



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC PADERNO DUGNANO VIA MANZONI
20037 PADERNO DUGNANO (MI) VIA MANZONI,31 C.F. 97564300156 C.M. MIIC8D800C

Relazione Conto Consuntivo A.F. 2022

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2022 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 31/12/2022 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio d'Istituto il 14/02/2022 con provvedimento n. 139 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene presentato dal Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

L'esercizio finanziario 2022 ha visto la realizzazione nell'Istituto di progetti che hanno risposto ai bisogni dell'utenza ed all'esigenza del personale docente di innalzamento del livello dell'offerta formativa, compatibilmente con le restrizioni dovute alla pandemia da Covid 19.

La relazione si articola in:

- dati strutturali dell'Istituzione Scolastica
- riepilogo dati contabili
- conto finanziario
- indici di bilancio
- dichiarazioni
- raggiungimento degli obiettivi e realizzazione dei progetti
- conclusioni

La formulazione del Programma Annuale organizzato per attività e progetti ha tenuto conto di quanto previsto nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa approvato dagli organismi collegiali dell'Istituzione Scolastica.

Le scelte finanziarie sono state funzionali al raggiungimento di obiettivi didattici e ai progetti previsti dal P.T.O.F.:

- porre come obiettivo del processo di insegnamento-apprendimento il "successo formativo" degli studenti, inteso come la traduzione più efficace possibile delle potenzialità di ogni alunno in reali abilità e competenze, non solo a livello cognitivo, ma anche affettivo-relazionale, con l'attivazione di percorsi sia di recupero/consolidamento delle competenze, sia di potenziamento delle eccellenze, attraverso attività curriculari e di ampliamento dell'offerta formativa;
- prestare una particolare attenzione agli studenti con Bisogni Educativi Speciali (BES) in quanto il percorso per il raggiungimento del "successo formativo" è per loro più difficile. La diversità deve essere considerata un valore e un'opportunità di arricchimento per l'intera comunità scolastica e pertanto devono essere garantiti adeguati sussidi per il processo di insegnamento-apprendimento di tali alunni;
- implementare la cultura dell'autovalutazione attraverso attività di monitoraggio costante, valutazione delle azioni

Firmato digitalmente da SIMONA QUILICI



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC PADERNO DUGNANO VIA MANZONI
20037 PADERNO DUGNANO (MI) VIA MANZONI,31 C.F. 97564300156 C.M. MIIC8D800C

- messe in atto dall'Istituto e rendicontazione al territorio, considerando nella pianificazione delle attività didattiche ed educative i bisogni e gli stimoli provenienti dalle famiglie e dalle altre realtà educative e formative del contesto socio-culturale, senza per questo rinunciare al ruolo del tutto peculiare di questa Istituzione scolastica in quanto tale;
- mantenere la qualità dei sussidi, degli strumenti e dei laboratori;
- privilegiare collegamenti, relazioni, collaborazioni con la rete territoriale (Amministrazione Comunale, Rete di Scuole);
- captare le opportunità di finanziamento di progetti per ampliare e ancor più qualificare l'offerta formativa;
- prendere atto che la presenza di alunni non italofoni richiede capacità progettuali, di collaborazione e di attivazione di percorsi di alfabetizzazione, di primo e secondo livello.

questi obiettivi di carattere generale se ne sono aggiunti altri specificamente dettati dalla situazione contingente:

- potenziamento delle infrastrutture di rete per l'erogazione della Didattica a Distanza;
- progetti per il supporto psicologico degli alunni, del personale e delle famiglie;
- progetti per l'accoglienza degli alunni provenienti dai territori di guerra.

Le scelte economiche effettuate a sostegno e a corredo di quelle didattiche e organizzative sono state sorrette dal consenso delle componenti scolastiche.

L'attività progettuale dell'Istituzione Scolastica è stata sostenuta prevalentemente dal finanziamento delle Amministrazioni Comunali che ha erogato fondi per il diritto allo studio per l'attivazione di attività educative di particolare rilevanza e dai genitori con il contributo per l'ampliamento dell'offerta formativa.

I fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie per l'ampliamento dell'offerta formativa ammontano a € **826,00**, e sono stati destinati alle seguenti schede progetto:

- A3.1 – Didattica € 982,60
- P2.3 - Arricchimento offerta formativa € 7.948,80
- P2.4 – Sport € 894,60

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale e.f.2022 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 14/02/2022 con delibera n.139.

A seguito maggiori accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale e.f.2022 al:

- 25.05.2022
- 07.07.2022
- 16.11.2022
- 14.12.2022

Le variazioni sono state disposte con decreti della dirigente scolastica e presentate al Consiglio di Istituto.

DATI STRUTTURALI ISTITUZIONE SCOLASTICA

L'Istituto Comprensivo Paderno Dugnano Via Manzoni si compone di:

- Scuola dell'Infanzia di Via Bolivia
- Scuola Primaria Fisogni di Via Manzoni
- Scuola Secondaria di primo grado Don Minzoni


Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2023

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1 settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	6	6	137	0	137	137	6	22,83

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2023

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prorolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1 settembre (e)	Alunni frequentanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti anti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti anti classi funzionanti a tempo pieno/prorolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	0	3	3	59	0	0	59	59	5	0	19,67
Seconde	0	0	4	4	75	0	0	76	76	7	-1	19,00
Terze	0	0	4	4	73	0	0	74	74	7	-1	18,50
Quarte	0	0	4	4	69	0	0	69	69	8	0	17,25
Quinte	0	0	3	3	69	0	0	69	69	2	0	23,00
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Totale	0	0	18	18	345	0	0	347	347	29	-2	19,28
Prime	0	3	1	4	70	0	55	17	72	10	-2	18,00
Seconde	0	4	0	4	85	0	84	0	84	4	1	21,00
Terze	0	5	0	5	99	0	97	0	97	4	2	19,40
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Totale	0	12	1	13	254	0	236	17	253	18	1	19,46



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC PADERNO DUGNANO VIA MANZONI
 20037 PADERNO DUGNANO (MI) VIA MANZONI,31 C.F. 97564300156 C.M. MIIC8D800C

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2023

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	51
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	13
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	17
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	8
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
<i>*da censire solo presso 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	110
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	21

Firmato digitalmente da ANTONIETTA BOTTONE

Firmato digitalmente da SIMONA QUILICI



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	365.643,27	Programmazione definitiva	202.131,69	<i>Disp. fin. da programmare</i> 163.511,58
Accertamenti	73.891,66	Impegni	105.300,46	<i>Disavanzo di competenza</i> 31.408,80
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				325.366,71
Riscossioni competenza residui (B)	73.391,66	Pagamenti competenza residui (C)	119.508,22	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				279.250,15
Somme rimaste da riscuotere (E)	1.000,00	Somme rimaste da pagare (F)	9.814,34	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -8.814,34
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	3.294,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	1.000,00	Totale residui passivi (L=F+H)	13.108,34	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -12.108,34

Firmato digitalmente da ANTONIETTA BOTTONE

Firmato digitalmente da SIMONA QUILICI



La gestione di competenza dell'esercizio 2022 evidenzia un disavanzo di € 31.408,80 determinato dalla differenza tra il totale delle entrate accertate ed il totale delle spese impegnate. Ciò significa che parte delle spese sono effettuate utilizzando l'avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente.

Le entrate accertate sono state riscosse per € 73.391,66 in conto competenza ed € 0,00 in conto residui degli anni precedenti, mentre sono rimasti da riscuotere € 1.000,00 dell'esercizio 2022 costituendo residui attivi al 31/12/2022.

Le uscite impegnate sono state pagate per € 119.508,22 (di cui € 95.986,12 in conto competenza ed € 23.522,10 in conto residui degli anni precedenti, mentre sono rimasti da pagare € 13.108,34 che costituiscono i residui passivi al 31/12/2022. L'esercizio finanziario si è concluso con un saldo di cassa al 31/12/2022 sul conto corrente bancario di tesoreria di € 279.250,15.

3.Conto Finanziario

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2022

Firmato digitalmente da ANTONIETTA BOTTONE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	291.751,61	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	22.512,53	22.512,53	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	24.913,23	24.913,23	100,00 %
6. Contributi da privati	26.095,66	26.095,66	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	370,24	370,24	100,00 %
Totale Entrate	365.643,27	73.891,66	
Disavanzo di competenza		31.408,80	
Totale a pareggio		105.300,46	



La maggior parte delle entrate 2022 proviene dai finanziamenti dello Stato che ha erogato risorse finanziarie da destinare al supporto psicologico, all'accoglienza degli alunni ucraini, all'innovazione didattica e digitale, all'acquisto di dispositivi di protezione individuale per il regolare avvio dell'a.s.2022/2023.

Nel corso dell'esercizio sono state apportate variazioni determinate dall'accertamento definitivo della previsione in entrata di contributi da privati quali: assicurazione infortuni alunni e personale, ampliamento dell'offerta formativa finalizzati alla realizzazione di progetti, finanziamenti per il funzionamento amministrativo e didattico da parte del Ministero Istruzione.

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	291.751,61	0,00	291.751,61
	2	Vincolato	83.259,89	0,00	83.259,89
	1	Non vincolato	208.491,72	0,00	208.491,72

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	8.245,67	22.512,53	22.512,53	21.512,53	1.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	8.245,67	12.975,11	12.975,11	12.975,11	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	9.537,42	9.537,42	8.537,42	1.000,00	0,00

In questa voce sono ricomprese le assegnazioni finanziarie relative a:

- funzionamento amministrativo e didattico pari a € 8.245,67 per il periodo gennaio – agosto 2022 ed
- a.f. 2022 dl 104 articolo 8 orientamento 2022 par a € 306,77
- a.f. 2022 Integrazione funzionamento amministrativo e didattico pari a € 345,21

Alla programmazione iniziale sono state apportate variazioni a seguito dell'assegnazione di ulteriori risorse quali:

- € 4.077,46 per il periodo settembre – dicembre 2022;
- € 306,77 assegnazione DL.104/2013 art. 8 comma 1 Orientamento, risorse vincolate per attività di accoglienza e orientamento in ingresso e in uscita;
- € 345,21 assegnazione integrazione funzionamento amministrativo didattico a.f.2022 sofferenze;
- € 1.620,33 assegnazione supporto psicologico 2022 comma 297;
- € 200,00 assegnazione accoglienza alunni ucraini A.F. 2022;
- € 2.980,73 assegnazione per D.L. 21 2022 articolo 36 comma 2 dispositivi;
- € 2.576,36 assegnazione art. 39 bis funzionamento;
- € 1.000,00 assegnazione innovazione digitale e didattica laboratoriale 2022;
- € 160,00 assegnazione pagamento aule conc 498;

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	25.060,55	24.913,23	24.913,23	24.913,23	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	25.060,55	24.913,23	24.913,23	24.913,23	0,00	0,00



In questo aggregato confluisce il contributo per il Diritto allo Studio erogato dal Comune di Paderno Dugnano di Euro 14.771,95 come da programmazione. A seguito dell'assegnazione di ulteriori risorse, sono state apportate variazioni quali:

- 10.141,28 Finanziamento contributo scuole emergenza COVID

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	0,00	26.095,66	26.095,66	26.095,66	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	9.826,00	9.826,00	9.826,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	7.487,92	7.487,92	7.487,92	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	4.735,50	4.735,50	4.735,50	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	448,00	448,00	448,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	5,00	5,00	5,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	529,50	529,50	529,50	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	3.063,74	3.063,74	3.063,74	0,00	0,00

In questa voce confluiscono nel dettaglio:

- € 9.826,00 finanziamento famiglie contributo ampliamento offerta formativa plessi Infanzia, primaria e secondaria di primo grado;
- € 4.735,50 finanziamento famiglie contributo per copertura assicurativa alunni;
- € 448,00 finanziamento contributo per la copertura assicurativa del personale;
- € 7.487,92 Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero;
- € 5,00 finanziamento per rilascio badge per smarrimento;
- € 229,50 finanziamento contributo Latteria Soresina aa.ss.2020/2021 - 2021/2022;
- € 300,00 finanziamento Cava Nord premio concorso scuole le stagioni nel parco 2022
- € 2.966,68 finanziamento corso preparazione esame Ket a.s. 2021/2022 – 2022/2023
- € 90,06 proiezione film "Il bacio Azzurro" classi 1A e 2A plesso Don Minzoni - maggio 2022

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	370,24	370,24	370,24	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC PADERNO DUGNANO VIA MANZONI

20037 PADERNO DUGNANO (MI) VIA MANZONI,31 C.F. 97564300156 C.M. MIIC8D800C

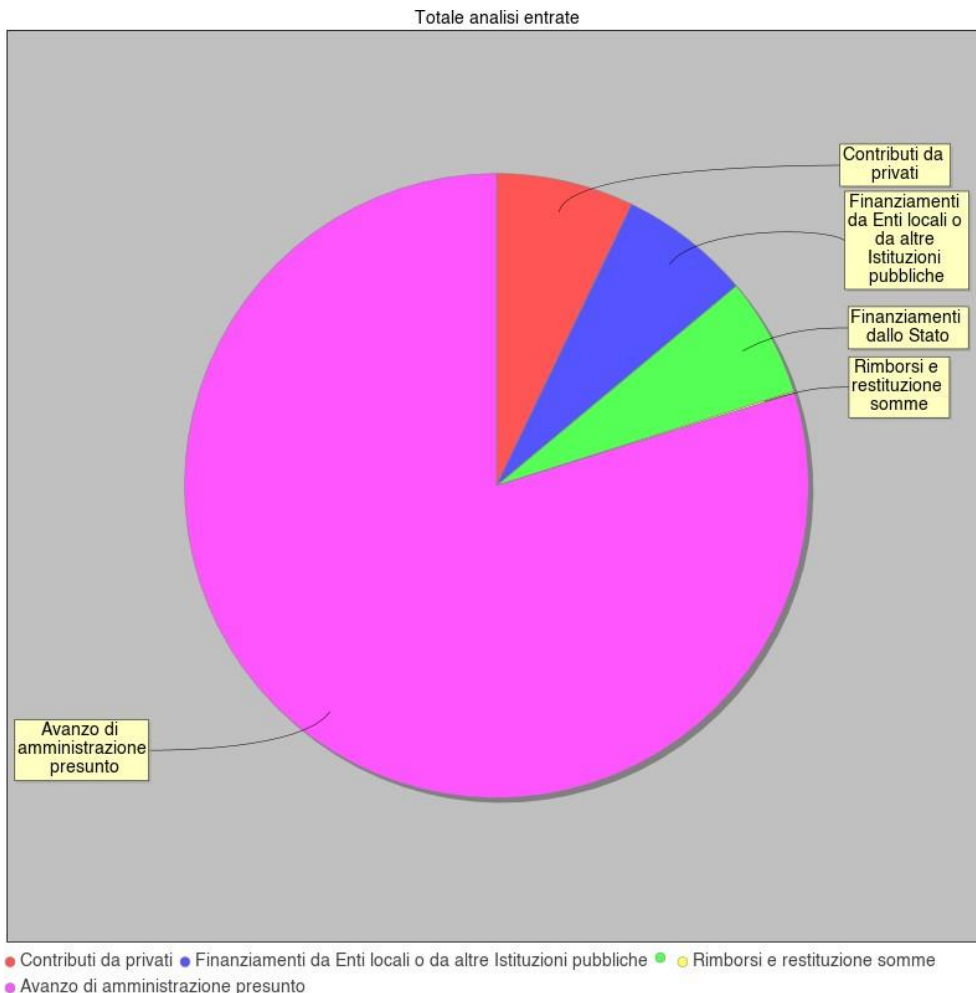
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	370,24	370,24	370,24	0,00	0,00

In questa voce confluiscono nel dettaglio:

- € 370,24 rimborsi fatture da TIM S.P.A.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	291.751,61
Finanziamenti dallo Stato	22.512,53
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	24.913,23
Contributi da privati	26.095,66
Rimborsi e restituzione somme	370,24

Firmato digitalmente da ANTONIETTA BOTTONE





3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2022

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	129.844,57	77.497,15	59,68 %
P. Progetti	71.887,12	27.803,31	38,68 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	400,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	202.131,69	105.300,46	
Avanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	105.300,46	

Firmato digitalmente da ANTONIETTA BOTTONE

Firmato digitalmente da SIMONA QUILICI



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	107.226,18	22.618,39	129.844,57	77.497,15	69.545,68	7.951,47	52.347,42
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	45.237,89	7.390,66	52.628,55	34.784,64	33.623,64	1.161,00	17.843,91
	2	Funzionamento amministrativo	17.958,40	4.082,46	22.040,86	13.240,57	10.800,57	2.440,00	8.800,29
	3	Didattica	40.293,58	3.283,58	43.577,16	21.249,26	18.878,79	2.370,47	22.327,90
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.759,84	7.554,92	10.314,76	7.526,00	5.546,00	1.980,00	2.788,76
	6	Attività di orientamento	976,47	306,77	1.283,24	696,68	696,68	0,00	586,56

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2022, si precisa:

Tipologia di destinazione "A" = Attività

Categoria di destinazione A.1. – Funzionamento generale e decoro della Scuola

In questo aggregato confluiscono le spese destinate al funzionamento generale della Scuola. In detta voce, inoltre, deve essere prevista la tipologia di spesa partite di giro, l'anticipazione al DSGA del fondo economale per le minute spese, di cui all'art. 21 del regolamento. La consistenza massima del fondo economale per le minute spese è stabilito, nella misura pari ad € 500,00 e si potrà procedere ad un solo reintegro annuale nella misura di € 500,00. Tale fondo all'inizio dell'esercizio finanziario è anticipato al Direttore, con mandato in partita di giro e con imputazione all'aggregato.

1.1 – "Funzionamento generale e decoro della Scuola"

La somma di € 30.370,83 è stata impegnata per: servizi di sorveglianza sanitaria (incarico al medico competente), incarico responsabile del servizio di prevenzione e protezione «RSPP», incarico al responsabile protezione dati «DPO», incarico medico competente, servizio di assistenza tecnica informatica e amministratore di rete, servizio connettività fibra plessi infanzia, primaria e secondaria di primo grado, acquisti di materiale igienico-sanitario e primo soccorso, conto di credito spese postali, manutenzione defibrillatori, assicurazione alunni e personale a.s.2022/23, acquisto di pannelli Led Apollo ad azione antivirale, antibatterica e antisettica per i plessi dell'Istituto (dispositivi di areazione e ventilazione) a completamento degli esistenti installati nelle restanti aule e spazi comuni dei singoli plessi. , acquisti con minute spese.

A.1.5 - Funzionamento generale e decoro della scuola – "Risorse ex art. 31 comma 1 D.L.41/2021"

La somma di € 3.201,46 è stata impegnata per Restituzione di somme rimaste inutilizzate.

A.1.6 - Funzionamento generale e decoro della scuola – "Risorse ex art. 58 comma 4 D.L.73/2021"

La somma di € 1.712,35 è stata impegnata per: acquisto carrelli di pulizia, sorveglianza sanitaria, materiale igienico sanitario, carrello portatutto, bilancia, asciugapassi.

Categoria di destinazione A.2 – Funzionamento amministrativo

A.2.1 – Funzionamento amministrativo

Le risorse destinate nell'Aggregato A.2.1 riguardano le spese per il funzionamento amministrativo di carattere generale necessario al supporto dell'attività dell'intera istituzione.

La somma di € 13.240,57 è stata impegnata per: spese di tesoreria a carico ente, canone noleggio fotocopiatore uffici di

Firmato digitalmente da SIMONA QUILICI



segreteria gestionale Regel segreteria digitale, Didattica, Amministrazione, modulistica personale, rilevazione presenze, sito istituzionale, licenza d'uso software Axios Silver anno 2022, acquisto registri vari, carta A4, materiale di cancelleria per la Segreteria, sedia ergonomica, restituzione versamenti non dovuti a famiglie, abbonamento Notizie della scuola e Esperienze amministrative 2022/2023, rinnovo antivirus, abbonamento Amministrare la Scuola 2023, , acquisto switch, Nuvola Rilevatore di presenze +kit di installazione+ badge n.30, Nuvola Licenze Software Amministrazione digitale - Alunni e Registro elettronico 2023, Nuvola Licenze Software Amministrazione digitale - Alunni e Registro elettronico 2023, funzioni miste Personale A.T.A., spese annue di gestione e tenuta conto.

Categoria di destinazione A.3 – Didattica

Rientrano Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione scolastica.

A.3.1 – “Didattica”

La somma di € **10.990,85** è stata impegnata per: canone noleggio fotocopiatori plessi, noleggio streaming film "Il Bacio Azzurro classi 1^ A-2^A plesso Don Minzoni a.s.2021/2022, acquisto toner fotoincisore e stampanti, lampade videoproiettori LIM Primaria e Secondaria, PC portatili e borse, servizio annuale di manutenzione fotoincisore.

A.3.4 – Didattica “Risorse 21 D.L. 137/2020”

La somma di € **0,64** è stata impegnata per: restituzione somme inutilizzate alla Tesoreria di Roma Succursale.

A.3.5 – Didattica “Risorse ex art.58 comma 4 D.L.73/2021”

La somma di € **10.257,77** è stata impegnata per: Acquisto mascherine FFP2 adulti e bambini, materiale di pulizia Progetto scuola pulita 2 fornitura, Licenze Microsoft Office LTSC Standard 2021edu csp perpetua, n.10 tablet Mediacom smartpad, materiale informatico, kit lim 93.

Categoria di destinazione A.5 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

A.5.1 – “Visite, viaggi e programmi di studio all'estero”

La somma di € **7.526,00** è stata impegnata per: visite guidate e didattiche.

Categoria di destinazione A.6.1 – Attività di Orientamento

La somma di € **696,68** è stata impegnata per: liquidazione competenze al personale per progetto Orientamento e relativo versamento di ritenute e contributi.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	53.920,07	17.967,05	71.887,12	27.803,31	25.940,44	1.862,87	44.083,81
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.336,50	2.000,00	4.336,50	2.336,50	2.336,50	0,00	2.000,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	46.273,75	11.499,01	57.772,76	19.869,39	19.701,39	168,00	37.903,37
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	34,78	2.891,68	2.926,46	1.486,24	1.486,24	0,00	1.440,22
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.213,74	1.576,36	6.790,10	4.111,18	2.416,31	1.694,87	2.678,92
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	61,30	0,00	61,30	0,00	0,00	0,00	61,30

Tipologia di destinazione “P” = Progetti

Categoria di destinazione P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Rientrano in questa categoria i seguenti progetti:

P.1.1 – “Piano Scuola Digitale”

La somma di € **2.336,50** è stata impegnata per: Restituzione risorse PNSD-Animatori Digitali annualità 2018, liquidazione competenze al personale per progetto Animatore Digitale Progetto formazione e tutoraggio docenti Metodologie didattiche e innovative a.s.2021/2022 e relativo versamento di ritenute e contributi, acquisto tavoletta grafica.



Categoria di destinazione P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

P.2.1 - "Intercultura"

La somma di € 0,00 è stata impegnata per: Non ci sono impegni per questa scheda finanziaria.

P.2.2 - Integrazione DVA

La somma di € 0,00 è stata impegnata per: Non vi sono stati movimenti durante l'esercizio.

P.2.3 - Arricchimento Offerta Formativa

La somma di € **8.162,00** è stata impegnata per: Progetto Affettività a.s.2021/22 € 3.906,00; Progetti Madrelingua Inglese scuola Primaria Fisogni e scuola secondaria primo grado Don Minzoni a.s.2021/2022 € 4.256,00

P.2.4 - Sport

La somma di € **2.465,80** è stata impegnata per: liquidazione competenze al personale per progetto motorio scuola infanzia a.s.2020-21 e relativo versamento di ritenute e contributi, Progetto Motorio Scuola Infanzia Bolivia a.s.2021/2022

P.2.5 - Progetti in rete

La somma di € 0,00 è stata impegnata per: Non vi sono stati movimenti durante l'esercizio.

P.2.6 Mediazione, ascolto ed educazione all'affettività

La somma di € 0,00 è stata impegnata per: Non vi sono stati movimenti durante l'esercizio.

P.2.7 Piano scuola estate 2021 - risorse ex art. 31 comma 6 D.L.41/2021 -decreto sostegni

La somma di € **7.446,64** è stata impegnata per: restituzione somme inutilizzate alla Tesoreria dello Stato.

P.2.8 Progetto accoglienza alunni ucraini - risorse art. 1, comma 697, l. n. 234/2021

La somma di € **1.794,95** è stata impegnata per: liquidazione compenso Progetto accoglienza alunni ucraini scuola Primaria Fisogni e scuola secondaria primo grado Don Minzoni a.s.2021/2022 e 2022/2023 e relativo versamento di ritenute e contributi.

Categoria di destinazione P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

P.3.1 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

La somma di € **1.486,24** è stata impegnata per: liquidazione competenze al personale di Scuola secondaria di primo grado per progetto KET a.s.2021/22 e relativo versamento di ritenute e contributi.

Categoria di destinazione P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

P.4.1 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

La somma di € 4.111,18 è stata impegnata per: formazione corsi sicurezza a.s. 2021/22 personale docente e Ata, Liquidazione compenso attività di formazione gestionale INPS Nuova Passweb a.s.2021/2022 e relativo versamento di ritenute e contributi, Liquidazione compenso Animatore Digitale Progetto formazione e tutoraggio docenti LIM livello avanzato a.s.2021/2022, formazione docenti a.s.2022/2023.

Categoria di destinazione P.5 - Progetti per "Gare e concorsi"

P.5.1 - Progetti per "Gare e concorsi"

La somma di € 0,00 è stata impegnata per: Non vi sono stati movimenti durante l'esercizio.

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	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00
	98	Fondo di riserva	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00

La somma destinata al fondo di riserva in fase di programmazione è di € 500,00 e può essere utilizzata per spese impreviste e per eventuali maggiori spese, secondo l'articolo 11, comma 3 del D.l.n.129/2018. Durante l'esercizio finanziario non è stato necessario utilizzare tale somma.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	15.921,18
Acquisto di beni di consumo	46.279,59
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	96.641,06

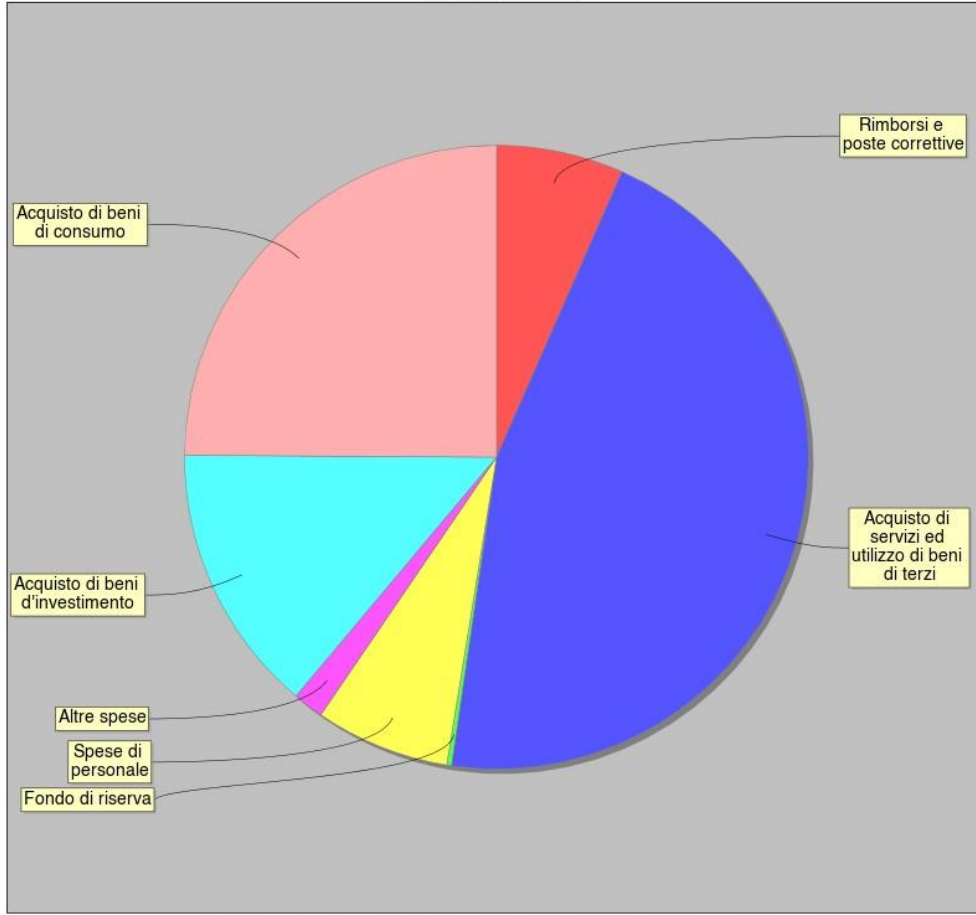
Firmato digitalmente da ANTONIETTA BOTTONE

Firmato digitalmente da SIMONA QUILICI



Acquisto di beni d'investimento	28.539,82
Altre spese	2.661,30
Rimborsi e poste correttive	11.688,74
Fondo di riserva	400,00

Totale analisi spese



- Rimborsi e poste correttive
- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi
- Fondo di riserva
- Spese di personale
- Altre spese
- Acquisto di beni d'investimento
- Acquisto di beni di consumo

Firmato digitalmente da ANTONIETTA BOTTONE

Firmato digitalmente da SIMONA QUILICI



3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2022 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

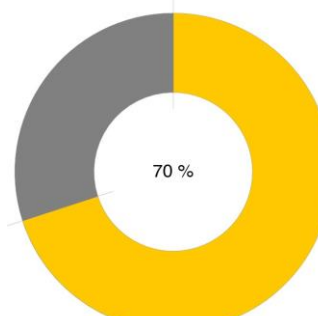
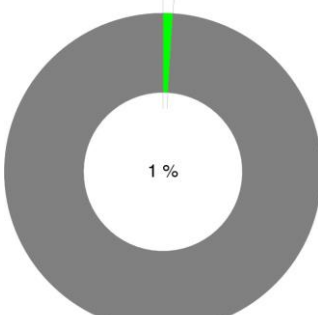
Nell'esercizio 2022 la disponibilità da programmare è pari a € 163.511,58.

1. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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

Firmato digitalmente da ANTONIETTA BOTTONE

<p>DIPENDENZA FINANZIARIA</p>  <p>30 %</p> <p>Finanziamenti dello Stato</p> <p>Totale accertamenti</p>	<p>AUTONOMIA FINANZIARIA</p>  <p>70 %</p> <p>Enti + Privati + Altre entrate</p> <p>Totale accertamenti</p>	<p>MANCATA RISCOSSIONE</p>  <p>20 %</p> <p>Totale Accertamenti</p> <p>Previsione definitiva</p>
<p>INCIDENZA RESIDUI ATTIVI</p>  <p>1 %</p> <p>Accertamenti non riscossi</p> <p>Totale accertamenti</p>	<p>SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI</p>  <p>0 %</p> <p>Riscossioni residui attivi</p> <p>Residui attivi</p>	<p>ACCUMULO RESIDUI ATTIVI</p>  <p>1 %</p> <p>Totale residui attivi a fine anno</p> <p>Totale accertamenti + Residui attivi</p>



4.2 - Indici di bilancio per le spese

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



Firmato digitalmente da ANTONIETTA BOTTONE



1. - Dichiarazioni

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2022, 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, erariali;
- 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 2022;
- 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 gli estratti conti bancari e postali;
- le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite;
- che l'anticipazione per il fondo minute spese di € 500,00 è stato reintegrato in bilancio con reversale n° 85 del 19/12/2022;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che è stato presentato il modello 770 anno 2022 redditi 2021 in data 25/10/2022 con invio Prot. n.22102517032429186;
- che è stata presentata la dichiarazione IRAP anno 2022 per l'anno d'imposta 2021 in data 28/11/2022 con invio Prot. n. 22112818415352429;
- che la Certificazione Unica 2023 per l'anno d'imposta 2022 è stata presentata in data 15/03/2023 con invio Prot. N. 23031514475662029;
- che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalla seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Publiccare entro	Publiccato	Indice
Base trimestrale	Gennaio - Febbraio - Marzo	30/04/2022	27/04/2022	3,24
Base trimestrale	Aprile - Maggio - Giugno	31/07/2022	28/07/2022	-6,07
Base trimestrale	Luglio - Agosto - Settembre	31/10/2022	27/10/2022	0,65
Base trimestrale	Ottobre - Novembre - Dicembre	31/01/2023	30/01/2023	-5,58
Base annuale Anno 2022		31/01/2023	30/01/2023	-1.87

2. - Raggiungimento degli obiettivi e realizzazione dei progetti.

Il Programma per l'esercizio finanziario 2022 prevedeva, in modo esplicito, che le risorse da impegnare avrebbero consentito la realizzazione delle attività finalizzate al raggiungimento degli obiettivi previsti dal P.T.O.F.

Tuttavia, a causa dell'emergenza sanitaria Covid-19, alcune attività deliberate, non sono state realizzate o realizzate soltanto in parte. La Dirigenza, in collaborazione con la DSGA, ha bilanciato risorse finanziarie/necessità/priorità/obiettivi. Dall'analisi della gestione si evince una parziale corrispondenza tra le previsioni contenute nelle schede finanziarie allegata alle attività e progetti del P.T.O.F. e le spese effettivamente sostenute.

Si ritiene di poter esprimere una valutazione positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti. In merito a quanto esposto, si può affermare che:

- tutti gli impegni di spesa (attività negoziale) per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto amministrativo-contabile, contenuti nel D.I. 129/2018 e, ove applicabile, D.Lvo 50/2016 e ss., tutti gli impegni di spesa per il trattamento fondamentale agli insegnanti supplenti brevi (gestiti dal portale MIUR SIDI servizio Gepos) riguardano esclusivamente quei casi in cui non si è potuto sostituire il personale docente e Ata assenti con risorse interne;

- gli impegni di spesa per il trattamento accessorio a carico del Fondo dell'Istituzione Scolastica sono stati assunti esclusivamente per il personale in servizio nell'Istituzione Scolastica e sono stati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede contrattazione integrativa di istituto, fatta salva la verifica da parte del Dirigente Scolastico dell'effettiva prestazione delle attività aggiuntive;

Firmato digitalmente da SIMONA QUILICI



- tutti gli impegni assunti dalla Istituzione Scolastica avevano la copertura finanziaria e sono stati formalizzati lettera di incarico e/o nomina che costituiscono documentazione di supporto ai relativi pagamenti;
- le retribuzioni accessorie corrisposte rispettano le tabelle contrattuali vigenti all'atto del conferimento degli incarichi;
- sono stati incassati contributi volontari delle famiglie ad integrazione del finanziamento statale per attività previste nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa;
- tutti i movimenti finanziari trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché giornale di cassa e per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K.

3. - Conclusioni

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 2022 della gestione del Programma Annuale 2022 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituto, si sottopone all'approvazione del Consiglio il presente Conto Consuntivo corredato degli allegati previsti dall'art.55 comma 1 del Decreto n. 129 del 28 agosto 2018.

Paderno Dugnano 07-04-2023

DIRETTORE S.G.A.
Dott.ssa Antonietta Bottone

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Simona Quilici

Documento firmato digitalmente ai sensi del Codice
dell'Amministrazione Digitale e normativa connessa