



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.

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 14/12/2022 con Delibera n. 48, e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La Dirigente Scolastica, prendendo atto delle verifiche effettuate, presenta questa relazione così che sia possibile giungere ad una valutazione degli elementi di efficacia, efficienza, economicità e razionale utilizzo delle risorse umane e strumentali, presenti nelle decisioni adottate in sede di previsione rispetto agli impegni di spesa e della qualità dei risultati ottenuti.



2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

| Entrate | Importo | Uscite | Importo | Entrate - Uscite |
|---|------------|---|------------|---|
| Programmazione definitiva | 345.136,04 | Programmazione definitiva | 345.136,04 | Disp. fin. da programmare 0,00 |
| Accertamenti | 172.461,23 | Impegni | 286.918,41 | Disavanzo di competenza 114.457,18 |
| Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A) | | | | 161.293,27 |
| Riscossioni competenza residui (B) | 145.936,36 | Pagamenti competenza residui (C) | 222.615,42 | |
| Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C) | | | | 84.614,21 |
| Somme rimaste da riscuotere (E) | 39.121,06 | Somme rimaste da pagare (F) | 86.171,90 | Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -47.050,84 |
| Residui anni precedenti non ancora riscossi (G) | 8.301,00 | Residui anni precedenti non ancora pagati (H) | 5.759,42 | |
| Totale residui attivi (I=E+G) | 47.422,06 | Totale residui passivi (L=F+H) | 91.931,32 | Residui Attivi - Residui Passivi -44.509,26 |

Rispetto alla previsione, si è reso necessario apportare le seguenti variazioni al Programma Annuale 2023:

1. Provvedimento Dirigenziale del 2 febbraio 2023 per maggiori entrate accertate progetto "Nuoto in cartella" e visite e viaggi d'istruzione a. s. 2022/23 complessivamente pari a € 24.760,50;
2. Provvedimento Dirigenziale del 23 marzo 2023 per assunzione a bilancio fondi Piano "Scuola 4.0" azione 1 - Next Digital Classroom - D.M. n. 218/2022 - Codice identificativo del progetto: M4C1I3.2-2022-961-P-13642 - CUP: H34D22005340006 pari a € 78.242,12;
3. Delibera Consiglio di Istituto n. 64 del 30 marzo 2023 per adeguamento avanzo di amministrazione presunto alle effettive risultanze contabili alla data del 31/12/2022 pari a - € 6.666,71;
4. Delibera Consiglio di Istituto n. 65 del 30 marzo 2023 per interessi attivi 2022, Convenzione frutta nelle scuole 2022/23, Viaggio Agrigento progetto "Uno, nessuno, centomila", contributo del Comune di Cunardo per Diritto allo studio e progetto Logopedico 2022/23 complessivamente pari a € 27.309,01;
5. Provvedimento Dirigenziale del 20 settembre 2023 per maggiori accertamenti relativi a contributo frutta nelle scuole 2022/23 - assicurazione alunni e personale 2023/24 - contributi volontari delle famiglie e diario 2023/24, per minore accertamento progetto Logopedico a. s. 2022/23 e adeguamento progetti PON, complessivamente pari a € 6.538,00;
6. Provvedimento Dirigenziale del 29 settembre 2023 per assegnazioni ministeriali periodo settembre-dicembre 2023, come da nota prot. n. 25954 del 29/09/23 pari a € 6.674,70;
7. Provvedimento Dirigenziale del 23 ottobre 2023 relativo a contributo per servizio di trasporto giornata di orientamento in Expotraining - classi 3^a Scuola sec. 1° grado Cunardo - Fiera Milano City pari a € 1.144,00;
8. Provvedimento Dirigenziale del 7 novembre 2023 relativo a quota partecipazione alunni al progetto "Nuoto in cartella" a. s. 2023/24 pari a € 13.580,00;
9. Provvedimento Dirigenziale del 5 dicembre 2023 relativo a maggiori entrate accertate per saldo progetto 10.8.6A-FESR PON-LO-2020-196 SMART CLASS, a seguito rendicontazione spese sostenute pari a € 37,00;
10. Provvedimento Dirigenziale del 21 dicembre 2023 relativo ad assegnazioni ministeriali come da nota prot. n. 25954 del 29/09/23, acconto per il periodo gennaio-agosto 2024 pari a € 4.234,48.

Complessivamente le variazioni ammontano ad € 155.853,10.



Conto Patrimoniale

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

| | Situazione al 1/1/2023 | Variazioni | Situazione al 31/12/2023 |
|--------------------------|------------------------|----------------|--------------------------|
| ATTIVO | | | |
| Totale Immobilizzazioni | € 44.773,77 | € 25.545,89 | € 70.319,66 |
| Totale Disponibilità | € 203.657,67 | - € 71.621,40 | € 132.036,27 |
| Totale dell'attivo | € 248.431,44 | - € 46.075,51 | € 202.355,93 |
| Deficit Patrimoniale | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| PASSIVO | | | |
| Totale debiti | € 30.982,86 | € 60.948,46 | € 91.931,32 |
| Consistenza Patrimoniale | € 217.448,58 | - € 107.023,97 | € 110.424,61 |
| Totale a pareggio | € 248.431,44 | - € 46.075,51 | € 202.355,93 |

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2023.

Si precisa che, a fine esercizio finanziario 2023, come indicato nella comunicazione MIUR prot. n. 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2023 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2024.

RESIDUI

- In seguito a provvedimento della Dirigente Scolastica, prot. n. 1753 del 23/03/2023, di rinuncia a n.1 modulo del programma operativo complementare, finanziato con fondi strutturali europei 2014/20, nell'ambito degli interventi per il successo formativo alunni: MUSICA E CANTO "DO RE MI Facciamo musica" CODICE PROGETTO 10.1.1A-FSEPON-LO-2022-14 CUP: H24C22000780001, il Consiglio di Istituto, con Delibera n. 65 del 30 marzo 2023, ha disposto la radiazione di residui attivi pari a € 5.082,00.
- In seguito a provvedimento della Dirigente Scolastica, prot. n. 2866 del 22/05/2023, di rinuncia alla Linea di investimento 1.2. PNRR "Abilitazione al cloud per le PA Locali - Scuole Aprile 2022", il Consiglio di Istituto, con Delibera n. 72 del 26 maggio 2023, ha disposto la radiazione di residui attivi pari a € 12.719,00.
- Accertati i minori impegni per rinuncia a un modulo del Progetto 10.1.1A-FSEPON-LO-2022-14 MUSICA E CANTO e preso atto della mancata attivazione del corso di formazione per il Rappresentante dei Lavoratori per la Sicurezza, da parte dell'Istituto Superiore Giovanni Falcone di Gallarate, il Consiglio di Istituto, con Delibera n. 73 del 26 maggio 2023, ha disposto la radiazione di residui passivi pari a € 3.400,01.
- Preso atto della rendicontazione finale del Progetto 10.1.1A-FSEPON-LO-2022-14 Musica e Canto e del Progetto 10.2.2A-FSEPON-LO-2022-26 Consolidamento competenze di base e ritenuto necessario adeguare gli impegni del Progetto 10.1.1A-FSEPON-LO-2022-14 Musica e Canto, il Consiglio di Istituto, con Delibera n. 99 del 14 dicembre 2023, ha disposto la radiazione di residui attivi pari a € 3.966,21 e di residui passivi pari a € 254,52.



3. Conto Finanziario

Le risorse finanziarie possono essere brevemente sintetizzate come di seguito:

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 | 172.674,81 | 0,00 | 0,00 % |
| 2. Finanziamenti dall' Unione Europea | 78.279,12 | 78.279,12 | 100,00 % |
| 3. Finanziamenti dallo Stato | 20.850,60 | 20.850,60 | 100,00 % |
| 5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 19.598,00 | 19.598,00 | 100,00 % |
| 6. Contributi da privati | 53.733,50 | 53.733,50 | 100,00 % |
| 12. Altre entrate | 0,01 | 0,01 | 100,00 % |
| Totale Entrate | 345.136,04 | 172.461,23 | |
| Disavanzo di competenza | | 114.457,18 | |
| | Totale a pareggio | 286.918,41 | |



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 | 179.341,52 | -6.666,71 | 172.674,81 |
| | 2 | Vincolato | 148.302,30 | -999,63 | 147.302,67 |
| | 1 | Non vincolato | 31.039,22 | -5.667,08 | 25.372,14 |

Avendo predisposto il Programma Annuale **nei termini previsti dalla normativa vigente**, in seguito a nota del Ministero dell'Istruzione e del Merito, prot. n. 46445 del 04 ottobre 2022, l'avanzo di amministrazione presunto ha subito modifiche, come da delibera del Consiglio di Istituto n. 64 del 30 marzo 2023, per adeguamento alle effettive risultanze contabili alla data del 31 dicembre 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 | 0,00 | 78.279,12 | 78.279,12 | 39.158,06 | 39.121,06 | 0,00 |
| | 2 | Fondi europei di sviluppo regionale (FESR) | 0,00 | 37,00 | 37,00 | 37,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | Altri finanziamenti dall'Unione Europea | 0,00 | 78.242,12 | 78.242,12 | 39.121,06 | 39.121,06 | 0,00 |

I fondi provenienti dall' Unione Europea sono relativi ad avvisi per i quali l'Istituto si è candidato ottenendo i finanziamenti di seguito specificati:

- €78.242,12 Piano "Scuola 4.0" azione 1 - Next Digital Classroom - D.M. n. 218/2022 - Codice identificativo del progetto: M4C1I3.2-2022-961-P-13642 - CUP: H34D22005340006;
- €37,00 a saldo progetto 10.8.6A-FESR PON-LO-2020-196 SMART CLASS, a seguito rendicontazione spese sostenute.

3 - Finanziamenti dallo Stato

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|---------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------|-----------------------|---------------------|
| 3 | | Finanziamenti dallo Stato | 9.941,42 | 20.850,60 | 20.850,60 | 20.850,60 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Dotazione ordinaria | 9.941,42 | 20.850,60 | 20.850,60 | 20.850,60 | 0,00 | 0,00 |

Oltre alla Dotazione ordinaria per il funzionamento amministrativo didattico, non sono stati accertati altri finanziamenti dello Stato vincolati.

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 | 0,00 | 19.598,00 | 19.598,00 | 19.598,00 | 0,00 | 0,00 |



| | | | | | | | | |
|--|---|-----------------------|------|-----------|-----------|-----------|------|------|
| | | Istituzioni pubbliche | | | | | | |
| | 4 | Comune vincolati | 0,00 | 19.598,00 | 19.598,00 | 19.598,00 | 0,00 | 0,00 |

Si tratta del contributo per il diritto allo studio, anno scolastico 2022/23, del Comune di Cunardo, utilizzato per:

1. Miglioramento tecnologico mediante

- attivazione di n. 2 linee internet ad uso didattico plessi di Cunardo, in attesa messa in opera fibra Progetto Nazionale INTRED;
- acquisto, installazione e configurazione apparati connettività plessi di Cunardo;
- acquisizione di una fotocopiatrice a colori con contratto triennale di manutenzione formula FULL SERVICE senza canone, per alunni DVA, plessi di Cunardo;
- servizio di assistenza e manutenzione apparecchiature informatiche;

2. Fornitura materiale e servizi ad uso didattico mediante

- acquisto materiale informatico di consumo, come da richieste dei Docenti;
- acquisto cancelleria e piccoli sussidi, come da richieste dei Docenti;
- acquisto carta per fotocopiatrice e stampanti, plessi di Cunardo
- acquisto materiale per attività laboratoriale di matematica scuola primaria Cunardo;
- spostamento e accordatura di due pianoforti verticali, per classi del percorso musicale;

3. Progetto di consulenza logopedica.

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 | 53.733,50 | 53.733,50 | 53.733,50 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Contributi volontari da famiglie | 0,00 | 5.614,00 | 5.614,00 | 5.614,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 0,00 | 29.207,50 | 29.207,50 | 29.207,50 | 0,00 | 0,00 |
| | 5 | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | 0,00 | 2.106,00 | 2.106,00 | 2.106,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 6 | Contributi per copertura assicurativa personale | 0,00 | 444,00 | 444,00 | 444,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 8 | Contributi da imprese non vincolati | 0,00 | 27,00 | 27,00 | 27,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 10 | Altri contributi da famiglie vincolati | 0,00 | 16.335,00 | 16.335,00 | 16.335,00 | 0,00 | 0,00 |

Oltre ai contributi delle famiglie degli alunni e del personale, sopra specificati, sono state incassate piccole somme da imprese private come da Convenzione stipulata per il progetto "Frutta e verdura nelle scuole".

Il contributo volontario è stato versato per il 54% degli alunni.

12 - Altre entrate



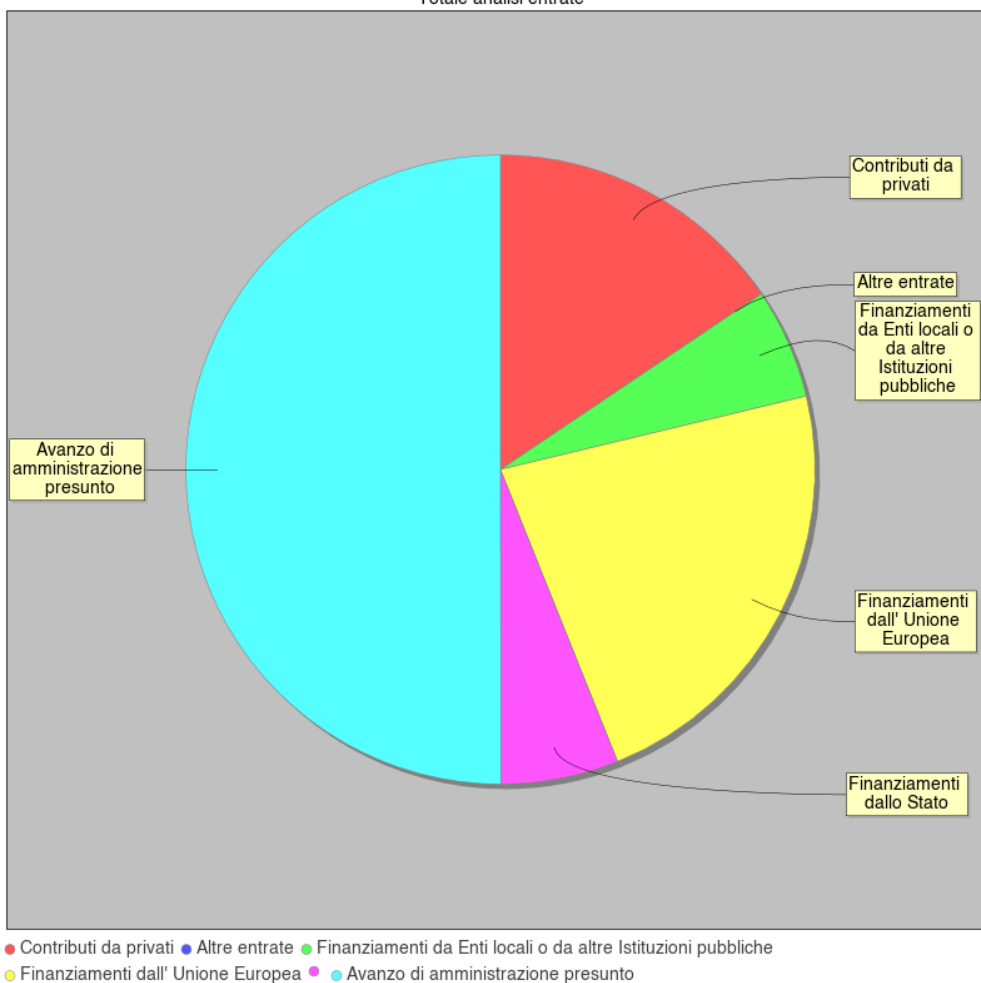
Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I. C. "VACCAROSSI" CUNARDO

21035 CUNARDO (VA) VIA VACCAROSSI 26 C.F. 93012080128 C.M. VAIC823002

| 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 | 172.674,81 |
| Finanziamenti dall' Unione Europea | 78.279,12 |
| Finanziamenti dallo Stato | 20.850,60 |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 19.598,00 |
| Contributi da privati | 53.733,50 |
| Altre entrate | 0,01 |

Totale analisi entrate





3.2. Analisi delle spese

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

| Aggregato | Programmazione definitiva (a) | Somme impegnate (b) | Obblighi da pagare (b/a) |
|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------|--------------------------|
| A. Attività amministrativo-didattiche | 233.542,82 | 176.162,64 | 75,43 % |
| P. Progetti | 111.543,22 | 110.755,77 | 99,29 % |
| G. Gestioni economiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| R. Fondo di riserva | 50,00 | 0,00 | 0,00 % |
| Totale Spese | 345.136,04 | 286.918,41 | |
| Avanzo di competenza | | 0,00 | |
| Totale a pareggio | | 286.918,41 | |

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I. C. "VACCAROSSI" CUNARDO

21035 CUNARDO (VA) VIA VACCAROSSI 26 C.F. 93012080128 C.M. VAIC823002

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 | 77.299,72 | 156.243,10 | 233.542,82 | 176.162,64 | 89.990,74 | 86.171,90 | 57.380,18 |
| | 1 | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 56.612,81 | 25.684,43 | 82.297,24 | 34.262,18 | 23.521,50 | 10.740,68 | 48.035,06 |
| | 2 | Funzionamento amministrativo | 20.406,94 | 3.470,69 | 23.877,63 | 15.846,27 | 14.736,72 | 1.109,55 | 8.031,36 |
| | 3 | Didattica | 0,00 | 97.675,12 | 97.675,12 | 97.257,99 | 22.936,32 | 74.321,67 | 417,13 |
| | 5 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 0,00 | 29.207,50 | 29.207,50 | 28.796,20 | 28.796,20 | 0,00 | 411,30 |
| | 6 | Attività di orientamento | 279,97 | 205,36 | 485,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 485,33 |

Nelle spese correnti per il funzionamento didattico rientrano le spese necessarie a garantire un idoneo funzionamento alle attività didattiche delle singole classi, laboratorio musicale delle classi SMIM e laboratori d'informatica, non costituenti un progetto articolato.

Si è provveduto all'acquisto di materiale informatico, attrezzature laboratorio di musica, materiale di cancelleria, materiale per gli Esami di Stato, diari scolastici, ecc...

Sono stati garantiti i seguenti servizi:

- assistenza per la gestione del sistema informatico in uso nei plessi e la manutenzione e riparazione dei relativi sussidi;
- il collegamento internet nel plesso di Cunardo;
- l'acquisizione di una fotocopiatrice a colori con contratto triennale manutenzione formula FULL SERVICE a supporto dell'attività didattica degli alunni DVA;
- accordo di collaborazione prot. n. 2045 del 03/04/23, con ANEMOS LOMBARDIA, relativo a progetto "BullismocYberbullismo" a.s. 2022/23;

- contratto prot. n. 934 del 15/02/2023 con FORUS ITALIA SSD A.R.L., relativo a prestazione di servizi Scuole di Nuoto e relativo servizio di trasporto degli alunni nell'ambito del progetto "Nuoto in cartella".

Infine si è provveduto al pagamento delle spese relative alle visite e viaggi d'Istruzione (servizi di trasporto, biglietti di navigazione, ingressi, visite guidate, laboratori).

Sono state gestite le risorse per la realizzazione del PROGETTO POC 10.1.1A-FSEPON-LO-2022-14: INTERVENTI PER IL SUCCESSO FORMATIVO ALUNNI: MUSICA E CANTO.

Sono state gestite le risorse per la realizzazione del PROGETTO POC 10.2.2A-FSEPON-LO-2022-26 : CONSOLIDAMENTO COMPETENZE DI BASE.

Sono state gestite le risorse per la realizzazione del progetto PNRR - SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE - ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - SCUOLE, mediante contratto per l'implementazione del modellodi sito web di AGID, destinato alle comunità scolastiche.

Sono state gestite le risorse EX ART. 39-BIS D.L. 115/2022.

Sono state gestite le risorse PNRR DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE ALLA TRANSIZIONE DIGITALE PER IL PERSONALE SCOLASTICO.

Sono state gestite le risorse PNRR PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM - M4C1I3.2-2022-961-P-13642 - CUP H34D22005340006.

Nelle Spese correnti per il funzionamento amministrativo sono rientrate le spese necessarie a garantire un adeguato funzionamento amministrativo generale, strumentale al PTOF, mediante acquisti di materiale informatico di



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I. C. "VACCAROSSI" CUNARDO

21035 CUNARDO (VA) VIA VACCAROSSI 26 C.F. 93012080128 C.M. VAIC823002

consumo, materiale sanitario e di pulizia destinato a tutti i plessi dipendenti, spese postali, licenze d'uso software, servizio di Tesoreria e spese di tenuta conto, contratto per la gestione e la conservazione degli atti in formato digitale, come previsto dal CAD (Codice Amministrazione Digitale), contratto per la gestione del Registro elettronico e dell'anagrafica Alunni, Aule Virtuali, anche mediante l'adesione a reti di scuole. Ottemperare alle disposizioni in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro mediate contratti specifici con esperti esterni in qualità di R.S.P.P., Medico Competente e con la fornitura dei dispositivi di prevenzione e protezione al personale dipendente. Garantire, agli alunni ed al personale in servizio, un'adeguata copertura assicurativa mediante stipula di relativa polizza. Designare il Responsabile della protezione dei dati ai sensi dell'art. 37 del Regolamento UE 2016/679 ("GDPR"). Liquidare i compensi spettanti ai Revisori dei Conti, in qualità di scuola capofila.

E' stato definito in € 300,00 l'importo del fondo minute spese a disposizione del Direttore SGA.

P - Progetti

| Tipologia | Categoria | Descrizione | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Differenze in + o - |
|-----------|-----------|---|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|------------|-------------------|---------------------|
| P | | Progetti | 111.933,22 | -390,00 | 111.543,22 | 110.755,77 | 110.755,77 | 0,00 | 787,45 |
| | 1 | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 110.010,09 | 0,00 | 110.010,09 | 110.010,09 | 110.010,09 | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 1.923,13 | -390,00 | 1.533,13 | 745,68 | 745,68 | 0,00 | 787,45 |

E' stato restituito l'avanzo dei fondi finalizzati alla realizzazione e alla diffusione di iniziative per l'attuazione delle indicazioni nazionali per il curricolo, di cui al D.M. 254/2012. sensi D.M. 851 del 27/10/2017 art. 30, assegnati da USR Lombardia 2018 (progetto "Insieme in Progress").

Per quanto riguarda le spese relative alla Formazione del Personale dipendente, si è provveduto:

- all'iscrizione di n. 3 Utenti dell'Ufficio di Segreteria a corso di formazione su uso applicativo PASSWEB "TFS e TFR a confronto";
- al noleggio attrezzature corso di aggiornamento del 10/02/2023, presso Vigili del Fuoco di Varese - addetti antincendio rischio medio, al fine del conseguimento certificazione;
- all'iscrizione al Corso di formazione del Rappresentante dei Lavoratori per la Sicurezza.

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 | 50,00 | 0,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50,00 |
| | 98 | Fondo di riserva | 50,00 | 0,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50,00 |

Il Fondo di Riserva non è stato utilizzato.

| SPESE | IMPORTO DESTINATO |
|-----------------------------|-------------------|
| Spese di personale | 14.945,97 |
| Acquisto di beni di consumo | 33.046,74 |

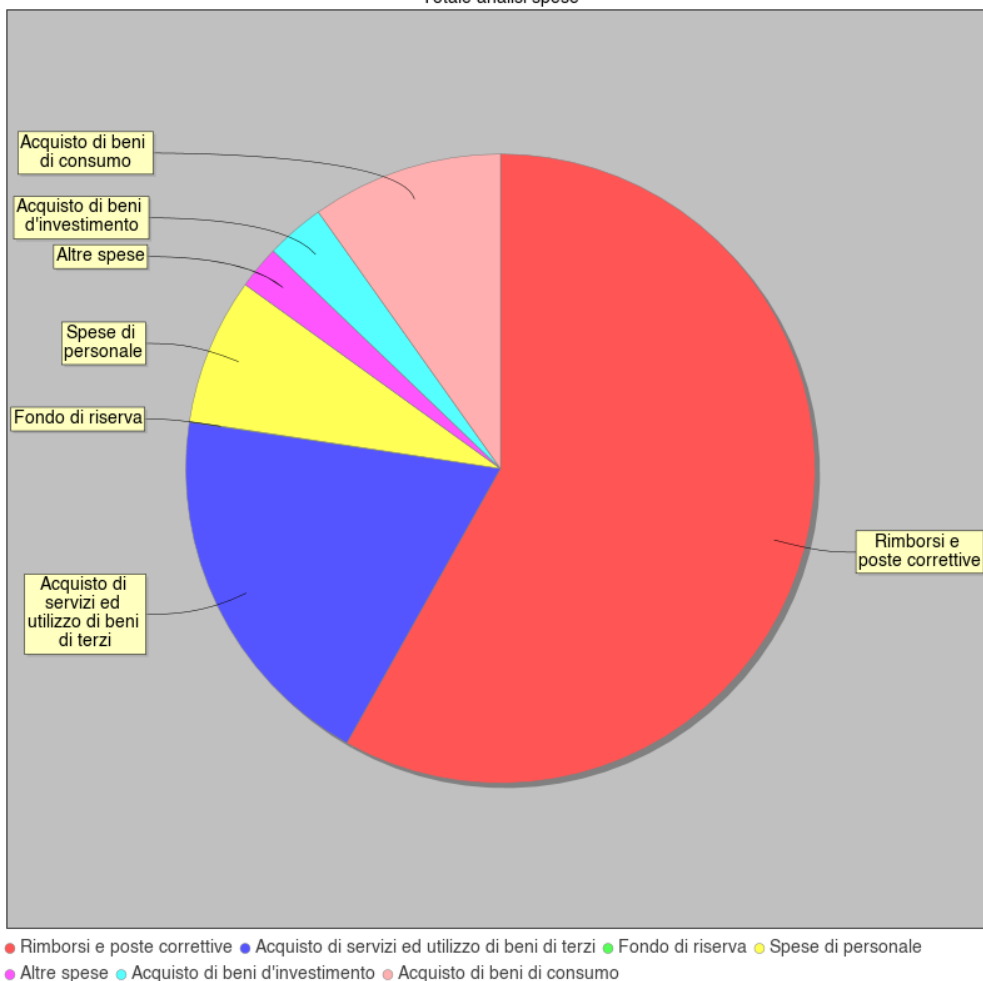


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I. C. "VACCAROSSI" CUNARDO

21035 CUNARDO (VA) VIA VACCAROSSI 26 C.F. 93012080128 C.M. VAIC823002

| | |
|--|------------|
| Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 92.498,21 |
| Acquisto di beni d'investimento | 85.961,68 |
| Altre spese | 8.015,60 |
| Rimborsi e poste correttive | 110.617,84 |
| Fondo di riserva | 50,00 |

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.

Non sono presenti somme non destinate.



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

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



I residui attivi sono costituiti in parte da finanziamenti dell'Unione Europea, che **saranno accreditati solo dopo il raggiungimento degli obiettivi previsti.**



4.2. Indici di bilancio per le Spese

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



I residui passivi sono costituiti da impegni di spesa assunti per contratti non ancora conclusi.

La sezione Amministrazione trasparente - pagamenti dell'amministrazione, raggiungibile sia dal sito istituzionale, sia dal sito del MIUR – sezione "Scuola in Chiaro", contiene l'indicatore annuale e trimestrale di tempestività dei pagamenti previsti dagli articoli 9 e 10 del D.P.C.M. del 22/09/2014.

Gli indicatori, di seguito riportati, misurano i tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture:

| Anno finanziario | Indice | Valore |
|------------------|---------------|---------|
| 2023 | I Trimestre | - 20,48 |
| 2023 | II Trimestre | - 19,05 |
| 2023 | III Trimestre | - 7,28 |
| 2023 | IV Trimestre | - 13,53 |
| 2023 | Annuale | - 16,60 |



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I. C. "VACCAROSSI" CUNARDO

21035 CUNARDO (VA) VIA VACCAROSSI 26 C.F. 93012080128 C.M. VAIC823002



5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

L' Istituto in tutte le sue componenti è chiamato ad operare nelle seguenti aree:

- le priorità esposte nel RAV
- l' elaborazione della Rendicontazione Sociale
- il potenziamento delle scelte strategiche di Istituto
- la cura e il potenziamento delle aree di innovazione
- la revisione e l'integrazione del PTOF

Ai fine di rendere maggiormente comprensibili i dati tecnici inseriti nel documento, si forniscono di seguito dettagli relativi a particolari procedure/attività.

Conclusione Progetti PON anno 2022 - Avviso: 33956 del 18/05/2022 - FSE- Socialità, apprendimenti, accoglienza

- Progetto: 10.1.1A-FSEPON-LO-2022-14 - DO RE MI FAcciamo musica

Moduli Autorizzati: 2

Gruppo 1: n. 20 iscritti, n. 15 attestati, durata 30 ore dal 19/09/2022 al 31/01/2023

Gruppo 2: n. 20 iscritti, n. 9 attestati, durata 30 ore dal 10/05/2023 al 06/07/2023

- Progetto: 10.2.2A-FSEPON-LO-2022-26 - Consolidamento competenze di base

Moduli Autorizzati: 3

ENGLISH 4 FUNCTION: n. 23 iscritti, n. 9 attestati, durata 30 ore dal 17/10/2022 al 02/04/2023

UN MONDO DI PAROLE: n. 20 iscritti, n. 10 attestati, durata 30 ore dal 24/11/2022 al 05/04/2023

MATEGIOCANDO: n. 15 iscritti, n. 6 attestati, durata 30 ore dal 21/03/2023 al 26/06/2023

Connessione internet veloce a banda ultra larga plessi di scuola primaria e secondaria (per il plesso di Ganna non è ancora previsto):

- si deve rilevare che il Piano d'intervento "Strategia Banda Ultra Larga", approvato con decreto del Ministro dello sviluppo economico il 7 agosto 2020 con l'obiettivo di fornire a circa 35.000 edifici scolastici un collegamento a Internet basato su connettività di 1 Gbit/s in accesso per ogni scuola, con almeno 100 Mbit/s simmetrici garantiti fino ai punti di scambio Internet, per i plessi di Cunardo, è stato portato a termine nel mese di settembre 2023, dalla Società Intred, affidataria del servizio per la Lombardia.

Regolamenti d'Istituto

E' stato necessario aggiornare Regolamenti ed i protocolli allegati al PTOF e al Regolamento d'istituto:



- Regolamento disciplinare d'Istituto per gli alunni della Scuola Secondaria di Primo Grado;
- Patti di Corresponsabilità Scuola e Famiglie: Infanzia - Primaria - Secondaria di Primo Grado;
- Gestione dell'intervallo ed al momento del cambio dell'ora;
- Criteri generali sulla partecipazione degli alunni a viaggi di istruzione, visite guidate a musei, mostre, manifestazioni culturali, di interesse didattico o professionale, lezioni con esperti e visite a enti istituzionali o amministrativi, la partecipazione ad attività teatrali e sportive, visite presso laboratori ambientali, l'adesione a concorsi provinciali, regionali, nazionali, a campionati o gare sportive, a manifestazioni culturali o didattiche, i gemellaggi con scuole estere.

Allegati al Regolamento d'istituto:

- Curricolo verticale d'Istituto;
- Consiglio orientativo per le classi terze scuola secondaria di 1° grado;
- Competenze ponte;
- Curricolo verticale sull'orientamento.

Sito Istituzionale

A seguito di candidatura all'Avviso Pubblico "Investimento 1.4. – Servizi e cittadinanza digitale – Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici Scuole (Aprile 2022)" - Missione 1 Componente 1 del PNRR-Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, finanziato dall'Unione Europea nel contesto dell'iniziativa NextGenerationEU", questo Istituto è destinatario di un finanziamento pari ad € 7.301,00, come da Decreto n. 33-2/2022. L'Avviso è finalizzato all'implementazione standard di siti web destinato alle comunità scolastiche attraverso attività di personalizzazione, integrazione CMS e migrazione dei contenuti, secondo modelli e sistemi progettuali prestabiliti.

Il termine delle attività, da parte della Società incaricata del servizio è avvenuto il 20/11/2023, pertanto il Sito è stato sottoposto alle verifiche degli organi competenti per l'asseverazione del progetto.

Organico personale Docente e ATA:

- la particolare collocazione geografica dei plessi dipendenti dall'Istituto comprensivo, situati in zona montana, non è favorevole alla stabilizzazione del personale docente e questo non permette di portare avanti una progettualità d'Istituto a lungo termine e garantire una continuità didattica stabile;
- anche il personale di Segreteria non è stabile, in quanto gli Assistenti Amministrativi titolari usufriscono di forme contrattuali che consentono il temporaneo cambio di mansione, pertanto tutti gli anni, i loro posti sono coperti da supplenti fino al 30 giugno attinti dalle graduatorie provinciali e/o d'Istituto;
- il personale Collaboratore scolastico, per la particolare predisposizione degli edifici scolastici e per l'orario scolastico in atto, non è sufficiente a garantire un ottimo funzionamento didattico, soprattutto in caso di assenze ed in particolare se il personale in emergenza si deve spostare in plessi distanti a causa della scarsità dei mezzi di trasporto pubblici.

La gestione economica è stata condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari.

Gli atti sono pubblicati sul sito istituzionale, nelle aree dedicate:

Albo online

Amministrazione trasparente – bandi di gara e contratti



Tale sezione è raggiungibile sia dal sito istituzionale, sia dal sito del MIUR – sez. “Scuola in Chiaro”, link <https://icscunardo.edu.it/documento/bandi-e-appalti-anno-2023/>

La gestione delle minute spese per l'esercizio 2023 è stata effettuata correttamente; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese ed il fondo iniziale di €. 300,00 anticipato al Direttore SGA, è stato regolarmente reintegrato con reversale n. 73 del 18/12/2023.

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario;
3. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
4. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere;
5. In data 23 maggio 2023, l'Istituto Cassiere IntesaSanpaolo relativamente alla Convenzione di Cassa stipulata per il quadriennio 2020-2023, ha comunicato la chiusura dal 24 giugno 2023 della sua filiale di CUNARDO - VIA LUINESE, 1 e l'assegnazione d'Ufficio della nuova filiale di riferimento a MARCHIROLO - STRADA STATALE 233 n. 27. Anche l'IBAN assegnato a questo istituto è stato modificato;
6. In data 15.11.2023 è stato pubblicato il Bando di gara prot. n. 6790 per l'affidamento del Servizio di Cassa in Convenzione quadriennio 01/01/2024 – 31/12/2027, ma non è pervenuta alcuna offerta alla data di scadenza. Considerato che il disciplinare di gara, relativo allo schema di convenzione di cui alla nota del MIUR sopra citata, dispone che “La Stazione Appaltante si riserva, in via del tutto eventuale e opzionale, previa insindacabile valutazione interna, di prorogare la durata della Convenzione in corso di esecuzione, nella misura massima di 6 (sei) mesi e per massimo 2 (due) volte e comunque per il tempo strettamente necessario alla conclusione delle procedure necessarie per l'individuazione di un nuovo contraente, ai sensi dell'art. 106, comma 11 del Codice”, con provvedimento del 11/12/2023 è stata richiesta la proroga della convenzione in essere fino alla data del 31/12/2023, con decorrenza dal 01.01.2024 al 30.06.2024.
7. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla normativa vigente;
8. Non vi sono state gestioni fuori bilancio;
9. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
10. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

Alla luce di quanto esposto in questa Relazione e degli allegati a corredo, la Dirigente sottopone il documento all'esame della Giunta Esecutiva. Lo stesso sarà successivamente inviato ai Revisori dei Conti, per la prescritta verifica e dopo il prescritto riscontro, sarà presentato al Consiglio d'Istituto.

Il Conto consuntivo, una volta approvato dal Consiglio di Istituto, sarà pubblicato entro 15 giorni sul sito istituzionale dell'Istituto.

CUNARDO, 12-03-2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Rag. Rossella Gallo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Maria Ausilia Castagna