



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2023

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 14/02/2023 con provvedimento n. 45 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Il documento permette di misurare i risultati di gestione dell'anno finanziario precedente e, confrontato con il Programma Annuale 2023, dà la possibilità di raffrontare le previsioni effettuate ad inizio anno (dati presunti) con il reale andamento della gestione a consuntivo (dati effettivi), secondo i principi delle norme sull'autonomia delle istituzioni scolastiche e considerato il piano dell'offerta formativa della scuola, deliberato dal Collegio dei docenti e dal Consiglio di Istituto. Il Programma annuale 2023 esprime, dunque, obiettivi e mezzi finanziari per il raggiungimento di una dinamica e trasparente gestione amministrativa per il raccordo tra risorse disponibili e obiettivi possibili.

L'esercizio finanziario 2023 ha visto la realizzazione nell'Istituto di un certo numero di progetti che hanno dato risposta ai bisogni dell'utenza ed all'esigenza del personale docente di innalzamento del livello dell'offerta formativa. Le risorse disponibili sono state destinate alla realizzazione del PTOF su base annuale e, funzionalmente a ciò, a mantenere in efficienza la struttura scolastica nel suo complesso, introducendo elementi di innovazione, migliorie e adeguamenti, secondo un più generale principio di adeguamento dell'offerta dei servizi alle richieste ed alle esigenze del cittadino. In particolare, si è sempre fatto riferimento al PTOF 22/25, nel quale sono dichiarati la mission della scuola e gli obiettivi fondanti di tutte le attività. L'identità e la mission del nostro Istituto, così come si sono delineate negli anni, sono la base fondante del PTOF: "Una scuola aperta al mondo e attenta alle proprie radici". Da sempre il nostro Istituto opera attivamente all'interno del Comune di Biassono, cogliendo tutte le opportunità di formazione e crescita che esso può fornire agli studenti, soprattutto in collaborazione con le realtà che vi operano: Amministrazione Comunale, società culturali, sportive, di volontariato.

OBIETTIVI FORMATIVI PRIORITARI

Gli obiettivi formativi prioritari sono un punto di riferimento del PTOF. In particolare, si è mantenuto il riferimento ai traguardi stabiliti dalle Indicazioni Nazionali di cui al DPR 89/2010 ai quali fanno riferimento le progettazioni di classe, interclasse e di disciplina. Nel definire le attività per il recupero ed il potenziamento del profitto, si è tenuto conto dei risultati delle rilevazioni INVALSI relative agli scorsi anni ed in particolare degli aspetti presi in considerazione nel RAV (sezione Miglioramento), nonché degli esiti finali degli scrutini.

Il primo obiettivo formativo prioritario è l'inclusione, così come definita a livello normativo, nel D.Lgs. n.66 del 2017, quale garanzia per l'attuazione del diritto alle pari opportunità e per il successo formativo di tutti. Il successo formativo per tutti gli alunni è stato garantito a tutti i livelli, sia in termini di supporto agli alunni in difficoltà sia nella direzione dello sviluppo delle potenzialità, delle attitudini e della valorizzazione delle eccellenze, curando che l'insieme delle attività e il processo volto all'inclusione abbiano coinvolto tutto l'Istituto in un unico indirizzo educativo.

Un secondo obiettivo formativo è stata la didattica per competenze, con il potenziamento delle metodologie attive e delle competenze di cittadinanza: i processi di insegnamento-apprendimento devono sempre rispondere alle Indicazioni Nazionali ed ai Profili di competenza. In questo ambito, si è lavorato affinché tutti gli apprendimenti formali, non formali e informali venissero equamente e regolarmente considerati ai fini della certificazione delle competenze.

Il terzo obiettivo è stato volto a garantire un ambiente di apprendimento positivo, attento alla relazione educativa, così come assunto negli impegni delle Scuole che Promuovono Salute, alla cui Rete la scuola appartiene. I quattro ambiti ai quali è ricondotta l'attività didattica, organizzativa e formativa della scuola, secondo criteri di equità, partecipazione, inclusione,



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC "S. ANDREA" - BIASSONO

20853 BIASSONO (MB) VIA A. LOCATELLI N. 41 C.F. 85017370157 C.M. MBIC82600C

sostenibilità, sono: sviluppare le competenze individuali - qualificare l'ambiente sociale della scuola - migliorare l'ambiente strutturale e organizzativo - promuovere l'interazione con il territorio.

Il quarto obiettivo riguarda il completamento del curriculum verticale di Istituto, sviluppando una verticalità per aree e azioni didattiche in dichiarata continuità all'interno dell'Istituto comprensivo ed in connessione con le scuole dell'infanzia paritarie del territorio.

OBIETTIVI FORMATIVI INDIVIDUATI DALLA SCUOLA

- °valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano nonché alla lingua inglese e ad altre lingue dell'Unione europea, anche mediante l'utilizzo della metodologia CLIL
- °potenziamento delle competenze matematico-logiche e scientifiche
- °sviluppo di comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali
- °sviluppo delle competenze digitali degli studenti, con particolare riguardo al pensiero computazionale, all'utilizzo critico e consapevole dei social network e dei media nonché alla produzione e ai legami con il mondo del lavoro
- °potenziamento delle metodologie laboratoriali e delle attività di laboratorio
- °prevenzione e contrasto della dispersione scolastica, di ogni forma di discriminazione e del bullismo, anche informatico
- °potenziamento dell'inclusione scolastica e del diritto allo studio degli alunni con bisogni educativi speciali attraverso percorsi individualizzati e personalizzati anche con il supporto e la collaborazione dei servizi socio-sanitari ed educativi del territorio e delle associazioni di settore e l'applicazione delle "Linee di indirizzo per favorire il diritto allo studio delle alunne e degli alunni che sono stati adottati - 2023" (prot.AOOGABMI n.5 del 28.03.20239).
- °valorizzazione della scuola intesa come comunità attiva, aperta al territorio e in grado di sviluppare e aumentare l'interazione con le famiglie e con la comunità locale, comprese le organizzazioni del terzo settore e le imprese
- °individuazione di percorsi e di sistemi funzionali alla premialità e alla valorizzazione del merito degli alunni e degli studenti
- °definizione di un sistema di orientamento.

DATI STRUTTURALI

L'Istituto Comprensivo S. Andrea di Biassono fa parte dell'Ambito 27 della provincia di Monza e Brianza e si compone di:

- °Scuola Secondaria di primo grado Pietro Verri, in via Locatelli n. 41
- °Scuola Primaria Aldo Moro, in Piazza Italia n. 1
- °Scuola Primaria S. Andrea, in via Martin Luter King n. 12

Le strutture edilizie, di proprietà del comune di Biassono, si trovano in condizioni tali da garantire una buona fruibilità dei locali e per ciascuna di esse viene garantita una buona manutenzione ordinaria.

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2023/24 è la seguente:

- °Numero classi scuola PRIMARIA funzionanti a tempo normale (27 ore): 1 classi 1[^] - 2 classi 2[^] - 2 classi 3[^] - 2 classi 4[^] - 3 classi 5[^] = tot. 10 classi
- °Alunni frequentanti classi a tempo normale: cl. 1[^] 17- cl.2[^] 31- cl.3[^] 31- cl.4[^] 35- cl.5[^] 52= tot. 166 alunni
- °Numero classi scuola PRIMARIA funzionanti a tempo pieno/prolungato (40 ore): 4 classi 1[^] - 2 classi 2[^] - 2 classi 3[^] - 3 classi 4[^] - 3 classi 5[^] = tot. 14 classi
- °Alunni frequentanti classi a tempo pieno: cl. 1[^] 70- cl.2[^] 41- cl.3[^] 43- cl.4[^] 63- cl.5[^] 55= tot. 272 alunni
- °TOTALE CLASSI SCUOLA PRIMARIA: 24
- °TOTALE ALUNNI SCUOLA PRIMARIA: 438 (di cui 26 con disabilità)
- °MEDIA ALUNNI PER CLASSE DI SCUOLA PRIMARIA: 18,25

Numero classi scuola SECONDARIA funzionanti a tempo normale (30 ore): 4 classi 1[^] - 4 classi 2[^] - 5 classi 3[^]

- °Alunni frequentanti classi a tempo normale: cl. 1[^] 80- cl.2[^] 78- cl.3[^] 91
- °TOTALE CLASSI SCUOLA SECONDARIA: 13
- °TOTALE ALUNNI SCUOLA SECONDARIA: 250 (di cui 18 con disabilità)
- °MEDIA ALUNNI PER CLASSE DI SCUOLA SECONDARIA: 19,23

DATI DEL PERSONALE

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

1 DIRIGENTE SCOLASTICO

SCUOLA PRIMARIA

Insegnanti titolari a tempo indeterminato: 33

Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato: 3

Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale: 11

Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale: 11

SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO

Insegnanti titolari a tempo indeterminato: 19

Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato: 2

Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale: 6



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC "S. ANDREA" - BIASSONO

20853 BIASSONO (MB) VIA A. LOCATELLI N. 41 C.F. 85017370157 C.M. MBIC82600C

Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale: 8

1 Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a T.I.

Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato: 4

Collaboratori scolastici a tempo indeterminato: 11

Collaboratori scolastici a tempo determinato: 3

TOTALE PERSONALE ATA: 19



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC "S. ANDREA" - BIASSONO

20853 BIASSONO (MB) VIA A. LOCATELLI N. 41 C.F. 85017370157 C.M. MBIC82600C

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	414.112,33	Programmazione definitiva	330.988,84	<i>Disp. fin. da programmare</i> 83.123,49
Accertamenti	247.932,92	Impegni	234.275,74	<i>Avanzo di competenza</i> 13.657,18
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				184.867,47
Riscossioni competenza residui (B)	171.504,34	Pagamenti competenza residui (C)	219.436,67	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				136.935,14
Somme rimaste da riscuotere (E)	77.228,58	Somme rimaste da pagare (F)	34.128,40	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 43.100,18
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	77.228,58	Totale residui passivi (L=F+H)	34.128,40	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 43.100,18



3. Conto Finanziario

L'esame del Conto Consuntivo 2023 e in particolare dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio, presenta le seguenti risultanze oltre all'avanzo di amministrazione e.f. 2022:

- Contributi dall'Unione Europea;
- Contributi Ordinari e straordinari dello Stato;
- Contributi Diritto allo Studio da parte dell'Ente Locale;
- Contributi da altre Istituzioni anche private;
- Contributi da parte dei genitori per: assicurazione, diario, contributo volontario per progetti o attività specifiche, visite e viaggi di istruzione di cui l'Istituto ha curato la parte didattica/organizzativa;
- Altre entrate: interessi attivi conto corrente e contributo docenti per diario.

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	166.179,41	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	146.156,16	146.156,16	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	23.621,25	23.621,25	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	39.376,00	39.376,00	100,00 %
6. Contributi da privati	38.720,00	38.720,00	100,00 %
12. Altre entrate	59,51	59,51	100,00 %
Totale Entrate	414.112,33	247.932,92	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	247.932,92	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC "S. ANDREA" - BIASSONO

20853 BIASSONO (MB) VIA A. LOCATELLI N. 41 C.F. 85017370157 C.M. MBIC82600C

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	166.179,41	0,00	166.179,41
	2	Vincolato	15.158,01	0,00	15.158,01
	1	Non vincolato	151.021,40	0,00	151.021,40

In questo aggregato è riportato l'Avanzo di Amministrazione presunto e.f. 2022 (calcolato alla data del 31.12.2022).

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	1.000,00	146.156,16	146.156,16	68.927,58	77.228,58	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	1.000,00	146.156,16	146.156,16	68.927,58	77.228,58	0,00

Nell'esercizio sono stati previsti i seguenti finanziamenti da parte dell'Unione Europea:

- € 1.000,00 per finanziare le azioni di coinvolgimento degli animatori digitali nell'ambito della linea di investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale del personale scolastico" di cui alla Missione 4 - Componente 1 del PNRR;

- € 7.301,00 per finanziare le operazioni di rifacimento, aggiornamento e adeguamento dei siti web a modelli ministeriali previsti dalla linea di investimento 1.4 "Servizi e cittadinanza digitale" di cui alla Missione 1 – Componente 1 del PNRR;

- € 137.855,16 per attuare il "Piano Scuola 4.0" previsto dalla linea di investimento 3.2 "Scuola 4.0: scuole innovative, cablaggio, nuovi ambienti di approfondimento e laboratori" nell'ambito della Missione 4 – Componente 1 del PNRR.

Solo per quest'ultimo si è riscosso un acconto di € 68.927,58 pari al 50%.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	11.138,67	23.621,25	23.621,25	23.621,25	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	11.138,67	23.621,25	23.621,25	23.621,25	0,00	0,00

Nel corso dell'esercizio finanziario 2023 sono pervenuti:

°Aggr. 3 Voce 1

la dotazione ordinaria ai sensi del D.M. 21 del 01/03/2007 € 11.138,67 per il funzionamento amministrativo didattico periodo gennaio-agosto 2023 e di € 5.630,00 periodo settembre-dicembre 2023; un'integrazione al funzionamento di € 6.566,32*; un contributo per le attività di orientamento di € 286,26 (* fondi pervenuti a fine anno per cui non si è potuto procedere a fare variazione).

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC "S. ANDREA" - BIASSONO

20853 BIASSONO (MB) VIA A. LOCATELLI N. 41 C.F. 85017370157 C.M. MBIC82600C

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	38.000,00	39.376,00	39.376,00	39.376,00	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.376,00	1.376,00	1.376,00	0,00	0,00

Nell'anno 2023 sono state riscosse:

°Aggr. 5 Voce 4

la somma di € 38.000,00 quale contributo del Comune di Biassono per il Diritto allo Studio a.s. 22/23

°Aggr. 5 Voce 6

- la somma di € 900,00 quale contributo da parte delle Università per i docenti tutor per i loro studenti nei corsi TFA,

- l'importo di € 476,00 per attività formative del personale, rigirato alla scuola capofila per l'organizzazione di dette attività.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	37.243,00	38.720,00	38.720,00	38.720,00	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	5.822,50	6.864,00	6.864,00	6.864,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	19.000,00	19.122,00	19.122,00	19.122,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.480,00	5.520,00	5.520,00	5.520,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	528,00	584,00	584,00	584,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	6.412,50	6.630,00	6.630,00	6.630,00	0,00	0,00

Le entrate di questo aggregato sono costituite da:

°Aggr. 6 Voce 1: contributo volontario delle famiglie per acquisti e progetti (€ 6.864,00),

°Aggr. 6 Voce 4: quote relative alle uscite didattiche (€ 19.122,00)

°Aggr. 6 Voce 5: quota relativa all'assicurazione integrativa degli alunni (€ 5.520,00)

°Aggr. 6 Voce 6: quota relativa all'assicurazione integrativa del personale docente e ATA (€ 584,00)

°Aggr. 6 Voce 10: contributo delle famiglie per la partecipazione ai corsi in preparazione degli esami KET e PET (€ 3.840,00), la quota di iscrizione alla gara di "Kangourou della matematica" (€ 315,00) e l'acquisto del diario (€ 2.475,00).

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	63,00	59,51	59,51	59,51	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	63,00	59,50	59,50	59,50	0,00	0,00

Le entrate di questo aggregato riguardano gli interessi maturati sul conto di Tesoreria presso la Banca d'Italia per l'anno

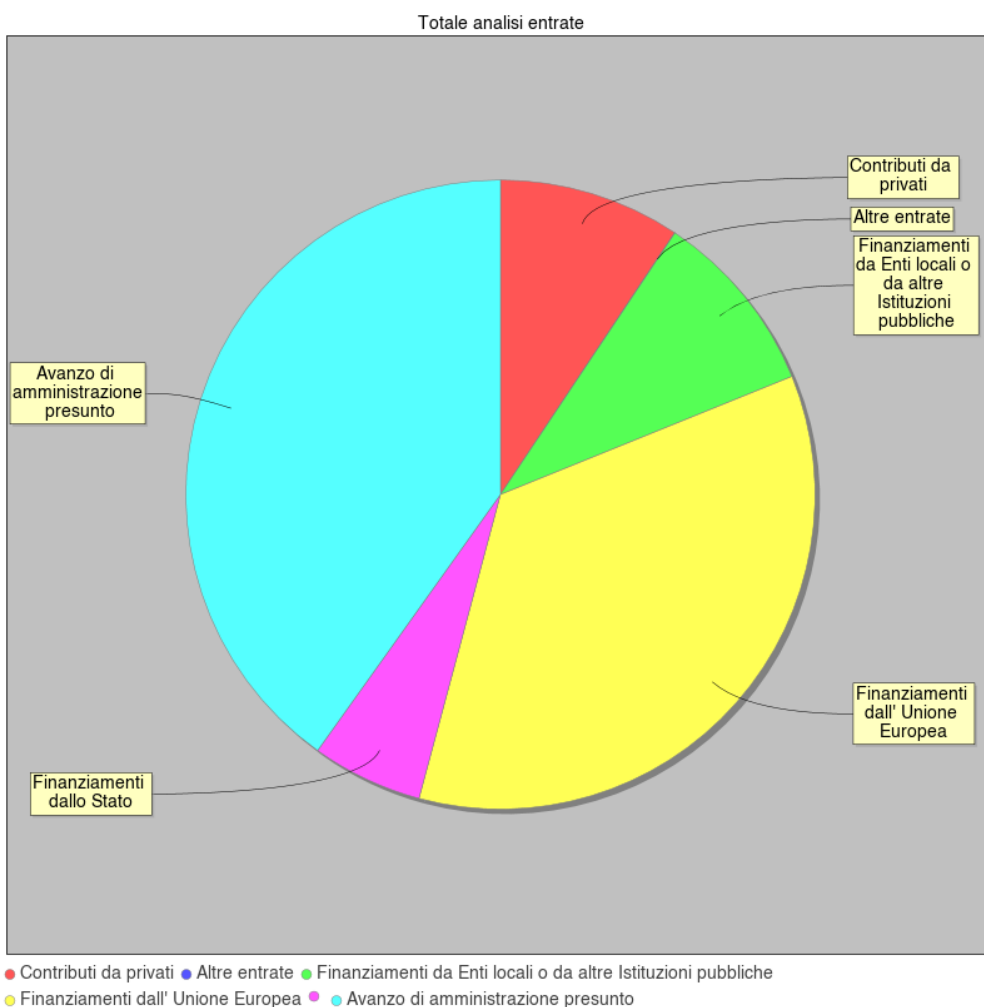


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC "S. ANDREA" - BIASSONO

20853 BIASSONO (MB) VIA A. LOCATELLI N. 41 C.F. 85017370157 C.M. MBIC82600C

2022 (€ 0,01) e il contributo dei docenti per l'acquisto del diario (€ 59,50).

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	166.179,41
Finanziamenti dall' Unione Europea	146.156,16
Finanziamenti dallo Stato	23.621,25
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	39.376,00
Contributi da privati	38.720,00
Altre entrate	59,51





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	277.996,51	200.921,96	72,27 %
P. Progetti	52.492,33	33.353,78	63,54 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	330.988,84	234.275,74	
Avanzo di competenza		13.657,18	
Totale a pareggio		247.932,92	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC "S. ANDREA" - BIASSONO

20853 BIASSONO (MB) VIA A. LOCATELLI N. 41 C.F. 85017370157 C.M. MBIC82600C

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	132.162,08	145.834,43	277.996,51	200.921,96	170.935,78	29.986,18	77.074,55
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	59.508,00	5.297,01	64.805,01	31.620,52	27.247,39	4.373,13	33.184,49
	2	Funzionamento amministrativo	17.450,00	0,00	17.450,00	9.976,42	9.631,81	344,61	7.473,58
	3	Didattica	30.806,74	140.129,16	170.935,90	141.364,84	116.096,40	25.268,44	29.571,06
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	21.281,81	122,00	21.403,81	17.776,58	17.776,58	0,00	3.627,23
	6	Attività di orientamento	3.115,53	286,26	3.401,79	183,60	183,60	0,00	3.218,19

Nelle schede Attività sopraindicate, con imputazione ai differenti capitoli di spesa, sono state addebitate le seguenti spese generali:

Schede A1 per:

- l'acquisto del materiale di pulizia per i tre plessi al fine di garantire un grado di pulizia ed igiene adeguato (€ 8.841,10)
- l'acquisto di dispositivi di protezione e di casacche ai collaboratori scolastici (€ 621,59)
- incarichi per RSPP, DPO, medico competente (€ 2.286,00)
- rinnovo domini siti web dell'Istituto (€ 36,60)
- incarico per Amministratore di Sistema e assistenza informatica (€ 8.540,00)
- la copertura assicurativa di tutti gli alunni e del personale aderente (€ 6.104,00)
- restituzione somme ex art. 58, comma 4, DL 73/2021 (acquisto di materiale di igiene e pulizia) (€ 2.691,23)
- l'acquisto di materiale di igiene e pulizia per il contenimento del rischio epidemiologico - risorse ex art. 39bis, comma 1, DL 115/2022 (€ 2.500,00)

Scheda A2 per:

- l'acquisto di cancelleria, facile consumo, registri, carta, inchiostri per il funzionamento amministrativo (€ 3.285,36)
- gli abbonamenti a riviste amministrative /contabili (€ 250,00)
- l'abbonamento per l'uso di piattaforme digitali (segreteria digitale, registro elettronico, gestione del personale e degli alunni...) (€ 4.258,41)
- imposte e tasse (contributo anac) (€ 35,00)
- spese di tenuta conto (€ 1.000,00)
- rimborso spese Revisori dei Conti (€ 179,15)
- le spese postali per raccomandate, spedizioni fascicoli del personale della scuola e degli alunni (€ 18,50)
- quote di partecipazioni alle reti di scuole (€ 950,00)

Schede A3 per:

- l'acquisto di carta, cancelleria, facile consumo per i plessi (€ 8.647,71)
- l'acquisto del diario "Tienimi d'occhio" (€ 2.459,52)
- l'acquisto materiale per il laboratorio di scienze e attrezzature per esposizione (€ 1.511,43)
- il costo dei contratti di comodato per le macchine fotocopiatrici dei tre plessi e di manutenzione delle strumentazioni e delle attrezzature informatiche (€ 2.117,10)
- intervento di esperti esterni per una serata di formazione ai genitori sulle buone prassi nell'agire quotidiano (€ 200,00)
- gli acquisti per la realizzazione del progetto PNRR "Scuola 4.0": attrezzature informatiche (€ 111.926,46), arredi (€ 12.776,32), progettazione (€ 1.220,00), pubblicità (€ 506,30)

Scheda A5 per:

- la spesa per la partecipazione alle diverse attività e uscite didattiche (€ 17.776,58)

Scheda A6 per:

- le attività di orientamento, dei ragazzi delle classi terze della scuola secondaria nella scelta della scuola superiore, svolte da esperti esterni (€ 183,60)

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
-----------	-----------	-------------	---------------------	------------	-----------------------	-----------------	--------	-------------------	---------------------



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC "S. ANDREA" - BIASSONO

20853 BIASSONO (MB) VIA A. LOCATELLI N. 41 C.F. 85017370157 C.M. MBIC82600C

P		Progetti	50.034,83	2.457,50	52.492,33	33.353,78	29.211,56	4.142,22	19.138,55
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	41.310,30	3.841,50	45.151,80	30.744,39	26.602,17	4.142,22	14.407,41
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.199,53	-1.524,00	6.675,53	2.074,39	2.074,39	0,00	4.601,14
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	525,00	140,00	665,00	535,00	535,00	0,00	130,00

Nelle schede Progetto sopraindicate, con imputazione ai differenti capitoli di spesa, sono state addebitate le seguenti spese:

Schede P2:

- 1- compenso per docenti interni per attività di insegnamento/potenziamento della lingua inglese nella scuola secondaria nei corsi di preparazione agli esami KET e PET (€ 4.064,72) e compenso per esperti esterni nella scuola primaria (€ 11.988,00)
- 2- compenso per esperto esterno per attività di insegnamento musicale nella scuola primaria (€ 3.920,00)
- 3- acquisto materiale/attrezzature per attività di educazione motoria nella scuola primaria e secondaria (€ 698,84)
- 4- compenso per esperti esterni per attività di educazione all'affettività nella scuola secondaria e primaria (€ 3.900,00)
- 5- acquisti per la realizzazione dei progetti previsti nel POF (€ 1.660,05)
- 6- compenso per docenti della scuola secondaria che hanno svolto attività pomeridiane (corso di latino e di pittura) (€ 1.811,36)
- 7- compenso per docenti della scuola primaria e secondaria che hanno svolto l'attività di Tutor ai tirocinanti dei corsi TFA e al personale coinvolto in progetti finanziati con fondi specifici (€ 995,25)
- 8- compenso per acquisti e attività svolte nella realizzazione del progetto "Piano delle arti" mediante l'utilizzo di fondi specifici (€ 1.706,17)

Scheda P4:

- 1- compenso per attività e formazione del docente referente per la rete "Scuole che Promuovono Salute", corsi di approfondimento su attività amministrative per il personale di segreteria e partecipazione del personale ai corsi sulla sicurezza organizzati dal Liceo Modigliani di Giussano (€ 2.074,39)

Scheda P5:

- 1- compenso per la partecipazione alla gara "Kangourou della matematica" e al concorso "Matematica senza frontiere" dei ragazzi della scuola secondaria (€ 535,00)

Tutti i progetti dichiarati nel P.T.O.F. per l'a.s. 2022/23 sono stati attivati, così come deliberati dagli organi collegiali, Collegio Docenti e Consiglio di Istituto e portati a compimento.

Al termine dello svolgimento d'ogni progetto, ognuno di essi è stato oggetto di monitoraggio, attraverso gli strumenti d'indagine e rilevazione, elaborati dal gruppo di lavoro apposito.

Per quanto riguarda la cadenza dei pagamenti verso i fornitori e gli interventi di manutenzione ed assistenza tecnica, acquisita la disponibilità economica, sono stati rispettati i termini indicati dalla fatturazione elettronica, dopo aver acquisito tutta la documentazione relativa alla regolarità contributiva (DURC) e alla comunicazione della tracciabilità dei flussi.

Ogni trimestre, come prevede il DPCM del 22/09/2014 art. 9 viene pubblicato sul sito della scuola nella sezione Amministrazione Trasparente il form relativo alla tempestività dei pagamenti. Di seguito si riportano i dati:

Indicatore	periodo	indice pagamenti
base trimestrale	gennaio/marzo 2023	- 27,08 prima della scadenza
base trimestrale	aprile/giugno 2023	- 24,12 prima della scadenza
base trimestrale	luglio/settembre 2023	- 30,87 prima della scadenza
base trimestrale	ottobre dicembre 2023	- 20,55 prima della scadenza
media base annuale	gennaio/dicembre 2023	- 23,22 prima della scadenza

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

Non vi sono proventi da gestioni economiche interne dell'Istituto Comprensivo, non essendovi aziende o attività che diano origine a redditi o proventi di alcun genere.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC "S. ANDREA" - BIASSONO

20853 BIASSONO (MB) VIA A. LOCATELLI N. 41 C.F. 85017370157 C.M. MBIC82600C

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	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00

In quest'area viene trascritta la quota del funzionamento amministrativo didattico che deve essere accantonata per legge quale fondo di riserva, nella misura massima del 10% del funzionamento stesso.

Il fondo di riserva di € 500,00 previsto per l'esercizio finanziario 2023, pari al 4,49% del funzionamento, non è stato utilizzato.

Le spese preventivate per ogni progetto/attività non sono state superate ed andrà a confluire nell'avanzo di amministrazione.

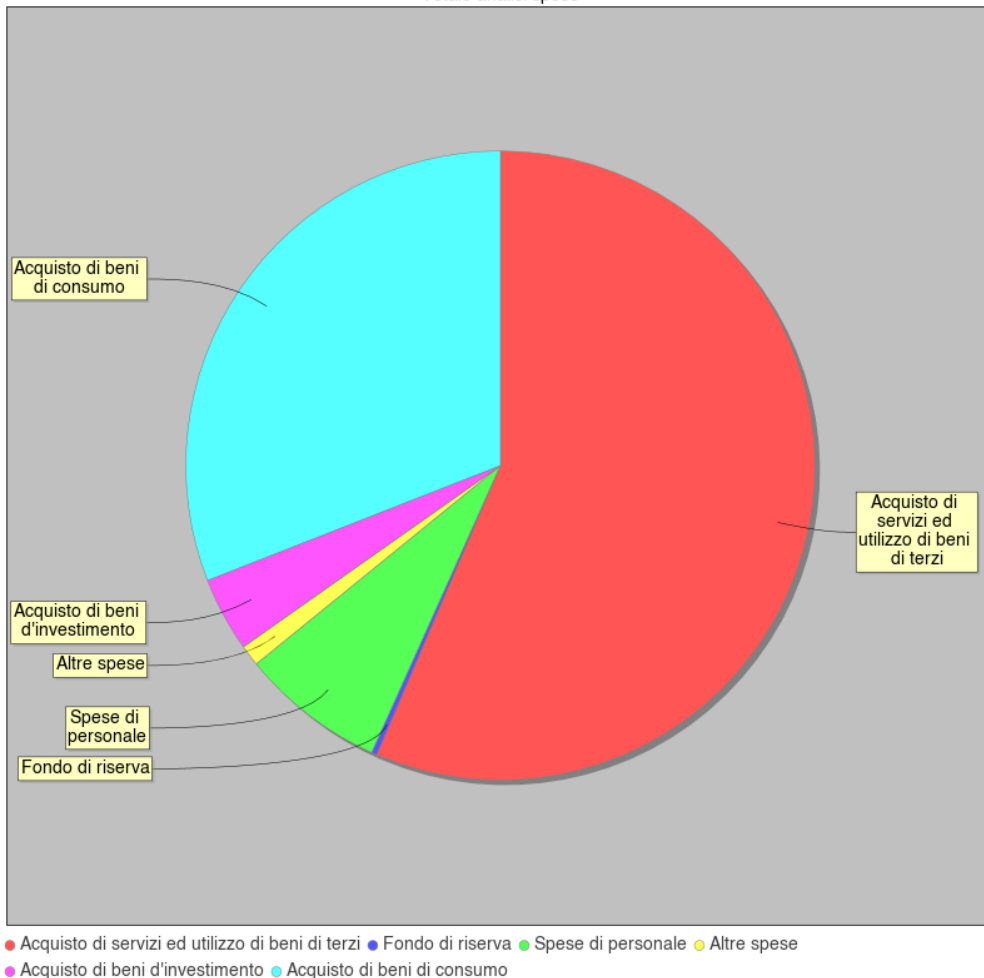
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	33.160,29
Acquisto di beni di consumo	55.602,60
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	104.722,37
Acquisto di beni d'investimento	131.737,35
Altre spese	2.515,00
Imposte e tasse	35,00
Rimborsi e poste correttive	2.716,23
Fondo di riserva	500,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC "S. ANDREA" - BIASSONO

20853 BIASSONO (MB) VIA A. LOCATELLI N. 41 C.F. 85017370157 C.M. MBIC82600C

Totale analisi spese





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.

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.

Confluiscono anche le somme già previste in fase di predisposizione del programma.

La disponibilità finanziaria dell'e.f. 2023, pari a € 83.123,49, si compone di:

€22.968,18 fondi per sofferenze finanziarie a.s. 19/20

€13.474,95 contributo genitori

€ 1.000,00 fondi per acquisto defibrillatore

€33.484,04 funzionamento amm.vo-didattico aa.pp.

€12.196,32 funzionamento amm.vo-didattico sett-dic.2023 più integrazioni (€ 6.566,32 pervenuti a fine anno per i quali non si è potuto procedere a fare variazione)



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.





Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC "S. ANDREA" - BIASSONO

20853 BIASSONO (MB) VIA A. LOCATELLI N. 41 C.F. 85017370157 C.M. MBIC82600C



5. Conclusioni

Il Programma per l'esercizio finanziario 2023 prevedeva, in modo esplicito, che le risorse da impegnare consentissero la realizzazione delle attività finalizzate al raggiungimento degli obiettivi previsti dal P.T.O.F.. Il Dirigente scolastico riconosce che gli obiettivi sono stati raggiunti grazie al lavoro significativo di tutte le componenti dell'Istituzione Scolastica in stretta collaborazione con le Istituzioni del territorio, riuscendo a soddisfare le esigenze delle famiglie e degli studenti e mantenendo sempre un livello della proposta formativa più che buono.

Il Dirigente scolastico e il Direttore dei S.G.A., dichiarano che non c'è stata gestione di fondi fuori dal programma su esposto.

BIASSONO, 12-01-2024

**IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI**

Luisa Mantegazza

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

PROF.SSA MARIAGNESE TRABATTONI