



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 con provvedimento n. e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Il Piano Triennale dell'Offerta Formativa ha recepito le considerazioni formulate dal Collegio Docenti, ha adeguato le proposte educative, didattiche e organizzative.

La scuola ha individuato traguardi formativi specifici all'interno del Piano Triennale dell'Offerta Formativa. Sono state attuate tutte le attività previste dai diversi Progetti. Le proposte sono state adeguate alle esigenze formative degli alunni, concretamente rilevate, sia a livello didattico, sia a livello formativo, tenendo presente gli obiettivi di risultato e di processo compresi nel Rapporto di autovalutazione ed esplicitati nel Piano di Miglioramento.

Gli interventi sono stati messi in atto anche in collaborazione con il contesto sociale e territoriale, in particolare con le Amministrazioni Comunali dei Comuni di Vermezzo con Zelo e Gudo Visconti e con il Comitato dei Genitori.

Particolare attenzione è stata dedicata al consolidamento di un curriculum di Istituto, caratterizzato da proposte didattiche efficaci e innovative, al fine di garantire il successo formativo di tutti gli alunni, secondo quanto previsto dalle Indicazioni Ministeriali e dagli articoli 3-33-34 della nostra Costituzione.

L'Istituto Comprensivo, costituito da sei plessi, dislocati su due comuni, di tre diversi ordini, ha rafforzato la propria identità perseguendo finalità comuni, in un'ottica di continuità orizzontale e verticale, distinguendo il proprio valore sociale attraverso l'istruzione e la formazione.

Le scelte formative e organizzative hanno sostenuto le seguenti priorità:

ASSICURARE A TUTTI GLI ALUNNI L'ACQUISIZIONE DELLE COMPETENZE CHIAVE INDISPENSABILI PER VIVERE NELLA SOCIETÀ COMPLESSA.

PREVENIRE SITUAZIONI DI DISAGIO VALORIZZARE LA PLURALITÀ DEI CODICI ESPRESSIVI E LA PRATICA LUDICO- SPORTIVA

FAVORIRE LA CONTINUITÀ DIDATTICO- EDUCATIVA E L'ORIENTAMENTO

SUPPORTARE LA REALIZZAZIONE DELL'OFFERTA FORMATIVA E IL SERVIZIO SCOLASTICO

E' stata potenziata la DEMATERIALIZZAZIONE secondo le linee guida previste per la PA, integrata con la predisposizione del Piano Triennale della Trasparenza e dell'Integrità; l'uso del registro elettronico e delle applicazioni Google, sia per la didattica che per la comunicazione, sono state potenziati. Il percorso di digitalizzazione della segreteria è andato avanti anche grazie a specifici finanziamenti pervenuti all'Istituto da parte del Ministero dell'Istruzione all'interno del PNRR.- E' stato valorizzato il ruolo e la funzione dello staff di supporto organizzativo al dirigente scolastico. E' completamente digitalizzata la modalità di comunicazione interna ed esterna, favorendo l'accessibilità al servizio da parte dei diversi stakeholder.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC G. RODARI

20071 VERMEZZO CON ZELO (MI) VIA CARDUCCI, 2 C.F. 90015620157 C.M. MIIC873005

GARANTIRE IL RISPETTO DELLE NORME PREVISTE PER LA SICUREZZA DEI LAVORATORI E DEGLI EDIFICI SCOLASTICI- Ci si è avvalsi di un RSPP esterno (a seguito della procedure previste dal Dlgs. 81/2008) per l'aggiornamento del DVR, per la costante vigilanza e consulenza sulle condizioni di sicurezza dei sei edifici scolastici, oltre alla comunicazione con le due amministrazioni comunali.- E' stato nominato il medico competente che ha provveduto alle visite periodiche e alle diverse attività di sorveglianza sanitaria sul personale secondo quanto previsto dalla normativa.- E' stato nominato il DPO per la gestione della privacy alla luce del nuovo GDPR - Visto l'ampliamento delle esigenze di supporto sulle tecnologie, applicate ai servizi amministrativi e alla didattica, si è proceduto a individuare un incaricato esterno per ottimizzare il servizio di assistenza e di consulenza informatica con funzione di amministratore di sistema. Per la didattica è stato prevista la costante manutenzione delle apparecchiature informatiche ormai indispensabili quotidianamente

VALORIZZARE LE DIVERSE PROFESSIONALITA' ATTRAVERSO INTERVENTI DI FORMAZIONE- In collaborazione con la scuola capofila dell'ambito 25 i docenti hanno frequentato i corsi di formazione previsti;- In collaborazione con la scuola polo referente per i corsi sulla sicurezza i docenti e il personale ATA hanno frequentato specifici corsi di formazione per addetti al primo soccorso e all'antincendio.



2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	295.525,69	Programmazione definitiva	294.708,93	<i>Disp. fin. da programmare</i> 816,76
Accertamenti	229.761,75	Impegni	135.365,29	<i>Avanzo di competenza</i> 94.396,46
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				60.462,58
Riscossioni competenza residui (B)	223.359,11	Pagamenti competenza residui (C)	193.174,62	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				90.647,07
Somme rimaste da riscuotere (E)	56.585,41	Somme rimaste da pagare (F)	250,00	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 56.335,41
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	10.647,47	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.022,02	
Totale residui attivi (I=E+G)	67.232,88	Totale residui passivi (L=F+H)	1.272,02	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 65.960,86

L'anno finanziario 2023 è stato caratterizzato da un importante finanziamento Europeo assegnato dal Ministero dell'Istruzione e del Merito nell'ambito del PNRR - Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi, con il quale si è provveduto a progettare e a implementare 14 ambienti di apprendimento dotati di tecnologie digitali e arredi innovativi per favorire l'apprendimento degli alunni e degli studenti secondo metodologie didattiche innovative con particolare riguardo alla didattica delle STEM e dell'orientamento. Gli ambienti, ai quali sono stati effettuati anche piccoli adattamenti e tinteggiature, sono in fase di allestimento nei plessi della primaria di Vermezzo e di Gudo Visconti e nel plesso della secondaria.



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	62.211,47	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	109.746,83	108.746,82	99,09 %
3. Finanziamenti dallo Stato	23.985,26	23.985,26	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	43.322,68	43.082,57	99,45 %
6. Contributi da privati	56.020,96	53.708,61	95,87 %
8. Rimborsi e restituzione somme	238,48	238,48	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	295.525,69	229.761,75	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	229.761,75	

L'anno finanziario 2023 è stato caratterizzato da un importante finanziamento Europeo assegnato dal Ministero dell'Istruzione e del Merito nell'ambito del PNRR - Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi, con il quale si è provveduto a progettare e a implementare 14 ambienti di apprendimento dotati di tecnologie digitali e arredi innovativi per favorire l'apprendimento degli alunni e degli studenti secondo metodologie didattiche innovative con particolare riguardo alla didattica delle STEM e dell'orientamento. Gli ambienti, ai quali sono stati effettuati anche piccoli adattamenti e tinteggiature, sono in fase di allestimento nei plessi della primaria di Vermezzo e di Gudo Visconti e nel plesso della secondaria.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC G. RODARI

20071 VERMEZZO CON ZELO (MI) VIA CARDUCCI, 2 C.F. 90015620157 C.M. MIIC873005

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	60.779,07	1.432,40	62.211,47
	2	Vincolato	32.785,85	932,40	33.718,25
	1	Non vincolato	27.993,22	500,00	28.493,22

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	0,00	109.746,83	108.746,82	52.161,41	56.585,41	1.000,01
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	109.746,83	108.746,82	52.161,41	56.585,41	1.000,01

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	11.526,46	23.985,26	23.985,26	23.985,26	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	11.526,46	23.727,00	23.727,00	23.727,00	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	258,26	258,26	258,26	0,00	0,00

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	37.791,60	43.322,68	43.082,57	43.082,57	0,00	240,11
	3	Comune non vincolati	0,00	2.040,00	2.040,00	2.040,00	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	37.791,60	40.181,27	39.941,16	39.941,16	0,00	240,11
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.101,41	1.101,41	1.101,41	0,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	24.730,00	56.020,96	53.708,61	53.708,61	0,00	2.312,35
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.000,00	41.690,34	41.690,34	41.690,34	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.000,00	7.000,00	4.687,65	4.687,65	0,00	2.312,35
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	480,00	1.506,00	1.506,00	1.506,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	1.750,00	5.324,62	5.324,62	5.324,62	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC G. RODARI

20071 VERMEZZO CON ZELO (MI) VIA CARDUCCI, 2 C.F. 90015620157 C.M. MIIC873005

	11	Contributi da imprese vincolati	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00

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	238,48	238,48	238,48	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	238,48	238,48	238,48	0,00	0,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

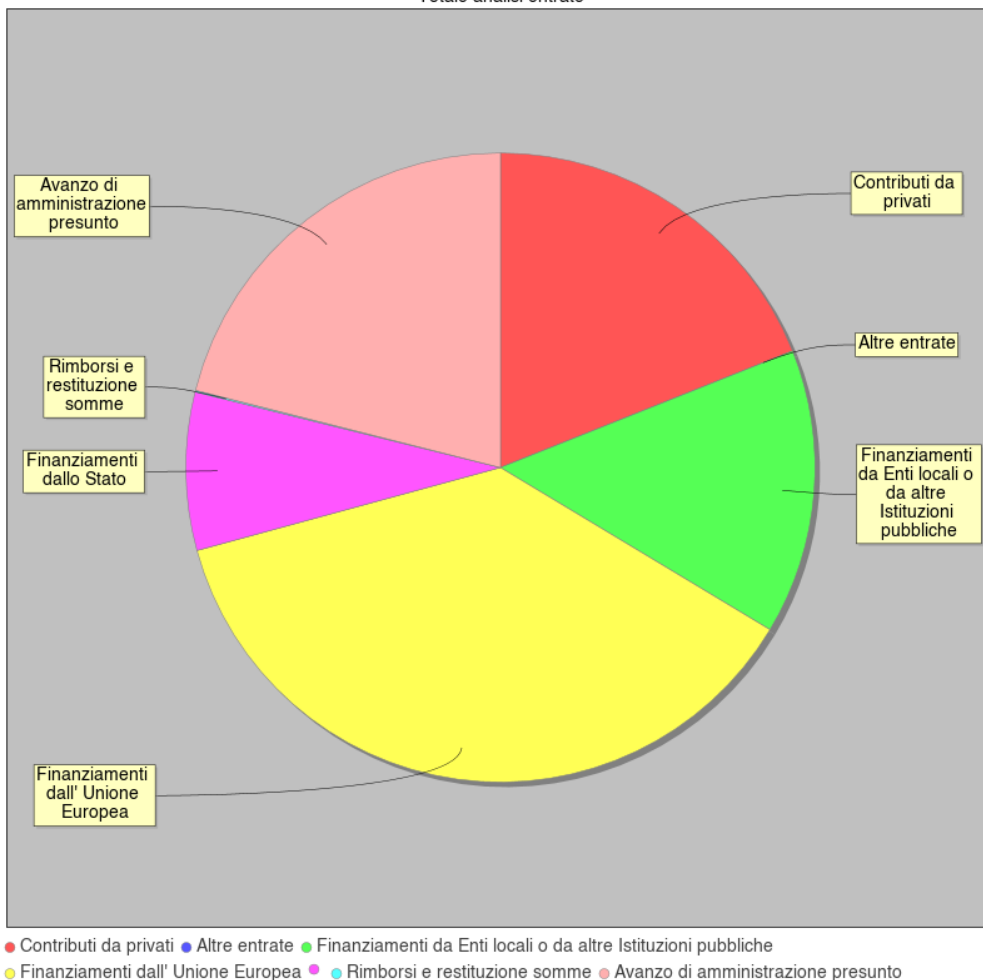
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	62.211,47
Finanziamenti dall' Unione Europea	109.746,83
Finanziamenti dallo Stato	23.985,26
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	43.322,68
Contributi da privati	56.020,96
Rimborsi e restituzione somme	238,48
Altre entrate	0,01



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC G. RODARI

20071 VERMEZZO CON ZELO (MI) VIA CARDUCCI, 2 C.F. 90015620157 C.M. MIIC873005

Totale analisi entrate





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	235.771,17	93.273,83	39,56 %
P. Progetti	58.937,76	42.091,46	71,42 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	294.708,93	135.365,29	
Avanzo di competenza		94.396,46	
Totale a pareggio		229.761,75	

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.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC G. RODARI

20071 VERMEZZO CON ZELO (MI) VIA CARDUCCI, 2 C.F. 90015620157 C.M. MIIC873005

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	83.166,11	152.605,06	235.771,17	93.273,83	93.023,83	250,00	142.497,34
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	11.063,99	8.131,88	19.195,87	14.866,22	14.616,22	250,00	4.329,65
	2	Funzionamento amministrativo	20.608,40	23.183,10	43.791,50	20.844,43	20.844,43	0,00	22.947,07
	3	Didattica	29.970,73	98.909,08	128.879,81	17.756,20	17.756,20	0,00	111.123,61
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	20.734,73	22.122,74	42.857,47	39.099,38	39.099,38	0,00	3.758,09
	6	Attività di orientamento	788,26	258,26	1.046,52	707,60	707,60	0,00	338,92

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	50.844,27	8.093,49	58.937,76	42.091,46	42.091,46	0,00	16.846,30
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	19.386,49	1.616,58	21.003,07	14.504,23	14.504,23	0,00	6.498,84
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	29.609,38	5.375,50	34.984,88	24.857,53	24.857,53	0,00	10.127,35
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.050,00	0,00	1.050,00	1.015,00	1.015,00	0,00	35,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	798,40	1.101,41	1.899,81	1.714,70	1.714,70	0,00	185,11

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

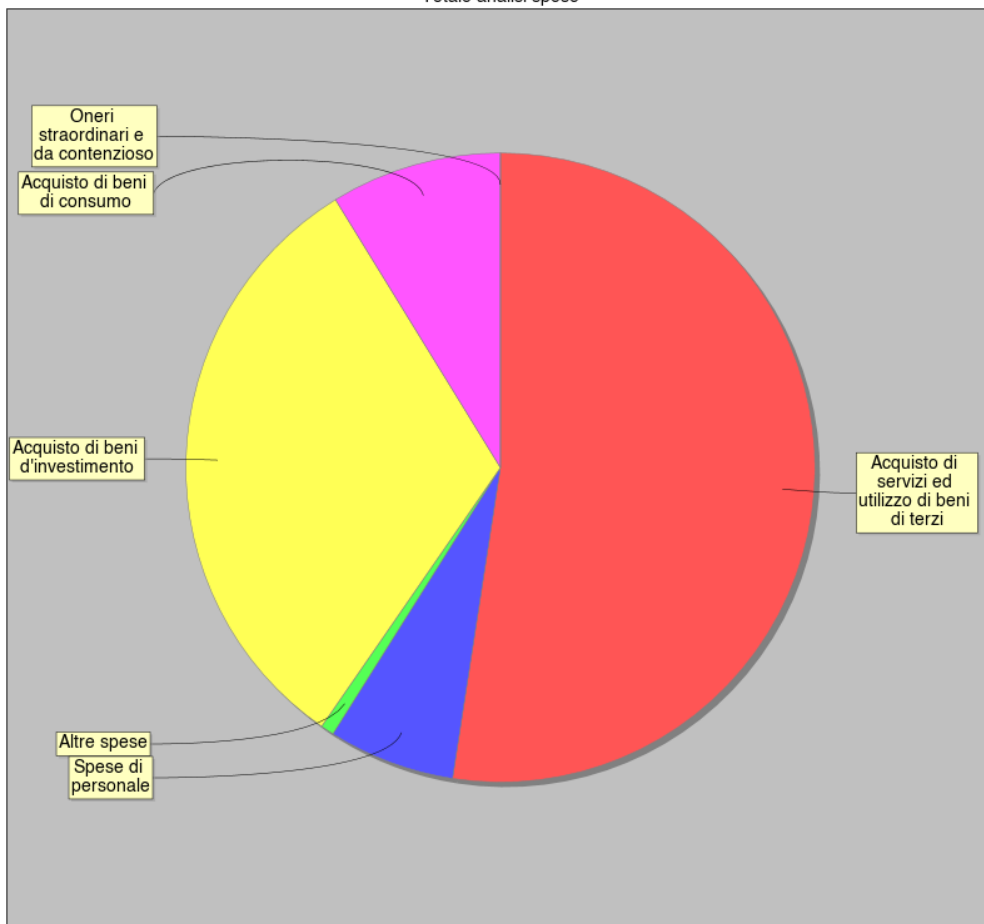
SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		19.167,19
Acquisto di beni di consumo		25.873,62
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		154.519,29
Acquisto di beni d'investimento		93.117,11
Altre spese		2.026,00



Oneri straordinari e da contenzioso

5,72

Totale analisi spese



- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi
- Spese di personale
- Altre spese
- Acquisto di beni d'investimento
- Acquisto di beni di consumo
- Oneri straordinari e da contenzioso



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.



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

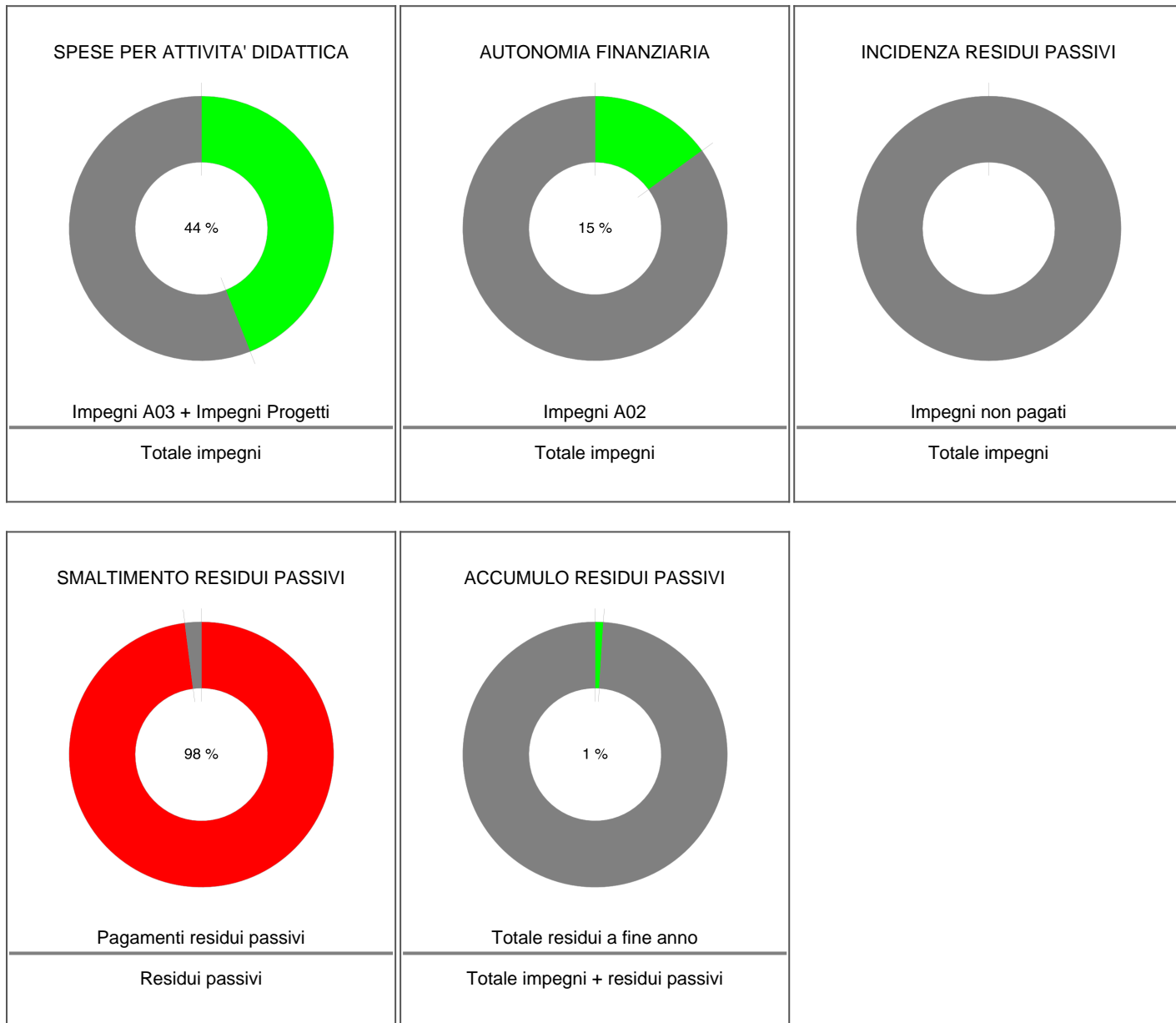
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2. Indici di bilancio per le Spese

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





5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

VERMEZZO CON ZELO,
12-04-2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Domenico Aiello

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Annarita MERCOGLIANO