

Ministero dell'Istruzione e del Merito
EDUCANDATO STATALE
EMANUELA SETTI CARRARO DALLA CHIESA

VIA PASSIONE N.12 20122, Milano (MI)
Cod.Fisc: 80104430154 - Cod. Meccanografico: MIVE01000P - Tel.: 0297372700

RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO 2021
--

Dirigente Scolastico: **Dott. Giorgio Ragusa**

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: **Dott.ssa Patrizia Destro Pastizzaro**

La presente relazione in allegato allo schema Bilancio consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2021 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- R.D 6 maggio 1923, n. 1054
- R.D 1 settembre 1925, n. 2009
- R.D 23 dicembre 1929, n. 2392
- R.D 30 aprile 1931, n. 854 - regolamento di contabilità per i convitti;
- D.L.vo 16 aprile 1994, n 297 - Testo Unico delle disposizioni legislative vigenti in materia di istruzione, relative alle scuole di ogni ordine e grado;
- Legge 11 gennaio 1996, n. 23 sulle norme per l'edilizia scolastica;
- D.L. 1 febbraio 2001, n. 44
- D.M. 15 ottobre 2015, n. 834
- Legge 13 luglio 2015, n. 107 - Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti;
- Legge 27 dicembre 2017, n. 205 - Bilancio dello Stato 2018 pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale n. 302 del 29 dicembre 2017;
- D.L. 28/08/2018 n. 129 Nuovo regolamento di contabilità;

PARTE PRIMA - ENTRATE

CAP.	ART.	ENTRATE	PREVISIONE INIZIALE	VARIAZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA
1		INTERESSI ATTIVI SUI CONTI	0,00	34,24	34,24
	2	INT. DI SOMME, DEP. PRESSO IST. DI CRED.	0,00	34,24	34,24
2		CONTRIBUTI DELLO STATO O DI ALTRI ENTI	1.333,33	26.345,88	27.679,21
	1	CONTRIBUTI DELLO STATO	1.333,33	23.881,48	25.214,81
	2	CONTRIBUTI DI ALTRI ENTI	0,00	2.464,40	2.464,40
3		RETTE E CONTRIBUTI	579.300,00	91.414,00	670.714,00
	1	RETTE DEI CONVITTORI	80.000,00	-12.400,00	67.600,00
	2	RETTE DEI SEMICONVITTORI	385.000,00	117.570,00	502.570,00
	3	CONTRIBUTI ALUNNI ESTERNI	114.300,00	-13.756,00	100.544,00
4		ENTRATE DIVERSE	0,00	2.239,90	2.239,90
	1	ALTRE ENTRATE	0,00	1.981,90	1.981,90
	3	ENTRATE PER UTILIZZO MENSA	0,00	258,00	258,00
5		ENTRATE STRAORDINARIE	9.075.872,93	10.855,83	9.086.728,76
	1	PRELEV. DEGLI AVANZI DEGLI ESERCIZI PREC.	9.075.872,93	0,00	9.075.872,93
	2	CORSO FORMAZIONE DOCENTI NEOASSUNTI AMBITO 22	0,00	10.855,83	10.855,83
6		reintegro minute spese	1.300,00	0,00	1.300,00
	1	reintegro minute spese	1.300,00	0,00	1.300,00
TOTALE ENTRATE:			9.657.806,26	130.889,85	9.788.696,11

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

CAP. 1 - INTERESSI ATTIVI SUI CONTI

1	0	INTERESSI ATTIVI SUI CONTI	
1	2	INT. DI SOMME, DEP. PRESSO IST. DI CRED.	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 34,24 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 2 - CONTRIBUTI DELLO STATO O DI ALTRI ENTI

2	0	CONTRIBUTI DELLO STATO O DI ALTRI ENTI	
2	1	CONTRIBUTI DELLO STATO	A fronte di una previsione iniziale di € 1.333,33 sono state effettuate variazioni per € 23.881,48 con una previsione definitiva pari ad € 25.214,81 .
2	2	CONTRIBUTI DI ALTRI ENTI	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 2.464,40 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 3 - RETTE E CONTRIBUTI

3	0	RETTE E CONTRIBUTI	
3	1	RETTE DEI CONVITTORI	A fronte di una previsione iniziale di € 80.000,00 sono state effettuate variazioni per € -12.400,00 con una previsione definitiva pari ad € 67.600,00 .

3	2	RETTE DEI SEMICONVITTORI	A fronte di una previsione iniziale di € 385.000,00 sono state effettuate variazioni per € 117.570,00 con una previsione definitiva pari ad € 502.570,00 .
3	3	CONTRIBUTI ALUNNI ESTERNI	A fronte di una previsione iniziale di € 114.300,00 sono state effettuate variazioni per € -13.756,00 con una previsione definitiva pari ad € 100.544,00 .

CAP. 4 - ENTRATE DIVERSE

4	0	ENTRATE DIVERSE	
4	1	ALTRE ENTRATE	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 1.981,90 con una previsione definitiva di pari importo.
4	3	ENTRATE PER UTILIZZO MENSA	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 258,00 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 5 - ENTRATE STRAORDINARIE

5	0	ENTRATE STRAORDINARIE	
5	1	PRELEV. DEGLI AVANZI DEGLI ESERCIZI PREC.	A fronte di una previsione iniziale di € 9.075.872,93 non si sono rese necessarie variazioni.
5	2	CORSO FORMAZIONE DOCENTI NEOASSUNTI AMBITO 22	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 10.855,83 con una previsione definitiva di pari importo.

CAP. 6 - reintegro minute spese

6	0	reintegro minute spese	
6	1	reintegro minute spese	A fronte di una previsione iniziale di € 1.300,00 non si sono rese necessarie variazioni.

PARTE SECONDA - USCITE

CAP .	ART.	USCITE	PREVISIONE INIZIALE	VARIAZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA
2		SPESE DI AMMINISTRAZIONE	30.133,33	12.915,72	43.049,05
	1	SPESE PER ASSICURAZIONI DIVERSE	17.000,00	4.914,00	21.914,00
	2	SPESE PER ONERI BANCARI (POS, BOLLI))	1.133,33	34,24	1.167,57
	4	SPESE DI CANCELLERIA E STAMPATI	0,00	4.000,00	4.000,00
	5	SPESE DI TELEFONIA, TELEMATICHE, POSTA	11.000,00	3.967,48	14.967,48
	6	SPESE ADESIONE ASSOCIAZIONI, PARTECIPAZIONE CONVEGNI DA PARTE DEL PERSONALE	1.000,00	0,00	1.000,00
3		ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINARI	39.074,00	15.464,40	54.538,40
	1	ACQUISTO DI MOBILI	4.000,00	0,00	4.000,00
	2	ACQ. DI UTENSILI DA TAVOLA, CUCINA, ECC.	5.000,00	11.464,40	16.464,40
	3	ACQUISTO DI ELETTRODOMESTICI	12.000,00	4.000,00	16.000,00
	4	ACQ. DI MATERIALE INFORMATICO	18.074,00	0,00	18.074,00
4		MANUTENZIONE E RIPARAZIONE DI MOBILI E MACCHINARI	30.000,00	17.239,90	47.239,90
	1	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE DEI MOBILI ecc	10.000,00	0,00	10.000,00
	2	MANUTENZIONE E RIPARAZIONI MACCHINARI, ATTREZZATURE E UTENSILI	20.000,00	17.239,90	37.239,90
5		PERSONALE A CARICO DELL'EDUCANDATO	12.000,00	0,00	12.000,00
	1	COMPENSI A ESPERTI ESTERNI E FORMATORI	8.000,00	0,00	8.000,00
	2	RITENUTE ERARIALI SU COMPENSI ESPERTI ESTERNI E FORMATORI	2.000,00	0,00	2.000,00
	3	RITENUTE IRAP SU COMPENSI ESPERTI ESTERNI E FORMATORI	2.000,00	0,00	2.000,00
6		MANTENIMENTO DELL'EDUCANDATO	417.614,00	67.570,00	485.184,00
	1	VITTO PER IL PERSONALE E PER GLI ALUNNI	135.540,00	0,00	135.540,00
	2	MEDICINALI E SPESE MEDICHE	0,00	1.000,00	1.000,00
	3	MATERIALE PER LE PULIZIE	0,00	16.910,00	16.910,00
	4	ENERGIA ELETTRICA, IMPIANTO ELETTRICO, WIFI, MAT.ELETTRICO E MANUT.NE AGLI IMPIANTI ELETTRICI	120.000,00	0,00	120.000,00
	5	RISCALDAMENTO E SUA MANUTENZIONE	123.074,00	49.660,00	172.734,00
	6	CONSUMO D'ACQUA, DISINFESTAZIONE, SPURGHI, DERATIZZAZIONE E MAT.LE PULIZIA	31.000,00	0,00	31.000,00
	7	SPESE VESTIARIO E BIANCHERIA	8.000,00	0,00	8.000,00
7		SPESE DIVERSE	51.812,00	0,00	51.812,00
	1	SPESE PER CONVITTIADI	5.000,00	0,00	5.000,00
	6	ALTRE SPESE	46.812,00	0,00	46.812,00
8		SPESE STRAORDINARIE	9.075.872,93	17.699,83	9.093.572,76
	1	RIP. E MAN. STR. AI FABBRICATI ED ANNESSI	4.528.000,00	6.844,00	4.534.844,00
	2	SPESE STR. PER MESSA A NORMA SULLA SICUREZZA	4.528.781,18	0,00	4.528.781,18
	3	STRUMENTI PER DIDATTICA INTEGRATA DIGITALE (Miur)	11.238,75	0,00	11.238,75
	4	CORSO NEOIMESSI IN RUOLO (I.C. Barozzi)	7.853,00	10.855,83	18.708,83
9		Anticipo minute spese al DSGA	1.300,00	0,00	1.300,00
	1	Anticipo minute spese al DSGA	1.300,00	0,00	1.300,00
TOTALE USCITE:			9.657.806,26	130.889,85	9.788.696,11

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

CAP. 2 - SPESE DI AMMINISTRAZIONE

2	0	SPESE DI AMMINISTRAZIONE	
2	1	SPESE PER ASSICURAZIONI DIVERSE	A fronte di una previsione iniziale di € 17.000,00 sono state effettuate variazioni per € 4.914,00 con una previsione definitiva pari ad € 21.914,00.
2	2	SPESE PER ONERI BANCARI (POS, BOLLI))	A fronte di una previsione iniziale di € 1.133,33 sono state effettuate variazioni per € 34,24 con una previsione definitiva pari ad € 1.167,57.
2	4	SPESE DI CANCELLERIA E STAMPATI	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 4.000,00 con una previsione definitiva di pari importo.
2	5	SPESE DI TELEFONIA, TELEMATICHE, POSTA	A fronte di una previsione iniziale di € 11.000,00 sono state effettuate variazioni per € 3.967,48 con una previsione definitiva pari ad € 14.967,48.
2	6	SPESE ADESIONE ASSOCIAZIONI, PARTECIPAZIONE CONVEGNI DA PARTE DEL PERSONALE	A fronte di una previsione iniziale di € 1.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.

CAP. 3 - ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINARI

3	0	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINARI	
3	1	ACQUISTO DI MOBILI	A fronte di una previsione iniziale di € 4.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.
3	2	ACQ. DI UTENSILI DA TAVOLA, CUCINA, ECC.	A fronte di una previsione iniziale di € 5.000,00 sono state effettuate variazioni per € 11.464,40 con una previsione definitiva pari ad € 16.464,40.
3	3	ACQUISTO DI ELETTRODOMESTICI	A fronte di una previsione iniziale di € 12.000,00 sono state effettuate variazioni per € 4.000,00 con una previsione definitiva pari ad € 16.000,00.
3	4	ACQ. DI MATERIALE INFORMATICO	A fronte di una previsione iniziale di € 18.074,00 non si sono rese necessarie variazioni.

CAP. 4 - MANUTENZIONE E RIPARAZIONE DI MOBILI E MACCHINARI

4	0	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE DI MOBILI E MACCHINARI	
4	1	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE DEI MOBILI ecc	A fronte di una previsione iniziale di € 10.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.
4	2	MANUTENZIONE E RIPARAZIONI MACCHINARI, ATTREZZATURE E UTENSILI	A fronte di una previsione iniziale di € 20.000,00 sono state effettuate variazioni per € 17.239,90 con una previsione definitiva pari ad € 37.239,90.

CAP. 5 - PERSONALE A CARICO DELL'EDUCANDATO

5	0	PERSONALE A CARICO DELL'EDUCANDATO	
5	1	COMPENSI A ESPERTI ESTERNI E FORMATORI	A fronte di una previsione iniziale di € 8.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.
5	2	RITENUTE ERARIALI SU COMPENSI ESPERTI ESTERNI E FORMATORI	A fronte di una previsione iniziale di € 2.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.
5	3	RITENUTE IRAP SU COMPENSI ESPERTI ESTERNI E FORMATORI	A fronte di una previsione iniziale di € 2.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.

CAP. 6 - MANTENIMENTO DELL'EDUCANDATO

6	0	MANTENIMENTO DELL'EDUCANDATO	
----------	----------	-------------------------------------	--

6	1	VITTO PER IL PERSONALE E PER GLI ALUNNI	A fronte di una previsione iniziale di € 135.540,00 non si sono rese necessarie variazioni.
6	2	MEDICINALI E SPESE MEDICHE	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 1.000,00 con una previsione definitiva di pari importo.
6	3	MATERIALE PER LE PULIZIE	A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 sono state effettuate variazioni per € 16.910,00 con una previsione definitiva di pari importo.
6	4	ENERGIA ELETTRICA, IMPIANTO ELETTRICO, WIFI, MAT.ELETTRICO E MANUT.NE AGLI IMPIANTI ELETTRICI	A fronte di una previsione iniziale di € 120.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.
6	5	RISCALDAMENTO E SUA MANUTENZIONE	A fronte di una previsione iniziale di € 123.074,00 sono state effettuate variazioni per € 49.660,00 con una previsione definitiva pari ad € 172.734,00 .
6	6	CONSUMO D'ACQUA, DISINFESTAZIONE, SPURGHI, DERATIZZAZIONE E MAT.LE PULIZIA	A fronte di una previsione iniziale di € 31.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.
6	7	SPESE VESTIARIO E BIANCHERIA	A fronte di una previsione iniziale di € 8.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.

CAP. 7 - SPESE DIVERSE

7	0	SPESE DIVERSE	
7	1	SPESE PER CONVITTIADI	A fronte di una previsione iniziale di € 5.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.
7	6	ALTRE SPESE	A fronte di una previsione iniziale di € 46.812,00 non si sono rese necessarie variazioni.

CAP. 8 - SPESE STRAORDINARIE

8	0	SPESE STRAORDINARIE	
8	1	RIP. E MAN. STR. AI FABBRICATI ED ANNESSI	A fronte di una previsione iniziale di € 4.528.000,00 sono state effettuate variazioni per € 6.844,00 con una previsione definitiva pari ad € 4.534.844,00 .
8	2	SPESE STR. PER MESSA A NORMA SULLA SICUREZZA	A fronte di una previsione iniziale di € 4.528.781,18 non si sono rese necessarie variazioni.
8	3	STRUMENTI PER DIDATTICA INTEGRATA DIGITALE (Miur)	A fronte di una previsione iniziale di € 11.238,75 non si sono rese necessarie variazioni.
8	4	CORSO NEOIMESSI IN RUOLO (I.C. Barozzi)	A fronte di una previsione iniziale di € 7.853,00 sono state effettuate variazioni per € 10.855,83 con una previsione definitiva pari ad € 18.708,83 .

CAP. 9 - Anticipo minute spese al DSGA

9	0	Anticipo minute spese al DSGA	
9	1	Anticipo minute spese al DSGA	A fronte di una previsione iniziale di € 1.300,00 non si sono rese necessarie variazioni.

Le entrate e le uscite sono contenute analiticamente negli allegati di seguito elencati facenti parte della presente relazione:

- Giornale di cassa 2021;
- Registro degli accertamenti;
- Registro degli impegni;
- Partitario delle entrate;
- Partitario delle uscite;
- Registro residui attivi;
- Registro residui passivi;
- Modello E;
- Riepilogo rivalutazione inventario;
- Registro minute spese;

Il dsга alla fine dell'anno ha provveduto tramite mandati di reintegro e reversali alla chiusura del fondo delle minute spese. Agli Atti sono tenuti i mandati e le reversali con allegate le documentazioni richieste dalle disposizioni vigenti in materia di contabilità.

Si sintetizza per definire il risultato finale dell'anno 2021:

Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio 2021	€ 9.097.938,27
--	-----------------------

Ammontare delle somme riscosse in conto competenza	€ 742.478,16
--	--------------

Ammontare delle somme riscosse in conto residui attivi	€ 50,00
--	---------

Totale delle somme riscosse:	€ 742.528,16
-------------------------------------	---------------------

Ammontare dei pagamenti in conto competenza	€ 740.322,64
---	--------------

Ammontare dei pagamenti in conto residui passivi	€ 22.115,34
--	-------------

Totale dei pagamenti	€ 762.437,98
-----------------------------	---------------------

Fondo di cassa esistente alla fine dell'esercizio	€ 9.078.028,45
--	-----------------------

Entrate effettive accertate nell'esercizio	€ 740.024,02
--	--------------

Spese effettive impegnate nell'esercizio	€ 740.322,64
--	--------------

Avanzo (o disavanzo) dell'esercizio	€ -298,62
--	------------------

Residui attivi dell'esercizio	€ -2.454,14
-------------------------------	-------------

Residui attivi degli esercizi precedenti	€ 0,00
--	--------

Totale residui attivi	€ -2.454,14
------------------------------	--------------------

Residui passivi dell'esercizio	€ 0,00
--------------------------------	--------

Residui passivi degli esercizi precedenti	€ 0,00
---	--------

Totale residui passivi	€ 0,00
-------------------------------	---------------

Differenza tra residui attivi e passivi:	€ -2.454,14
---	--------------------

Fondo di cassa dell'esercizio:	€ 9.078.028,45
---------------------------------------	-----------------------

Rimanenza di magazzino	€ 0,00
------------------------	--------

Avanzo complessivo	€ 9.075.574,31
---------------------------	-----------------------

La presente relazione viene sottoposta unitamente agli allegati all'approvazione del CdA

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott. Giorgio Ragusa