



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 08/02/2023 con provvedimento n. 24 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 2023 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.

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;

Firmato digitalmente da SIMONA QUILICI



- implementare la cultura dell'autovalutazione attraverso attività di monitoraggio costante, valutazione delle azioni 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.

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

realizzazione di ambienti di apprendimento innovativi, per la didattica delle STEM, come previsto dal PNRR Piano Scuola 4.0;

progetti per il supporto psicologico degli alunni, del personale e delle famiglie;

progetti per il potenziamento delle competenze di comunicazione nelle lingue comunitarie, in particolare nella lingua inglese, grazie a percorsi CLIL tenuti da docenti madrelingua;

Formazione del personale docente su varie tematiche: gestione delle classi con alunni con disturbi comportamentali, formazione sulla didattica digitale e innovativa tenuti dall'animatore digitale nell'ambito della formazione PNRR, formazione sulla sicurezza, in particolare sulla figura di ASPP.

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 Amministrazione Comunale 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 € 12.218,00, e sono stati destinati alle seguenti schede progetto:

A.3.1 – Didattica € 3.488,50

P.2.3 - Arricchimento offerta formativa € 8.729,50

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale e.f.2023 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 08/02/2023 con delibera n.24.

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare le variazioni al Programma Annuale e.f.2023, disposte con decreti della Dirigente Scolastica e presentate al Consiglio di Istituto.

DATI STRUTTURALI DELL'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

Dettaglio dati plessi e alunni a.s. 2023/2024

N° 1 plesso di Scuola dell'INFANZIA:

Firmato digitalmente da SIMONA QUILICI



Scuola dell'Infanzia Via Bolivia con n° 6 sezioni e n° 135 alunni frequentanti al 15/03/2024.

Le sezioni funzionano con un orario di 40 ore sett.li, dal lunedì al venerdì.

N° 1 plesso di Scuola PRIMARIA con un totale di n. 18 classi e 349 alunni frequentanti al 15/03/2024. Tutte le classi funzionano con un orario di 40 ore settimanali.

N° 1 plesso di Scuola SECONDARIA di primo grado con un totale di n° 12 classi e n° 245 alunni, così suddivisi:

n. 10 classi funzionano con un orario ordinario di 30 ore settimanali e n° 2 classi sono a tempo prolungato di 36 ore settimanali, con 2 rientri pomeridiani nei giorni di lunedì e mercoledì.

Dati di organico del Personale Docente al 15/03/2024

I Docenti in servizio nell'Istituto sono complessivamente n° 115 di cui:

n. 59 a tempo indeterminato full-time

n. 3 a tempo indeterminato part-time

n. 1 a tempo indeterminato sostegno full-time

n. 52 a tempo determinato su posti interi e spezzoni orari.

Dati di organico del personale ATA occupato nei servizi amministrativi ed ausiliari al 15/03/2024

L'organico di fatto del personale ATA è costituito a n° 21 dipendenti,

per i Servizi di segreteria, le persone impiegate sono 5: il Direttore dei servizi generali e amministrativi (DSGA) e n. 4 Assistenti Amministrativi, di cui n° 1 a tempo determinato con contratto annuale;

per i Servizi ausiliari, i Collaboratori Scolastici impegnati nei servizi ausiliari sono 16 unità per tutto l'Istituto Comprensivo (di cui n° 1 nominato a tempo determinato con contratto annuale e n° 1 a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno).

Per tutti i dipendenti con orario full-time, il servizio è di 36 h settimanali con orario articolato su 5 gg settimanali, dal lunedì al venerdì.



2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	520.322,80	Programmazione definitiva	357.112,22	Disp. fin. da programmare 163.210,58
Accertamenti	253.180,99	Impegni	251.936,97	Avanzo di competenza 1.244,02
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				279.250,15
Riscossioni competenza residui (B)	190.090,54	Pagamenti competenza residui (C)	140.906,40	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				328.434,29
Somme rimaste da riscuotere (E)	63.590,45	Somme rimaste da pagare (F)	122.255,12	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -58.664,67
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	1.000,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	265,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	64.590,45	Totale residui passivi (L=F+H)	122.520,12	Residui Attivi - Residui Passivi -57.929,67

La gestione di competenza dell'esercizio 2023 evidenzia un avanzo di € 1.244,02 determinato dalla differenza tra il totale delle entrate accertate ed il totale delle spese impegnate.

Le entrate accertate sono state riscosse per € 190.090,54 in conto competenza ed € 1.000,00 in conto residui degli anni precedenti, mentre sono rimasti da riscuotere € 63.590,45 dell'esercizio 2023 costituendo residui attivi al 31/12/2023.

Le uscite impegnate sono state pagate per € 140.906,40 (di cui € 130.181,85 in conto competenza ed € 10.724,55 in conto residui degli anni precedenti), mentre sono rimasti da pagare € 122.255,12 e residui anni precedenti non ancora pagati di € 265,00 che costituiscono i residui passivi al 31/12/2023 per un totale di € 122.520,12.

L'esercizio finanziario si è concluso con un saldo di cassa al 31/12/2023 sul conto corrente bancario di tesoreria di € 328.434,29.

Firmato digitalmente da ANTONIETTA BOTTONE

Firmato digitalmente da SIMONA QUILICI



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	267.141,81	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	130.398,09	130.398,09	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	24.645,70	24.645,70	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	23.436,89	23.436,89	100,00 %
6. Contributi da privati	74.700,30	74.700,30	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	520.322,80	253.180,99	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		253.180,99	

Nel corso dell'esercizio sono state apportate variazioni determinate dall'accertamento definitivo della previsione in entrata di finanziamenti dall'Unione Europea, contributi da privati, finanziamenti per il funzionamento amministrativo e didattico da parte del Ministero Istruzione, altre entrate.

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



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	267.141,81	0,00	267.141,81
	2	Vincolato	51.798,28	0,00	51.798,28
	1	Non vincolato	215.343,53	0,00	215.343,53

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	11.172,00	130.398,09	130.398,09	66.914,04	63.484,05	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	11.172,00	130.398,09	130.398,09	66.914,04	63.484,05	0,00

In questa voce sono ricomprese le assegnazioni finanziarie dall'Unione Europea relative a:

- € 119.226,09 di cui riscossi € 59.613,04 - Progetto PNRR Scuola 4.0 Azione 1 Next Generation classroom Ambienti di apprendimento innovativi Titolo progetto "CREATIVE AND LOGICAL THINKING" Codice CUP G64D22008180006 Codice progetto M4C1I3.2-2022-961-P-11730 Il progetto finanziato con i fondi PNRR Scuola 4.0 Next Generation Classrooms prevede l'innovazione di almeno 16 ambienti di apprendimento adottando una soluzione ibrida. Dei 16 ambienti se ne trasformeranno 10 presso la scuola secondaria e 6 presso la scuola primaria. Per quanto riguarda il plesso della secondaria si prevede di: 1) fornire LIM o simili a sei aule che ne sono attualmente sprovviste, per una didattica più attiva, collaborativa, partecipativa, hands-on e inclusiva. 2) creare quattro ambienti dedicati, due di tipo linguistico-umanistico e due di tipo informatico-scientifico, che potranno essere sfruttati contemporaneamente da classi parallele, allestiti con strumenti caratterizzanti e di indirizzo che andranno a sostituire l'attività svolta nella classe "tradizionale". Il maggior investimento del progetto sarà rivolto ai quattro ambienti tematici scelti, cioè a soluzioni che permettano di potenziare a largo raggio le competenze disciplinari più strettamente legate alla materia che vi si svolgerà (matematica, scienze, letteratura e lingue, ma anche tecnologia, arte e immagine e musica);

- € 7.301,00 PNRR Missione 1 Componente 1 investimento 1.4 Servizi e cittadinanza digitale Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici Scuole Aprile 2022;

- € 3.871,00 PNRR - Missione 1 - Componente 1 Investimento 1.2 Abilitazione al cloud per le PA locali scuole Aprile 2022.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	11.908,84	24.645,70	24.645,70	24.645,70	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	11.908,84	24.645,70	24.645,70	24.645,70	0,00	0,00

In questa voce sono ricomprese le assegnazioni finanziarie relative a:

- A.F. 2023 Funzionamento amministrativo e didattico pari a € 11.908,84 per il periodo gennaio–agosto 2023;

Firmato digitalmente da SIMONA QUILICI



- A.F. 2023 Funzionamento amministrativo e didattico pari a € 5.756,00 per il periodo settembre–dicembre 2023;
- A.F. 2023 DL 104 articolo 8 Orientamento 2023 pari a € 267,59;
- A.F. 2023 Integrazione funzionamento amministrativo e didattico pari a € 6.439,26;
- A.F. 2023 Sofferenze e integrazione funzionamento amministrativo didattico pari a € 274,01.

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	18.527,13	23.436,89	23.436,89	23.330,49	106,40	0,00
	4	Comune vincolati	18.527,13	21.887,74	21.887,74	21.887,74	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.549,15	1.549,15	1.442,75	106,40	0,00

In questo aggregato confluisce il finanziamento dell'ente locale relativo a:

- contributo Materiali Segreterie PDS punto 5.1 E2) pari a € 2.083,33;
- contributo Materiali pulizie PDS punto 5.3 € 906,67;
- contributo PDS progetti attività motorie € 972,08;
- contributo Funzioni miste € 3.000,00;
- contributo Materiali pulizie PDS punto 5.3 2^ rata € 1.813,33;
- contributo progetti come da programmazione PDS € 10.122,33;
- contributo Materiali Segreterie PDS punto 5.1 E2) a.s.2023/24 pari a € 2.083,33;
- contributo Materiali pulizie PDS punto 5.3 a.s.2023/24 € 906,67;

Finanziamenti da altre Istituzioni pubbliche relativi a:

I.C. S. ALLENDE - Ambito 23 -Formazione del personale per € 1.549,15.

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	74.700,30	74.700,30	74.700,30	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	12.944,00	12.944,00	12.944,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	46.880,00	46.880,00	46.880,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	5.336,00	5.336,00	5.336,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	656,00	656,00	656,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	6,00	6,00	6,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	5.506,80	5.506,80	5.506,80	0,00	0,00

Firmato digitalmente da SIMONA QUILICI



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	0,00	2.071,50	2.071,50	2.071,50	0,00	0,00
12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00

In questa voce confluiscono nel dettaglio:

- € 12.944,00 finanziamento famiglie contributo ampliamento offerta formativa plessi Infanzia, primaria e secondaria di primo grado;
- € 46.880,00 Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero;
- € 5.336,00 finanziamento famiglie contributo per copertura assicurativa alunni;
- € 656,00 finanziamento contributo per la copertura assicurativa del personale;
- € 6,00 finanziamento per rilascio badge per smarrimento;
- € 1.900,00 finanziamento Cava Nord premio concorso scuole 2023;
- € 36,00 finanziamento contributo convenzione Frutta e verdura scuole 2023;
- € 70,80 finanziamento contributo Latteria Soresina aa.ss.2020/2021 - 2021/2022;
- € 3.500,00 Contributo distributori automatici periodo 01/04/2019 - 31/03/2023;
- € 300,00 Contributo Università Bicocca Milano per tirocinio;
- € 180,00 Contributo progetto KET a.s. 2022/2023;
- € 1.057,50 Contributo Progetto Workshops in lingua inglese classi 1^ e 2^ plesso D.Minzoni;
- € 834,00 Contributo SpettacoloTeatrale Ipodissea e Divina Commedia plesso D.Minzoni;
- € 1.000,00 contributo da Associazione "genitori per la scuola" per l'acquisto del diario.

12 - Altre entrate

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

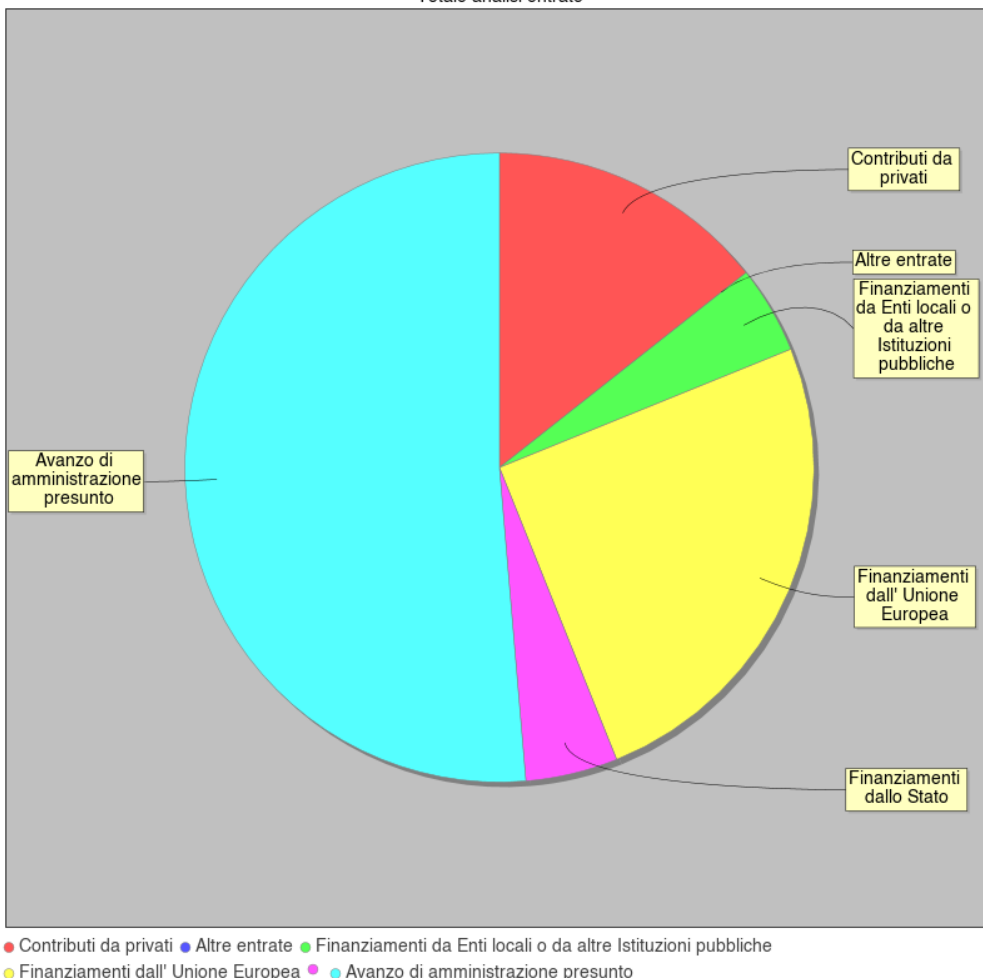
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	267.141,81
Finanziamenti dall' Unione Europea	130.398,09
Finanziamenti dallo Stato	24.645,70
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	23.436,89
Contributi da privati	74.700,30
Altre entrate	

Firmato digitalmente da SIMONA QUILICI



0,01

Totale analisi entrate



Firmato digitalmente da ANTONIETTA BOTTONE

Firmato digitalmente da SIMONA QUILICI



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	283.625,92	224.588,97	79,18 %
P. Progetti	72.936,30	27.348,00	37,50 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	550,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	357.112,22	251.936,97	
Avanzo di competenza		1.244,02	
Totale a pareggio		253.180,99	



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	82.641,63	200.984,29	283.625,92	224.588,97	103.984,80	120.604,17	59.036,95
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	34.621,48	14.898,67	49.520,15	32.831,93	30.029,33	2.802,60	16.688,22
	2	Funzionamento amministrativo	15.333,62	12.719,35	28.052,97	13.807,04	12.892,04	915,00	14.245,93
	3	Didattica	28.709,74	126.820,15	155.529,89	134.729,56	17.842,99	116.886,57	20.800,33
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.390,23	46.278,53	49.668,76	43.220,44	43.220,44	0,00	6.448,32
	6	Attività di orientamento	586,56	267,59	854,15	0,00	0,00	0,00	854,15

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2023, 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. 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.

A.1.1 – "Funzionamento generale e decoro della Scuola"

La somma di € 24.324,73 è stata impegnata per servizio di prevenzione e protezione «RSPP», incarico al responsabile protezione dati «DPO», restituzione finanziamenti al Ministero utilizzo aule 498, servizio di assistenza tecnica informatica e amministratore di rete, acquisti di materiale igienico-sanitario e primo soccorso, acquisto n.2 climatizzatori, bacheche e bilance, spese postali, manutenzione defibrillatori, assicurazione alunni e personale a.s.2023/24, visite mediche ed esami medicina del lavoro , acquisti con minute spese.

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

La somma di € 2.663,60 è stata impegnata per restituzione di somme rimaste inutilizzate.

A.1.7 - Funzionamento generale e decoro della scuola – Risorse ex art. 39-BIS comma 1 D.L.115/2022

La somma di € 1.000,00 è stata impegnata per: acquisto materiale igienico sanitario, restituzione di somme rimaste inutilizzate.

A.1.8 - Risorse PNRR-Miss.1-Comp.1 Investimento 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA locali-scuole

La somma di € 463,60 è stata impegnata per: acquisto licenza d'uso software Nuvola Libri di testo, Nuvola Mad.

A.1.9 -Risorse PNRR-Miss.1-Compon.1 Investimento 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici

La somma di € 4.880,00 è stata impegnata per realizzazione nuovo sito web scolastico Nuvola di Madisoft.

Categoria di destinazione A.2 – Funzionamento amministrativo

Firmato digitalmente da SIMONA QUILICI



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 € 13.807,04 è stata impegnata per: spese di tesoreria a carico ente, canone noleggio fotocopiatore uffici di segreteria, gestionale Regel proroga sito scolastico, licenza d'uso software Axios Silver anno 2023, acquisto switch 24 porte plesso Don Minzoni, acquisto licenze Office, n.2 Easy Firewall Linux plessi Fisogni-D.Minzoni, licenza software Nuvola rilevazione presenze periodo 01/09/2023 - 31/08/2024, adattatore TP Link, acquisto targhe, registri vari, carta A4, materiale di cancelleria per la Segreteria, abbonamenti a Sinergie di Scuola, Notizie della scuola e Esperienze amministrative 2023/2024, Amministrare la Scuola 2023/24, funzioni miste Personale A.T.A., acquisto batteria per UPS, 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 € 15.903,04 è stata impegnata per: canone noleggio fotocopiatori plessi, conferimento borsa di studio R.Polizzotto, acquisto toner fotoincisor e stampanti, diario scolastico Smarty, lampade videoproiettori LIM Primaria e Secondaria, cancelleria scuola Infanzia e primaria a.s.2022/2023, Adesione rete COSMI 2023-2024, riparazione videoproiettore, servizio annuale di manutenzione fotoincisor.

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

La somma di € 4.754,97 è stata impegnata per: restituzione somme inutilizzate alla Tesoreria centrale dello Stato.

A.3.6 PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE1-NEXT DIGITAL CLASSROOM-D.M.218/2022-COD.I.P M4C1I3.2-2022-961-P-11730

La somma di € 114.071,55 è stata impegnata per: liquidazione competenze al personale scolastico per partecipazione ad organismi interni previsti per la realizzazione del PNRR Azione 4.0 Classrooms, acquisto dotazioni digitali, arredi e software, acquisto materiale pubblicitario.

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 € 43.220,44 è stata impegnata per: visite guidate e didattiche.

Categoria di destinazione A.6.1 – Attività di Orientamento

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

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	57.347,57	15.588,73	72.936,30	27.348,00	25.697,05	1.650,95	45.588,30
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.000,00	0,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	48.052,70	13.859,58	61.912,28	19.686,58	18.326,83	1.359,75	42.225,70
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.440,22	180,00	1.620,22	1.495,86	1.495,86	0,00	124,36
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.793,35	1.549,15	7.342,50	5.165,56	4.874,36	291,20	2.176,94
	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 Nazionale per la Scuola Digitale

La somma di € 1.000,00 è stata impegnata per: liquidazione competenze progetto di formazione e tutoraggio docenti Animatore digitale a.s.2022/2023.

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 € 12.229,50 è stata impegnata per: progetto EDUCLIL Workshop classi 1^2 scuola secondaria, Laboratori teatrali, progetto Affettività scuola Primaria e Secondaria, progetti Madrelingua Inglese scuola Primaria e Secondaria a.s.2022/2023.

P.2.4 - Sport

La somma di € 4.601,95 è stata impegnata per: acquisto materiale sportivo plessi primaria e secondaria, progetto Fiabe motorie scuola Infanzia e Primaria a.s.2022/2023.

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 € 2.829,75 è stata impegnata per: progetto Sportello di mediazione e ascolto in ambito scolastico a.s.2022/2023.

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

La somma di € 25,38 è stata impegnata per restituzione somme inutilizzate alla Tesoreria centrale dello Stato.

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

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

La somma di € 1.495,86 è stata impegnata per: liquidazione competenze al personale di Scuola secondaria di primo grado per progetto KET a.s.2022/23 e relativo versamento di ritenute e contributi.

Firmato digitalmente da SIMONA QUILICI



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

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

La somma di € 3.589,20 è stata impegnata per: formazione Corso formazione BLSD a.s. 2022/2023, corsi sicurezza a.s. 2021/22 personale docente e Ata, Progetto Formazione ATA Assistenti Amministrativi Lo sviluppo del benessere personale al lavoro, Corso di gestione delle emergenze e del primo soccorso per tutti i lavoratori a.s. 2022_23, restituzione somme inutilizzate alla Tesoreria centrale dello Stato DL 73/21 art.58 c4 - art.1-bis DL 134/2009.

P.4.2 - Risorse ex art. 39-bis comma 1 d.l.115/2022

La somma di € 1.576,36 è stata impegnata per: corsi di formazione sicurezza Forsic decreto legislativo 81/08 - POLO Ambito 23 Milano a.s.2022/2023, restituzione somme inutilizzate alla Tesoreria centrale dello Stato art.1-bis DL 134/2009.

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

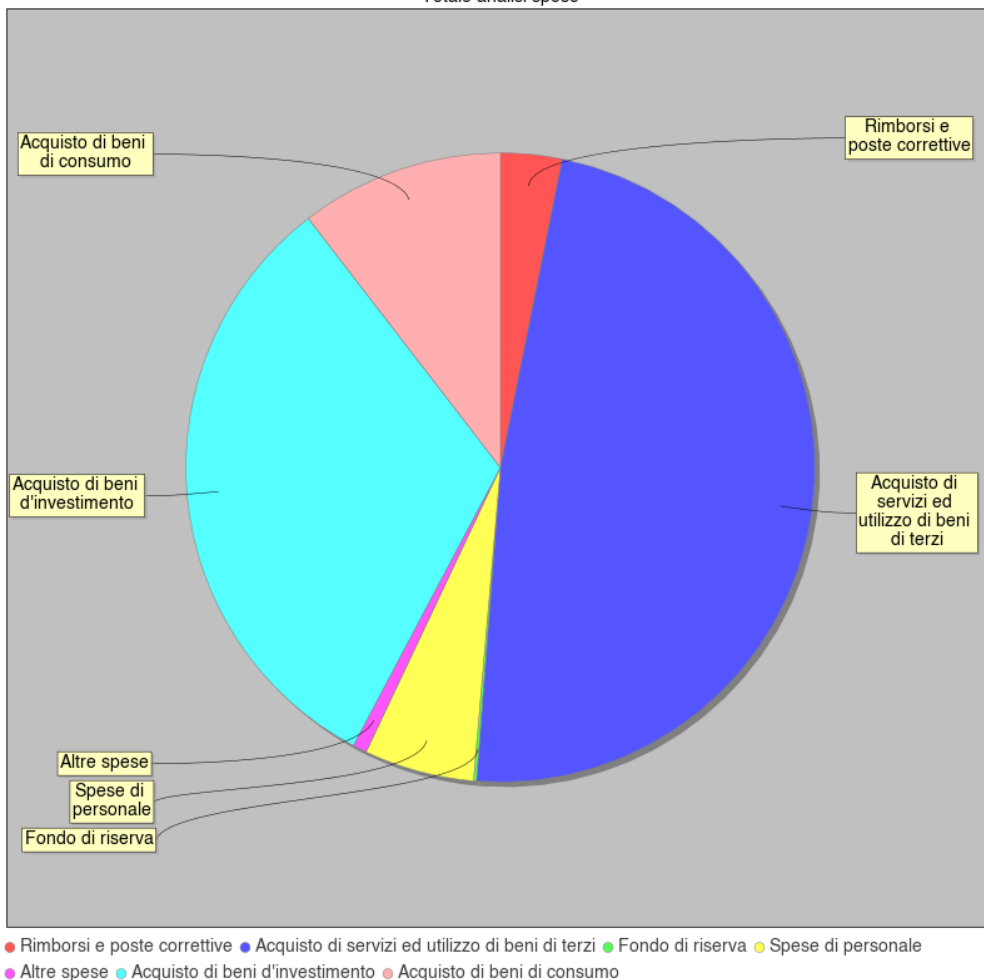
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	550,00	0,00	550,00	0,00	0,00	0,00	550,00
	98	Fondo di riserva	550,00	0,00	550,00	0,00	0,00	0,00	550,00

La somma destinata al fondo di riserva in fase di programmazione è di € 550,00 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	20.221,30
Acquisto di beni di consumo	37.334,11
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	171.629,15
Acquisto di beni d'investimento	113.571,57
Altre spese	2.550,00
Rimborsi e poste correttive	11.256,09
Fondo di riserva	550,00



Totale analisi spese



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 2023 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

Nell'esercizio 2023 la disponibilità da programmare è pari a € 163.210,58.

Firmato digitalmente da ANTONIETTA BOTTONE

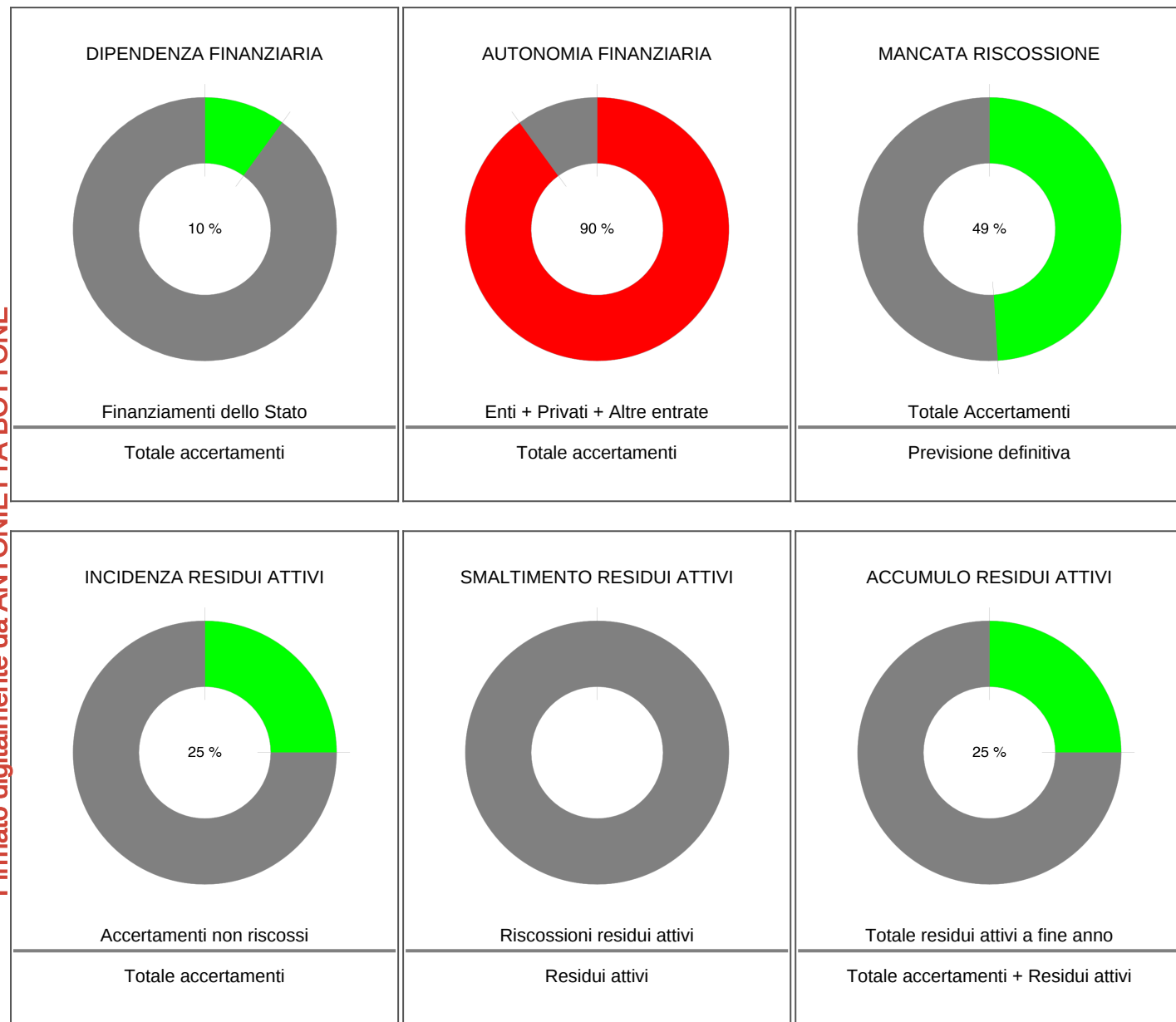
Firmato digitalmente da SIMONA QUILICI



4. 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

Firmato digitalmente da SIMONA QUILICI



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



5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

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, 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 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 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° 146 del 19/12/2023;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Il fondo cassa come da modello J a fine esercizio è pari a € 328.434,29 e concorda con le risultanze del giornale di cassa, con l'estratto del conto corrente dell'istituto cassiere alla data del 31/12/2023,
- che è stato presentato il modello 770 anno 2023 redditi 2022 in data 28/10/2023 con invio Prot.n.23102808472229277;
- che è stata presentata la dichiarazione IRAP anno 2023 per l'anno d'imposta 2022 in data 24/11/2023 con invio Prot.n.23112415464963293;
- 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 su base annuale è il seguente: Indicatore periodo 01.01.2023-31.12.2023 – 9.04

Raggiungimento degli obiettivi e realizzazione dei progetti.

Il Programma per l'esercizio finanziario 2023 ha previsto, 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, le attività deliberate, sono state realizzate. 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 allegate 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.L. 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 liquidati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede contrattazione integrativa di istituto, fatta salva la verifica da parte del Dirigente

Firmato digitalmente da SIMONA QUILICI



Scolastico dell'effettiva prestazione delle attività aggiuntive;

- 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 2021/2025;
- 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.

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.

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, 15-
04-2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Antonietta Bottone

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Simona Quilici

Firmato digitalmente da SIMONA QUILICI