e pulizia delle sedi.

Si deve sottolineare che dal 24 febbraio 2020 al 31 luglio 2020 la scuola, a causa dell'emergenza epidemiologica COVID-19, ha di fatto offerto un servizio alla comunità scolastica solo attraverso l'apertura su appuntamento e l'attività didattica dal 24 febbraio al 08 giugno 2020 è stata erogata solo ed esclusivamente in modalità a distanza. Gli assistenti amministrativi e il DSGA hanno svolto la propria attività lavorativa in smart-working e la presenza in sede è stata autorizzata dal DS solo per attività indifferibili. I collaboratori scolastici dal 17 marzo al 31 luglio 2020 hanno usufruito dell'art. 1256 del codice civile, dopo aver fruito di eventuali periodi di ferie non goduti nell'anno scolastico precedente ai sensi dell'art. 13, comma 10 CCNL 2007. L'apertura della sede amministrativa è avvenuta definitivamente il 03 agosto 2020 tenendo conto delle misure di contenimento del contagio. Per l'anno scolastico in corso 2020/21, l'organico di fatto è stato aumentato di una sola unità, per i CS, ma è stato assegnato con l'organico COVID un budget che ha permesso di nominare n.1 CS sulla sede di Legnano, 18 ore ad un CS sulla sede di Magenta e 18 ore ad un CS sulla sede di Rho. Quest'ultimo posto purtroppo è stato assegnato ad un lavoratore in astensione obbligatoria e non è stato possibile su questo posto nominare il supplente a causa della mancanza di fondi a carico del CPIA per la sostituzione.

Inoltre è opportuno sottolineare che l'erogazione dei corsi sulle sedi operative nei comuni di Pero, Canegrate, Baranzate ed Arese non sono stati attivati, in quanto i locali che l'ente locale ogni anno ci ha assegnato (in genere biblioteche) non sono stati ritenuti idonei, dopo sopralluogo del DS e RSPP, per i parametri che il Piano scuola 2020/21 prevedeva per contenere la diffusione del contagio. Nella sede di Legnano, il comune ha assegnato, anche in orario antimeridiano, n. tre locali all'interno della scuola di I grado "Tosi", dove è ubicata anche la sede amministrativa del CPIA.

La Popolazione Scolastica

Dati Generali Centri Provinciali per l'Istruzione degli Adulti –

La struttura dei gruppi per l'anno scolastico 2019-2020 è la seguente:

	Gruppi di livello			Alunni Iscritti al 16 ottobre			Alunni Frequentanti	
	Numero dei gruppi	Numero dei gruppi della Casa Circondariale	Totale gruppi di livello	Numero degli Alunni Iscritti	Numero degli Alunni Iscritti della Casa Circondariale	Totale alunni iscritti	Totale Alunni Frequentanti	di cui Disabili
Alfabetizzazione	66	8	64	1297	107	1404	863	0
I livello - I Periodo Didattico	10	2	12	230	39	269	223	0
I livello - II Periodo Didattico	3	1	4	61	19	80	70	0
Totale	77	11	78	1588	165	1735	1156	0

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	445.400,34	Programmazione definitiva	445.400,34	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	262.234,55	Impegni	132.149,82	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 130.084,73
competenza	133.232,88	competenza	113.401,80	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	3.037,95	Pagamenti	0,00	22.869,03
residui		residui		<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	129.001,67	Somme rimaste da pagare	18.748,02	110.253,65
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	2.200,00	Residui non pagati anni precedenti	18,49	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	131.201,67	Totale residui passivi	18.766,51	<i>Sbilancio residui (b)</i> 112.435,16
			Saldo cassa iniziale (c)	177.946,33
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			<i>(a+b+c)</i>	313.250,52

Considerato il risultato appena riportato e volendo effettuare un controllo di quadratura è possibile asserire che tale importo coincide con quello che si ottiene seguendo un altro metodo di determinazione dell'avanzo di amministrazione complessivo, ossia:

Saldo cassa fine esercizio (31/12/2020)	€ 200.815,36
+ Differenza tra residui attivi e passivi (Sbilancio residui)	€ 112.435,16
Avanzo di Amministrazione	313.250,52

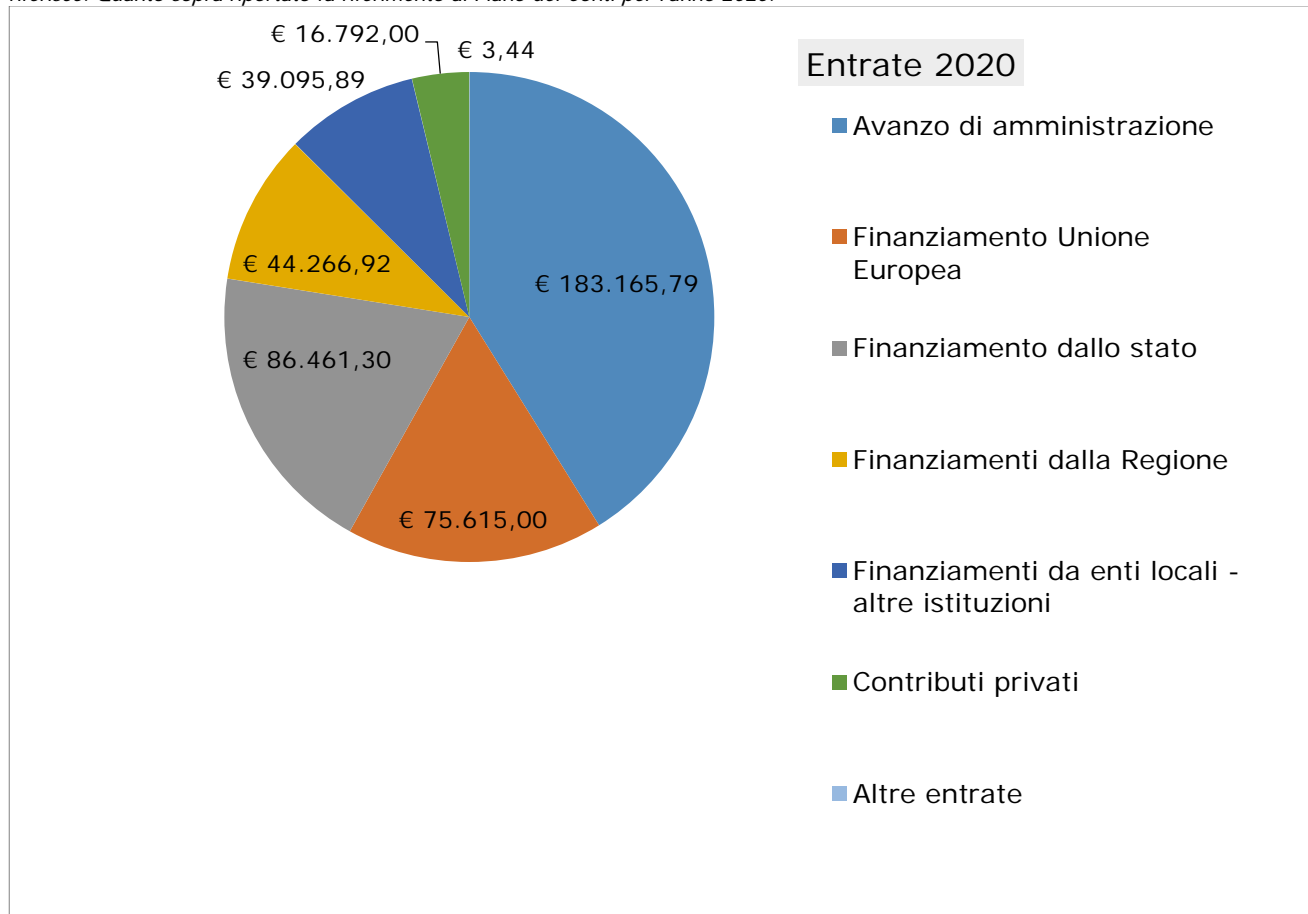
CONTO FINANZIARIO 2020

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	183.165,79	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	75.615,00	75.615,00	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	86.461,30	86.461,30	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	44.266,92	44.266,92	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	39.095,89	39.095,89	100,00%
Contributi da privati	16.792,00	16.792,00	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	3,44	3,44	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	445.400,34	262.234,55	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		262.234,55	

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

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2020.



ANALISI DELLE ENTRATE

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

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale € 76.485,73
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 76.485,73
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 50.822,48
 Variazioni in corso d'anno € 55.857,58

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/01/2019	1	E	55.857,58	Variazione avanzo di amministrazione Presunto al 25/11/2019

Previsione definitiva € 106.680,06
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 45.615,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2020	14	E	45.615,00	PON Avviso n. 10028 del 20.04.2018 "Percorsi per adulti" - Seconda Edizione

Previsione definitiva € 45.615,00
 Somme accertate € 45.615,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 45.615,00 (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 € 30.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/06/2020	11	E	20.000,00	FESRPON LO- 2020-631 DaD - progetto "La Lezione irrinunciabile per i senzatetto digitali"
10/06/2020	12	E	10.000,00	PON 10.8.6C- FESRPON-LO- 2020-1 - progetto "DaD - La sfida della scuola in carcere"

Previsione definitiva € 30.000,00
 Somme accertate € 30.000,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 30.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) PON per la scuola (FESR) € 30.000,00
Annotazioni:

02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 13.320,00
 Variazioni in corso d'anno € 13.511,52

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2020	19	E	13.511,52	AF 2020 - funzionamento didattico e amministrativo + integrazione

Previsione definitiva € 26.831,52
 Somme accertate € 26.831,52
 Riscosso € 26.831,52
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale € 0,00

03 / 03 – Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.

Previsione iniziale € 0,00

03 / 04 – Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)

Previsione iniziale € 0,00

03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

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

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

Previsione definitiva € 0,00

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 59.629,78

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/06/2020	4	E	8.916,31	Risorse ex art. 120 - DL 18/2020
10/06/2020	5	E	500,00	Fondi DM 186/2020 - fondi per materiale sanificazione covid
10/06/2020	6	E	1.000,00	A.F. 2020 DM 1147 2019 PNSD
10/06/2020	7	E	292,00	50% finanziamento per la formazione nota 51647 27-12-2019
10/06/2020	10	E	37.942,17	Risorse art. 231 DL 19/5/2020 n, 34 - Decreto rilancio
02/11/2020	16	E	1.600,00	Finanziamento supporto psicologico
03/11/2020	15	E	9.379,30	Risorse art. 21 DL 137/2020

Previsione definitiva € 59.629,78

Somme accertate € 59.629,78

Riscosso € 59.629,78

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Risorse ex art. 120 DL 18/2020 € 8.916,31 - 03) Altri finanziamenti vincolati dello Stato € 3.392,00 - 04) Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 € 37.942,17 - 05) Risorse art. 21 DL 137/2020 € 9.379,30

Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 0,00

04 / 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale € 0,00

04 / 03 – Altri finanziamenti non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 88.440,00

Variazioni in corso d'anno € -44.173,08

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/06/2020	3	E	-44.220,00	Diminuzione previsione 2020 acconto (50%) incassato nel 2019 progetto FAMI
30/12/2020	24	E	46,92	Maggiore accertamento: differenza saldo finale FAMI 54 - 2016- 2018

Previsione definitiva € 44.266,92

Somme accertate € 44.266,92

Riscosso € 46,92

Rimaste da riscuotere € 44.220,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

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

05 / 01 – Provincia non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

05 / 02 – Provincia vincolati

Previsione iniziale € 0,00

05 / 03 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 4.400,00

Variazioni in corso d'anno € -1.400,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2020	26	E	-1.400,00	Finanziamento comune di Legnano inserito in PA 2021

Previsione definitiva € 3.000,00

Somme accertate € 3.000,00

Riscosso € 1.333,33

Rimaste da riscuotere € 1.666,67 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.260,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2020	21	E	1.260,00	Istituto P. Levi - rimborso servizi informatici Dad in carcere -

Previsione definitiva € 1.260,00

Somme accertate € 1.260,00

Riscosso € 1.260,00

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 € 34.835,89

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/06/2020	2	E	9.835,89	Rimborso test prefettura periodo sett-dicembre 2019

02/11/2020	17	E	25.000,00	Avviso n.1215 del 01-08-2019. Cinema per la Scuola -Visioni Fuori-Luogo-
------------	----	---	-----------	---

Previsione definitiva	€	34.835,89	
Somme accertate	€	34.835,89	
Riscosso	€	27.335,89	
Rimaste da riscuotere	€	7.500,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale	€	0,00
---------------------	---	------

06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni

Previsione iniziale	€	14.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-3.222,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2020	25	E	-3.222,00	Minore entrate da contributi studenti

Previsione definitiva	€	10.778,00	
Somme accertate	€	10.778,00	
Riscosso	€	10.778,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoce: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 03 – Contributi per mensa scolastica

Previsione iniziale	€	0,00
---------------------	---	------

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

Previsione iniziale	€	0,00
---------------------	---	------

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€	6.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	6.000,00	
Somme accertate	€	6.000,00	
Riscosso	€	6.000,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 14,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2020	20	E	14,00	Quote copertuta assicurativa del personale

Previsione definitiva € 14,00
Somme accertate € 14,00
Riscosso € 14,00
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

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

06 / 09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vinc

Previsione iniziale € 0,00

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00

06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

Previsione iniziale € 0,00

06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.

Previsione iniziale € 0,00

[07 - Proventi da gestioni economiche]

Previsione iniziale € 0,00

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

Previsione iniziale € 0,00

[09 - Alienazione di beni materiali]

Previsione iniziale € 0,00

[10 - Alienazione di beni immateriali]

Previsione iniziale € 0,00

[11 - Sponsor e utilizzo locali]

Previsione iniziale € 0,00

[12 - Altre entrate]

12 / 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 3,43

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/06/2020	13	E	3,43	Interessi su conto corrente Postale

Previsione definitiva € 3,43
Somme accertate € 3,43
Riscosso € 3,43

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2020	18	E	0,01	Interessi attivi da Banca d'Italia

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

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale € 0,00

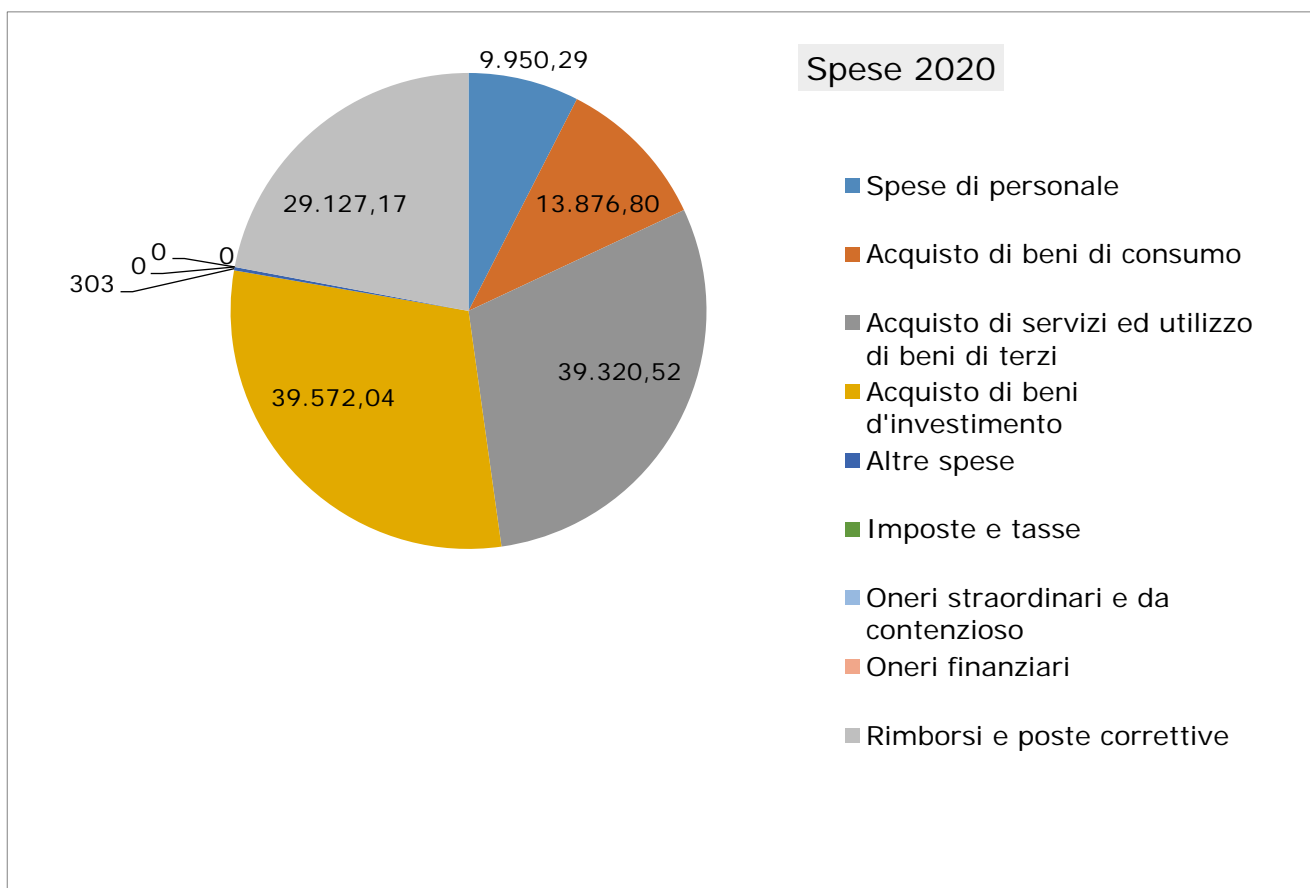
[13 - Mutui]

Previsione iniziale € 0,00

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	207.904,09	104.049,43	50,05%
Progetti	237.296,25	28.100,39	11,84%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	200,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	445.400,34	132.149,82	
Avanzo di competenza		130.084,73	
Totale a pareggio		262.234,55	

(*) 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 € 71.672,04
 Variazioni in corso d'anno € 9.845,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/01/2019	1	E	2/3	8.637,58	Variazione avanzo di amministrazione Presunto al 25/11/2019
10/06/2020		E	2/1	-2.000,00	Storni per assestamento conti
10/06/2020		E	3/2	2.000,00	Storni per assestamento conti
10/06/2020	2	E	3/7	1.078,95	Rimborso test prefettura periodo sett-dicembre 2019
10/06/2020	5	E	2/3	500,00	Fondi DM 186/2020 - fondi per materiale sanificazione covid
10/06/2020	13	E	2/1	3,43	Interessi su conto corrente Postale
02/11/2020	16	E	3/2	1.600,00	Finanziamento supporto psicologico
30/11/2020	18	E	2/3	0,01	Interessi attivi da Banca d'Italia
30/11/2020	19	E	2/3	3.468,00	AF 2020 - funzionamento didattico e amministrativo + integrazione
30/11/2020	19	E	3/5	1.230,00	AF 2020 - funzionamento didattico e amministrativo + integrazione
30/11/2020	19	E	3/7	2.082,00	AF 2020 - funzionamento didattico e amministrativo + integrazione
30/11/2020	19	E	3/8	110,00	AF 2020 - funzionamento didattico e amministrativo + integrazione

30/11/2020	22	E	2/3	-4.289,19	Storni per assestamento conti
30/12/2020	24	E	2/1	46,92	Maggiore accertamento: differenza saldo finale FAMI 54 - 2016- 2018
30/12/2020	25	E	2/3	-3.222,00	Minore entrate da contributi studenti
30/12/2020	26	E	2/3	-1.400,00	Finanziamento comune di Legnano inserito in PA 2021

Previsione definitiva	€	81.517,74	
Somme impegnate	€	18.209,49	
Pagato	€	16.415,81	
Rimasto da pagare	€	1.793,68	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	92.580,53	
Residua disponibilità finanz	€	74.371,04	

Annotazioni:

L'impegno di spesa, nell'ottica di garantire i criteri di efficienza, efficacia ed operatività dei servizi a beneficio dell'utenza, ha riguardato i seguenti settori:

- acquisto di materiali di consumo e di cancelleria; pulizia e spese postali;
- spese correlate alle tecnologie multimediali (cartucce, programmi, software operativi);
- contratti di manutenzione; noleggio macchinari.
- interventi di riparazione e noleggio fotocopiatrici.

Va puntualizzato, in proposito, che l'Ufficio ha saputo rispondere validamente sia alle richieste dei vari interlocutori (docenti, personale ATA, genitori, alunni, enti pubblici e privati, ecc.) sia ai molteplici e crescenti impegni di tipo contabile amministrativo, assicurando costante funzionalità, con significativi momenti di intensificazione dell'attività lavorativa.

Attività - A01.9 - Risorse ex art. 231, comma 1 D.L. 34 /2020

Risorse ex art. 231, comma 1 D.L. 34/2020

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	20.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/06/2020	10	E	2/3	20.000,00	Risorse art. 231 DL 19/5/2020 n. 34 - Decreto rilancio
30/11/2020	22	E	2/3	-10.316,67	Storni per assestamento conti
30/11/2020	22	E	9/1	10.316,67	Storni per assestamento conti

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

Annotazioni:

Sono stati acquistati prodotti e materiali per fronteggiare l'emergenza epidemiologica covid.

I fondi destinati a questo progetto sono soggetti a monitoraggio da parte del Ministero Istruzione. Euro **10.316,67**, infatti sono stati restituiti entro i termini previsti con Mand. N. 120 del 13/10/2020

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale	€	19.514,71
Variazioni in corso d'anno	€	33,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2020	19	E	5/1	19,50	AF 2020 - funzionamento didattico e amministrativo + integrazione
30/12/2020	20	E	3/11	14,00	Quote copertura assicurativa del personale

Previsione definitiva	€	19.548,21
-----------------------	---	-----------

Somme impegnate	€	11.438,30	
Pagato	€	8.205,30	
Rimasto da pagare	€	3.233,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	19.528,71	
Residua disponibilità finanz	€	8.090,41	

Annotazioni:

Sono stati acquistati materiale di facile consumo; contratti di assicurazione scolastica sia per infortuni ed RC alunni che per beni del CPIA contro incendi e furti; il canone annuale all'istituto cassiere; il rinnovo del dominio web del sito istituzionale del CPIA; Rinnovo licenza d'uso per i servizi digitali della segreteria.

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale	€	13.710,90
Variazioni in corso d'anno	€	18.747,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/01/2019	1	E	4/3	3.000,00	Variazione avanzo di amministrazione Presunto al 25/11/2019
10/06/2020		E	2/3	-3.710,90	Storni per assestamento conti
10/06/2020		E	4/3	3.710,90	Storni per assestamento conti
10/06/2020	4	E	4/3	8.458,75	Risorse ex art. 120 - DL 18/2020
30/11/2020	19	E	4/3	3.000,00	AF 2020 - funzionamento didattico e amministrativo + integrazione
30/11/2020	22	E	2/3	-2.000,00	Storni per assestamento conti
30/11/2020	22	E	3/7	421,50	Storni per assestamento conti
30/11/2020	22	E	4/3	5.867,69	Storni per assestamento conti

Previsione definitiva	€	32.458,84	
Somme impegnate	€	30.958,84	
Pagato	€	26.552,20	
Rimasto da pagare	€	4.406,64	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	34.548,95	
Residua disponibilità finanz	€	3.590,11	

Annotazioni:

Acquistati 37 Tablet per consentire la didattica a distanza agli studenti non dotati di tecnologie, durante la chiusura della scuola per l'emergenza covid.

Attività - A03.7 - Smart Class avviso 10478/2020 - 10.8.6AFESRPN-LO2020-631

Smart Class avviso 10478/2020 - 10.8.6AFESRPN-LO2020-631

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	20.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/06/2020	11	E	1/3	1.800,00	FESRPN LO- 2020-631 DaD - progetto "La Lezione irrinunciabile per i senzatetto digitali"
10/06/2020	11	E	2/3	200,00	FESRPN LO- 2020-631 DaD - progetto "La Lezione irrinunciabile per i senzatetto digitali"
10/06/2020	11	E	4/3	18.000,00	FESRPN LO- 2020-631 DaD - progetto "La Lezione irrinunciabile per i senzatetto digitali"

Previsione definitiva	€	20.000,00	
Somme impegnate	€	76,86	
Pagato	€	76,86	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			

accertamenti assegnati € 20.000,00
 Residua disponibilità finanz € 19.923,14

Annotazioni:

Acquistato nel 2020 solo la targa pubblicitaria del progetto. Considerato la scadenza, 28 febbraio 2021, i progetti sono stati realizzati nel 2021.

Attività - A03.8 - Smart Class avviso 10478/2020 -10.8.6AFESRPON-LO2020-1 Carcerce

Smart Class avviso 10478/2020 -10.8.6AFESRPON-LO2020-1 Carcerce

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/06/2020	12	E	1/3	900,00	PON 10.8.6C- FESRPON-LO- 2020-1 - progetto "DaD - La sfida della scuola in carcere"
10/06/2020	12	E	2/3	100,00	PON 10.8.6C- FESRPON-LO- 2020-1 - progetto "DaD - La sfida della scuola in carcere"
10/06/2020	12	E	4/3	9.000,00	PON 10.8.6C- FESRPON-LO- 2020-1 - progetto "DaD - La sfida della scuola in carcere"

Previsione definitiva € 10.000,00
 Somme impegnate € 51,24
 Pagato € 51,24
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 10.000,00
 Residua disponibilità finanz € 9.948,76

Annotazioni:

Acquistato nel 2020 solo targa pubblicitaria del progetto. Considerato la scadenza, 28 febbraio 2021, i progetti sono stati realizzati nel 2021.

Attività - A03.10 - Risorse ex art. 231, comma 1D.L. 34 /2020

Risorse ex art. 231, comma 1D.L. 34 /2020

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 14.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/06/2020	10	E	2/3	14.000,00	Risorse art. 231 DL 19/5/2020 n. 34 - Decreto rilancio
30/11/2020	22	E	2/3	-14.000,00	Storni per assestamento conti
30/11/2020	22	E	9/2	14.000,00	Storni per assestamento conti

Previsione definitiva € 14.000,00
 Somme impegnate € 14.000,00
 Pagato € 14.000,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 14.000,00
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Fondi non utilizzati. Come previsto sono stati restituiti con Mand. N. 121 del 14/10/2020

Attività - A03.11 - Risorse art. 21 DL 137/2020

Risorse art. 21 DL 137/2020

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 9.379,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/11/2020	15	E	4/3	9.379,30	Risorse art. 21 DL 1372020

Previsione definitiva	€	9.379,30	
Somme impegnate	€	9.314,70	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	9.314,70	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	

Annotazioni:
Acquistati 17 notebook con mouse e borsa, finalizzati alla didattica a distanza e comodato d'uso.

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

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

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

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

Annotazioni:

Progetti - P01.9 - Visioni fuori luogo - Cinema nella scuola

Visioni fuori luogo - Cinema nella scuola

Previsione iniziale	€	1.530,23
Variazioni in corso d'anno	€	25.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/11/2020	17	E	1/4	5.000,00	Avviso n.1215 del 01-08-2019. Cinema per la Scuola - Visioni Fuori-Luogo-
02/11/2020	17	E	3/5	20.000,00	Avviso n.1215 del 01-08-2019. Cinema per la Scuola - Visioni Fuori-Luogo-

Previsione definitiva	€	26.530,23	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	26.530,23	
Residua disponibilità finanz	€	26.530,23	

Annotazioni:
Vista l'emergenza epidemiologica il progetto non è stato avviato. Si conta di realizzarlo nel 2021.

Progetti - P01.10 - A. O. Formativa, attrezzature e innovazione didattica e tecnologica

Ampliamento offerta formativa, attrezzature e innovazione didattica e tecnologica

Previsione iniziale € 33.769,14
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 33.769,14
 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 € 33.769,14
 Residua disponibilità finanziarie € **33.769,14**

Annotazioni:
 Fondi destinati alla realizzazione di un laboratorio di informatica

Progetti - P01.13 - Sicurezza nella scuola DL 81-2008 - GDPR n. 2016/679 – L.196/2003

Sicurezza nella scuola DL 81-2008 - GDPR n. 2016/679 – L.196/2003

Previsione iniziale € 4.108,08
 Variazioni in corso d'anno € 3.602,02

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2020	19	E	3/1	3.602,02	AF 2020 - funzionamento didattico e amministrativo + integrazione

Previsione definitiva € 7.710,10
 Somme impegnate € 5.686,60
 Pagato € 5.686,60
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.108,08
 Residua disponibilità finanziarie € **-1.578,52**

Annotazioni:

Progetti - P02.11 - D.M. n.851/2017 art. 8[scuola in carcere] e art. 9[Istruzione degli Adulti]

D.M. n. 851/2017 art. 8 [scuola in carcere] e art. 9 [Istruzione degli Adulti] (+ DM663-2016 art.13)

Previsione iniziale € 14.873,11
 Variazioni in corso d'anno € 1.260,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/06/2020		E	3/5	-5.000,00	Storni per assestamento conti
10/06/2020		E	3/7	5.000,00	Storni per assestamento conti
30/12/2020	21	E	3/7	1.260,00	Istituto P. Levi - rimborso servizi informatici dad in carcere - fattura Coop." Universo"

Previsione definitiva € 16.133,11
 Somme impegnate € 3.780,00
 Pagato € 3.780,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 16.133,11
 Residua disponibilità finanziarie € **12.353,11**

Annotazioni:

E' stata avviata la didattica a distanza anche per la sede carceraria con il supporto della Cooperativa Universo la quale ha fornito servizi informatici secondo gli standard previste per le sede carcerarie.

Progetti - P02.12 - Fondo Asilo Migrazione e Integrazione - (FAMI)

Fondo Asilo Migrazione e Integrazione (FAMI)

Previsione iniziale € 88.440,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/01/2019	1	E	1/3	40.007,00	Variazione avanzo di amministrazione Presunto al 25/11/2019
23/01/2019	1	E	2/3	4.213,00	Variazione avanzo di amministrazione Presunto al 25/11/2019
10/06/2020	3	E	1/3	-40.007,00	Diminuzione previsione 2020 acconto (50%) incassato nel 2019 progetto FAMI
10/06/2020	3	E	2/3	-4.213,00	Diminuzione previsione 2020 acconto (50%) incassato nel 2019 progetto FAMI

Previsione definitiva € 88.440,00
 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 € 88.486,92
 Residua disponibilità finanzia € **88.486,92**

Annotazioni:
 Il finanziamento si riferisce al Fondo Asilo, Migrazione e Integrazione 2014-2020 - Obiettivo Specifico 2. Integrazione / Migrazione legale - Obiettivo nazionale 2. Integrazione - lett. h) Formazione civico linguistica.
 Il CPIA di Legnano ha stipulato una convenzione con la Regione Lombardia in qualità di partner del progetto finanziato con fondi Europei. Il totale assegnato ammonta a euro 88.440,00.
 Le attività causa emergenza COVID non è stata ancora avviata.

Progetti - P02.15 - PON Avviso n. 10028 del 20.04.2018 "Percorsi per adulti" - Seconda Edizione

PON Avviso pubblico n. 10028 del 20.04.2018 "Percorsi per adulti" - Seconda Edizione

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 45.615,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2020	14	E	1/3	28.653,98	PON Avviso n. 10028 del 20.04.2018 "Percorsi per adulti" - Seconda Edizione
30/06/2020	14	E	1/4	1.961,02	PON Avviso n. 10028 del 20.04.2018 "Percorsi per adulti" - Seconda Edizione
30/06/2020	14	E	2/3	2.000,00	PON Avviso n. 10028 del 20.04.2018 "Percorsi per adulti" - Seconda Edizione
30/06/2020	14	E	3/5	13.000,00	PON Avviso n. 10028 del 20.04.2018 "Percorsi per adulti" - Seconda Edizione

Previsione definitiva € 45.615,00
 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 € 45.615,00
 Residua disponibilità finanzia € **45.615,00**

Annotazioni:

Progetti - P03.6 - Test conoscenza lingua italiana A2

Test conoscenza lingua italiana A2 - Prefettura

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 8.756,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/06/2020	2	E	1/3	8.756,94	Rimborso test prefettura periodo sett-dicembre 2019

Previsione definitiva € 8.756,94
Somme impegnate € 8.756,94
Pagato € 8.756,94
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 8.757,94
Residua disponibilità finanz € 1,00

Annotazioni:

Progetti - P03.7 - Certificazione Trinity - Certificazione CILS

Certificazione Trinity - Certificazione CILS

Previsione iniziale € 4.650,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2020	22	E	3/5	-852,00	Storni per assestamento conti
30/11/2020	22	E	9/1	852,00	Storni per assestamento conti

Previsione definitiva € 4.650,00
Somme impegnate € 4.325,00
Pagato € 4.325,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 4.450,00
Residua disponibilità finanz € 125,00

Annotazioni:

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

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.749,56

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/06/2020	4	E	1/3	57,56	Risorse ex art. 120 - DL 18/2020
10/06/2020	4	E	3/1	400,00	Risorse ex art. 120 - DL 18/2020
10/06/2020	6	E	1/3	1.000,00	A.F. 2020 DM 1147 2019 PNSD
10/06/2020	7	E	1/3	292,00	50% finanziamento per la formazione nota 51647 27-12-2019

Previsione definitiva € 1.749,56
Somme impegnate € 1.609,68
Pagato € 1.609,68
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 1.749,56
Residua disponibilità finanz € 139,88

Annotazioni:

Progetti - P04.14 - Risorse ex art. 231, comma 1D.L. 34 /2020

Risorse ex art. 231, comma 1D.L. 34 /2020

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 3.942,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/06/2020	10	E	3/5	3.942,17	Risorse art. 231 DL 19/5/2020 n. 34 - Decreto rilancio
30/11/2020	22	E	3/5	-3.942,17	Storni per assestamento conti
30/11/2020	22	E	9/2	3.942,17	Storni per assestamento conti

Previsione definitiva € 3.942,17
Somme impegnate € 3.942,17
Pagato € 3.942,17
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 3.942,17
Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA	
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€ 177.946,33
Ammontare somme riscosse:	
a) in conto competenza	€ 133.232,88
b) in conto residui	€ 3.037,95
Totale	€ 136.270,83
Ammontare dei pagamenti eseguiti:	
c) in conto competenza	€ 113.401,80
d) in conto residui	€ 0,00
Totale	€ 113.401,80
Fondo di cassa a fine esercizio	€ 200.815,36
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio	
- Residui attivi	€ 131.201,67
- Residui passivi	€ 18.766,51
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€ 313.250,52

Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa, nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

Inoltre considerato che la scuola è stata completamente chiusa nel corso del 2020 a causa del lockdown per il COVID-19, come già ampiamente esposto in precedenza, di fatto ciò ha limitato la capacità di spesa del CPIA per quanto riguarda l'attivazione dei progetti che prevedevano attività didattiche curricolari e/o extracurricolari rivolte sia agli utenti interni che esterni (vedi progetto FAMI, PON – FSE, progetto Cinema, ecc.). Di contro è stata incrementata la spesa sulla formazione dei docenti sulla DAD/DID che la dotazione della strumentazione tecnologica funzionale all'attivazione della DID di tutte le sedi, compreso il carcere, che per fornire agli studenti la possibilità di collegarsi dalle proprie abitazioni per la DID.

L'utilizzo, infatti, complessivo della dotazione finanziaria in merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 30% come mostro il prospetto Di seguito riportato:

Progetto / Attività		Personale impegna	Beni di consumo (impegna)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre spese (impegnato)	Oneri Straordinari (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Imposte e tasse	Rimborsi (impegnato)	Previsione Definitiva (Spese)	Totale Impegni	Impegni / Spese %	
A1	Funzionamento generale e decoro della scuola									101.517,74	38.209,49	38%	
	Funzionamento		4.065,37	12.640,62	283,50		1.220,00				18.209,49		
	Risorse art. 231		9.683,33						10.316,67		20.000,00		
A2	Funzionamento amministrativo		11.418,80		19,50					19.548,21	11.438,30	59%	
A3	Didattica									85.838,14	54.401,64	63%	
	Didattica			1.921,50			29.037,34				30.958,84		
	PON smart calss "senza tetti"		76,86								76,86		
	PON smart calss "sede carceraria"		51,24								51,24		
	Risorse art. 231								14.000,00		14.000,00		
	Risorse art, 21						9.314,70				9.314,70		
A4	Alternanza scuola lavoro									-	-		
A6	Attività di orientamento									1.000,00	-	0%	
P1	Progetti in ambito Scientifico e professionale									68.009,47	5.686,60	8%	
	Sicurezza nella scuola			5.686,60							5.686,60		
P2	Progetti in ambito Umanistico e sociale									150.188,11	3.780,00	3%	
	Scuola in carcere istruzione degli adulti			3.780,00							3.780,00		
P3	Progetti per certificazioni e corsi professionali									13.406,94	13.081,94	98%	
	Test prefettura	8.756,94									8.756,94		
	Certificazioni Tnity - CILS			3.473,00					852,00		4.325,00		
P4	Progetti per formazione/aggiornamento personale									5.691,73	5.551,85	98%	
	Formazione	1.193,35		400,00					16,33		1.609,68		
	Risorse art 231								3.942,17		3.942,17		
P5	Progetti per gare e concorsi										-		
Totale		9.950,29	25.295,60	27.901,72	303,00	-	39.572,04	-	29.127,17	445.200,34	132.149,82	30%	
										attività	207.904,09	104.049,43	Mod. H
										progetti	237.296,25	28.100,39	Mod. H
										Fondo di riserva escluso conteggio	200,00		
										Mod. H	445.400,34	132.149,82	Mod. H

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	36.874,14	19.457,43	56.331,57
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	36.874,14	19.457,43	56.331,57
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	5.237,95	125.963,72	131.201,67
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	184.351,33	18.384,03	202.735,36 Di cui € 1.920,00 su ccpostale
Totale disponibilità	189.589,28	144.347,75	333.937,03
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	226.463,42	163.805,18	390.268,60
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	18,49	18.748,02	18.766,51
Totale Debiti	18,49	18.748,02	18.766,51
Consistenza patrimoniale	226.444,93	145.057,16	371.502,09
TOTALE PASSIVO	226.463,42	163.805,18	390.268,60

Note relative alla situazione patrimoniale:

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2020, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2019 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K.

Dall'estratto del conto corrente postale n° 001022570905 intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2020 di € **1.920,00**

Pertanto, la disponibilità dei depositi al 31/12/2020 è:

bancari (saldo al 31/12/2020) € **200.815,36** + postali € **1.920,00** = Totale € **202.735,3**

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

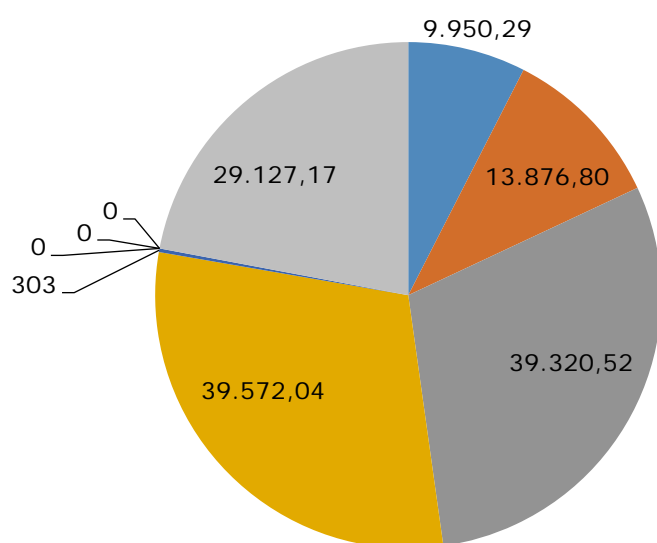
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	5.237,95	0,00	5.237,95	3.037,95	2.200,00	129.001,67	131.201,67
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	18,49	0,00	18,49	0,00	18,49	18.748,02	18.766,51

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	9.950,29	7,53%
02	Acquisto di beni di consumo	13.876,80	10,50%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	39.320,52	29,75%
04	Acquisto di beni d'investimento	39.572,04	29,94%
05	Altre spese	303,00	0,23%
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	29.127,17	22,04%
Totale generale		132.149,82	100%



Riepilogo spese per conti 2020

- Spese di personale
- Acquisto di beni di consumo
- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi
- Acquisto di beni d'investimento
- Altre spese
- Imposte e tasse
- Oneri straordinari e da contenzioso
- Oneri finanziari
- Rimborsi e poste correttive

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020 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. 2 del 13/01/2020 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 21 del 09/12/2020.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{130.728,22}{262.234,55} = \mathbf{0,50}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{131.506,33}{262.234,55} = \mathbf{0,50}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{262.234,55}{262.234,55} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{129.001,67}{262.234,55} = \mathbf{0,49}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{3.037,95}{5.237,95} = \mathbf{0,58}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{131.201,67}{267.472,50} = \mathbf{0,49}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{104.049,43}{132.149,82} = \mathbf{0,79}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{28.100,39}{132.149,82} = \mathbf{0,21}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{18.748,02}{132.149,82} = \mathbf{0,14}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{0,00}{18,49} = \mathbf{0,00}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{18.766,51}{132.168,31} = \mathbf{0,14}$$

CONCLUSIONI

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2020, si dichiara:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2021/redditi 2020 in quanto i termini non sono ancora scaduti. Il modello 770-2020 redditi 2019 è stato presentato nei termini il 20/07/2020;

- la dichiarazione IRAP 2021 scade il 30/11/2021 - La dichiarazione IRAP 2020 è stata presentata nei termini il 20/07/2020;
- la C.U. 2021, è stata presentata l'11/03/2021.
- che i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati, a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Riepilogo fondi assegnati per emergenza COVID-19:

Fonte normativa	Assegnato	Impegnato/speso	- differenza
Risorse art. 120, comma 2, del Decreto Legge 17 marzo 2020, n.18			
Risorse per piattaforme e strumenti digitali (lett.a)	915,12 €		
Risorse per dispositivi digitali e connettività di rete (lett. b)	7.543,63 €		
Acquistati 37 tablet Samsung TAB A	8.458,75 €	8.486,32 €	-27,57 €
Risorse per formazione del personale scolastico (lett. c)	457,56 €	441,23 €	16,33 €
Euro 16,33 restituiti con mand. N. 163 del 21/12/2020	8.916,31 €		

Risorse Art 231 del DL 19 maggio 2020 n 34 - Decreto rilancio

A01 - Funzionamento generale	20.000,00 €	9.683,33 €	10.316,67 €
A03 – Didattica	14.000,00 €	0,00 €	14.000,00 €
P04 - Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"	3.942,36 €	0,00 €	3.942,36 €
	37.942,36 €		
10.316,67 €	Somma restituita con mand. 120 -13/10/2020		
14.000,00 €	Somma restituita con mand. 121 -13/10/2020		
3.942,36 €	Somma restituita con mand. 122-13/10/2020		

Misure per la didattica digitale integrata. Articolo 21 del decreto-legge 28 ottobre 2020, n. 137. Decreto del Ministro dell'istruzione 2 novembre 2020, n. 155

A03 – Didattica	9.379,30 €	9.314,70 €	64,60 €
Acquistati 17 notebook con mouse e borsa			
In attesa di indicazione per la rendicontazione			

Dlgs 33/2013 - Articolo 33 - Obblighi di pubblicazione concernenti i tempi di pagamento dell'amministrazione.

"Le pubbliche amministrazioni pubblicano, con cadenza annuale, un indicatore dei propri tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture, denominato: "indicatore di tempestività dei pagamenti".

I dati sono raggiungibili sul sito del CPIA al seguente Link:

<https://www.cpialegnano.edu.it/trasparenza/indicatore-di-tempestivita-dei-pagamenti>

L'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalle seguente tabella:

Indicatore su base annuale			
FATTURE			
Numero Fatture	Importo Pagato	Tempo medio di pagamento in gg.	
42	48.148,16	-18,22	
Indicatore su base trimestrale			
FATTURE			
TRIMESTRE	Numero Fatture	Importo Pagato	Tempo medio (MEDIA PONDERATA SU BASE TRIMESTRALE) di pagamento in gg.
1° TRIMESTRE	5	4.189,50	-15,95
2° TRIMESTRE	8	9.933,70	-8,59
3° TRIMESTRE	8	2.864,00	-19,71
4° TRIMESTRE	21	31.160,96	-21,45

**Gestione dati AVCP/ANAC - CIG Anno 2020
Adempimento entro il 31/01/2020**

L'adempimento all'obbligo di pubblicazione dei dati in formato aperto, ai sensi dell'art. 1 comma 32 Legge 190/2012 conforme alle disposizioni di cui alla Deliberazione n. 26 del 22 maggio 2013 e al Comunicato del Presidente dell'Autorità del 27 maggio 2013 è stato effettuato entro i termini con esito positivo.

Dati Comunicazione opec293.20210122095846.297393.506.1.23@pec.actalis.it

data invio 22/01/2021 09:58 anno di riferimento 2021

Esito comunicazione

COMUNICAZIONE VALIDA!! La comunicazione del file pdf rispetta le specifiche
E' presente in allegato il modulo PDF definito dall'ANAC e risultano entrambi valorizzati e formalmente validi i campi obbligatori "Codice Fiscale Stazione Appaltante" e "URL di pubblicazione dati appalti"

codice fiscale Amministrazione 92048900150 denominazione Amministrazione CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI

url <http://www.trasparenzascuole.it/files/ff495952-24f0-4c51-9380-1efa7cb07718/AVCP/datil190-2019.xml>

Tentativi di accesso alla URL

Esito Accesso alla risorsa **SUCCESSO**

ELABORAZIONE CON ESITO POSITIVO
Specifiche tecniche di pubblicazione rispettate: Il contenuto della risorsa acceduta rispetta sintatticamente le specifiche tecniche di pubblicazione dei dati.

Dettaglio ultimo accesso alla risorsa

Data Accesso	URL	Stato HTTP	Esito Accesso	Esito validazione xml
17/02/2021 18:24	http://www.trasparenzascuole.it/files/ff495952-24f0-4c51-9380-1efa7cb07718/AVCP/datil190-2019.xml	200	ELABORAZIONE CON ESITO POSITIVO	

La Comunicazione di assenza di posizioni debitorie per la ricognizione del debito, ai sensi del decreto legge 8 aprile 2013, n.35, convertito con modificazioni dalla legge 6 giugno 2013, n.64, debiti non estinti maturati al 31 dicembre 2019, è stata presentata entro i termini previsti.

Il Direttore dei S.G.A.

Paolino Ruggiero

Il Dirigente Scolastico

Alessandra Belvedere