



UNIONE EUROPEA

FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI

pon
2014-2020

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FSE



MIUR

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
Dipartimento per la Programmazione
Direzione Generale per interventi in materia di edilizia
scuolastica, per la gestione dei fondi strutturali per
l'istruzione e per l'innovazione digitale
Ufficio IV



Ministero dell'Istruzione

CPIA LECCO
FABRIZIO de ANDRÉ

CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI

Via Giacomo Puccini, 1 - Lecco

C.F. 92071110131

C.M. LCMM03900L

Tel. 0341 1556360

Sito: www.cpialecco.edu.it

Email: lcmm03900l@istruzione.it

PEC: lcmm03900l@pec.istruzione.it

Relazione illustrativa del Direttore S.G.A. al Conto consuntivo esercizio finanziario 2020



Ministero dell'Istruzione

CPIA LECCO
FABRIZIO de ANDRÉ
 CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI

Via Giacomo Puccini, 1 - Lecco
 C.F. 92071110131
 C.M. LCMM03900L
 Tel. 0341 1556360
 Sito: www.cpialecco.edu.it
 Email: lcmm03900l@istruzione.it
 PEC: lcmm03900l@pec.istruzione.it

PREMESSA

Il processo gestionale relativo all'esercizio finanziario 2020, attivato con l'approvazione del Programma annuale, si conclude con l'illustrazione dei risultati conseguiti.

Il documento contabile, denominato Conto consuntivo, predisposto dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi, viene sottoposto, corredato dalla presente relazione, ai Revisori dei Conti, in rappresentanza del M.E.F. e del M.I.U.R., a cui è affidato, ai sensi dell'art. 1, comma 616, della legge 27/12/2006, n. 296 (*legge finanziaria 2007*) e successive modifiche, il riscontro di regolarità amministrativa e contabile.

La redazione del Conto consuntivo e dei relativi allegati è disciplinata dagli articoli 22 e 23 del nuovo Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, adottato con il D.I. 28 agosto 2018, n. 129, con i relativi termini di scadenza per la sua predisposizione (*15 marzo, a cura del DSGA*), sottoposizione all'esame dei revisori dei conti (*sempre 15 marzo, a cura del Dirigente scolastico*), approvazione (*30 aprile, a cura del Consiglio d'Istituto*) e, infine, pubblicazione nel Portale unico dei dati della scuola e nel sito della medesima, sezione amministrazione trasparente (*entro 15 giorni dall'approvazione*).

Ecco il quadro delle classi fotografato al 1 settembre 2020:

- Corsi di alfabetizzazione : n. 38;
- Corsi Scuola Media: n. 14;
- Corsi Ampliamento Offerta Formativa. N. 28

Il primo prospetto dettaglia l'effettivo numero della popolazione scolastica, evidenziando gli alunni iscritti al 1° settembre 2019 e quelli frequentanti al 15 marzo dell'anno successivo, tenuto conto di quelli trasferiti in corso d'anno.

Il secondo prospetto evidenzia la situazione del personale docente e ATA (*organico di fatto*) in servizio alla data del 15 marzo 2021.



Ministero dell'Istruzione

CPIA LECCO
FABRIZIO de ANDRÉ
 CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI

Via Giacomo Puccini, 1 - Lecco
 C.F. 92071110131
 C.M. LCMM03900L
 Tel. 0341 1556360
 Sito: www.cpialecco.edu.it
 Email: lcmm03900l@istruzione.it
 PEC: lcmm03900l@pec.istruzione.it

Popolazione scolastica – anno scol. 2020/21 – data di riferimento: 15 marzo 2021

Scuola dell'Infanzia

Numero classi non terminali (a)	Numero classi terminali (b)	Totale classi	Totali alunni iscritti al 16 ottobre (d)	Totale frequentanti al 15 marzo 2020	Di cui diversament e abili
0	95	95	1158	1151	0

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado – Data di riferimento: 15 marzo 2021

La popolazione scolastica nella seconda parte del corrente anno scolastico risulta essere n. 1151 distribuita su 95 classi

Classe	n. iscritti	n.classi
CORSI DI ALFABETIZZAZIONE	743	65
CORSI DI SCUOLA MEDIA	248	14
CORSI AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA	160	16



FONDI STRUTTURALI EUROPEI
pon 2014-2020
 PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FSE



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
 Dipartimento per la Programmazione
 Direzione Generale per Interventi in materia di edilizia scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per l'istruzione e per l'innovazione digitale
 Ufficio IV



Ministero dell'Istruzione

CPIA LECCO
FABRIZIO de ANDRÉ
 CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI

Via Giacomo Puccini, 1 - Lecco
 C.F. 92071110131
 C.M. LCMM03900L
 Tel. 0341 1556360
 Sito: www.cpialecco.edu.it
 Email: lcmm03900l@istruzione.it
 PEC: lcmm03900l@pec.istruzione.it

Organico di fatto del personale a.s. 2020/2021 – data di riferimento: 15 marzo 2021

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

DIRIGENTE SCOLASTICO		1
(B)		
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>		NUMERO
1. Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time		28
2. Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time		4
3. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time		0
4. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time		0
5. Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale		8
6. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale		0
7. Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		4
8. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		0
9. Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time		0
10. Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time		0
11. Insegnanti di religione incaricati annuali		0
12. Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*		2
13. Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*		0
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula 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		46

(C)		
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>		NUMERO
1. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi		0
2. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato		1
3. Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo		0
4. Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato		3
5. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale		0
6. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		1
7. Assistenti Tecnici a tempo indeterminato		0
8. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale		0
9. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		0
10. Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato		0
11. Collaboratori scolastici a tempo indeterminato		2
12. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale		2
13. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		5
14. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato		0
15. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale		0
16. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		0
17. Personale ATA a tempo indeterminato part-time		2

Non si rileva alcuna unità di personale estraneo all'amministrazione che espleti il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65, nonché alcun soggetto destinatario degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66.



FONDI STRUTTURALI EUROPEI
pon 2014-2020
 PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FSE



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
 Dipartimento per la Programmazione
 Direzione Generale per interventi in materia di edilizia scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per l'istruzione e per l'innovazione digitale
 Ufficio IV



Ministero dell'Istruzione

CPIA LECCO
FABRIZIO de ANDRÉ
 CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI

Via Giacomo Puccini, 1 - Lecco
 C.F. 92071110131
 C.M. LCMM03900L
 Tel. 0341 1556360
 Sito: www.cpialecco.edu.it
 Email: lcmm03900l@istruzione.it
 PEC: lcmm03900l@pec.istruzione.it

Il Conto consuntivo, a norma dell'art. 22, comma 1, del nuovo regolamento di contabilità, è costituito da:

1. CONTO FINANZIARIO **mod.H**
2. CONTO DEL PATRIMONIO **mod.K**

A corredo di questi due documenti basilari sono allegati i seguenti modelli pure previsti dalla citata fonte:

- **mod.I** - n. 43 schede di rendiconto per n. 30 singoli progetti attivati e per n. 13 attività
- **mod.J** - situazione amministrativa definitiva al 31.12.2020 con allegati estratti conto Istituto cassiere e Tesoreria Unica
- **mod.L** - elenco dei residui attivi e passivi
- **mod.M** - prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera
- **mod.N** - riepilogo per tipologie di entrate e di spesa

RIEPILOGO DATI CONTABILI PIU' SIGNIFICATIVI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	1.651.716,84	Programmazione definitiva	1.651.716,84	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	957.240,21	Impegni	359.792,12	<i>Avanzo di competenza</i> 597.448,09
competenza	385.367,44	competenza	301.855,92	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	43.410,93	Pagamenti	0,00	
residui		residui		<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	571.872,77	Somme rimaste da pagare	57.936,20	513.936,57
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	8.550,82	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	580.423,59	Totale residui passivi	57.936,20	<i>Sbilancio residui (b)</i> 522.487,39
			Saldo cassa(c) iniziale (c)	632.321,63
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	(a+b+c)	1.281.731,47

MODIFICHE AL PROGRAMMA ANNUALE 2020

Il Programma annuale 2020 è stato approvato dal Commissario Straordinario con **delibera n. 13 del giorno 18 dicembre 2020** e ratificato dallo stesso Organo collegiale dopo il prescritto parere di regolarità contabile reso dai revisori dei conti.

Successivamente all'approvazione del Programma 2020, sono state apportate variazioni per maggiori entrate, per un totale di **€ 194.804,80** con atti deliberativi del Commissario Straordinario o determine del Dirigente scolastico:



Ministero dell'Istruzione

CPIA LECCO

FABRIZIO de ANDRÉ

CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI

Via Giacomo Puccini, 1 - Lecco
 C.F. 92071110131
 C.M. LCMM03900L
 Tel. 0341 1556360
 Sito: www.cpialecco.edu.it
 Email: lcmm03900l@istruzione.it
 PEC: lcmm03900l@pec.istruzione.it

Con atto deliberativo n. 21 in data 26/06/2020, il Commissario Straordinario ha anche verificato lo stato di attuazione del Programma annuale, come previsto dall'art. 10, comma 1, del D.I. n. 129 del 28/08/2018.

Tutte le variazioni apportate risultano analiticamente negli elenchi allegati al Conto, insieme al loro riepilogo contenuto nel **mod. F**.

CONTO FINANZIARIO (mod. H)

Il conto finanziario (mod. H) evidenzia, con i seguenti prospetti, la situazione finanziaria definitiva delle entrate e delle spese dell'esercizio:

ENTRATE

	Programmazione iniziale	Programmazione definitiva	Accertamenti	differenza	
				+	-
Avanzo amministrazione	412.337,01	694.476,63		694.476,63	
Finanz. Unione Europea	0,00	79.328,46	79.328,46	0,00	
Finanziamenti Stato	604.346,66	627.884,13	627.884,13	0,00	0,00
Finanziamenti Regione	269.720,00	139.686,25	139.686,25	0,00	0,00
Finanziamenti Enti locali	0,00	11.274,78	11.274,78	0,00	0,00
Contributi privati	170.508,37	92.934,24	92.934,24	0,00	0,00
Rimborsi e restit. Somme	0,00	5.594,00	5.594,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	538,35	538,35	0,00	0,00
Totale entrate	1.456.912,04	1.651.716,84	957.240,21	694.476,63	0,00
Disavanzo di competenza			0,00		
Totale a pareggio			957.240,21		



FONDI STRUTTURALI EUROPEI
pon 2014-2020
 PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FSE



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
 Dipartimento per la Programmazione
 Direzione Generale per interventi in materia di edilizia scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per l'istruzione e per l'innovazione digitale
 Ufficio IV



Ministero dell'Istruzione

CPIA LECCO
FABRIZIO de ANDRÉ
 CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI

Via Giacomo Puccini, 1 - Lecco
 C.F. 92071110131
 C.M. LCMM03900L
 Tel. 0341 1556360
 Sito: www.cpialecco.edu.it
 Email: lcmm03900l@istruzione.it
 PEC: lcmm03900l@pec.istruzione.it

USCITE

	Programmazione iniziale	Programmazione definitiva	Impegni	Differenza	
				+	-
Funzionamento generale e decoro della scuola	44.685,15	55.447,75	16.893,61	38.554,14	0,00
Funzionamento amm.vo	54.317,41	69.158,02	31.986,19	37.171,83	0,00
Didattica	93.536,48	70.874,48	18.923,71	51.950,77	0,00
Alternanza scuola lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Visite e Viaggi d'istruzione	3.207,60	3.207,60	0,00	3.207,60	0,00
Attività di Orientamento	18.606,65	18.606,65	0,00	18.606,65	0,00
Totali attività'	214.353,29	317.244,61	159.302,13	157.942,48	0,00
Progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale	71.369,91	67.167,67	17.106,42	50.061,25	0,00
Progetti in ambito "Umanistico e Sociale"	427.126,75	519.953,67	85.950,12	434.003,55	0,00
Progetti per Certificazioni e corsi professionali	139.060,23	141.850,82	46.830,58	95.020,24	0,00
Progetti per formazione personale	604.001,86	604.500,07	47.027,22	553.897,20	0,00
Fondo di Riserva	1.000,00	1.000,00		1.000,00	
Totale uscite	1.456.912,04	1.651.716,84	359.792,12	1.291.924,72	0,00
Avanzo di competenza			597.448,09		
Totale a pareggio			957.240,21		

17.297,36

Le colonne "differenza in + o in -" evidenziano il divario tra la previsione definitiva del programma annuale e le somme effettivamente accertate o impegnate durante l'esercizio finanziario, ossia gli scostamenti dalla previsione. Quest'anno, trascurando l'evidenza dell'avanzo di amministrazione, non si è registrato nessuno scostamento per quanto concerne le entrate.



Ministero dell'Istruzione

CPIA LECCO

FABRIZIO de ANDRÉ

CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI

Via Giacomo Puccini, 1 - Lecco
 C.F. 92071110131
 C.M. LCMM03900L
 Tel. 0341 1556360
 Sito: www.cpialecco.edu.it
 Email: lcmm03900l@istruzione.it
 PEC: lcmm03900l@pec.istruzione.it

Invece, per quanto riguarda le spese, la percentuale degli scostamenti dalla previsione è stata pari al **13.35%**. Tale scostamento è dovuto, principalmente, alle risorse COVID provenienti dal MIUR, al finanziamento per la DDI, al PON SMART Class, al PON " Percorsi per adulti II edizione", e al PON "per l'inclusione sociale ed Integrazione".

Il risultato finanziario di competenza, cioè il risultato inerente al programma dell'anno finanziario chiuso, dato dal confronto tra il totale delle entrate accertate (**€ 957.240,21**) e il totale delle spese impegnate (**€ 359.792,12**), evidenzia un Avanzo di competenza (**€ 597.448,09**).

DISTRIBUZIONE dell'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo complessivo di amministrazione, determinato alla fine dell'esercizio 2019, era pari a **€ 694.476,63**, di cui fondi vincolati per € 347.289,12 e fondi non vincolati per € 347.187,51.

L'esame analitico delle schede - **mod. I** - consente di rilevarne la distribuzione nelle varie schede Attività/progetti:

Aggr.	Voce	Importo vincolato	Importo non vincolato
A	ATTIVITA'		162.885,04
	A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA		47.448,15
	A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		63.711,16
	A03 DIDATTICA		31.911,48
	A04 ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO		
	A05 VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		1.207,60
	A06 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO		18.606,65
P	PROGETTI	347.289,12	184.302,47
	P01 PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"	29.843,28	31.526,63
	P02 PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	174.037,26	79.574,46
	P03 PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	26.106,72	64.201,38
	P04 PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	117.301,86	9.000,00
	P05 PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"		
G	GESTIONE ECONOMICHE		
	G01 AZIENDA AGRARIA		
	G02 AZIENDA SPECIALE		
	G03 ATTIVITA' PER CONTO TERZI		
	G04 ATTIVITA' CONVITTUALE		
R	FONDO DI RISERVA		
	R98 FONDO DI RISERVA		
Z	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE		
Totale generale		347.289,12	347.187,51



CPIA LECCO
FABRIZIO de ANDRÉ
 CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI

Via Giacomo Puccini, 1 - Lecco
 C.F. 92071110131
 C.M. LCMM03900L
 Tel. 0341 1556360
 Sito: www.cpialecco.edu.it
 Email: lcmm03900l@istruzione.it
 PEC: lcmm03900l@pec.istruzione.it

ATTIVITA', PROGETTI E PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA

Con la gestione delle risorse messe a disposizione dal Programma annuale 2020 l'Istituto ha cercato di continuare a garantire una efficace erogazione dei servizi scolastici, secondo le linee programmatiche e gli itinerari didattico-culturali proposti nel "Piano Triennale dell'Offerta Formativa".

Gli organi di indirizzo e di gestione hanno potuto, così, già in sede di programmazione annuale, operare scelte orientate ad un'accurata selezione delle attività e progetti da finanziarie con le risorse del Programma annuale.

Attraverso la realizzazione dei propri progetti e la gestione di tutte le attività di supporto alla didattica (funzionamento amministrativo e didattico, acquisizione di beni strumentali in conto capitale;), si è perseguito l'obiettivo di favorire le iniziative di un'offerta formativa qualificata e rispondente, per quanto possibile, agli specifici e diversificati bisogni della nostra utenza, in modo da perseguire più alti livelli di educazione, di formazione e di orientamento, documentati nel Rapporto di Autovalutazione (RAV).

Nella tabella presentata nella pagina successiva si evidenziano le spese impegnate riferite alle singole attività o progetti, aggregati in base alla loro rilevanza soprattutto sul piano del supporto alla didattica, al fine di accertarne la congruità in relazione agli obiettivi prefissati, la percentuale di utilizzo della relativa dotazione finanziaria nonché il grado di coinvolgimento del personale, anche al fine di consentire un'analisi oggettiva del rapporto costi/benefici, così come previsto dall'art. 51, comma 3, lett. e, del D.I. 129/2018.



UNIONE EUROPEA

**FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI**
**pon
2014-2020**

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FSE



MIUR

 Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
 Dipartimento per la Programmazione
 Direzione Generale per interventi in materia di edilizia
 scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per
 l'istruzione e per l'innovazione digitale
 Ufficio IV


Ministero dell'Istruzione

CPIA LECCO
FABRIZIO de ANDRÉ

CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI

Via Giacomo Puccini, 1 - Lecco

C.F. 92071110131

C.M. LCMM03900L

Tel. 0341 1556360

Sito: www.cpialecco.edu.it

Email: lcmm03900l@istruzione.it

PEC: lcmm03900l@pec.istruzione.it

Attività / Progetti	01 Personale	02 Beni di consumo	03 Prestazione di servizi	06 Investimenti	04 Altre spese	05 Tributi	07 Oneri finanziari	08 Rimborsi e poste correttive	Previsione definitiva	Totale impegni	Rapporto % tra impegni e spese programmate
A01	0,00	16.505,39	20.568,95	1326,56	0,00	0,00	0,00	64,89	82.206,59	43.652,45	53,10%
A02	374,39	3.454,19	26.007,22	0,00	431,70	1.718,69	0,00	0,00	69.158,02	31.986,19	46,25%
A03	2.007,00	14.541,44	4.355,67	50.585,67	0,00	11.774,26	0,00	400,00	144.065,75	83.663,49	58,07%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.207,60	0,00	0,00%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.606,65	0,00	0,00%
Totale Attività	2.381,39	34.501,02	50.931,84	51.911,68	431,70	18.679,61	0,00	464,89	317.244,61	159.302,13	50,21%
PROGETTI SUPPORTO ALLA DIDATTICA	95.886,86	2.615,41	35.801,24	8.235,00	1.209,00	224,11	0,00	5.915,50	728.972,16	149.887,12	20,56%
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	31.171,67	1.308,17	16.849,08	0,00	0,00	982,95	0,00	291,00	604.500,07	50.602,87	8,37%
ALTRI PROGETTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Totale progetti	127.058,53	3.923,58	52.650,32	8.235,00	1.209,00	1.207,06	0,00	6.206,50	1.333.472,23	200.489,99	15,03%
TOTALE	129.439,92	38.424,60	103.582,16	60.146,68	1.640,70	19.886,67	0,00	6.671,39	1.650.716,84	359.792,12	
Tot./Tot. impegni %	35,98%	10,68%	28,79%	16,72%	0,46%	5,53%	0,00%	1,85%			

Il tasso di impiego delle risorse destinate alle dotazioni annuali dei progetti di supporto alla didattica è stato del **20,56 %**. Quello delle risorse destinate alle attività strumentali è risultato pari al **50,21%**, mentre il tasso relativo alla formazione del personale, pari al **8,37%**. N.B. **Il totale della previsione definitiva non comprende l'importo del fondo di riserva, pari a € 1.000,00.**



CPIA LECCO

FABRIZIO de ANDRÉ

Ministero dell'Istruzione CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI

Via Giacomo Puccini, 1 - Lecco
C.F. 92071110131
C.M. LCMM03900L
Tel. 0341 1556360
Sito: www.cpialecco.edu.it
Email: lcmm03900l@istruzione.it
PEC: lcmm03900l@pec.istruzione.it

Ciascun progetto ha una propria cartella contenente la seguente documentazione:

- scheda descrittiva contenente gli elementi essenziali del progetto (denominazione, responsabile, obiettivi, durata, risorse umane, beni e servizi) e l'eventuale documentazione integrativa ai fini dell'autovalutazione di sistema;
- scheda finanziaria;
- eventuali prodotti finali;
- eventuale monitoraggio finale di soddisfazione;
- atti contabili (ordinativi di pagamento, fatture, prospetti di spesa per il personale, etc.) .

Per quanto, poi, attiene in generale alle spese sostenute nell'esercizio 2020 si precisa che:

- l'ammontare dei pagamenti, per ogni aggregato e voce di spesa riferiti ad attività o a progetti, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della programmazione definitiva;
- i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- gli oneri previdenziali - contributivi - fiscali, quando dovuti, sono stati regolarmente versati;
- sulle fatture, pervenute in forma elettronica, risultano apposti gli estremi della presa in carico e, con allegata la documentazione di rito per la tracciabilità e per il controllo preventivo della regolarità contributiva e fiscale dei soggetti emittenti;
- le fatture e gli altri titoli giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositati presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2020.

Si dichiara, altresì, che non si sono tenute gestioni fuori bilancio e che sul sito web della scuola sono pubblicati gli indici di tempestività dei pagamenti delle fatture (*nel 2020, l'indice è risultato pari **-10,77%** il che significa che il pagamento delle fatture è avvenuto, mediamente, con circa **20 giorni di** anticipo rispetto alla loro data di scadenza*).



CPIA LECCO

FABRIZIO de ANDRÉ

Ministero dell'Istruzione CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI

Via Giacomo Puccini, 1 - Lecco
C.F. 92071110131
C.M. LCMM03900L
Tel. 0341 1556360
Sito: www.cpialecco.edu.it
Email: lcmm03900l@istruzione.it
PEC: lcmm03900l@pec.istruzione.it

GESTIONE DEI RESIDUI (mod. L)

La situazione dei residui (valori in euro) è la seguente:

	Iniziali	Variations (radiations, riduzioni, eliminazioni) ₁	Definitivi	Riscossi / Pagati	da Riscuoter e / da pagare	Residui esercizio 2020	Totale residui
Attivi	62.155,00	-10.193,25	51.961,75	43.410,93	8.550,82	571.872,77	580.423,59
Passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.936,20	24.052,75

I residui attivi, risultanti al 31.12.2020, sono analiticamente elencati nel mod. L e sinteticamente riportati anche nella situazione patrimoniale (mod. K) e nella situazione amministrativa (mod. J).

Infine, la formazione di nuovi residui attivi o passivi è fisiologica in quanto si riferisce a crediti assolutamente esigibili e obbligazioni in gran parte già estinte.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA (mod. J)

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	632.321,63
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	385.367,44	
b) in conto residui	€	43.410,93	
		Totale	€ 428.778,37
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	301.855,92	
d) in conto residui	€	0,00	
		Totale	€ 301.855,92
Fondo di cassa a fine esercizio		€	759.244,08
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	580.423,59	
- Residui passivi	€	57.936,20	
		Differenza	€ 522.487,39
Avanzo di amministrazione a fine esercizio		€	1.281.731,47

La situazione di cassa al 31/12/2020 concorda con le risultanze, alla stessa data, del giornale di cassa, dell'estratto conto dell'Istituto cassiere, mentre risulta una differenza di € 400,00 dal saldo del conto corrente acceso presso la Tesoreria unica dello Stato pari ai Prov. N, 711-712 contabilizzati in BPS il 31/12.

¹ Nel corso dell'esercizio 2020 si è provveduto a radiare 2 residui attivi inesigibili, rispettivamente di € 3.674,98 relativa al ricalcolo del rendiconto FSEPON-LO-2016-2 10.8.4.A1 e di € 6.518,27 relativo alla rinuncia di 1 modulo e al ricalcolo del rendiconto PON-LO-10.3.1. 2165 con un'unica delibera del Commissario Straordinario n. 6 del 29 gennaio 2021).



CPIA LECCO

FABRIZIO de ANDRÉ

Ministero dell'Istruzione CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI

Via Giacomo Puccini, 1 - Lecco
 C.F. 92071110131
 C.M. LCMM03900L
 Tel. 0341 1556360
 Sito: www.cpialecco.edu.it
 Email: lcmm03900l@istruzione.it
 PEC: lcmm03900l@pec.istruzione.it

Indici paradigmatici di un contesto di gestione favorevole sono il differenziale nettamente positivo tra avanzo di amministrazione e residui attivi o, specularmente ma con lo stesso risultato, quello tra fondo di cassa e residui passivi, che garantisce l'integrale copertura di quest'ultimi.

Si attesta, infine, che alla chiusura dell'esercizio in esame:

- il D.S.G.A. non ha avuto necessità di reintegrare il fondo delle minute spese in quanto mai prelevato.

CONTO DEL PATRIMONIO (mod. K)

Il conto del patrimonio rappresenta la consistenza patrimoniale dell'istituto a fine esercizio, risultante dalla differenza tra il totale dei valori degli elementi attivi, costituiti dalle IMMOBILIZZAZIONI (immateriali, materiali e finanziarie) e dalle DISPONIBILITA' (rimanenze, crediti e liquidità), ed il totale dei valori degli elementi passivi (DEBITI).

In particolare, tra le immobilizzazioni materiali, la consistenza finale dei beni inventariali registra una variazione in aumento, pari a € 47.196,57.

Attività	Situazione all'1/1/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	77.364,37	47.196,57	124.560,94
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	77.364,37	47.196,57	124.560,94
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	62.155,00	518.268,59	580.423,59
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	632.321,63	126.922,45	759.244,08
Totale disponibilità	291.882,98	-29.316,28	262.566,70
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	771.841,00	692.387,61	1.464.228,61
Passività	Situazione all'1/1/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	0,00	57.936,20	57.936,20
Totale Debiti	0,00	57.936,20	57.936,20
Consistenza patrimoniale	771.841,00	634.451,41	1.406.292,41
TOTALE PASSIVO	771.841,00	692.387,61	1.464.228,61



CPIA LECCO

FABRIZIO de ANDRÉ

Ministero dell'Istruzione CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI

Via Giacomo Puccini, 1 - Lecco
C.F. 92071110131
C.M. LCMM03900L
Tel. 0341 1556360
Sito: www.cpialecco.edu.it
Email: lcmm03900l@istruzione.it
PEC: lcmm03900l@pec.istruzione.it

Il Direttore dei servizi generali e amministrativi e lo scrivente Dirigente scolastico hanno reso a parte la prescritta dichiarazione circa l'inesistenza di gestioni fuori bilancio.

NOTA

Nel prospetto **ALLEGATO 1** alcune tabelle contenenti indicatori utili per analizzare i risultati della gestione finanziaria e la tendenza emergente anno dopo anno.

Tra l'altro, contribuiscono a monitorare l'incidenza, l'accumulo e lo smaltimento dei residui.

Oltre che per il controllo di gestione, i dati saranno utilizzati nell'ambito delle azioni di verifica e riesame previste dal Rapporto di Autovalutazione.

Nel prospetto **ALLEGATO 2** viene proposta, in dettaglio, l'analisi delle entrate, ove, per ogni aggregato/voce, si riporta la previsione iniziale, le eventuali variazioni in corso d'anno, la conseguente previsione definitiva approvata, le somme accertate distinguendo le somme riscosse e quelle rimaste da riscuotere e l'analisi delle spese che comprende, per ogni singolo progetto/attività, sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo finanziario.



CPIA LECCO

FABRIZIO de ANDRÉ

Ministero dell'Istruzione CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI

Via Giacomo Puccini, 1 - Lecco
C.F. 92071110131
C.M. LCMM03900L
Tel. 0341 1556360
Sito: www.cpialecco.edu.it
Email: lcmm03900l@istruzione.it
PEC: lcmm03900l@pec.istruzione.it

ALLEGATO 1

INDICATORI DI GESTIONE

A) Indice di progettualità finanziaria:

E' dato dal rapporto tra le spese totali per progetti e le spese totali: $I = \frac{Sp}{St}$

Un valore elevato dimostra la capacità di gestire i fondi, di progettare impiegando i finanziamenti disponibili ed utilizzando appieno le prerogative dell'autonomia.

Si distingue in:

Programmato. Viene calcolato utilizzando il riepilogo dell'aggregato P del Programma annuale mod. A.

Effettivo. Viene calcolato utilizzando il riepilogo dell'aggregato P del Conto consuntivo mod. H - colonna delle somme impegnate.

Esercizio fin. 2020	
Programmato	0,85
Effettivo	0,55

B) Indice di autonomia finanziaria:

E' dato dal rapporto tra finanziamenti da privati e da altre entrate ed i finanziamenti totali, compreso l'avanzo di amministrazione: $I = \frac{Aggr. 05+06+07}{Tot. prev./accert.}$

Tot. prev./accert.

Un valore significativo dimostra la capacità della scuola di reperire risorse proprie ed autonome.

Si distingue in:

Programmato. Viene calcolato utilizzando il riepilogo degli aggregati 5, 6 e 7 delle entrate del Programma annuale mod. A.

Effettivo. Viene calcolato utilizzando il riepilogo degli aggregati 5, 6 e 7 delle entrate del Conto consuntivo mod. H - colonna delle somme accertate.

Esercizio fin. 2020	
Programmato	0,12
Effettivo	0,11

C) Indice di dipendenza da finanziamenti pubblici:

E' dato dal rapporto tra finanziamenti da Stato e da altri Enti pubblici ed i finanziamenti totali, compreso l'avanzo di amministrazione: $I = \frac{Aggr. 01+02+03+04+05}{Tot. prev./accert.}$

Tot. prev./accert.

Un valore elevato dimostra l'elevata dipendenza della scuola dai finanziamenti pubblici, sia per la gestione ordinaria che per la progettualità.

Si distingue in:

Programmato. Viene calcolato utilizzando il riepilogo degli aggregati 1,2,3,4 e 5 delle entrate del Programma annuale mod. A.

Effettivo. Viene calcolato utilizzando il riepilogo degli aggregati 1,2,3,4 e 5 delle entrate del Conto consuntivo mod. H - colonna delle somme accertate.

Il paragone tra i due indicatori evidenzia il rispetto del principio contabile della prudenza.

Esercizio fin. 2020	
Programmato	0,88
Effettivo	1,62



CPIA LECCO

FABRIZIO de ANDRÉ

Ministero dell'Istruzione CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI

Via Giacomo Puccini, 1 - Lecco
C.F. 92071110131
C.M. LCMM03900L
Tel. 0341 1556360
Sito: www.cpialecco.edu.it
Email: lcmm03900l@istruzione.it
PEC: lcmm03900l@pec.istruzione.it

D) Capacità di spesa corrente:

E' data dal rapporto tra le spese totali e le entrate totali: $I = \frac{St}{Et}$

Un valore elevato o prossimo al 100% dimostra un'ottima capacità programmatoria e gestionale.

Si distingue in:

Programmato. Viene calcolata utilizzando il totale delle entrate e delle spese programmate del Programma annuale mod. A.

Effettivo. Viene calcolata utilizzando il totale delle entrate accertate ed il totale delle spese impegnate del Conto consuntivo mod. H.

	Esercizio fin. 2020
Programmato	100
Effettivo	2,66

* L'indice è maggiore di 1 quando è stato utilizzato l'avanzo di amministrazione e il risultato finanziario dell'esercizio è un disavanzo di competenza.

F) Indice di incidenza residui attivi:

E' dato dal rapporto tra le somme rimaste da riscuotere e le somme complessivamente accertate:

$$I = \frac{\text{Tot. colonna d delle Entrate mod. H}}{\text{Tot. colonna b delle Entrate mod. H}}$$

Un valore elevato, e privo di adeguate motivazioni, dimostra una anomala formazione di residui attivi (crediti) che penalizza la gestione finanziaria.

	Esercizio fin. 2020
Effettivo	0,60

G) Indice di incidenza residui passivi:

E' dato dal rapporto tra le somme rimaste da pagare e le somme complessivamente impegnate:

$$I = \frac{\text{Tot. colonna d delle Spese mod. H}}{\text{Tot. colonna b delle Spese mod. H}}$$

Un valore elevato dimostra una anomala formazione di residui passivi (debiti) che penalizza la gestione finanziaria.

	Esercizio fin. 2020
Effettivo	0,16

H) Indice di smaltimento residui attivi:

E' dato dal rapporto tra i residui attivi riscossi e, quindi, estinti nel corso dell'esercizio e i residui attivi iniziali:

$$I = \frac{\text{Tot. colonna g delle Entrate mod. N}}{\text{Tot. Colonna f delle Entrate mod. N}}$$

Un valore elevato o prossimo a 1 indica una condizione fisiologica.

Un valore basso, invece, rivela un anomalo processo di estinzione dei residui attivi (crediti) con implicazioni negative sulla gestione finanziaria.

	Esercizio fin. 2020
Effettivo	0,83



CPIA LECCO

FABRIZIO de ANDRÉ

Ministero dell'Istruzione CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI

Via Giacomo Puccini, 1 - Lecco
 C.F. 92071110131
 C.M. LCMM03900L
 Tel. 0341 1556360
 Sito: www.cpialecco.edu.it
 Email: lcmm03900l@istruzione.it
 PEC: lcmm03900l@pec.istruzione.it

I) Indice di smaltimento residui passivi:

E' dato dal rapporto tra i residui passivi pagati e, quindi, estinti nel corso dell'esercizio e i residui passivi iniziali:

I = Tot. colonna g delle Spese mod. N

Tot. colonna f delle Spese mod. N

Un valore elevato o prossimo a 1 indica una condizione fisiologica.

Un valore basso, invece, rivela un anomalo processo di estinzione dei residui passivi (debiti) con implicazioni negative sulla gestione finanziaria

	Esercizio fin. 20
Effettivo	0,00

L) Indice di accumulo residui attivi:

E' dato dal rapporto tra il totale dei residui attivi al 31/12 (dell'anno di competenza e degli anni precedenti) e la somma degli accertamenti e dei residui attivi esistenti all'inizio dell'esercizio:

I = Tot. colonna I delle Entrate mod. N

Tot. colonne b + f delle Entrate mod. N

Un valore elevato dimostra un anomalo processo di accumulo di residui attivi (crediti) che penalizza la gestione finanziaria

	Esercizio fin. 2020
Effettivo	0,58

L) Indice di accumulo residui passivi:

E' dato dal rapporto tra il totale dei residui passivi al 31/12 (dell'anno di competenza e degli anni precedenti) e la somma degli impegni e dei residui passivi esistenti all'inizio dell'esercizio (cd. massa spendibile):

I = Tot. colonna I delle Spese mod. N

Tot. Colonne b + f delle Spese mod.N

Un valore elevato dimostra un anomalo processo di accumulo di residui passivi (debiti) che penalizza la gestione finanziaria

	Esercizio fin. 2020
Effettivo	0,16



CPIA LECCO

FABRIZIO de ANDRÉ

Ministero dell'Istruzione CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI

Via Giacomo Puccini, 1 - Lecco
C.F. 92071110131
C.M. LCMM03900L
Tel. 0341 1556360
Sito: www.cpialecco.edu.it
Email: lcmm03900l@istruzione.it
PEC: lcmm03900l@pec.istruzione.it

ALLEGATO 2

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, con le somme accertate, riscosse e rimaste da riscuotere.

Sono state espunte le partite non attive nel Programma annuale della nostra scuola.

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale	€	323.655,76
Variazioni avanzo presunto	€	23.531,75
Previsione definitiva	€	347.187,51

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€	88.681,25
Variazioni avanzo presunto	€	258.607,87
Previsione definitiva	€	347.289,12

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dell'Unione Europea

Aggr. 02 Voce 01 02 03

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	79.328,46

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/05/2020	19	F	49.556,00	FSEPON "PERCORSI PER ADULTI E GIOVANI ADULTI II ED."
29/05/2020	19	F	20.000,00	PON FESR SMART CLASS CPIA
29/05/2020	19	F	10.000,00	PON FESR SMART CLASS CARCERE
30/11/2020	7	F	-6,20	Minore accertamento per chiusura progetto PON FESR Smart Class CPIA
30/11/2020	7	F	-221,34	Minore accertamento per chiusura progetto PON FESR Smart Class

Previsione definitiva	€	79.328,46
Riscosso	€	27.502,46
Rimaste da riscuotere	€	51.826,00 (come elencati nel mod. L dei Residui attivi)



CPIA LECCO

FABRIZIO de ANDRÉ

Ministero dell'Istruzione CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI

Via Giacomo Puccini, 1 - Lecco
C.F. 92071110131
C.M. LCMM03900L
Tel. 0341 1556360
Sito: www.cpialecco.edu.it
Email: lcmm03900l@istruzione.it
PEC: lcmm03900l@pec.istruzione.it

AGGREGATO 03 – Dotazione Ordinaria

Aggr. 03 Voce 01 06

Previsione iniziale € 604.346,66
Variazioni in corso d'anno € 23.537,47

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/01/2020	19	F	- 102.500,00	MINOR PROGRAMMAZIONE PER FINANZIAMENTI INCASSATI DICEMBRE 2019 P04/22 P 02/18
23/03/2020	19	F	1.000,00	ANIMATORE DIGITALE
16/04/2020	19	F	756,21	MI ART.120 CO.2 LETT A,B,C MI ART 77 DL18/2020
16/04/2020	19	F	6.876,21	MI ART.120 CO.2 LETT A,B,C MI ART 77 DL18/2020
16/04/2020	19	F	378,11	MI ART.120 CO.2 LETT A,B,C MI ART 77 DL18/2020
16/04/2020	19	F	500,00	MI ART.120 CO.2 LETT A,B,C MI ART 77 DL18/2020
04/05/2020	19	F	44.653,50	FESPON PROGETTI PER L'INCLUSIONE SOCIALE E L'INTEGRAZIONE
06/08/2020	7	F	52.775,18	maggior accertamento per risorse ex art. 231 comma 1 DL n.34/2020
22/10/2020	7	NF	8.446,67	la nota del MIUR n. 23251 del 01 ottobre 2020 con la quale veniva assegnata una risorsa finanziaria per funzionamento amministrativo didattico per il periodo settembre - dicembre 2020
22/10/2020	7	F	800,00	Accertamento maggior entrate contributo PNSD per potenziamento della DDI
04/11/2020	7	F	1.600,00	Finanziamento MIUR per assistenza medico-psicologica
16/11/2020	7	F	8.451,49	Finanziamento MIUR art. 21 DL 137/2020 per DDI
19/11/2020	7	F	- 199,90	Minor accertamento per rendicontazione Progetto Poli Innovativi

Previsione definitiva € 627.884,13
Riscosso € 278.330,63
Rimaste da riscuotere € 349.553,50 (come elencati nel mod. L dei Residui attivi)

AGGREGATO 04 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 04 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 269.720,00
Variazioni in corso d'anno € - 130.033,75

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/01/2020	19	F	- 134.860,00	MINOR PROGRAMMAZIONE PER FINANZIAMENTI INCASSATI DICEMBRE 2019 P04/22 P 02/1



CPIA LECCO

FABRIZIO de ANDRÉ

Ministero dell'Istruzione CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI

Via Giacomo Puccini, 1 - Lecco
 C.F. 92071110131
 C.M. LCMM03900L
 Tel. 0341 1556360
 Sito: www.cpialecco.edu.it
 Email: lcmm03900l@istruzione.it
 PEC: lcmm03900l@pec.istruzione.it

31/03/2020	19	F	1.000,00	variazione previsione fami per viaggio usr
13/02/2020	19	F	3.826,25	PORTE APERTE

Previsione definitiva	€	139.686,25
Somme accertate	€	139.686,25
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	139.686,25

AGGREGATO 05 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 05 Voce 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.000,00

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/02/2020	19	F	1.000,00	CONTRIBUTI EROGAZIONE COMUNI
30/11/2020	7	F	1.000,00	Maggior accertamento per erogazione contributo da parte del Comune di Casatenovo come da art. 6 e 7 della Convenzione relativa ai corsi di lingua

Previsione definitiva	€	2.000,00
Somme accertate	€	2.000,00
Riscosso	€	1.000,00
Rimaste da riscuotere	€	1.000,00

Aggr. 05 Voce 05– Altre Istituzioni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	627,76

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/04/2020	19	F	332,00	SCUOLA POLO ICT FORMAZIONE DOCENTI CONTRIBUTO SCUOLE
09/10/2020	19	F	295,76	Accertamento maggiori entrate per corso di formazione DAD PNFD

Previsione definitiva	€	627,76
Somme accertate	€	627,76
Riscosso	€	332,00
Rimaste da riscuotere	€	295,76



CPIA LECCO

FABRIZIO de ANDRÉ

Ministero dell'Istruzione CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI

Via Giacomo Puccini, 1 - Lecco
C.F. 92071110131
C.M. LCMM03900L
Tel. 0341 1556360
Sito: www.cpialecco.edu.it
Email: lcmm03900l@istruzione.it
PEC: lcmm03900l@pec.istruzione.it

Aggr. 05 Voce 06– Altre Istituzioni Vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 8.647,02

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/01/2020	19	F	2.000,00	Progetto rete cpia
08/06/2020	19	F	2.187,72	FORMAZIONE CIVICA E PERMESSI CE DIC 2019
30/11/2020	7	F	2.407,58	Maggior accertamento per esami permesso CE sessione genn/febb 2020
30/11/2020	7	F	1.451,72	Maggior accertamento per esami Formazione Civica sessione genn/febb 2020
30/11/2020	7	F	600,00	Maggior accertamento per versamento quota associativa cpia della Lombardia per anno 2020

Previsione definitiva € 8.647,02
Somme accertate € 8.647,02
Riscosso € 7.195,30
Rimaste da riscuotere € 1.451,72

AGGREGATO 06 – Contributi da privati

Aggr. 06 Voce 07 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 140.000,00
Variazioni in corso d'anno € - 69.365,30

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2020	7	F	-30.837,00	Minore accertamento di entrata dai contributi volontari famiglie
30/11/2020	7	F	-7.430,00	Minore accertamento di entrata dai contributi volontari famiglie
30/11/2020	7	F	-25.458,30	Minore accertamento di entrata dai contributi volontari famiglie
30/11/2020	7	F	-5.640,00	Minore accertamento di entrata dai contributi volontari famiglie

Previsione definitiva € 70.634,70
Somme accertate € 70.634,70
Riscosso € 64.874,70
Rimaste da riscuotere € 5.760,00



CPIA LECCO

FABRIZIO de ANDRÉ

Ministero dell'Istruzione CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI

Via Giacomo Puccini, 1 - Lecco
C.F. 92071110131
C.M. LCMM03900L
Tel. 0341 1556360
Sito: www.cpialecco.edu.it
Email: lcmm03900l@istruzione.it
PEC: lcmm03900l@pec.istruzione.it

Per una maggiore e puntuale trasparenza, come predisposto dall'art. 23 comma 1 del Dlgs n. 129/2018, si riporta di seguito una breve relazione sull'utilizzo del contributo volontario dei corsisti incassato nel 2020 come sopra descritto.

In relazione all'esercizio finanziario 2020:

- la quota prevista di € 60.000,00 **risulta essere stata incassata in misura ridotta per un minore valore di € - 30.837,00** quindi l'effettivo contributo incassato di € **29.163,00** sull'Attività A03 (Didattica) è stato utilizzato in parte per il pagamento dell'acquisto dei libri, spese la riparazione di uno schermo di un tablet, acquisto di materiale per la didattica in generale, e la rimanenza che verrà destinata nel P.A. 2021 sempre nella stessa attività come avanzo d'amministrazione sarà utilizzata in parte per il pagamento della polizza assicurativa contro gli infortuni e la responsabilità civile verso terzi;
- la quota prevista di € 10.000,00 **risulta essere stata incassata in misura ridotta per un minore valore di € - 7.430,00** quindi l'effettivo contributo incassato di € **2.570,00** sul Progetto P01_04 (Informatica e Multimedialità) è stato utilizzato in parte per il pagamento del netto e di contributi al docente che ha trattenuto il corso che fa parte dei corsi per l'ampliamento dell'Offerta formativa e la rimanenza che verrà destinata nel P.A. 2021 sempre nello stesso progetto come avanzo d'amministrazione sarà utilizzata per la stessa finalità;
- la quota prevista di € 60.000,00 **risulta essere stata incassata in misura ridotta per un minore valore di € - 25.458,30** quindi l'effettivo contributo incassato di € **34.541,70** sul Progetto P03_05 (Lingue comunitarie) è stato utilizzato in parte per il pagamento del netto e dei contributi ai docenti che hanno trattenuto i corsi che fanno parte dei corsi per l'ampliamento dell'Offerta formativa e la rimanenza che verrà destinata nel P.A. 2021 sempre nello stesso progetto come avanzo d'amministrazione sarà utilizzata in parte per la stessa finalità e per l'acquisto di strumenti inerenti l'attività;
- la quota prevista di € 10.000,00 **risulta essere stata incassata in misura ridotta per un minore valore di € - 5.640,00** quindi l'effettivo contributo incassato di € **4.360,00** sul Progetto P03_08 (Cils) è stato utilizzato in parte per il pagamento del netto e dei contributi al personale che si è occupato dello svolgimento degli esami e per il versamento del contributo all'università di Siena.

Aggr. 06 Voce 12 – Contributi da Istituzioni Sociali Vincolati

Previsione iniziale € 30.508,37
Variazioni in corso d'anno € - 8.208,83

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/02/2020	19	F	- 4.356,96	PORTE APERTE
31/10/2020	7	F	- 3.851,87	Minore accertamento relativo al contributo del Fami-Spelling

Previsione definitiva € 22.299,54
Somme accertate € 22.299,54
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 22.299,54



CPIA LECCO

FABRIZIO de ANDRÉ

Ministero dell'Istruzione CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI

Via Giacomo Puccini, 1 - Lecco
C.F. 92071110131
C.M. LCMM03900L
Tel. 0341 1556360
Sito: www.cpialecco.edu.it
Email: lcmm03900l@istruzione.it
PEC: lcmm03900l@pec.istruzione.it

AGGREGATO 08 – Rimborsi e restituzioni somme

Aggr. 08 Voce 05 – Rimborso somme non dovute o incassate in eccesso da Altri

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 5.594,00

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/05/2020	19	F	5.594,00	restituzione somme trinity maggio 2020

Previsione definitiva € 5.594,00
Somme accertate € 5.594,00
Riscosso € 5.594,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

AGGREGATO 12 – Altre entrate

Aggr. 12 Voce 02 – Interessi

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,19

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/01/2020	19	F	0,19	INTERESSI ISTITUTO CASSIERE 2019 E BANCA D'ITALIA

Previsione definitiva € 0,19
Somme accertate € 0,19
Riscosso € 0,19
Rimaste da riscuotere € 0,00

Aggr. 12 Voce 03 – Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 538,16

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/02/2020	19	F	538,16	IVS RIMBORSO DISTRIBUTORI AUTOMATICI

Previsione definitiva € 538,16
Somme accertate € 538,16
Riscosso € 538,16
Rimaste da riscuotere € 0,00



CPIA LECCO

FABRIZIO de ANDRÉ

Ministero dell'Istruzione CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI

Via Giacomo Puccini, 1 - Lecco
C.F. 92071110131
C.M. LCMM03900L
Tel. 0341 1556360
Sito: www.cpialecco.edu.it
Email: lcmm03900l@istruzione.it
PEC: lcmm03900l@pec.istruzione.it

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziarie realizzate 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.

Sono state espunte le partite non attive nel Programma annuale della nostra scuola

Attività - A01 - Funzionamento generale e decoro della scuola

Previsione iniziale € 44.685,15
Variazioni in corso d'anno € 37.521,44

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/01/2020	19	F	9.763,00	Maggior avanzo di amministrazione
10/02/2020	19	F	538,16	IVS RIMBORSO DISTRIBUTORI AUTOMATICI
16/04/2020	19	F	500,00	MI ART.120 CO.2 LETT A,B,C MI ART 77 DL18/2020
06/08/2020	19	F	25.120,28	Risorse ex art.231 co1 D.L.34/2020; P2 02 corsi estivi alfabetizzazione;
04/11/2020	7	F	1.600,00	Finanziamento MIUR per assistenza medico-psicologica

Previsione definitiva € 82.206,59
Somme impegnate € 43.652,45
Pagato € 28.042,45
Rimasto da pagare € 15.250,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Economie € 38.554,14

Attività - A02 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 54.317,41
Variazioni in corso d'anno € 14.840,61

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/01/2020	19	F	10.393,75	Maggior avanzo di amministrazione
28/01/2020	19	F	0,19	Interessi bancari
22/10/2020	7	NF	4.446,67	la nota del MIUR n. 23251 del 01 ottobre 2020 con la quale veniva assegnata una risorsa finanziaria per funzionamento amministrativo didattico per il periodo settembre - dicembre 2020

Previsione definitiva € 69.158,02
Somme impegnate € 31.986,19
Pagato € 30.572,01
Rimasto da pagare € 1.414,18 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Economie € 37.171,83



CPIA LECCO

FABRIZIO de ANDRÉ

Ministero dell'Istruzione CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI

Via Giacomo Puccini, 1 - Lecco
C.F. 92071110131
C.M. LCMM03900L
Tel. 0341 1556360
Sito: www.cpialecco.edu.it
Email: lcmm03900l@istruzione.it
PEC: lcmm03900l@pec.istruzione.it

Attività - A03 -Didattica

Previsione iniziale € 93.536,48
Variazioni in corso d'anno € 50.529,27

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/01/2020	19	F	3.375,00	Maggior avanzo di amministrazione
16/04/2020	19	F	7.632,42	MI ART.120 CO.2 LETT A,B,C MI ART 77 DL18/2020
29/05/2020	19	F	20.000,00	PON FESR SMART CLASS CPIA
29/05/2020	19	F	10.000,00	PON FESR SMART CLASS Carcere
06/08/2020	19	F	27.334,90	Risorse ex art.231 co1 D.L.34/2020; P2 02 corsi estivi alfabetizzazione;
22/10/2020	7	F	800,00	Accertamento maggior entrate contributo PNSD per potenziamento della DDI
22/10/2020	7	F	4.000,00	la nota del MIUR n. 23251 del 01 ottobre 2020 con la quale veniva assegnata una risorsa finanziaria per funzionamento amministrativo didattico per il periodo settembre - dicembre 2020
30/11/2020	7	F	- 6,20	Minore accertamento per chiusura progetto PON FESR Smart Class CPIA
30/11/2020	7	F	-221,34	Minore accertamento per chiusura progetto PON FESR Smart Class
30/11/2020	7	F	-30.837,00	Minori entrate per contributi corso italiano famiglie

Previsione definitiva € 144.065,75
Somme impegnate € 83.663,49
Pagato € 47.594,88
Rimasto da pagare € 36.068,61 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Economie € 60.402,26

Attività - A05 – Visite e Viaggi d'Istruzione

Previsione iniziale € 3.207,60
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 3.207,60
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00
Economie € 3.207,60

Attività - A06- Attività di Orientamento

Previsione iniziale € 18.606,65
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 18.606,65
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00
Economie € 18.606,65



CPIA LECCO

FABRIZIO de ANDRÉ

Ministero dell'Istruzione CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI

Via Giacomo Puccini, 1 - Lecco
C.F. 92071110131
C.M. LCMM03900L
Tel. 0341 1556360
Sito: www.cpialecco.edu.it
Email: lcmm03900l@istruzione.it
PEC: lcmm03900l@pec.istruzione.it

Progetto - P01 – Progetti in ambito “ Scientifico, Tecnico e Professionale”

Previsione iniziale € 71.369,91
Variazioni in corso d'anno € - 4.202,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/01/2020	19	F	2.000,00	Progetto rete CPIA
20/04/2020	19	F	332,00	Scuola polo ICT Formazione docenti contributo scuole
09/10/2020	7	F	295,76	Maggior entrate di risorse per corso formazione docenti
30/11/2020	7	F	600,00	Maggior accertamento quote associative rete cpia lombardia anno 2020
30/11/2020	7	F	- 7.430,00	Minore accertamento contributi famiglie

Previsione definitiva € 67.167,67
Somme impegnate € 17.106,42
Pagato € 16.478,66
Rimasto da pagare € 627,76 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Economie € 50.061,25

Progetto - P02 – Progetti in ambito “ Umanistico e sociale”

Previsione iniziale € 427.126,75
Variazioni in corso d'anno € 92.826,92

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/02/2020	19	F	1.000,00	Maggior contributo comune
13/02/2020	19	F	-530,71	Porte aperte
23/03/2020	19	F	1.000,00	Contributo animatore digitale
31/03/2020	19	F	1.000,00	Variazione previsione FAMI per viaggio USR
04/05/2020	19	F	44.653,50	FESPON PROGETTI PER L'INCLUSIONE SOCIALE E L'INTEGRAZIONE
04/05/2020	19	F	49.556,00	FESPON PROGETTI PERCORSI PER ADULTI II EDIZ.
31/10/2020	7	F	-3.851,87	Minore accertamento per trasferimento attuazione di 2 corsi al CPIA di Sondrio

Previsione definitiva € 519.953,67
Somme impegnate € 85.950,12
Pagato € 84.950,12
Rimasto da pagare € 1.000,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Economie € 434.003,55



CPIA LECCO

FABRIZIO de ANDRÉ

Ministero dell'Istruzione CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI

Via Giacomo Puccini, 1 - Lecco
C.F. 92071110131
C.M. LCMM03900L
Tel. 0341 1556360
Sito: www.cpialecco.edu.it
Email: lcmm03900l@istruzione.it
PEC: lcmm03900l@pec.istruzione.it

Progetto - P03 – Progetti per “Certificazioni e Corsi Professionali”

Previsione iniziale € 139.060,23

Variazioni in corso d'anno € 2.790,59

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/01/2020	19	F	21.247,87	Maggior avanzo di amministrazione e.f. 2019
19/05/2020	19	F	5.594,00	Restituzione somme Trinity
08/06/2020	19	F	2.187,72	Formazione Civica e Permessi CE dic. 2019
08/07/2020	19	F	994,00	Restituzione iscrizioni Trinity maggio 2020 del Parini
30/11/2020	7	F	2.407,58	Maggior accertamento per permessi ce da parte della prefettura per sessione genn/febb. 2020
30/11/2020	7	F	1.451,72	Maggior accertamento per Formazione civica da parte della prefettura per sessione genn/febb. 2020
30/11/2020	7	F	1.000,00	maggior accertamento per erogazione contributo per corso di lingua da parte del Comune di casatenovo
30/11/2020	7	F	-994,00	minore accertamento di contributi per corsi di lingua
30/11/2020	7	F	-25.458,30	Minore accertamento di contributi da parte delle famiglie
30/11/2020	7	F	- 5.640,00	Minore accertamento di contributi da parte delle famiglie

Previsione definitiva € 141.850,82

Somme impegnate € 46.830,58

Pagato € 46.830,58

Rimasto da pagare € 0,00

Economie € 95.020,24

Progetto - P04 – Progetti per Formazione/Aggiornamento del personale

Previsione iniziale € 604.001,86

Variazioni in corso d'anno € 498,21

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/04/2020	19	F	378,11	MI ART.120 CO.2 LETT A,B,C MI ART 77 DL18/2020
06/08/2020	19	F	320,00	Risorse ex art.231 co1 D.L.34/2020; P2 02 corsi estivi alfabetizzazione
19/11/2020	7	F	-199,90	Minor accertamento dovuto alla rendicontazione delle spese per il progetto Poli Innovativi 1080

Previsione definitiva € 604.500,07

Somme impegnate € 50.602,87

Pagato € 47.027,22

Rimasto da pagare € 3.575,65

Economie € 553.879,20



CPIA LECCO

FABRIZIO de ANDRÉ

Ministero dell'Istruzione CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI

Via Giacomo Puccini, 1 - Lecco
 C.F. 92071110131
 C.M. LCMM03900L
 Tel. 0341 1556360
 Sito: www.cpialecco.edu.it
 Email: lcmm03900l@istruzione.it
 PEC: lcmm03900l@pec.istruzione.it

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA

<i>Previsione iniziale</i>	€	1.000,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	1.000,00
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00
<i>Economie</i>	€	1.000,00

RISULTATI CONSEGUITI

Il Consuntivo 2020 rappresenta una scuola che programma attività e servizi in una dimensione interregionale. Il Cpia di Lecco è scuola capofila sull'utilizzo didattico delle nuove tecnologie e si occupa della formazione degli insegnanti in ambito provinciale e nazionale. Importanti sono stati gli investimenti sull'adeguamento degli spazi per renderli funzionali alla didattica e nelle numerose convenzioni stipulate con Enti locali e Istituzioni scolastiche per avere dei punti di erogazione più prossimi all'utenza. L'impegno del Cpia continua per strutturare servizi prossimi all'utenza e per rendere più flessibile l'insegnamento con forme di formazione a distanza FAD. Notevole è anche l'investimento di risorse per favorire l'occupabilità della popolazione adulta e le opportunità formative della popolazione carceraria. La nostra scuola è "scuola di frontiera" sia dal punto di vista della tipologia d'utenza, sia sotto l'aspetto metodologico didattico che della sperimentazione di forme flessibili di didattica. Il principio ispiratore è quello di produrre investimenti che cerchino di creare nuovi servizi e nello stesso tempo siano ispirati al principio della cautela e della verifica dell'effettiva ricaduta delle risorse investite. Considerati gli obiettivi del Programma Annuale 2020, considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F, considerati i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati, considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e considerato per ultima, ma sicuramente fondamentale per analizzare i risultati conseguiti nel 2020, risulta essere l'andamento e le restrizioni dovute all'epidemia Covid 19, che ci ha costretti a riprogrammare tutta la nostra attività, quindi a consuntivo si può affermare che non tutti i progetti sono stati conclusi, ma alcuni sono rimasti da concludere quando la situazione epidemiologica ce lo consentirà. Nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituto, il Conto Consuntivo 2020, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto, corredato degli allegati previsti dal D.I.129 del 2018.

Il Direttore SGA

Antonietta Catalano

Il Dirigente Scolastico

Renato Cazzaniga