



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2023

1. Premessa

1.1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2023 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2023 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto il 27/01/2023 con provvedimento n. 24 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Le scelte effettuate e il relativo impiego di risorse umane e finanziarie sono state il più possibile condivise con gli organismi e le rappresentanze che operano nell'Istituto (Consiglio d'Istituto, Collegio Docenti, Staff, personale ATA, genitori...) e hanno avuto le seguenti importanti finalità:

- confermare e possibilmente migliorare l'immagine dell'Istituto e la qualità del servizio erogato;
- promuovere la cultura dell'accoglienza, della prevenzione e dell'attenzione al "disagio";
- promuovere la formazione in servizio, l'aggiornamento e l'auto-aggiornamento sia dei docenti che del personale ATA;
- motivare all'apprendimento e favorire il saper essere e il saper fare, sviluppando la didattica laboratoriale, il potenziamento delle abilità, anche con l'intervento di qualificati esperti esterni nell'ottica di una collaborazione integrata;
- garantire interventi didattici integrativi, di sostegno e di recupero anche attraverso l'impiego di risorse finanziarie superiori al budget specifico assegnato dal Ministero, Risorse per il diritto allo studio Ente Locale;
- assicurare un'offerta formativa ampia, qualificata, innovativa e competitiva;
- sviluppare le capacità di scelta e di auto-orientamento;
- raccordarsi con le realtà e attività del territorio per lo sviluppo di progetti educativi integrati;
- rinnovare ed arricchire la strumentazione didattica e tecnico-scientifica e migliorare il servizio per l'utenza interna ed esterna dell'Istituto;
- organizzazione corsi di formazione personale docente (PNFD) e ATA per le finalità e le innovazioni previste dalla Legge 107/2015 (Ambito 18).

La realizzazione di Attività e Progetti si è resa possibile anche grazie alla diversificazione della provenienza delle risorse (contributi statali, di enti territoriali, di privati), nonché alla capacità di reperimento di risorse autonome da parte dell'Istituto.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC DI CASALPUSTERLENGO

26841 CASALPUSTERLENGO (LO) VIA OLIMPO, 6 C.F. 90518620159 C.M. LOIC80900D

2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	759.386,37	Programmazione definitiva	743.392,43	Disp. fin. da programmare 15.993,94
Accertamenti	596.790,12	Impegni	458.178,63	Avanzo di competenza 138.611,49
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				98.030,44
Riscossioni competenza residui (B)	531.119,50	Pagamenti competenza residui (C)	337.832,20	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				291.317,74
Somme rimaste da riscuotere (E)	182.431,19	Somme rimaste da pagare (F)	201.504,20	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -19.073,01
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	18.010,82	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	2.553,96	
Totale residui attivi (I=E+G)	200.442,01	Totale residui passivi (L=F+H)	204.058,16	Residui Attivi - Residui Passivi -3.616,15

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2023, allegato modello J, risulta che il Conto Consuntivo si chiude con:

Avanzo di amministrativo per la gestione di competenza 2023 di € 138.611,49

Avanzo complessivo di amministrazione di € 287.701,59.

Saldo di cassa al 31/12/2023 di € 291.317,74 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'Estratto del conto corrente bancario dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia.

GESTIONE RESIDUI

Durante l'anno finanziario 2023 si è provveduto alla radiazione di residui attivi e passivi:

- radiazione residui attivi per un importo di € 13.833,00 - tale importo viene decurtato dall'avanzo di amministrazione;
- radiazione residui passivi per un importo di € 326,85 - tale importo confluisce nell'avanzo di amministrazione.

Pertanto la situazione dei residui è la seguente:

Residui Attivi

Iniziali al 01/01/2023 (a) € 147.854,39

Riscossi nel 2023 (b) € 116.010,57

Da riscuotere (c)=(a)-(b) € 31.843,82

Residui esercizio 2023 (d) € 182.431,19

Variazioni in diminuzione (e) € 13.833,00

Totale Residui Attivi (f)=(c)+(d)-(e) € 200.442,01



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC DI CASALPUSTERLENGO

26841 CASALPUSTERLENGO (LO) VIA OLIMPO, 6 C.F. 90518620159 C.M. LOIC80900D

Residui Passivi

Iniziali al 01/01/2023 (a) € 83.288,58

Pagati nel 2023 (b) € 80.407,77

Da pagare (c)=(a)-(b) € 2.880,81

Residui esercizio 2023 (d) € 201.504,20

Variazioni in diminuzione (e) € 326,85

Totale Residui Passivi (f)=(c)+(d)-(e) € 204.058,16

Le somme rimaste da riscuotere e da pagare sono analiticamente indicate nell'allegato modello L



3. Conto Finanziario

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2023

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	162.596,25	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	328.601,59	328.601,59	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	135.948,52	135.948,52	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	60.022,03	60.022,03	100,00 %
6. Contributi da privati	71.717,92	71.717,92	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	500,00	500,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,06	0,06	100,00 %
Totale Entrate	759.386,37	596.790,12	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	596.790,12	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC DI CASALPUSTERLENGO

26841 CASALPUSTERLENGO (LO) VIA OLIMPO, 6 C.F. 90518620159 C.M. LOIC80900D

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

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	162.596,25	0,00	162.596,25
	2	Vincolato	88.586,38	0,00	88.586,38
	1	Non vincolato	74.009,87	0,00	74.009,87

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	16.149,00	328.601,59	328.601,59	163.027,29	165.574,30	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	16.149,00	328.601,59	328.601,59	163.027,29	165.574,30	0,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2			Finanziamenti dall' Unione Europea	16.149,00	328.601,59	328.601,59	163.027,29	165.574,30	0,00
	3		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	16.149,00	328.601,59	328.601,59	163.027,29	165.574,30	0,00
		2	PNRR Misura 1.4.1	7.301,00	7.301,00	7.301,00	7.301,00	0,00	0,00
		1	PNRR Misura 1.2	8.848,00	8.848,00	8.848,00	0,00	8.848,00	0,00
		3	Next generation EU - PNRR	0,00	312.452,59	312.452,59	155.726,29	156.726,30	0,00

2/3/3 Next generation EU - PNRR

- Avviso/decreto: M4C1I1.4-2022-981 - Azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 170/2022)
M4C1I1.4-2022-981-P-16671 - Insieme diventiamo grandi - Importo € 102.806,94

- Avviso/decreto: M4C1I3.2-2022-961 - Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi
M4C1I3.2-2022-961-P-14266 - SII _ School Innovation Ideas - Importo € 208.645,65

- Avviso/decreto: M4C1I2.1-2022-941 - Animatori digitali 2022-2024
M4C1I2.1-2022-941-P-4716 - Animatore digitale: formazione del personale interno € 2.000,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	69.523,38	135.948,52	135.948,52	129.800,36	6.148,16	0,00
	1	Dotazione ordinaria	24.703,38	51.891,70	51.891,70	51.891,70	0,00	0,00
	2	Dotazione perequativa	0,00	15.993,94	15.993,94	15.993,94	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	44.820,00	68.062,88	68.062,88	61.914,72	6.148,16	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC DI CASALPUSTERLENGO

26841 CASALPUSTERLENGO (LO) VIA OLIMPO, 6 C.F. 90518620159 C.M. LOIC80900D

3/1 Dotazione ordinaria - variazione rispetto alla programmazione € 27.188,32

Le assegnazioni che hanno comportato delle variazioni alla Programmazione iniziale sono determinate da:

- 4/12 esercizio 2023 € 11.228,67
- Compenso Revisori dei Conti 4/12 e.f. 2023 € 2.828,00
- Integrazione funzionamento amministrativo (sofferenze) € 13.131,65.

3/2 Dotazione perequativa

Finanziamento pari ad € 15.993,94, ai sensi dell'art. 1, comma 3, lettera c) del Decreto del Ministro dell'istruzione e del merito 16 ottobre 2023, n. 199, è destinato alle attività di recupero, acquisto e ripristino dei beni, degli ambienti e delle strumentazioni danneggiati o rubati in seguito ad azioni dolose poste in essere da terzi, e comunque finalizzato ad azioni di sostegno all'attività laboratoriale e didattica, confluito nel punto Z.

3/6 Altri finanziamenti vincolati dello Stato

Le assegnazioni che hanno comportato delle variazioni alla Programmazione iniziale sono determinate da:

- Formazione docenti a.s. 2022/2023 € 12.144,00
- DI 104/2013 art. 8 comma 1 orientamento € 410,72
- Formazione del personale docente neoassunti a.s. 2021-2022 € 2.585,00
- Formazione docenti neo assunti e doc assunti a.s. 23/24 (acconto) € 1.955,00

Si è in attesa di ricevere il saldo: formazione docenti a.s. 2021/2022 € 5.221,82 e formazione docenti a.s. 2022/2023 € 926,34.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	19.200,00	60.022,03	60.022,03	49.313,30	10.708,73	0,00
	4	Comune vincolati	19.200,00	58.700,00	58.700,00	49.100,00	9.600,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.322,03	1.322,03	213,30	1.108,73	0,00

5/4 Comune vincolati

Le risorse previste non sono state completamente rimosse, si è così provveduto a contabilizzare degli accertamenti al fine di avere residui per l'e.f. 2024.

Rispetto alla programmazione si state predisposte delle variazioni a seguito delle nuove assegnazioni per l'a.s. 2023/2024

- Acconto contributo scuola dell'infanzia a.s. 2023/24 € 5.800,00
- Acconto contributo scuola primaria a.s. 2023/24 € 5.000,00
- Acconto contributo scuola secondaria a.s. 2023/2024 € 3.500,00
- Acconto contributo iniziative didattico/educativo € 9.000,00
- Assegnazione borse di studio scuola primaria € 4.000,00
- Assegnazione borse di studio scuola secondaria € 1.000,00 + € 1.600,00

Sono stati contabilizzati accertamenti per:

manutenzione straordinaria e.f. 2023 pari ad € 5.600,00

convenzione manutenzione 3/12 e.f. 2023 pari ad € 4.000,00

5.6 - Altre Istituzioni vincolati

Le assegnazioni che hanno comportato delle variazioni alla Programmazione iniziale sono determinate da:

- Rimborso spese di viaggio partecipanti al percorso "Digital Highlights #1 - ID 122592" del 04 e 5 maggio 2023 a Bassano



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC DI CASALPUSTERLENGO

26841 CASALPUSTERLENGO (LO) VIA OLIMPO, 6 C.F. 90518620159 C.M. LOIC80900D

del Grappa € 213,30

- Richiesta alle scuole Ambito Revisori - Quota rimborso spese Revisori dei Conti e.f. 2023 - € 230,73
- Richiesta alle scuole Ambito 18 - Restituzione quota non utilizzata fondi PNFD 22/23 - € 878,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	30.300,00	71.717,92	71.717,92	71.717,92	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	7.000,00	8.835,92	8.835,92	8.835,92	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	12.000,00	43.824,86	43.824,86	43.824,86	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.000,00	11.077,58	11.077,58	11.077,58	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	1.300,00	1.770,00	1.770,00	1.770,00	0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	2.000,00	3.930,24	3.930,24	3.930,24	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	1.979,32	1.979,32	1.979,32	0,00	0,00

6/1 Contributi volontari da famiglie - variazione rispetto alla programmazione € 1.835,92

6/4 Contributi per visite, viaggi di istruzione - variazione rispetto alla programmazione € 21.824,86 6/5 Contributi per copertura assicurativa degli alunni - variazione rispetto alla programmazione € 3.077,58

6/6 Contributi per copertura assicurativa personale - variazione rispetto alla programmazione € 470,00

6/9 Contributi da Istituzione sociali private non vincolati – LUB € 300,00

6/10 Altri contributi da famiglie vincolati - variazione rispetto alla programmazione € 1.930,24 variazioni relative a:- noleggio strumento musicale e progetti

6/11 Contributi da imprese vincolati - variazione rispetto alla programmazione € 500,00 (murales in piscina - Progetto Ondamedia)

6/12 Contributi da Istituzioni sociali private vincolati - contributo AVIS di Casalpuusterlengo per progetto "Il cibo del cuore" € 979,32 - International Inner Wheel - donazione per scuola dell'infanzia Ducatona € 1.000,00

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
-----------	------	-------------	---------------------	-----------------------	-----------------	----------	-----------------------	---------------------

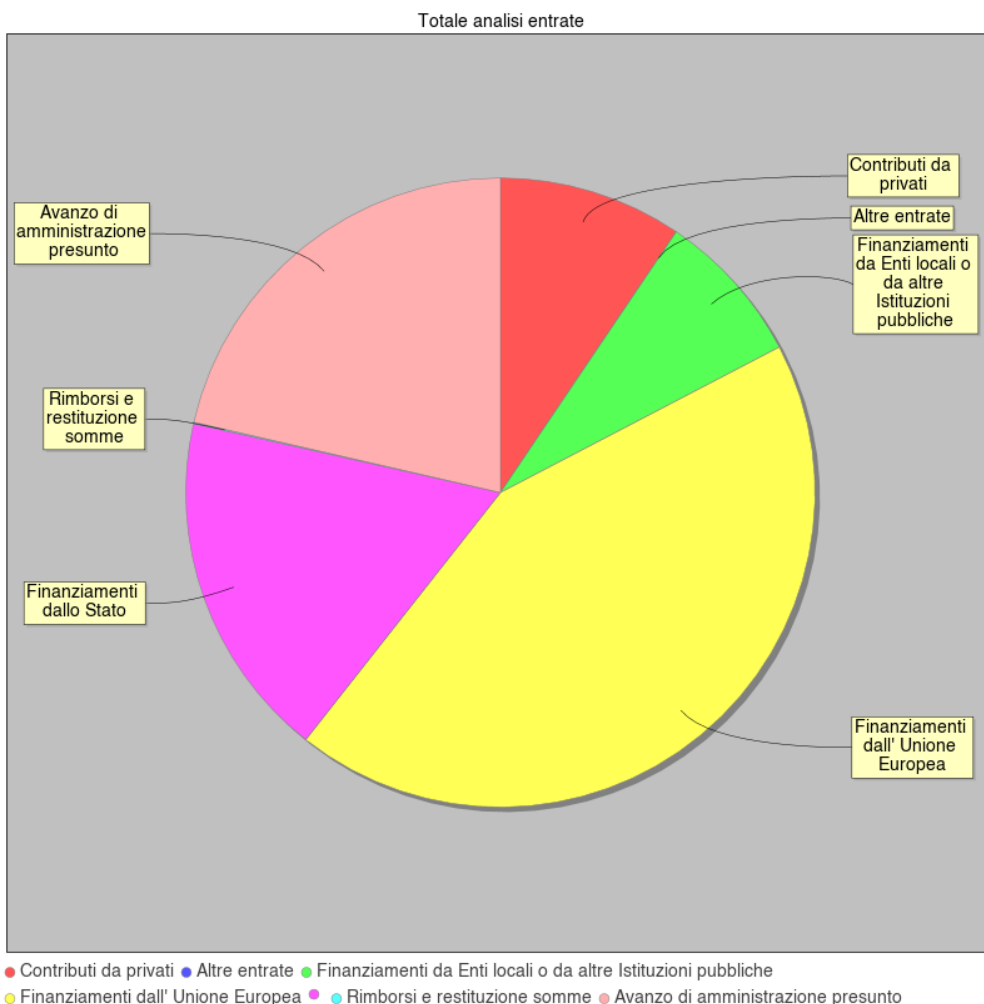


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC DI CASALPUSTERLENGO

26841 CASALPUSTERLENGO (LO) VIA OLIMPO, 6 C.F. 90518620159 C.M. LOIC80900D

12		Altre entrate	0,06	0,06	0,06	0,06	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,06	0,06	0,06	0,06	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	162.596,25
Finanziamenti dall' Unione Europea	328.601,59
Finanziamenti dallo Stato	135.948,52
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	60.022,03
Contributi da privati	71.717,92
Rimborsi e restituzione somme	500,00
Altre entrate	0,06





Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC DI CASALPUSTERLENGO

26841 CASALPUSTERLENGO (LO) VIA OLIMPO, 6 C.F. 90518620159 C.M. LOIC80900D

3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2023

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	613.156,53	375.112,31	61,18 %
P. Progetti	130.035,90	83.066,32	63,88 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	200,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	743.392,43	458.178,63	
Avanzo di competenza		138.611,49	
	Totale a pareggio	596.790,12	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC DI CASALPUSTERLENGO

26841 CASALPUSTERLENGO (LO) VIA OLIMPO, 6 C.F. 90518620159 C.M. LOIC80900D

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

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	198.650,79	414.505,74	613.156,53	375.112,31	183.181,17	191.931,14	238.044,22
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	77.557,67	42.437,81	119.995,48	84.308,56	71.181,64	13.126,92	35.686,92
	2	Funzionamento amministrativo	6.411,25	4.558,73	10.969,98	9.405,03	9.405,03	0,00	1.564,95
	3	Didattica	99.461,24	335.282,62	434.743,86	238.417,46	59.613,24	178.804,22	196.326,40
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	12.748,78	31.815,86	44.564,64	42.981,26	42.981,26	0,00	1.583,38
	6	Attività di orientamento	2.471,85	410,72	2.882,57	0,00	0,00	0,00	2.882,57

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A			Attività amministrativo-didattiche	198.650,79	414.505,74	613.156,53	375.112,31	183.181,17	191.931,14	238.044,22
	1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	77.557,67	42.437,81	119.995,48	84.308,56	71.181,64	13.126,92	35.686,92
		1	Funzionamento generale	35.474,25	28.826,95	64.301,20	50.694,90	47.081,02	3.613,88	13.606,30
		2	Manutenzione ordinaria beni immobili e mobili	8.214,82	8.100,00	16.314,82	12.833,80	5.486,26	7.347,54	3.481,02
		3	RSPP e corsi formazione obbligatori DL 81/2008	3.500,00	3.796,56	7.296,56	5.796,56	5.796,56	0,00	1.500,00
		4	GDPR - Privacy	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00
		5	Funzioni miste (convenzione con Amministrazione Comunale)	7.073,53	1.713,30	8.786,83	4.314,91	4.314,91	0,00	4.471,92
		6	RISORSE EX ART. 77 DL 18/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	RISORSE EX ART. 231, COMMA1, D.L. 34/2020	1.003,55	0,00	1.003,55	0,00	0,00	0,00	1.003,55
		8	RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, LETTERA A) D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9	RISORSE EX ART. 58, COMMA4, D.L. 73/2021	11,61	0,00	11,61	11,61	11,61	0,00	0,00
		10	ARTICOLO 39-BIS DEL DL 115 DEL 9/8/2022	4.830,91	1,00	4.831,91	4.831,28	4.831,28	0,00	0,63
		100	MISURA 1.2 PNRR "ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI"	8.848,00	0,00	8.848,00	0,00	0,00	0,00	8.848,00
		101	MISURA 1.4.1 PNRR "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE - ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI"	7.301,00	0,00	7.301,00	5.825,50	3.660,00	2.165,50	1.475,50
	2		Funzionamento amministrativo	6.411,25	4.558,73	10.969,98	9.405,03	9.405,03	0,00	1.564,95
		1	Funzionamento amministrativo	6.411,25	4.558,73	10.969,98	9.405,03	9.405,03	0,00	1.564,95
	3		Didattica	99.461,24	335.282,62	434.743,86	238.417,46	59.613,24	178.804,22	196.326,40
		1	Funzionamento didattico	1.190,50	1.824,73	3.015,23	1.218,20	1.218,20	0,00	1.797,03
		2	Infanzia - Funzionamento didattico	6.239,07	5.500,00	11.739,07	6.117,56	6.117,56	0,00	5.621,51
		3	Primaria - Funzionamento didattico	22.382,02	9.789,32	32.171,34	11.585,44	11.585,44	0,00	20.585,90
		4	Secondaria I grado - Funzionamento didattico	23.589,66	1.338,00	24.927,66	5.464,36	5.464,36	0,00	19.463,30
		5	Noleggio KIT LIM + manutenzione LIM e videoproiettori	3.840,00	660,55	4.500,55	4.500,55	4.500,55	0,00	0,00
		6	Laboratorio Multimediale	998,32	0,00	998,32	756,40	0,00	756,40	241,92
		7	Spese di personale	0,34	13,06	13,40	13,40	13,40	0,00	0,00
		8	Indirizzo musicale	7.337,02	2.706,24	10.043,26	4.828,01	4.276,01	552,00	5.215,25



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC DI CASALPUSTERLENGO

26841 CASALPUSTERLENGO (LO) VIA OLIMPO, 6 C.F. 90518620159 C.M. LOIC80900D

		9	Educazione motoria: progetto nuoto, gioco volley, minibasket e multisport, progetti CONI	3.787,05	0,00	3.787,05	65,00	65,00	0,00	3.722,05
		10	Classi aperte	164,12	0,00	164,12	0,00	0,00	0,00	164,12
		11	Risorse alunni diversamente abili e CTI	6.151,92	-13,06	6.138,86	4.408,29	3.889,33	518,96	1.730,57
		100	Codice progetto 10.8.1.A1-FESRPON-LO-2015-378	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		101	Codice progetto 10.8.1.A3-FESRPON-LO-2017-151	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		102	RISORSE EX ART. 120 DL 18/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		103	"SMART CLASS AVVISO 4878/2020 - CODICE PROGETTO 10.8.6A-FESRPON-LO-2020-509"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		104	RISORSE EX ART. 231, COMMA1, D.L. 34/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		105	RISORSE ART. 21 DL 137/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		106	SPAZI E STRUMENTI DIGITALE PER LE STEM-AVVISO DGEFID10812 DEL 13/05/2021- CODICE CUP F79J21005320001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		107	RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, LETTERA A) D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		108	DIGITAL BOARD: TRASF.NE DIGITALE NELLA DID. E NELL'ORG.NE 13.1.2A-FESRPON-LO-202-81-F79J210081100006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		109	EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ PER IL PRIMO CICLO - AVVISO 50636/2021	22.481,22	11,19	22.492,41	22.483,39	22.483,39	0,00	9,02
		110	PROGETTO CPIA - PUNTO DI EROGAZIONE IC CAASALPUSTERLENGO	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00
		111	PNRR - ANIMATORI DIGITALI 2022-2024 - CUP F74D2201710006	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
		112	PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 1-NEXT DIGITAL CLASSROOM- M4C1I3.2-2022-961-P-14266 CUP F74D22003870006	0,00	208.645,65	208.645,65	176.976,86	0,00	176.976,86	31.668,79
		113	AZIONI DI PREVENZIONE E CONTRASTO DELLA DISPERSIONE SCOLASTICA 4 D.M. N. 170/2022	0,00	102.806,94	102.806,94	0,00	0,00	0,00	102.806,94
	5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	12.748,78	31.815,86	44.564,64	42.981,26	42.981,26	0,00	1.583,38
		1	Visite guidate e viaggi di istruzione	12.748,78	31.815,86	44.564,64	42.981,26	42.981,26	0,00	1.583,38
	6		Attività di orientamento	2.471,85	410,72	2.882,57	0,00	0,00	0,00	2.882,57
		1	Orientamento e continuità	2.471,85	410,72	2.882,57	0,00	0,00	0,00	2.882,57

A3/113 - Azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 170/2022)

M4C1I1.4-2022-981-P-16671 - Insieme diventiamo grandi - Importo € 102.806,94

Saranno predisposti percorsi individuali di rafforzamento attraverso mentoring e orientamento, coaching motivazionale erogati anche in prosecuzione pomeridiana dell'orario scolastico offrendo la possibilità di consumare a scuola un pasto. Accanto a queste azioni verranno erogati corsi per il potenziamento delle competenze di base per migliorare gli esiti degli studenti in italiano e matematica coerentemente con percorsi per stranieri di L2. Verranno proposti percorsi formativi e laboratoriali extracurricolari afferenti a diverse discipline e tematiche in coerenza con gli obiettivi specifici dell'intervento progettato. Le famiglie saranno coinvolte, in continuità con progetti pregressi, attraverso la collaborazione già in atto con la comunità educante (enti locali, servizi sociali, oratori, associazioni di promozione sociale e culturale, ecc.).

A3/112 - Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi

M4C1I3.2-2022-961-P-14266 - SII _ School Innovation Ideas - Importo € 208.645,65

Il Progetto di istituto SII_School Innovation Ideas è un progetto che si propone di promuovere l'innovazione nel settore dell'istruzione, attraverso l'utilizzo di diverse metodologie didattiche avanzate, l'integrazione di tecnologie digitali e la promozione di attività interdisciplinari per tutti gli studenti. Il progetto prevede l'utilizzo di una serie di metodologie didattiche



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC DI CASALPUSTERLENGO

26841 CASALPUSTERLENGO (LO) VIA OLIMPO, 6 C.F. 90518620159 C.M. LOIC80900D

innovative, tra cui l'e-learning, il role playing, il brainstorming, il problem solving, il learning by doing, l'utilizzo di una biblioteca digitale innovativa, ecc.. Il progetto prevede anche la promozione delle discipline STEM (Science, Technology, Engineering, Mathematics), della robotica, del coding e dell'ecologia. Il progetto prevede la promozione dell'inclusione attraverso, ad esempio : 1) l'adozione della tecnologia CAA (Comunicazione Aumentativa e Alternativa), che permette a studenti con difficoltà di comunicazione di esprimersi in modo più efficace e di partecipare attivamente alle attività didattiche; 2) l'organizzazione di attività di debate, che permette agli studenti di sviluppare le loro capacità di argumentation e di esprimere le proprie opinioni in modo chiaro e convincente; 3) l'organizzazione di un laboratorio teatrale e di un progetto cinema, che permettono agli studenti di sviluppare le proprie capacità creative e di comunicazione, migliorando l'uso del linguaggio corporeo e della voce. il progetto prevede la realizzazione di spazi per l'outdoor education, che permettono agli studenti di acquisire competenze naturalistiche, scientifiche e sociali attraverso l'osservazione e l'esperienza diretta della natura. Queste attività sono fondamentali per lo sviluppo di una sensibilità ecologica e per l'apprendimento di competenze scientifiche avanzate.

A3-11 - Animatori digitali 2022-2024

M4C1I2.1-2022-941-P-4716 - Animatore digitale: formazione del personale interno € 2.000,00

Il progetto prevede lo svolgimento di attività di animazione digitale all'interno della scuola, consistenti in attività di formazione di personale scolastico, realizzate con modalità innovative e sperimentazioni sul campo, mirate e personalizzate, sulla base dell'individuazione di soluzioni metodologiche e tecnologiche innovative da sperimentare nelle classi per il potenziamento delle competenze digitali degli studenti, anche attraverso l'utilizzo della piattaforma "Scuola futura". Le iniziative formative si svolgeranno sia nell'anno scolastico 2022-2023 che nell'anno scolastico 2023-2024 e si concluderanno entro il 31 agosto 2024. E' previsto un unico intervento che porterà alla formazione di almeno venti unità di personale scolastico tra dirigenti, docenti e personale ATA, insistendo anche su più attività che ,dove opportuno, potranno essere trasversali alle figure professionali coinvolte. Le azioni formative realizzate concorrono al raggiungimento dei target e milestone dell'investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" di cui alla Missione 4 - Componente 1 - del Piano nazionale di ripresa e resilienza, finanziato dall'Unione europea - Next Generation EU, attraverso attività di formazione alla transizione digitale del personale scolastico e di coinvolgimento della comunità scolastica per il potenziamento dell'innovazione didattica e digitale nelle scuole.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	98.917,90	31.118,00	130.035,90	83.066,32	73.493,26	9.573,06	46.969,58
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.756,35	-1.000,00	756,35	204,05	204,05	0,00	552,30
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	72.416,28	3.046,84	75.463,12	43.196,38	43.166,46	29,92	32.266,74
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	16.300,58	5.361,00	21.661,58	12.744,55	12.744,55	0,00	8.917,03
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.444,69	23.710,16	32.154,85	26.921,34	17.378,20	9.543,14	5.233,51

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P			Progetti	98.917,90	31.118,00	130.035,90	83.066,32	73.493,26	9.573,06	46.969,58
	1		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.756,35	-1.000,00	756,35	204,05	204,05	0,00	552,30
		1	Sviluppo delle abilità logiche, matematiche e scientifiche	752,86	0,00	752,86	204,05	204,05	0,00	548,81
		2	PIANO SCUOLA ESTATE - RISORSE ART. 3, COMMA1, LETTERA A) D.M. N. 48/2021	3,49	0,00	3,49	0,00	0,00	0,00	3,49
		100	Atelier Creativi - Comunicatio & ArsLab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		101	Piano Nazionale Scuola Digitale	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	72.416,28	3.046,84	75.463,12	43.196,38	43.166,46	29,92	32.266,74
		1	Ondamedia Cyberconnessi e Cybersicuri in rete!	6.820,66	0,00	6.820,66	2.300,00	2.300,00	0,00	4.520,66
		2	Inclusione, antidispersione e accoglienza alunni stranieri	756,63	1.800,00	2.556,63	0,00	0,00	0,00	2.556,63



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC DI CASALPUSTERLENGO

26841 CASALPUSTERLENGO (LO) VIA OLIMPO, 6 C.F. 90518620159 C.M. LOIC80900D

		3	Legalità	575,24	0,00	575,24	503,72	503,72	0,00	71,52
		4	Progetto per l'integrazione con il territorio	1.513,86	1.246,84	2.760,70	1.356,60	1.356,60	0,00	1.404,10
		5	PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ - AVVISO N. 9707/2021 - 10.1.1A-FESPON-LO-2021-99 PIANO ESTATE	1.391,05	0,00	1.391,05	0,00	0,00	0,00	1.391,05
		6	PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ-AVVISO N.9707/2021-10.2.2A-FESPON-LO-2021-118 SULLE COMPETENZE	16.321,01	0,00	16.321,01	0,00	0,00	0,00	16.321,01
		7	PIANO SCUOLA ESTATE - RISORSE ART. 3, COMMA1, LETTERA A) D.M. N. 48/2021 (EX. 440)	17,83	0,00	17,83	0,00	0,00	0,00	17,83
		8	PIANO SCUOLA ESTATE - RISORSE EX ART. 31, COMMA 6 D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9	BIBLIOTECA INNOVATIVA	200,00	0,00	200,00	198,86	198,86	0,00	1,14
		10	PROGETTO CINEMA - IMMAGINI-AMO FUTURO!	44.820,00	0,00	44.820,00	38.837,20	38.807,28	29,92	5.982,80
	3		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	16.300,58	5.361,00	21.661,58	12.744,55	12.744,55	0,00	8.917,03
		1	Certificazione linguistiche	16.300,58	5.361,00	21.661,58	12.744,55	12.744,55	0,00	8.917,03
	4		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.444,69	23.710,16	32.154,85	26.921,34	17.378,20	9.543,14	5.233,51
		1	Piano Nazionale di Formazione	5.943,19	23.710,16	29.653,35	24.421,34	14.878,20	9.543,14	5.232,01
		2	Prevenzione e contrasto al gioco d'azzardo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	RISORSE ARX ART. 120 DL 18/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	RISORSE EX ART. 231, COMMA1, D.L. 34/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	FORMAZIONE PERSONALE ATA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO	2.501,50	0,00	2.501,50	2.500,00	2.500,00	0,00	1,50

G - Gestioni economiche

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

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
	98	Fondo di riserva	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00

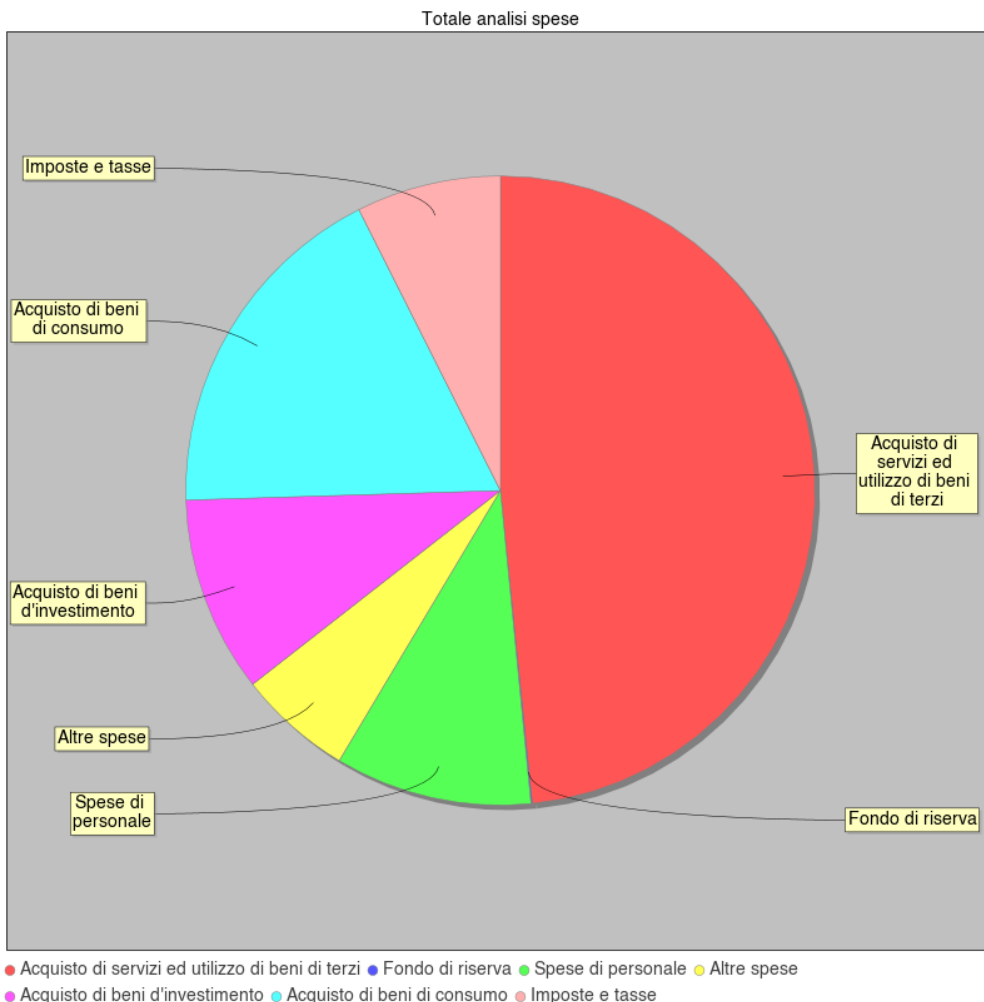
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	86.527,01
Acquisto di beni di consumo	79.938,28
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	302.526,53
Acquisto di beni d'investimento	180.545,42
Altre spese	27.625,66
Imposte e tasse	65.770,42



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC DI CASALPUSTERLENGO

26841 CASALPUSTERLENGO (LO) VIA OLIMPO, 6 C.F. 90518620159 C.M. LOIC80900D

Rimborsi e poste correttive	259,11
Fondo di riserva	200,00





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2023 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

Si precisa che la scrivente Istituzione Scolastica ha lasciato in tale aggregazione il finanziamento pari ad € 15.993,94, ricevuto a dicembre 2023 come da nota prot. n. 36036 del 21 dicembre 2023 relativo alla rilevazione sui "Furti e atti vandalici", attivata con nota prot. n. 31005 del 10 novembre 2023 e disposti con Decreti Direttoriali n. 2657 e n. 2658 del 15 dicembre 2023 (€ 10.069,38 + € 5.924,56).

Tale finanziamento, ai sensi dell'art. 1, comma 3, lettera c) del Decreto del Ministro dell'istruzione e del merito 16 ottobre 2023, n. 199, è destinato alle attività di recupero, acquisto e ripristino dei beni, degli ambienti e delle strumentazioni danneggiati o rubati in seguito ad azioni dolose poste in essere da terzi, e comunque finalizzato ad azioni di sostegno all'attività laboratoriale e didattica.

Tale finanziamento verrà finalizzato nel corso dell'E.F. 2024 dopo un'attenta valutazione delle necessità dell'Istituto.

CONTO DEL PATRIMONIO - Modello K

Il Conto del Patrimonio rileva i risultati della gestione patrimoniale e riassume la consistenza del patrimonio al termine dell'Esercizio, evidenziando le variazioni intervenute nel corso dello stesso, rispetto alla consistenza iniziale.

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 548.252,37 così suddivisa:

ATTIVO

Immobilizzazioni € 260.550,78

Disponibilità € 491.759,75

PASSIVO

Debiti € 204.058,16

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2023; nell'E.F. 2023:

- carichi complessivi n. 89 beni per un importo totale di € 80.581,67

- scarichi complessivi n. 22 beni per un importo totale di € 9.844,27

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2023, come indicato nella nota M.I. 23.02.2021, prot. n. 4083, "linee guida per la gestione del patrimonio e degli inventari da parte delle istituzioni scolastiche ed educative statali, ai sensi dell'art. 29, comma 3, del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129 recante, Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107 (di seguito D.I. 129/2018)", si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2023, così da mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio - modello K.

Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2023 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2024.

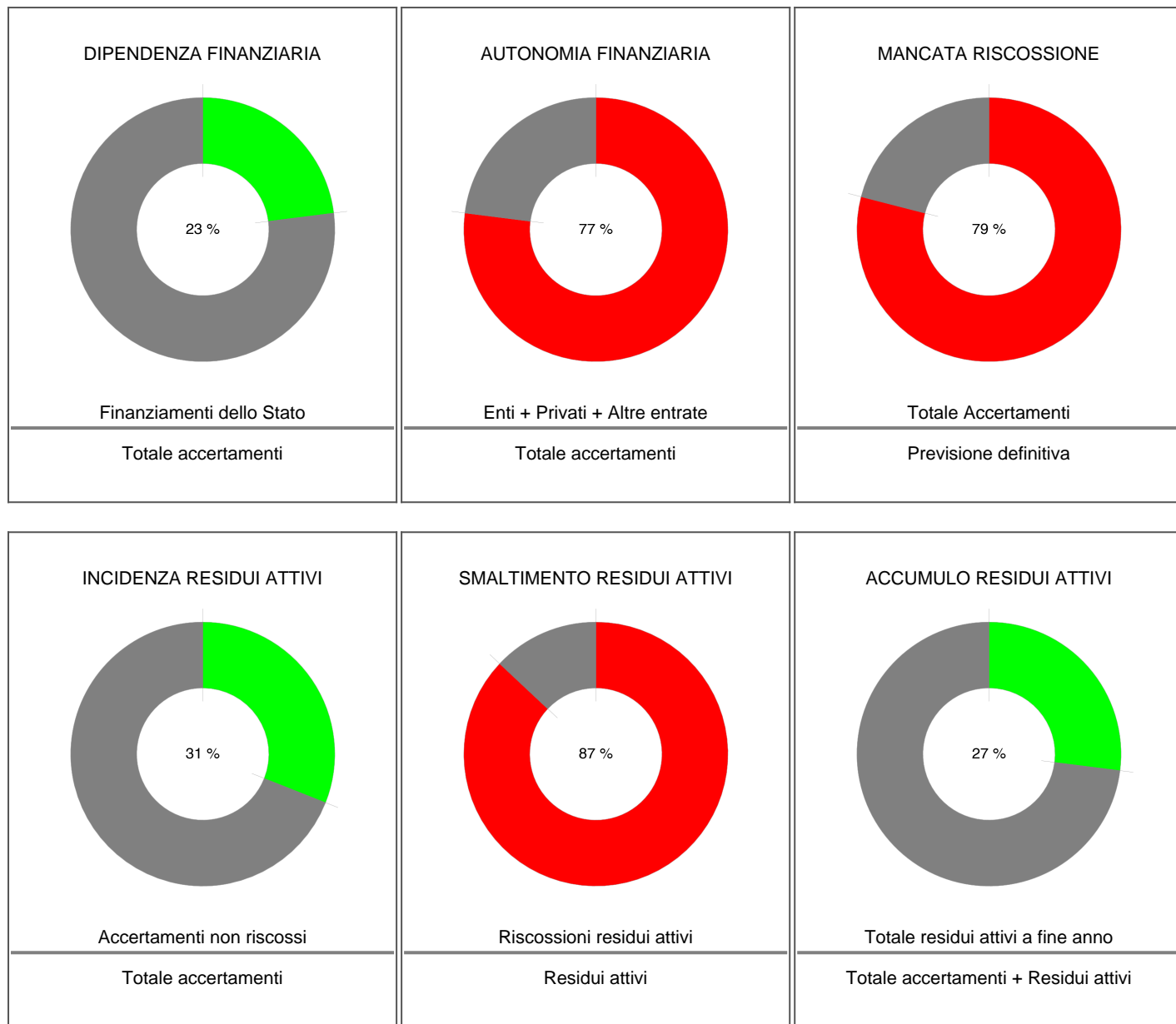
Come da circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica saranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2023" a cura dei Revisori dei Conti.



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

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



Dipendenza finanziaria dallo Stato: rapporto tra la somma delle entrate provenienti dallo Stato, e il totale degli accertamenti;

Autonomia finanziaria da Enti + privati +altre entrate: rapporto tra la somma delle entrate provenienti da Enti + privati +altre entrate e il totale e il totale degli accertamenti;

Mancata riscossione: rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva;

Incidenza residui attivi: rapporto tra il totale degli accertamenti non riscossi e il totale degli accertamenti;

Smaltimento residui: rapporto tra il totale dei residui attivi riscossi e il totale dei residui attivi;

Accumulo residui attivi: rapporto tra il totale residui attivi al 31/12/2019 e il totale degli accertamenti più i residui attivi.



4.2. Indici di bilancio per le Spese

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



Incidenza delle spese per attività didattica: rapporto tra gli impegni dell'attività A03 didattica più gli impegni progetti per il totale delle spese;

Autonomia finanziaria per il funzionamento amministrativo: rapporto tra gli impegni dell'attività A02 e il totale degli impegni;

Incidenza residui passivi: rapporto tra impegni non pagati e il totale degli impegni;

Smaltimento residui passivi: rapporto tra i residui passivi e il totale dei residui passivi;

Accumulo residui passivi: rapporto tra il totale dei residui al 31/12/2022 e il totale degli impegni e dei residui passivi.



5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

Dichiarazioni

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2023, si dichiara:

che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;

* che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;

* che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF.

*che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2023;

*per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con l'estratto conto bancario;

*che l'anticipazione per il fondo minute spese pari ad € 750,00, anticipati al DSGA con mandati n. 7 del 30/01/2023, n. 206 del 22/05/2023, n. 273 del 31/05/2023, n. 420 del 02/11/2023 e n. 499 del 05/12/2023, è stata interamente reintegrata a fine anno, con reversale n. 651 del 13/12/2023 e le spese sono state registrate nell'apposito registro;

*che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;

*che la scuola non possiede titoli e/o valori;

*che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2024/redditi 2023 in quanto i termini non sono ancora scaduti;

*che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è così rappresentato:

Gennaio - Febbraio - Marzo prot. n. 2352 del 12/04/2023 -14,87.

Aprile - Maggio - Giugno prot. n. 4523 del 03/07/2023 - 19,84.

Luglio - Agosto - Settembre prot. n. 6170 del 12/10/2023 -12,51.

Ottobre - Novembre - Dicembre prot. n. 377 del 24/01/2024 -20,67.

Anno 2023 prot. n. 378 del 24/01/2024 -18,38.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2023 della gestione del Programma Annuale 2023 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2023, dopo l'esame dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di istituto.

CASALPUSTERLENCO,
14-03-2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI
(Carla SCALZO)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Graziana ZANELLETTI)

Firmato digitalmente da SCALZO BOMBINA CARLA

Firmato digitalmente da GRAZIANA ZANELLETTI