



Ministero dell'Istruzione

EDUCANDATO STATALE "EMANUELA SETTI CARRARO DALLA CHIESA"

SCUOLA PRIMARIA – SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO

LICEO CLASSICO – LICEO CLASSICO EUROPEO – LICEO LINGUISTICO

Via Passione, 12 – 20122 Milano ~ Tel. 02 76001425

Email: mive01000p@istruzione.it – PEC: mive01000p@pec.istruzione.it

Sito web: <http://setticarraro.edu.it>

Prot. 1232/2021

Milano, 22 febbraio 2021

CONTO CONSUNTIVO 2020 - SCUOLE ANNESSE

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

(art. 23 co. 1 D.L. 129/2018)

Cenni Procedurali.

Il Conto Consuntivo relativo all'esercizio 2020 - composto dai modelli contabili H, I, J, L, K, M, N unitamente alla presente Relazione Illustrativa - predisposto in data 22 febbraio 2021 dal Dirigente Scolastico e dal Direttore s.g.a. verrà inviato ai Revisori dei Conti dell'Ambito 97 di Milano, in rappresentanza del MIUR e del MEF al fine di acquisirne il prescritto parere ai sensi dell'art. 23 del D.I. 129/2018.

Il Conto Consuntivo verrà successivamente presentato al Commissario Straordinario in sostituzione del Consiglio di Istituto per l'approvazione nei termini previsti dal succitato art. 23 del D.I. 129/2018.

1.Premessa

Il Programma Annuale relativo alla gestione finanziaria delle Scuole Annesse all'Istituzione Educativa "E. Setti Carraro Dalla Chiesa" (MIEE30200Q; MIMM01900D; MIPC110009), rendicontato con il presente Conto Consuntivo 2020, è stato approvato in data 29 novembre 2019 dal Commissario Straordinario in sostituzione del Consiglio di Istituto.

Sono state apportate variazioni al programma, in conformità a quanto previsto dall'art. 10 del D.I. 129/2018 con approvazione del Commissario Straordinario in sostituzione del Consiglio di Istituto in data 19 dicembre 2020 (su variazioni accertate fino al 11 novembre 2020);

ENTRATE

agg E	descrizione	Programmaz. Iniziale	Variazione	Programmaz. definitiva
1/1	avanzo non vinc	381.330,79	517,05	381.847,84
1/2	avanzo vinc	0,00	0,00	0,00
3/1	dotaz.ord.	26.640,35	4.287,75	30.928,10
3/6	altri fin.ti statali vinc.	0,00	48.500,45	48.500,45
5/2	provincia vinc.	0,00	0,00	0,00
5/4	comune vinc.	2.408,05	7.663,11	10.071,16
4/6	altre istituzioni vinc.	0,00	0,00	0,00
6/1	contr.volontari famiglie	0,00	0,00	0,00
6/2	Contributi per iscrizione alunni	0,00	1.850,00	1.850,00
6/3	Contributi per mensa scolastica	0,00	50,00	50,00
6/4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	120.000,00	-72.024,50	47.975,50
6/6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	0,00	0,00
6/8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	0,00	0,00
6/10	Altri contributi da famiglie vincolati	5.000,00	2.077,00	7.077,00
6/11	Contributi da imprese vincolati	0,00	0,00	0,00
8/5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	0,00	0,00
10/3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	0,00	0,00	0,00
11/4	Proventi da concessioni su beni	0,00	0,00	0,00
12/2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,11	0,11

agg E	descrizione	Programmazione Iniziale	Variazione	Programmazione definitiva
12/3	Altre entrate n.a.c.	0,00	498,56	498,56
TOTALI		535.379,19	-6.580,47	528.798,72

USCITE

Tipologia U	descrizione	Programmazione Iniziale	Variazione	Programmazione definitiva
A1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	0,00	42.953,09	42.953,09
A2	Funzionamento amministrativo	11.208,05	2.398,67	13.606,72
A3	Didattica	10.857,78	6.084,13	16.941,91
A4	Alternanza Scuola-Lavoro	4.982,57	5.037,10	10.019,67
A5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	120.000,00	-55.992,50	64.007,50
A6	Attività di orientamento	2.000,00	747,36	2.747,36
P1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	15.000,00	0,00	15.000,00
P2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	15.000,00	12.146,68	27.146,68
P3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	5.000,00	2.077,00	7.077,00
P4	Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"	0,00	990,00	990,00
P5	Progetti per "Gare e concorsi"	5.000,00	0,00	5.000,00
fondo riserva	fondo riserva	2.000,00	-2.000,00	0,00
scheda Z	Disponibilità finanziaria da programmare	344.330,79	-21.022,00	323.308,79
TOTALI		535.379,19	-6.580,47	528.798,72

Le variazioni al P.A. iniziale ammontano complessivamente a - € 6.580,47 pari al - 1,22% delle previsioni iniziali.

2. Dati Contabili

2.1. Conto Finanziario per competenza

Si ricorda che ai sensi delle norme sulla contabilità pubblica (cfr. R.D. 2440 del 18.11.1923 artt. 30-32, D.I. 129/2018 art.2 co. 1) la gestione finanziaria delle Istituzioni scolastiche è conforme a quella dei soggetti pubblici, e quindi fondata sul principio della **competenza**. Da ciò discende che le entrate vengono iscritte sulla base dell'atto formale che ne costituisce il titolo giuridico, indipendentemente dalla materiale riscossione. Parimenti, le uscite vengono iscritte sulla base dell'atto formale che ne costituisce il titolo giuridico, indipendentemente dal materiale pagamento.

Nel primo caso quindi rileva l'**accertamento**, nel secondo l'**impegno**.

Dal Mod. H riportiamo quindi i seguenti dati:

ENTRATE

agg E	descrizione	programmazione definitiva (a)	somme accertate (b)	disponibilità (b)/(a)
1/1	avanzo non vincolato	381.847,84		
1/2	avanzo vincolato	0,00		
3/1	dotaz.ordinaria	30.928,10	30.928,10	1,00
3/6	altri fin.ti statali vincolati	48.500,45	48.500,45	1,00
5/2	provincia vincolati	0,00	0,00	n/d
5/4	comune vincolati	10.071,16	14.097,46	1,40
4/6	altre istituzioni vincolati	0,00	0,00	n/d
6/1	contr.volontari famiglie	0,00	0,00	n/d
6/2	Contributi per iscrizione alunni	1.850,00	1.850,00	1,00
6/3	Contributi per mensa scolastica	50,00	50,00	1,00
6/4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	47.975,50	47.975,50	1,00
6/6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	0,00	n/d
6/8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	0,00	n/d
6/10	Altri contributi da famiglie vincolati	7.077,00	7.077,00	1,00
6/11	Contributi da imprese vincolati	0,00	0,00	n/d
8/5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	7.500,00	n/d
10/3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	0,00	0,00	n/d
11/4	Proventi da concessioni su beni	0,00	0,00	n/d
12/2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,11	0,11	1,00
12/3	Altre entrate n.a.c.	498,56	498,56	1,00
TOTALI		528.798,72	158.477,18	1,078
disponibilità media				1,044

La colonna "disponibilità" indica il rapporto tra la programmazione effettuata e gli effettivi accertamenti. Il valore teorico "1" indica la perfetta coincidenza tra il momento della

programmazione e quello della realizzazione della previsione. Lo scostamento **medio** è pari a 1,044; lo scostamento **complessivo** è pari a 1,078.

Nell'interpretare il coefficiente di scostamento tra previsione e accertamento, va premesso che il D.I. 129/2018, all'art. 10 co. 6 espressamente recita:

Durante l'ultimo mese dell'esercizio finanziario non possono essere apportate variazioni al programma, salvo casi eccezionali da motivare. [ndr.:grassetto nostro]

Da un lato, quindi, l'osservanza scrupolosa di tale disposizione, dall'altro il fatto che proprio nell'ultimo mese dell'esercizio in genere vengono erogati ulteriori finanziamenti da parte dello Stato e degli enti, oltre che da parte delle Famiglie per i viaggi d'istruzione, rendono quasi inevitabile lo scostamento dal dato ideale "1".

Nella fattispecie, gli scostamenti valutati come casi *non eccezionali* sono i seguenti:

aggr.	descrizione voce	causale	importo
5/4	comune vincolati	Assegnazione contributi per spese d'ufficio e materiale diverso	1.379,10
5/4	comune vincolati	Assegnazione contributi per le funzioni miste svolte dal personale ATA	2.647,20
8/5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	risarcimento da compagnia assicurativa erroneamente accreditato su c.c. scuole annesse	7.500,00
TOTALE			11.526,30

USCITE

voce	descrizione	programmazione definitiva (a)	somme impegnate (b)	utilizzo (b)/(a)
A1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	42.953,09	39.794,34	0,93
A2	Funzionamento amministrativo	13.606,72	12.057,82	0,89
A3	Didattica	16.941,91	16.299,45	0,96
A4	Alternanza Scuola-Lavoro	10.019,67	6.611,87	0,66
A5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	64.007,50	64.007,50	1,00
A6	Attività di orientamento	2.747,36	0,00	0,00
P1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	15.000,00	342,58	0,02
P2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	27.146,68	11.632,57	0,43
P3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	7.077,00	6.888,40	0,97
P4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	990,00	990,00	1,00
P5	Progetti per "Gare e concorsi"	5.000,00	50,00	0,01
fondo riserva	fondo riserva	0,00		
scheda Z	scheda Z	323.308,79		
TOTALI		528.798,72	158.674,53	0,77
media utilizzo				0,62

Nell'interpretare i dati sopra indicati bisogna tener presente che le misure finalizzate al contenimento dell'emergenza epidemologica "co.vi.d-19" hanno ridotto ampiamente la realizzazione dei progetti programmati.

2.2. Conto Finanziario per cassa

In questo paragrafo, in relazione al Modello H, esaminiamo l'andamento delle riscossioni e dei pagamenti a chiusura esercizio, e quindi i residui attivi e passivi **costituitisi nel corso dell'esercizio 2020**.

ENTRATE

aggr.	descrizione	accertamenti (a)	riscossioni (b)	residui attivi costituiti nel 2020 (a)-(b)
03	finanziamenti dallo Stato	79.428,55	74.628,55	4.800,00
05	finanziamenti da Enti Territoriali o altre Istituz.Pubbl.	14.097,46	10.071,16	4.026,30
06	Contributi da Privati	56.952,50	56.952,50	0,00
08	Rimborsi e restituzione somme	7.500,00	7.500,00	0,00
12	Altre entrate	498,67	498,67	0,00
	TOTALI	158.477,18	149.650,88	8.826,30

Il dettaglio dei residui attivi costituitisi nel corso dell'esercizio 2020 è il seguente:

Ministero dell'Istruzione, dell'università e della Ricerca
LICEO CLASSICO - LICEO LINGUISTICO E SETTI CARRARO
DALLA CHIESA

, () - Cod.Fisc: 97496290152 - Cod. Meccanografico: MIPC110009

ELENCO RESIDUI ATTIVI
ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Mod. L

ANNO	N°	DATA	PIANO DEI CONTI	DEBITORE	OGGETTO	IMPORTO
2020	56	12/11/2020	3.6.4	5 - MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE	Fondi assistenza sanitaria/psicologica per scuola primaria/secondaria I e II grado	4.800,00
2020	60	31/12/2020	5.4	4 - COMUNE DI MILANO	materia di cancelleria didattica	1.379,10
2020	61	31/12/2020	5.4	4 - COMUNE DI MILANO	FUNZIONI MISTE 2020/2021	2.647,20
TOTALE:						8.826,30

Il 31/12/2020

IL DIRETTORE DEI SERVIZI
GENERALI E AMMINISTRATIVI

Mod. L

Pagina 1/2

USCITE

voce	descrizione	impegni (a)	pagamenti (b)	residui passivi costituiti nel 2020 (a)-(b)
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	39.794,34	39.794,34	0,00
A02	Funzionamento amministrativo	12.057,82	12.057,82	0,00
A03	Didattica	16.299,45	16.299,45	0,00
A04	Alternanza Scuola-Lavoro	6.611,87	6.611,87	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	64.007,50	64.007,50	0,00
A06	Orientamento	0,00	0,00	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	342,58	342,58	0,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	11.632,57	6.832,57	4.800,00
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	6.888,40	6.888,40	0,00

voce	descrizione	impegni (a)	pagamenti (b)	residui passivi costituiti nel 2020 (a)-(b)
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	990,00	990,00	0,00
P05	Progetti per "Gare e concorsi"	50,00	50,00	0,00
	TOTALI	158.674,53	153.874,53	4.800,00

Il dettaglio dei residui passivi costituitisi nel corso dell'esercizio 2020 è il seguente:

Ministero dell'Istruzione, dell'università e della Ricerca
LICEO CLASSICO - LICEO LINGUISTICO E SETTI CARRARO
DALLA CHIESA

, () - Cod.Fisc: 97496290152 - Cod. Meccanografico: MIPC110009

ELENCO RESIDUI PASSIVI
ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Mod. L

ANNO	N°	DATA	PIANO DEI CONTI	DESTINAZIONE	CREDITORE	OGGETTO	IMPORTO
2020	329	31/12/2020	3.2.9	P.2	944 - SILVIA GAIA ALLESSANDRI	ATTIVAZIONE SERVIZIO ASSISTENZA PSICOLOGICA	4.800,00
TOTALE:							4.800,00

Il 31/12/2020

IL DIRETTORE DEI SERVIZI
GENERALI E AMMINISTRATIVI

Mod. L

Pagina 2/2

2.3. Gestione dei Residui degli esercizi precedenti.

Viene esaminata la gestione nel corso dell'esercizio 2020 dei residui costituitisi al 31.12.2019:

ENTRATE

aggr.	descriz.	residui al 31.12.2019 (a) [cfr. Mod.L 2019 Mod. N 2020/r]	variazioni/ radiazioni (b)	riscossioni durante esercizio 2020 (c)	residui attivi 31.12.2020 da esercizi precedenti (a)+(b)-(c)
		0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALI	0,00	0,00	0,00	0,00

USCITE

tipo	descrizione	residui al 31.12.2019 (a) [cfr. Mod.L 2019 - Mod. N 2020/r]	variazioni/ radiazioni (b)	pagamenti durante esercizio 2020 (c)	residui passivi 31.12.2020 da esercizi precedenti (a)+(b)-(c)
03	servizi	44,18	0,00	44,18	0,00
05	altre spese	73,00	0,00	73,00	0,00
	TOTALI	117,18	0,00	117,18	0,00

2.4. Situazione Finanziaria conclusiva.

Si rappresentano nella tabella seguente i risultati finanziari rilevati al 31.12.2020:

parametro	descrizione	valore
<i>fondo conto corrente bancario</i> (a)	consistenza conto corrente presso Tesoreria dello Stato	€ 377.624,19
<i>totale dei residui attivi</i> (b)	risultato della somma tra i residui attivi costituitisi nell'esercizio 2020 = € 8.826,30 e i residui attivi costituitisi precedentemente all'esercizio 2020 = € 0,00	€ 8.826,30
<i>totale dei residui passivi</i> (c)	risultato della somma tra i residui passivi costituitisi nell'esercizio 2020 = € 4.800,00 e i residui passivi costituitisi precedentemente all'esercizio 2020 = € 0,00	€ 4.800,00
<i>avanzo di amministrazione complessivo</i> (d)	avanzo complessivo risultante dalla somma del saldo conto corrente bancario, i residui attivi sottratti i residui passivi. (a)+(b)-(c)	€ 381.650,49
<i>accertamenti costituiti nella competenza 2020</i> (e)	il totale degli accertamenti formati nel corso dell'esercizio 2020	€ 158.477,18
<i>impegni costituiti nella competenza 2020</i> (f)	il totale degli impegni formati nel corso dell'esercizio 2020	€ 158.674,53
<i>avanzo/disavanzo di competenza</i> (g)	saldo fra accertamenti e impegni relativi all'esercizio 2020 (e)-(f)	-€ 197,35
<i>% di liquidità dell'avanzo di amministrazione complessivo</i> (h)	rapporto percentuale tra fondo conto corrente bancario e avanzo di amm.ne complessivo (a)/(d)*100	98,95%
<i>totale residui attivi in sofferenza</i> (i)	somma dei residui attivi che presentano profili di inesigibilità	€ 0,00
<i>% dei residui attivi in sofferenza</i> (l)	rapporto percentuale tra residui attivi in sofferenza e il totale dei residui attivi. (i)/(b)*100	0,00%
<i>% dei residui attivi non in sofferenza</i> (m)	rapporto percentuale tra residui attivi non in sofferenza e il totale dei residui attivi. (b-i)/b*100	100,00%

parametro	descrizione	valore
<i>totale programmazione approvata (n)</i>	totale delle entrate/uscite approvate nel programma annuale 2020	€ 528.798,72
<i>% avanzo di amm.ne su totale programmazione approvata. (o)</i>	rapporto percentuale tra avanzo di amm.ne e totale programmazione approvata (d)/(n)	72,17%

Si rappresenta infine che l'avanzo di amm.ne concorda con le seguenti verifiche desunte dai dati del Mod. H:

<i>avanzo di amm. iscritto nel Programma Ann. 2020 (a)</i>	381.847,84
<i>avanzo di competenza 2020(b)</i>	-197,35
<i>radiazioni residui attivi (c)</i>	0,00
<i>radiazioni residui passivi (d)</i>	0,00
<i>avanzo di amm.ne (e) (e= a+b+c+d)</i>	381.650,49

<i>totale differenze tra programmazione e impegni (a)</i>	46.815,40
<i>totale scheda Z (b)</i>	323.308,79
<i>totale maggiori accertamenti (c)</i>	11.526,30
<i>radiazioni residui attivi (d)</i>	0,00
<i>radiazioni residui passivi (e)</i>	0,00
<i>avanzo di amm.ne (f) (f= a+b+c+d+e)</i>	381.650,49

2.5. Situazione Patrimoniale.

Dal Modello K e dalle scritture patrimoniali si evidenziano i seguenti dati essenziali relativi alle variazioni dello stato patrimoniale nel corso dell'esercizio 2020:

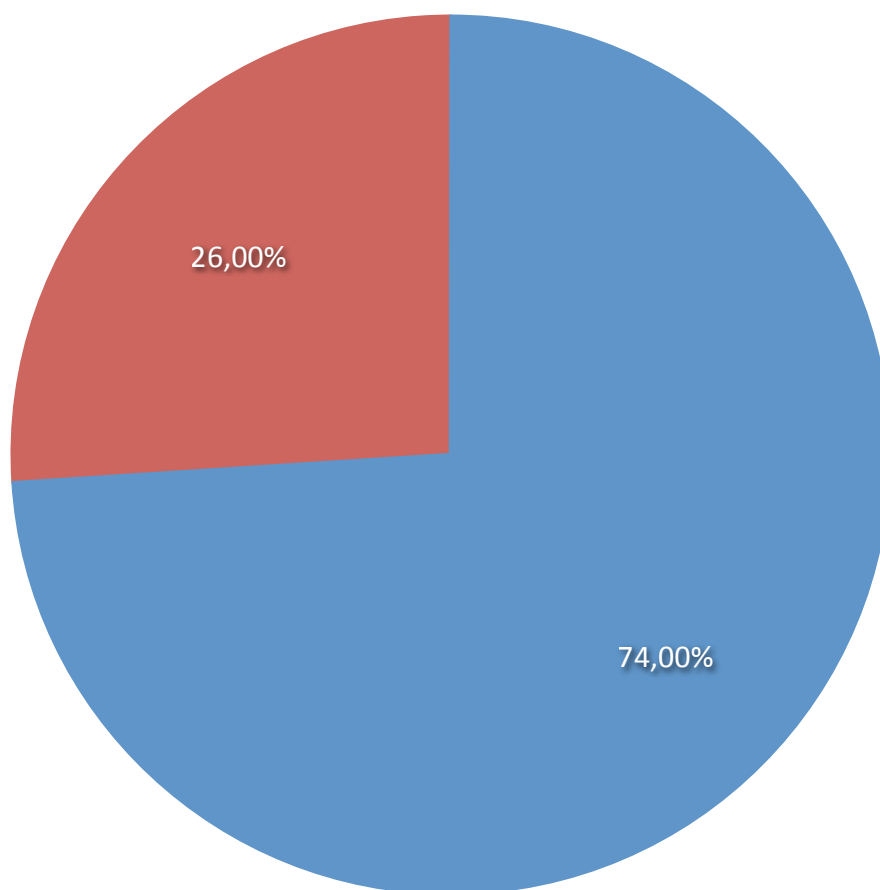
	VALORI AL 1/01/2020 (a)	variazioni in incremento (b)	variazioni in decremento (c)	saldo variazioni (d)=(b)+(c)	VALORI AL 31/12/2020 (e)=(a)+(d)
Attrezzature (mat. didattico e mobilio)	124.415,56	9.694,92	0,00	9.694,92	134.110,48
Immobilizzazioni finanziarie (crediti verso soggetti diversi dallo Stato)	0,00	21.020,50	0,00	21.020,50	21.020,50
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	124.415,56	30.715,42	0,00	30.715,42	155.130,98
Residui attivi verso lo Stato	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00	4.800,00
Residui attivi verso altri	0,00	4.026,30	0,00	4.026,30	4.026,30
Depositi bancari e postali	0,00	377.624,19	0,00	377.624,19	377.624,19
TOTALE DISPONIBILITÀ (B)	0,00	386.450,49	0,00	386.450,49	386.450,49
TOTALI ATTIVO (C)=(A)+(B)	124.415,56	417.165,91	0,00	417.165,91	541.581,47
					541.581,47
Residui passivi verso lo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Residui passivi verso altri	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00	4.800,00
TOTALI DEBITI (D)	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00	4.800,00
					4.800,00
TOTALI CONSISTENZA PATRIMONIALE (E)=(C)-(D)	124.415,56	412.365,91	0,00	412.365,91	536.781,47
					536.781,47
TOTALI A PAREGGIO (D)+(E)	124.415,56	417.165,91	0,00	417.165,91	541.581,47
					541.581,47

2.5.1 Consistenza del patrimonio.

La consistenza del patrimonio è pari a € 536.781,47= come risulta a riscontro dai seguenti valori:

parametro	valore al 31.12.2020	%
avanzo di amministrazione	381.650,49	71,10%
immobilizzazioni	155.130,98	28,90%
TOTALI	536.781,47	100,00%

● av.amm. ● immobilizzazioni



3. Analisi Gestionale.

Si rappresentano in questa sezione le spese raggruppate per attività/progetti e tipologia, al fine di descrivere l'allocazione delle risorse nell'esercizio 2020.

SPESE (cfr. Mod. N)												
	personale (impegni) (cfr.Mod M)	consumo (impegni)	servizi esterni (impegni)	investimenti (impegni) (cfr.Mod K)	altre spese (impegni)	imposte tasse (impegni)	oneri da contenz. (impegni)	rimborsi e poste correttive (impegni)	progr. definitiva (cfr. Mod H)	impegni (cfr. ModH)	imp./ progr. %	imp./ tot imp. %
a1	0,00	9.240,70	19.245,98	10.941,66	0,00	0,00	0,00	366,00	42.953,09	39.794,34	92,65%	25,08%
a2	0,00	1.468,26	610,00	1.281,00	0,00	498,56	0,00	8.200,00	13.606,72	12.057,82	88,62%	7,60%
a3	1.147,88	318,41	14.383,00	50,16	400,00	0,00	0,00	0,00	16.941,91	16.299,45	96,21%	10,27%
a4	6.611,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.019,67	6.611,87	65,99%	4,17%
a5	0,00	0,00	64.007,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.007,50	64.007,50	100,00%	40,34%
a6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.747,36	0,00	0,00%	0,00%
p1	0,00	42,58	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	342,58	2,28%	0,22%
p2	0,00	2.228,56	8.364,01	0,00	1.040,00	0,00	0,00	0,00	27.146,68	11.632,57	42,85%	7,33%
p3	0,00	0,00	0,00	0,00	6.888,40	0,00	0,00	0,00	7.077,00	6.888,40	97,34%	4,34%
p4	0,00	0,00	0,00	0,00	990,00	0,00	0,00	0,00	990,00	990,00	100,00%	0,62%
p5	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	50,00	1,00%	0,03%
r98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00%
TOT.	7.759,75	13.298,51	106.610,49	12.272,82	9.668,40	498,56	0,00	8.566,00	205.489,93	158.674,53	77,22%	100,00%
% imp	4,89%	8,38%	67,19%	7,73%	6,09%	0,31%	0,00%	5,40%				100,00%

3.1. Analisi per tipologia di spesa (valori più significativi)

Dal punto di vista della tipologia della spesa, si rileva che la spesa più consistente è quella dei **servizi esterni (67,19%)**, di cui:

il 60,83% è determinata da contratti agenzia o trasporto per viaggi d'istruzione o visite guidate realizzate prima del divieto legale per contenimento della pandemia da co.vi.d.19 e dai relativi rimborsi per i viaggi non realizzati;

il 18,05% è relativo all'intervento covid di ripristino ingresso da via Corridoni;

il 12,70% per assicurazione infortuni/responsabilità civili terzi;

il 7,85% per esperti esterni attività ampliamento offerta formativa;

il 0,57% per assistenza informatica Axios;

La spesa per il **materiale di consumo** costituisce il **8,38%** della spesa complessiva.

Il dato più rilevante è il seguente:

il 16,35% della spesa per materiale di consumo è determinata da materiali per attrezzature sportive e per il funzionamento dei laboratori didattici;

il 83,65% della spesa per materiale di consumo è determinata dal funzionamento generale finalizzato al decoro dell'edificio e al contenimento del contagio da covid 19;

La spesa per **beni di investimento** costituisce il **7,73%** della spesa complessiva. Di seguito l'elenco dei beni acquistati

Ministero dell'Istruzione, dell'università e della Ricerca
LICEO CLASSICO - LICEO LINGUISTICO E SETTI CARRARO
DALLA CHIESA

, () - Cod.Fisc: 97496290152 - Cod. Meccanografico: MIPC110009

Partitario uscite conto competenza esercizio 2020

Piano conti	Descrizione	Prev. Iniziale	Variazioni	Prev. Attuale
4.1.1	Software	0,00	1.281,00	1.281,00

IMPEGNI				MANDATI					
N°	DATA	Importo	Descrizione Creditore	Progr. riscosso Progr. da risc.	N°	DATA	Importo	Descrizione	Importo Residuo
9	23/01/2020	1.050,00	nolegg e assistenza software per il periodo dal 01/01/2020 al 31/12/2020 346 - NETTuno S.r.l.	1.050,00 0,00	9	25/01/2020	1.050,00	nolegg e assistenza software per il periodo dal 01/01/2020 al 31/12/2020	0,00
10	23/01/2020	231,00	nolegg e assistenza software per il periodo dal 01/01/2020 al 31/12/2020 534 - ERARIO IVA	231,00 0,00	10	25/01/2020	231,00	nolegg e assistenza software per il periodo dal 01/01/2020 al 31/12/2020	0,00
Totale impegnato:		1.281,00			Totale pagato:		1.281,00	Tot. da riscuotere:	0,00
								Disponibilità residua:	0,00

Partitari

Pagina 1/5

Ministero dell'Istruzione, dell'università e della Ricerca
LICEO CLASSICO - LICEO LINGUISTICO E SETTI CARRARO
DALLA CHIESA

, () - Cod.Fisc: 97496290152 - Cod. Meccanografico: MIPC110009

Partitario uscite conto competenza esercizio 2020

Piano conti	Descrizione	Prev. Iniziale	Variazioni	Prev. Attuale
4.3.8	Mobili e arredi per alloggi e pertinenze	0,00	5.032,50	5.032,50

IMPEGNI					MANDATI					
N°	DATA	Importo	Descrizione Creditore	Progr. riscosso Progr. da risc.	N°	DATA	Importo	Descrizione	Importo Residuo	
227	30/09/2020	4.125,00	FORNITURA CESTONI PARCO 856 - DITTA MIRANDA DI MEOLA ANTONIO	4.125,00 0,00	315	14/12/2020	4.125,00	FORNITURA CESTONI PARCO	0,00	
228	30/09/2020	907,50	IVA FORNITURA CESTONI 534 - ERARIO IVA	907,50 0,00	316	14/12/2020	907,50	IVA FORNITURA CESTONI	0,00	
Totale impegnato:		5.032,50			Totale pagato:		5.032,50	Tot. da riscuotere:	0,00	
									Disponibilità residua;	0,00

Partitari

Pagina 2/5

Ministero dell'Istruzione, dell'università e della Ricerca
LICEO CLASSICO - LICEO LINGUISTICO E SETTI CARRARO
DALLA CHIESA

, () - Cod.Fisc: 97496290152 - Cod. Meccanografico: MIPC110009

Partitario uscite conto competenza esercizio 2020

Piano conti	Descrizione	Prev. Iniziale	Variazioni	Prev. Attuale
4.3.10	Macchinari	0,00	5.909,16	5.909,16

IMPEGNI					MANDATI					
N°	DATA	Importo	Descrizione Creditore	Progr. riscosso Progr. da risc.	N°	DATA	Importo	Descrizione	Importo Residuo	
222	30/09/2020	3.749,76	fornitura n. 3 termoscanner 871 - GEAR.IT SRL	3.749,76 0,00	222	11/11/2020	3.749,76	fornitura n. 3 termoscanner	0,00	
225	30/09/2020	1.340,00	fornitura n. 1 termoscanner 859 - KBLUE	1.340,00 0,00	300	11/11/2020	1.340,00	fornitura n. 1 termoscanner	0,00	
226	30/09/2020	294,80	IVA FORNITURA TERMOSCANNER KBLUE 534 - ERARIO IVA	294,80 0,00	301	11/11/2020	294,80	IVA FORNITURA TERMOSCANNER KBLUE	0,00	
Totale impegnato:		5.384,56			Totale pagato:		5.384,56	Tot. da riscuotere:	0,00	
									Disponibilità residua;	524,60

Partitari

Pagina 3/5

Ministero dell'Istruzione, dell'università e della Ricerca
LICEO CLASSICO - LICEO LINGUISTICO E SETTI CARRARO
DALLA CHIESA

, () - Cod.Fisc: 97496290152 - Cod. Meccanografico: MIPC110009

Partitario uscite conto competenza esercizio 2020

Piano conti	Descrizione	Prev. Iniziale	Variazioni	Prev. Attuale
4.3.19	Materiale bibliografico	0,00	0,00	0,00

IMPEGNI					MANDATI					
N°	DATA	Importo	Descrizione Creditore	Progr. riscosso Progr. da risc.	N°	DATA	Importo	Descrizione	Importo Residuo	
314	19/11/2020	50,16	Fattura 8000540067 del 16/11/2020-FORNITURA LIBRI PER BIBLIOTECA 605 - LIBRERIE FELTRINELLI S.R.L.	50,16 0,00	312	23/11/2020	50,16	Fattura 8000540067 del 16/11/2020-FORNITURA LIBRI PER BIBLIOTECA	0,00	
Totale impegnato:		50,16			Totale pagato:		50,16		Tot. da riscuotere:	0,00
									Disponibilità residua;	-50,16

Partitari

Pagina 4/5

Ministero dell'Istruzione, dell'università e della Ricerca
LICEO CLASSICO - LICEO LINGUISTICO E SETTI CARRARO
DALLA CHIESA

, () - Cod.Fisc: 97496290152 - Cod. Meccanografico: MIPC110009

Partitario uscite conto competenza esercizio 2020

Piano conti	Descrizione	Prev. Iniziale	Variazioni	Prev. Attuale
4.3.22	Altri beni mobili n.a.c.	0,00	0,00	0,00

IMPEGNI					MANDATI					
N°	DATA	Importo	Descrizione Creditore	Progr. riscosso Progr. da risc.	N°	DATA	Importo	Descrizione	Importo Residuo	
312	19/11/2020	430,00	Fattura FPA 399/20 del 12/11/2020-FORNITURA RADIATORI AD OLIO 935 - LAITECH S.R.L.	430,00 0,00	310	23/11/2020	430,00	Fattura FPA 399/20 del 12/11/2020-FORNITURA RADIATORI AD OLIO	0,00	
313	19/11/2020	94,60	Fattura FPA 399/20 del 12/11/2020-FORNITURA RADIATORI AD OLIO 534 - ERARIO IVA	94,60 0,00	311	23/11/2020	94,60	Iva Fattura FPA 399/20 del 12/11/2020-FORNITURA RADIATORI AD OLIO	0,00	
Totale impegnato:		524,60			Totale pagato:		524,60		Tot. da riscuotere:	0,00
									Disponibilità residua;	-524,60

II

IL DIRETTORE DEI SERVIZI
GENERALI E AMMINISTRATIVI

Partitari

Pagina 5/5

3.2. Gestione fondi art. 231 co.1 L. 77/2020: emergenza CO.VI.D.19

Il finanziamento erogato dal M.I. a beneficio delle Scuole Annesse è stato accertato in € **37.711,97**= incassato in data 31 luglio 2020 con reversale nr. 52 imputata alla scheda A1-Funzionamento generale e decoro della scuola (aggregato 3 voce 6 sottovoce 1).

Il predetto finanziamento è stato impegnato nelle seguenti tipologie di spesa:

tipo di spesa	importo
prodotti per l'igienizzazione degli ambienti	4.486,89
adeguamento e gestione delle aree verdi (adeguamento ingresso via Corridoni)	19.245,98
acquisto mascherine filtranti FFP2	506,00
divisori di traffico antiassembramento	1137,04
zerbini igienizzanti	1.433,00
visiere anti covid	120,00
cestoni rifiuti	5.032,50
nr. 4 termoscaner	5.384,56
restituzione economie a erario (mandato nr. 320 del 14.12.2020)	366,00
TOTALE	37.711,97

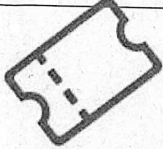
3.3. *Voucher viaggi istruzione (L. 27/2020, art. 88bis co. 8)*

In esecuzione del D.L. 22/2020 art. 2 co. 6, convertito in L. 41/2020, è stata disposta la sospensione dei viaggi e delle iniziative di istruzione per tutto l'a.s. 2019/20 al fine del contenimento dell'epidemia da CO.VI.D.19;

L'Istituzione si è avvalsa dell'art. 41 co. 4 del D.Lgs. 79/2011 e s.m.i. in materia di recesso del viaggiatore dal contratto di pacchetto turistico e di conseguente rimborso di quanto versato in acconto del corrispettivo dovuto.

Tuttavia l'agenzia di viaggi "Stippelli", a norma dell'art. 88bis co. 8 e co. 12 della L. 27/2020 in materia di gestione della sospensione dei viaggi e delle iniziative di istruzione sotto il profilo dei rimborsi degli acconti versati in esecuzione dei contratti di pacchetto turistico, ha emesso i seguenti voucher, che trovano rappresentazione contabile nel modello K (cfr. paragrafo 2.5), per l'importo di € 21.020,50.

EDUCANDATO STATALE EMANUELA SETTI CARRARO DALLA CHIESA - AOO ISTSC_MIVE01000P-PRO - PR. E. N. 0002117 DEL 10/04/2020 - C.14

**Stippelli**
viaggi

T

STIPPELLI VIAGGI SRL
Via Paolo da Canobbio, 2 - 20122 Milano (MI)
Tel. +39 02/878064 - Fax +39 02/72000108
CF e PI 08236210962 - Nr. Rea: MI2011550
Capitale Sociale € 25.000,00 i.v.
info@stippelliviaggi.it**Organizzatore**

STIPPELLI VIAGGI S.R.L.

VOUCHER

Nr Voucher	13/FX
Data Emissione	09-04-2020
Data Scadenza	09-04-2021
Nr pratica	2020/000315/A

BeneficiariEDUCANDATO STAT. EMANUELA SETTI
CARRARO

Valore voucher	€	3.741,00
		(in lettere)

Condizioni applicabili al voucher:

CIG: Z362AB5FE8

SOSPENSIONE VIAGGIO CAUSA COVID-19

VIAGGIO DI ISTRUZIONE A SCARBOROUGH 21.03 - 28.03.2020

(IMPORTO TOTALE ORIGINARIO VIAGGIO € 12.420,00)

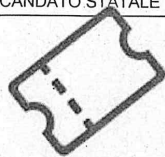
DA UTILIZZARE PER VIAGGIO DI IMPORTO UGUALE O MAGGIORE.

Il beneficiario del presente voucher, emesso ai sensi dell'art. 28 del Decreto-legge 9/2020 potrà acquistare un pacchetto o dei servizi turistici dell'Organizzatore per il valore espressamente indicato entro la sua data di scadenza. Nel caso in cui l'Agenzia intestataria emetta un unico voucher ai viaggiatori, l'Organizzatore si impegna a riconoscere valore di credito al predetto voucher emesso dall'Agenzia, nei limiti delle somme indicate nel presente voucher, utilizzabile entro il termine di 12 mesi dalla data di emissione del medesimo. Salvo se diversamente specificato, il voucher può essere utilizzato per pacchetti e servizi turistici da eseguirsi sia in Italia sia all'estero, nel limite della programmazione dell'Organizzatore in vigore al momento della richiesta di utilizzazione, non è cedibile o frazionabile. Il presente voucher perde ogni validità e non potrà essere quindi utilizzato nel caso sia stata attivata con esito positivo (anche parzialmente) l'eventuale polizza assicurativa a copertura delle penali di cancellazione (spese standard di recesso). Nel caso in cui uno dei fornitori dei servizi inclusi nel pacchetto (tra cui il vettore) inviasse al viaggiatore un proprio voucher, il valore di quest'ultimo voucher andrà automaticamente detratto dal valore del presente voucher.

Approvato da
fto
Federazione
Turismo Organizzato

eagency © ZUCCHETTI SYSTEMA

EDUCANDATO STATALE EMANUELA SETTI CARRARO DALLA CHIESA - AOO ISTSC_MIVE01000P-PRO - PR. E. N. 0002117 DEL 10/04/2020 - C.14

**Stippelli**
viaggiSTIPPELLI VIAGGI SRL
Via Paolo da Canobbio, 2 - 20122 Milano (MI)
Tel. +39 02/878064 - Fax +39 02/72000108
CF e PI 08236210962 - Nr. Reg. MI2011550
Capitale Sociale € 25.000,00 i.v.
info@stippelliviaggi.it**Organizzatore**

STIPPELLI VIAGGI S.R.L.

VOUCHER

Nr Voucher	15/FX
Data Emissione	09-04-2020
Data Scadenza	09-04-2021
Nr pratica	2020/000655/A

BeneficiariEDUCANDATO STAT. EMANUELA SETTI
CARRARO

Valore voucher	€	9.119,50
(in lettere) #NOVEMILACENTODICIANNOVE/50#		

Condizioni applicabili al voucher:

CIG, Z5A2B6F2C8
SOSPENSIONE VIAGGIO CAUSA COVID-19
VIAGGIO A SIVIGLIA 31.03 - 07.04.2020 (IMPORTO TOTALE ORIGINARIO
VIAGGIO € 9.119,50)

Il beneficiario del presente voucher, emesso ai sensi dell'art. 28 del Decreto-legge 9/2020 potrà acquistare un pacchetto o dei servizi turistici dell'Organizzatore per il valore espressamente indicato entro la sua data di scadenza. Nel caso in cui l'Agenzia intestataria emetta un unico voucher ai viaggiatori, l'Organizzatore si impegna a riconoscere valore di credito al predetto voucher emesso dall'Agenzia, nei limiti delle somme indicate nel presente voucher, utilizzabile entro il termine di 12 mesi dalla data di emissione del medesimo. Salvo se diversamente specificato, il voucher può essere utilizzato per pacchetti e servizi turistici da eseguirsi sia in Italia sia all'estero, nel limite della programmazione dell'Organizzatore in vigore al momento della richiesta di utilizzazione, non è cedibile o frazionabile. Il presente voucher perde ogni validità e non potrà essere quindi utilizzato nel caso sia stata attivata con esito positivo (anche parzialmente) l'eventuale polizza assicurativa a copertura delle penali di cancellazione (spese standard di recesso). Nel caso in cui uno dei fornitori dei servizi inclusi nel pacchetto (tra cui il vettore) inviasse al viaggiatore un proprio voucher, il valore di quest'ultimo voucher andrà automaticamente detratto dal valore del presente voucher.

Approvato da
fto
Federazione
Turismo Organizzato

eagency © ZUCCHETTI SYSTEMA

EDUCANDATO STATALE EMANUELA SETTI CARRARO DALLA CHIESA - AOO ISTSC_MIVE01000P-PRO - PR. E. N. 0002117 DEL 10/04/2020 - C.14

**Stippelli**
viaggi*T*STIPPELLI VIAGGI SRL
Via Paolo da Canobbio, 2 - 20122 Milano (MI)
Tel. +39 02/878064 - Fax +39 02/72000108
CF e PI 08236210962 - Nr. Rea: MI2011550
Capitale Sociale € 25.000,00 i.v.
info@stippelliviaggi.it**Organizzatore**

STIPPELLI VIAGGI S.R.L.

VOUCHER

Nr Voucher	14/FX
Data Emissione	09-04-2020
Data Scadenza	09-04-2021
Nr pratica	2020/000643/A

BeneficiariEDUCANDATO STAT. EMANUELA SETTI
CARRARO

Valore voucher	€	8.160,00
(in lettere) #OTTOMILACENTOSESSANTA/00#		

Condizioni applicabili al voucher:

CIG. ZB82B82A6A
SOSPENSIONE VIAGGIO CAUSA COVID-19
VIAGGIO A LISBONA 24.03 - 28.03.2020 (IMPORTO TOTALE ORIGINARIO
VIAGGIO € 16.490,00)

Il beneficiario del presente voucher, emesso ai sensi dell'art. 28 del Decreto-legge 9/2020 potrà acquistare un pacchetto o dei servizi turistici dell'Organizzatore per il valore espressamente indicato entro la sua data di scadenza. Nel caso in cui l'Agenzia intestataria emetta un unico voucher ai viaggiatori, l'Organizzatore si impegna a riconoscere valore di credito al predetto voucher emesso dall'Agenzia, nei limiti delle somme indicate nel presente voucher, utilizzabile entro il termine di 12 mesi dalla data di emissione del medesimo. Salvo se diversamente specificato, il voucher può essere utilizzato per pacchetti e servizi turistici da eseguirsi sia in Italia sia all'estero, nel limite della programmazione dell'Organizzatore in vigore al momento della richiesta di utilizzazione, non è cedibile o frazionabile. Il presente voucher perde ogni validità e non potrà essere quindi utilizzato nel caso sia stata attivata con esito positivo (anche parzialmente) l'eventuale polizza assicurativa a copertura delle penali di cancellazione (spese standard di recesso). Nel caso in cui uno dei fornitori dei servizi inclusi nel pacchetto (tra cui il vettore) inviasse al viaggiatore un proprio voucher, il valore di quest'ultimo voucher andrà automaticamente detratto dal valore del presente voucher.

Approvato da
fto
Federazione
Turismo Organizzato

eagency © ZUCCHETTI SYSTEMA

4. Conclusioni.

In sede di conclusioni, possiamo evidenziare i seguenti elementi:

- (a) l'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2020 è in sostanziale equilibrio rispetto a quello conseguito al 31 dicembre 2019, ad indicare la corretta gestione delle risorse finanziarie di cui l'istituto ha beneficiato nel corso dell'anno finanziario in esame.
- (b) circa la disponibilità finanziaria allocata in scheda Z, nel Programma Annuale 2021 si è cercato di potenziare le risorse per acquisti di attrezzature didattiche e per l'ufficio.
- (c) Si riporta di seguito, ai sensi e per gli effetti dell'art. 9 co. 8 del DPCM 22.09.2014 i dati annuali relativi alla tempestività dei pagamenti, segnalando che il valore negativo indica il numero di giorni di **anticipo** rispetto al termine di scadenza con cui viene liquidata la fattura.



Ministero dell'Istruzione

EDUCANDATO STATALE "EMANUELA SETTI CARRARO DALLA CHIESA"

SCUOLA PRIMARIA – SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO
 LICEO CLASSICO – LICEO CLASSICO EUROPEO – LICEO LINGUISTICO
 Via Passione, 12 – 20122 Milano ~ Tel. 02 76001425
 Email: mive01000p@istruzione.it – PEC: mive01000p@pec.istruzione.it
 Sito web: <http://setticarraro.edu.it>

Prot. 1346/2021
 Milano, 24 febbraio 2021

Rilevazione della tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali

NOTA INTEGRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ANNO 2020

Prospetto di cui all'art. 9, comma 8 del DPCM 22 settembre 2014

Attestazione dei tempi di pagamento

Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali
 In base all'art. 9 del DPCM 22 settembre 2014 è la media dei giorni effettivi intercorrenti tra le date di scadenza delle fatture emesse a titolo corrispettivo di transazioni commerciali, o richieste equivalenti di pagamento, e le date di pagamento ai fornitori.

trimestre 1 - 32,33 giorni trimestre 2 - 0,26 giorni trimestre 3 - 1,91 giorni trimestre 4 - 7,14 giorni INDICATORE MEDIO ANNO 2020 - 10,41 GIORNI
--

Descrizione delle misure adottate o previste per consentire la tempestiva effettuazione dei pagamenti

Informazioni aggiuntive da inserire nell'eventualità di utilizzo di metodologia diversa da quella fornita con il DPCM 22 settembre 2014 applicata per il calcolo dell'importo di cui al punto 1 (perimetro di riferimento, metodo di calcolo e fonti dei dati utilizzate dall'amministrazione)

=====

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Giorgio Ragusa

IL DIRETTORE S.G.A.
Dr. Mario Confalone