



Ministero dell'Istruzione e del Merito

 Cambridge English
Exam Preparation Centre

Istituto Comprensivo Statale "A. Diaz"

Via Giovanni XXIII, 8 – 20821 Meda (MB)

Infanzia Polo: MBAA85901L – Primaria Polo: MBEE85901T

Primaria A. Diaz: MBEE85902V – Secondaria di 1° grado A. Frank:

MBMM85901R



Tel. 036270960 – 70411 - Fax 0362333962

PEO: MBIC85900Q@istruzione.it – PEC: MBIC85900Q@pec.istruzione.it

Sito web: <https://icdiazmeda.edu.it/>

CUU: UFMVVJ – CF: 91074020156 – CM: MBIC85900Q



RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

P R E M E S S A

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2023 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.) dell'Istituzione Scolastica.

La predisposizione del Conto Consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.) e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di Autovalutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto Consuntivo sono:

- ✓ il **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** – *Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107*;
- ✓ la **Legge 27 dicembre 2006, n. 296** – *Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)* – **comma 601** con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";
- ✓ il **Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015** che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della **Legge 107/2015** "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti".

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal Ministero dell'Istruzione alle istituzioni scolastiche con la **Nota Miur Prot. N. 25954 del 29/09/2023**.

ELEMENTI DELLA RELAZIONE SUL CONTO CONSUNTIVO

La Relazione al Conto Consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

1. DATI GENERALI DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto Consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

A) POPOLAZIONE SCOLASTICA

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 Marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2023/2024 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	4	4	102	0	102	102	2	25,50

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

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° Settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	0	5	5	95	0	0	98	98	1	+3	19,60
Seconde	0	0	4	4	93	0	0	94	94	7	+1	23,50
Terze	0	1	4	5	94	0	15	79	94	4	0	18,80
Quarte	0	0	5	5	116	0	0	118	118	9	+2	23,60
Quinte	0	0	5	5	98	0	0	100	100	7	+2	20,00
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE	0	1	23	24	496	0	15	489	504	28	+8	21,00
Prime	0	4	1	5	107	0	89	20	109	4	+2	21,80
Seconde	0	5	1	6	132	0	116	18	133	12	+1	22,16
Terze	0	4	1	5	104	0	85	17	103	9	-1	20,60
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE	0	13	3	16	343	0	290	55	345	25	+2	21,56

B) DATI SUL PERSONALE IN SERVIZIO

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

Data di riferimento: 15 Marzo

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	76
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	10
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	13
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1ª scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	121
	NUMERO
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	5
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	27

Non si rilevano, altresì, unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65.

2. DATI CONTABILI

TABELLA di SINTESI (Modello H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili e tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente Scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, il Conto Consuntivo 2023 presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	% Disponibilità (b/a)
Avanzo di Amministrazione	€ 73.725,17		
Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 179.727,69	€ 179.727,69	1,00
Finanziamenti dello Stato	€ 40.968,59	€ 40.968,59	1,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 61.669,00	€ 61.669,00	1,00
Contributi da privati	€ 125.460,35	€ 125.460,35	1,00
Altre entrate	€ 1.662,92	€ 1.662,92	1,00
Totale entrate	€ 483.213,72	€ 409.488,55	0,84
Disavanzo di competenza	€ 0,00	€ 0,00	
TOTALE A PAREGGIO		€ 409.488,55	

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
ATTIVITÀ	€ 334.003,00	€ 229.048,45	0,68
A01 – Funzionamento generale e decoro della scuola	€ 23.922,29	€ 18.791,41	0,78
A02 – Funzionamento Amministrativo	€ 22.878,32	€ 17.140,45	0,74
A03 - Didattica	€ 223.625,01	€ 132.543,09	0,59
A05 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 62.752,65	€ 60.573,50	0,96
A06 – Attività di orientamento	€ 824,73	€ 0,00	0,00
PROGETTI	€ 114.751,55	€ 70.916,01	0,62
P01 – Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 44.745,75	€ 21.056,07	0,47
P02 – Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 11.469,09	€ 7.017,67	0,61
P03 – Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 41.398,32	€ 25.850,00	0,62
P04 – Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	€ 16.428,39	€ 16.360,27	0,99
P05 – Progetti per "Gare e concorsi"	€ 710,00	€ 632,00	0,89
Fondo di Riserva	€ 300,00	€ 0,00	0,00
TOTALE SPESE	€ 449.054,55	€ 299.964,46	0,90
Disponibilità finanziaria da programmare "Z"	€ 34.159,17		
Avanzo di competenza	€ 0,00	€ 109.524,09	0,00
TOTALE A PAREGGIO	€ 483.213,72	€ 409.488,55	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2023 presenta un avanzo di competenza di € 109.524,09.

RELAZIONE ANALITICA

La Relazione è articolata in:

- 1.** Risultanze dati contabili:
 - A.** conto di cassa;
 - B.** gestione dei residui;
 - C.** conto del patrimonio;
 - D.** situazione amministrativa;
 - E.** spese per Attività e Progetti.
- 2.** Analisi delle Entrate
- 3.** Analisi delle Spese per Attività e Progetti

Allegati alla Relazione sul Conto Consuntivo

Modelli MIUR DM 129/2018

- Modello H – Conto Consuntivo
- Modello H+ – Attuazione Programma Annuale al 31/12/2023
- Modello I – Schede illustrative per Attività e Progetti
- Modello J – Situazione amministrativa effettiva al 31/12/2023
- Modello K – Situazione patrimoniale al 31/12/2023
- Modello L – Elenco dei residui attivi e passivi
- Modello M – Prospetto delle spese per il personale
- Modello N – Riepilogo per Aggregato Entrata / Tipologia spesa

Dichiarazioni

La gestione delle **minute spese** per l'esercizio finanziario 2023 è stata effettuata correttamente dal **Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi**; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese ed il fondo iniziale di € 1.500,00, anticipato al **Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi**, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

Si dichiara, inoltre, che:

- 1.** le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- 2.** le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
- 3.** le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e quietanzati dall'Istituto cassiere;
- 4.** la gestione del Programma Annuale è si è svolta secondo il protocollo OIL con l'istituto cassiere Credit Agricole di Meda provincia di Monza e della Brianza;
- 5.** all'Istituto **Comprensivo Statale "A. Diaz"** di Meda (MB) è intestato un conto di tesoreria Banca d'Italia, un conto corrente bancario e un conto corrente postale;
- 6.** la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, Regolamento Europeo 2016/679;
- 7.** non vi sono state gestioni fuori bilancio;
- 8.** 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;
- 9.** è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;

10. le fatture e tutti i giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositati presso l'ufficio di Segreteria contabile di questo Istituto Comprensivo Statale "A. Diaz" di Meda (MB) e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario.

RISULTANZE DATI CONTABILI

C O N T O D I C A S S A			
F O N D O D I C A S S A A L 0 1 / 0 1 / 2 0 2 3			€ 72.088,79
SOMME RISCOSE	Competenza	€ 320.892,70	
	Residui	€ 65.421,28	
	Totale (1)	€ 386.313,98	
SOMME PAGATE	Competenza	€ 297.248,59	
	Residui	€ 64.775,90	
	Totale (2)	€ 362.024,49	
Differenza (1-2)			€ 24.289,49
F O N D O C A S S A F I N E E S E R C I Z I O 2 0 2 2			€ 96.378,28

Situazione Residui (Modello L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 01/01/2023	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2023	Variazione in diminuzione	Totale Residui
RESIDUI ATTIVI	€ 66.944,23	€ 65.421,28	€ 1.522,95	€ 88.595,85	€ 0,00	€ 90.118,80
	Iniziali al 01/01/2023	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2023	Variazione in diminuzione	Totale Residui
RESIDUI PASSIVI	€ 65.307,85	€ 64.775,90	€ 531,95	€ 2.715,87	€ 0,00	€ 3.247,82

Ad oggi risultano incassati residui attivi per € 0,00 e pagati residui passivi per € 2.327,84.

Conto Patrimoniale (Modello K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 359.679,37. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 01/01/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
A T T I V O			
Totale Immobilizzazioni	€ 75.955,66	€ 100.474,45	€ 176.430,11
Totale Disponibilità	€ 139.132,42	€ 47.364,66	€ 186.497,08
Deficit patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE ATTIVO	€ 215.088,08	€ 147.839,11	€ 362.927,19
P A S S I V O			
Totale debiti	€ 65.307,85	-€ 62.060,03	€ 3.247,82
Consistenza Patrimoniale	€ 149.780,23	€ 209.899,14	€ 359.679,37
TOTALE PASSIVO	€ 215.088,08	€ 147.839,11	€ 362.927,19

Situazione Amministrativa (Modello J)

Il risultato di Amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO				€ 72.088,79
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2023	TOTALE	
Riscossioni	€ 65.421,28	€ 320.892,70	€ 386.313,98	
Pagamenti	€ 64.775,90	€ 297.248,59	€ 362.024,49	
FONDO DI CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO				€ 96.378,28
Residui Attivi	€ 1.522,95	€ 88.595,85		€ 90.118,80
Residui Passivi	€ 531,95	€ 2.715,87		€ 3.247,82
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 / 12				€ 183.249,26

Il Fondo cassa al 31/12/2023 riportato nel modello J è pari a € 96.378,28 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere, con il modello 56T della Tesoreria – Banca d'Italia e con le scritture del libro giornale.

L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2023 ammonta a € 183.249,26, come sopra determinato.

Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'Istituto Comprensivo Statale "A. Diaz" di Meda (MB) ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

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 inerente le attività ed i progetti, 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.

S P E S E											
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Totale impegni	Impegni/Spese %
A01	€ 0,00	€ 4.915,22	€ 11.208,90	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.667,29	€ 0,00	€ 0,00	€ 23.922,29	€ 18.791,41	0,78
A02	€ 0,00	€ 2.529,52	€ 8.143,61	€ 880,00	€ 2.252,44	€ 2.334,88	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 22.878,32	€ 17.140,45	0,74
A03	€ 406,13	€ 8.681,93	€ 30.121,86	€ 69.093,44	€ 4.250,00	€ 19.625,73	€ 0,00	€ 364,00	€ 223.625,01	€ 132.543,09	0,59
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 58.042,42	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.231,08	€ 0,00	€ 0,00	€ 62.752,65	€ 60.573,50	0,96
A06	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 824,73	€ 0,00	0,00
P01	€ 12.451,94	€ 1.035,00	€ 7.341,43	€ 0,00	€ 0,00	€ 227,70	€ 0,00	€ 0,00	€ 44.745,75	€ 21.056,07	0,47
P02	€ 1.393,35	€ 0,00	€ 5.624,32	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 11.469,09	€ 7.017,67	0,61
P03	€ 0,00	€ 0,00	€ 25.850,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 41.398,32	€ 25.850,00	0,62
P04	€ 15.691,27	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 669,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 16.428,39	€ 16.360,27	0,99
P05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 632,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 710,00	€ 632,00	0,89
TOTALE	€ 29.942,69	€ 17.161,67	€ 146.332,54	€ 69.973,44	€ 7.803,44	€ 27.086,68	€ 0,00	€ 1.664,00	€ 448.754,55	€ 299.964,46	0,66
TOTALE/ TOTALE IMPEGNI %	9,98%	6,00%	48,78%	23,32%	2,60%	9,02%	0,00%	0,55%			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 66,84%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 61,79%.

DATI CONCERNENTI LA PREVISIONE INIZIALE

Il **Programma Annuale 2023** approvato dal Consiglio d'Istituto in data 26 gennaio 2023, prevedeva un totale delle entrate pari ad **€ 352.315,34**.

Le spese sono state finanziate pari ad **€ 318.156,17** e la somma pari ad **€ 34.159,17** è confluita nella "**Z – ATTIVITÀ DA PROGRAMMARE**".

Si specifica che durante l'anno finanziario 2023, a seguito di maggiori entrate, sono state effettuate n. 36 variazioni al **Programma Annuale** per un totale pari ad **€ 130.898,38**.

ANALISI DELLE ENTRATE

Il dato di partenza è costituito dalle previsioni del **Programma Annuale 2023**, il quale è stato approvato dal Consiglio d'Istituto in data 26 gennaio 2023; lo stesso ha subito le variazioni al bilancio sopra descritte che hanno portato ad una previsione definitiva pari ad **€ 483.213,72**, e di cui sono state riscosse pari ad **€ 320.892,70** entro la chiusura dell'esercizio finanziario 2023.

I residui attivi sono pari ad **€ 90.118,80** come evidenziato nel dettaglio del **"MODELLO L ~ RESIDUI ATTIVI"**. I residui attivi ancora presenti nel bilancio al 31 dicembre 2023 si riferiscono a somme che l'Istituto Comprensivo Statale "A. Diaz" (MB) attende da parte del Ministero dell'Istruzione relativamente al finanziamento degli Avvisi Pubblici prot. 20480 **"Realizzazione reti cablate, locali e wireless, nelle scuole"** e prot. 28966 **"Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione"** e i progetti PNRR Azione 1 "Next Generation Classroom", D.M. 65/2023 e D.M. 66/2023.

Si illustrano di seguito le risultanze contabili delle entrate suddivise per aggregato:

AGGREGATO 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	
Programmazione Definitiva	€ 73.725,17
Somme Accertate	€ 0,00
Somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

AGGREGATO 02 - FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA (FESR)	
Programmazione Definitiva	€ 179.727,69
Somme Accertate	€ 179.727,69
Somme rimaste da riscuotere	€ 85.595,85

AGGREGATO 03 - FINANZIAMENTI DELLO STATO	
Programmazione Definitiva	€ 40.968,59
Somme Accertate	€ 40.968,59
Somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

AGGREGATO 05 - FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	
Programmazione Definitiva	€ 61.669,00
Somme Accertate	€ 61.669,00
Somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

AGGREGATO 06 - CONTRIBUTI DA PRIVATI	
Programmazione Definitiva	€ 125.460,35
Somme Accertate	€ 125.460,35
Somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

AGGREGATO 12 - ALTRE ENTRATE	
Programmazione Definitiva	€ 1.662,92
Somme Accertate	€ 1.662,92
Somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

ANALISI DELLE SPESE

Da una previsione pari ad € 318.156,17, a seguito delle variazioni di bilancio come sopra indicate, si è avuta una programmazione definitiva pari ad € 449.054,55.

Al termine dell'esercizio finanziario sono stati impegnati € 299.964,46 di cui sono stati pagati € 297.248,59, entro la fine dell'Esercizio Finanziario 2023, mentre € 2.715,87 sono rimasti da pagare al 31 dicembre 2023 e sommati ai residui dell'anno 2022 pari ad € 531,95 costituiscono i residui passivi alla chiusura dell'anno finanziario 2023, come evidenziato nel dettaglio del "MODELLO L ~ RESIDUI PASSIVI".

Si illustrano di seguito le risultanze contabili delle spese per Attività/Progetti:

A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE e DECORO DELLA SCUOLA	
Programmazione definitiva	€ 23.922,29
Somme Impegnate	€ 18.791,41
Somme Pagate	€ 18.708,11
Somme rimaste da pagare	€ 83,30

A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	
Programmazione definitiva	€ 22.878,32
Somme Impegnate	€ 17.140,45
Somme Pagate	€ 17.140,45
Somme rimaste da pagare	€ 0,00

A03 - DIDATTICA	
Programmazione definitiva	€ 223.625,01
Somme Impegnate	€ 132.543,09
Somme Pagate	€ 129.910,52
Somme rimaste da pagare	€ 2.632,57

A05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	
Programmazione definitiva	€ 62.752,65
Somme Impegnate	€ 60.573,50
Somme Pagate	€ 60.573,50
Somme rimaste da pagare	€ 0,00

A06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	
Programmazione definitiva	€ 824,73
Somme Impegnate	€ 0,00
Somme Pagate	€ 0,00
Somme rimaste da pagare	€ 0,00

P01-01 - PROGETTO ATTIVITA' SPORTIVE	
Programmazione definitiva	€ 2.522,69
Somme Impegnate	€ 2.400,11
Somme Pagate	€ 2.400,11
Somme rimaste da pagare	€ 0,00

P01-02 – PROGETTO ECDL	
Programmazione definitiva	€ 4.958,66
Somme Impegnate	€ 3.771,33
Somme Pagate	€ 3.771,33
Somme rimaste da pagare	€ 0,00

P01-03 – PROGETTO ARCOBALENO – CORSI SERALI DI ARRICCHIMENTO PROFESSIONALE/CULTURALE	
Programmazione definitiva	€ 3.832,80
Somme Impegnate	€ 3.832,80
Somme Pagate	€ 3.832,80
Somme rimaste da pagare	€ 0,00

P01-04 – POTENZIAMENTO INFORMATICO, SITO WEB E REGISTRO ELETTRONICO	
Programmazione definitiva	€ 31.051,83
Somme Impegnate	€ 11.051,83
Somme Pagate	€ 11.051,83
Somme rimaste da pagare	€ 0,00

P01-05 – PROGETTO LABORATORIO SVILUPPO SOSTENIBILE	
Programmazione definitiva	€ 500,00
Somme Impegnate	€ 0,00
Somme Pagate	€ 0,00
Somme rimaste da pagare	€ 0,00

P01-06 – PROGETTO PON SMART CLASS	
Residui Iniziali	€ 12.883,20
Residui Pagati	€ 12.883,20
Residui rimasti da pagare	€ 0,18

P01-07 – PROGETTO LABORATORIO TECNOLOGICO	
Programmazione definitiva	€ 464,45
Somme Impegnate	€ 0,00
Somme Pagate	€ 0,00
Somme rimaste da pagare	€ 0,00

P01-08 – PROGETTO PON FESR – REALIZZAZIONE RETI LOCALI, CABLATI E WIRELESS, NELLE SCUOLE	
Programmazione definitiva	€ 320,61
Somme Impegnate	€ 0,00
Somme Pagate	€ 0,00
Somme rimaste da pagare	€ 0,00

P01-09 – PROGETTO PON FESR – DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE	
Programmazione definitiva	€ 1.094,71
Somme Impegnate	€ 0,00
Somme Pagate	€ 0,00
Somme rimaste da pagare	€ 0,00

P02-01 – LABORATORIO TEATRALE	
Programmazione definitiva	€ 36,40
Somme Impegnate	€ 0,00
Somme Pagate	€ 0,00
Somme rimaste da pagare	€ 0,00

P02-02 – LABORATORIO DI CINEATOGRAFIA E ARTISTICO	
Programmazione definitiva	€ 1.504,42
Somme Impegnate	€ 1.393,35
Somme Pagate	€ 1.393,35
Somme rimaste da pagare	€ 0,00

P02-03 – PROGETTO MUSICA	
Programmazione definitiva	€ 58,95
Somme Impegnate	€ 0,00
Somme Pagate	€ 0,00
Somme rimaste da pagare	€ 0,00

P02-04 – PROGETTO SUL DISAGIO SCOLASTICO	
Programmazione definitiva	€ 500,00
Somme Impegnate	€ 0,00
Somme Pagate	€ 0,00
Somme rimaste da pagare	€ 0,00

P02-05 – LABORATORIO DI LATINO	
Programmazione definitiva	€ 464,45
Somme Impegnate	€ 0,00
Somme Pagate	€ 0,00
Somme rimaste da pagare	€ 0,00

P02-06 – PROGETTO COLLODIAZ	
Programmazione definitiva	€ 500,00
Somme Impegnate	€ 0,00
Somme Pagate	€ 0,00
Somme rimaste da pagare	€ 0,00

P02-07 – PROGETTO LETTURA E SCRITTURA CREATIVA – SCUOLA INFANZIA E PRIMARIA	
Programmazione definitiva	€ 7.404,87
Somme Impegnate	€ 5.624,32

Somme Pagate	€ 5.624,32
Somme rimaste da pagare	€ 0,00

P02-08 – PROGETTO FESTIVAL DELLA LETTERATURA “IN VIAGGIO CON ANNA E ARMANDO”	
Programmazione definitiva	€ 1.000,00
Somme Impegnate	€ 0,00
Somme Pagate	€ 0,00
Somme rimaste da pagare	€ 0,00

P03 – PROGETTI PER “CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI”	
Programmazione definitiva	€ 41.398,32
Somme Impegnate	€ 25.850,00
Somme Pagate	€ 25.850,00
Somme rimaste da pagare	€ 0,00

P04 – PROGETTI PER “FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE”	
Programmazione definitiva	€ 16.428,39
Somme Impegnate	€ 16.360,27
Somme Pagate	€ 16.360,27
Somme rimaste da pagare	€ 0,00

P05 – PROGETTI PER “GARE E CONCORSI”	
Programmazione definitiva	€ 710,00
Somme Impegnate	€ 632,00
Somme Pagate	€ 632,00
Somme rimaste da pagare	€ 0,00

C O N C L U S I O N I

Dall’esame del Conto Consuntivo, messo a confronto con il **Programma Annuale**, si evidenziano gli aspetti della gestione dell’Esercizio Finanziario, nello specifico:

- la valutazione chiara dei **risultati conseguiti** in coerenza con le esigenze decisionali;
- la **realizzazione dei programmi** previsti dal **Piano Triennale dell’Offerta Formativa** (P.T.O.F.), misurati in termini **qualitativi** e **quantitativi**, con preciso riferimento alle tempistiche e alle modalità, nonché alla **trasparenza** con cui è stata condotta l’azione amministrativa per il conseguimento dei target prefissi, tenendo conto delle decisioni di tutti gli organi competenti.

RISULTATI CONSEGUITI

A fronte dell’impiego delle risorse finanziarie, patrimoniali ed umane, è necessario precisare che:

1. **l’Istituto Comprensivo Statale “A. Diaz” di Meda (MB)**, collocato nel Comune di Meda provincia di Monza e della Brianza, accoglie **tradizionalmente** anche alunni provenienti da Comuni limitrofi grazie ai collegamenti esistenti e alla validità della sua Offerta Formativa.

La complessità delle attività programmate nel **Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.)** – in particolare l'**apertura della scuola** in orario pomeridiano per le svariate attività extracurricolari – ha richiesto un notevole sforzo organizzativo al fine di poter rispondere in maniera adeguata alle sempre più esigenti richieste degli stakeholders del territorio medese;

2. a fianco delle consistenti spese, di carattere per così dire **routinario**, relative al funzionamento generale didattico e amministrativo (stampa di documenti, piccola manutenzione e/o noleggio di apparecchiature destinata agli uffici e alla didattica, ...) si sono aggiunti investimenti relativi agli adempimenti in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro e all'acquisto di sussidi per la didattica per i quali sono stati destinati gran parte dei **fondi derivanti dal contributo volontario dei genitori**.

Tali spese non possono essere considerate sovradimensionate visto che, per le varie attività amministrative e didattiche dell'**Istituto Comprensivo Statale "A. Diaz"**, risultano indispensabili numerosi computer e stampanti, dotati di collegamento in rete locale con linea VDSL e installati nelle aule didattiche, nei Laboratori, negli uffici amministrativi/didattici/contabili nonché nelle sale docenti dei tre plessi del' I.C.

L'**Istituto Comprensivo Statale "A. Diaz"** di Meda (MB) dispone inoltre di alcuni copy printer (taluni a noleggio) con funzione di stampanti e fotocopiatrici in aggiunta a diverse apparecchiature audiovisive (video-proiettori, televisori, videoregistratori, LIM, Monitor Interattivo Touch multimediali, ...).

La maggior parte delle soluzioni **organizzative amministrative e didattiche**, relative all'esercizio finanziario, è stata messa in pratica con risultati **soddisfacenti** e rispondenti alle attese dell'utenza. L'impostazione del progetto **culturale, organizzativo e didattico** dell'**Istituto Comprensivo Statale "A. Diaz"** di Meda (MB) ha trovato conferma e raccordo nel **Programma Annuale**.

In merito alla realizzazione dei singoli progetti, si può affermare che essa è stata coerente con quanto pianificato e che ha consentito, nella quasi totalità dei casi, di raggiungere i risultati attesi, permettendo così all'**Istituto Comprensivo Statale "A. Diaz"** di Meda (MB) di promuovere sul territorio un'**offerta formativa ed educativa** sempre più al passo coi tempi e con le prerogative di qualità richieste.

Anche se raramente, in alcune situazioni è stato anche necessario rivedere gli obiettivi iniziali per adattarsi alle mutate esigenze che sono state evidenziate nel corso dell'anno scolastico. In questo modo è stato possibile rafforzare le strategie di comunicazione e promuovere la crescita culturale in un più ampio contesto sociale, in armonia con le finalità del **Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.)**. L'**Istituto Comprensivo Statale "A. Diaz"** di Meda (MB) ha dimostrato di sapersi confrontare col nuovo, con l'altro e con la complessità dei linguaggi che caratterizzano la realtà contemporanea. Ha saputo, in particolare, non solo cogliere e rispondere in modo adeguato ai bisogni degli alunni, ma anche contribuire a valorizzare il potenziale individuale nonché le competenze professionali e umane esistenti.

Si ribadisce, quindi, il senso e la ragione di un **Programma Annuale** che è riuscito a collegare, in modo coerente, l'atto pedagogico e l'atto amministrativo ed è stato capace di conciliare la qualità e gli scopi

educativi e formativi, che connotano il ruolo delle Istituzione Scolastiche, con l'**efficienza**, l'**efficacia** e l'**economicità** della gestione.

RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI E REALIZZAZIONE DEI PROGETTI

Si ritiene di poter esprimere una valutazione **positiva** in merito all'**efficacia** della gestione dell'Istituto Comprensivo Statale "A. Diaz" di Meda (MB) a fronte della qualità e della quantità dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi e ai costi effettivamente sostenuti.

La relazione illustra i risultati finali della gestione dell'Esercizio Finanziario 2023 e si presenta strutturalmente conforme al Programma Annuale, rilevando i risultati della gestione sotto il profilo della competenza finanziaria, legata alla dinamica degli accertamenti e degli impegni.

Tali risultati vanno esaminati tenendo, in particolar modo, conto delle situazioni in cui si è operato.

OBIETTIVI DELLA GESTIONE FINANZIARIA 2023

- a)** Rafforzare, migliorare ed "elevare" la qualità dell'offerta formativa attivando percorsi coerenti col Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), finalizzati, tra l'altro, a stimolare il potenziale degli alunni;
- b)** stipulare, in relazione a quanto sopra, accordi e protocolli d'intesa con Associazioni, Istituzioni (pubbliche e private), Enti territoriali (Comune, Provincia, Regione, ...) per integrare le risorse finanziarie disponibili al fine di realizzare i progetti e le iniziative previsti nel del Piano dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.);
- c)** gestire adeguatamente le risorse finanziarie così da rispondere ai bisogni formativi dell'utenza.

Meda, 14 marzo 2024 – Prot. n. 1658-VI-3

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Sig. Pietro DI GIROLAMO

Firma apposta, ai sensi dell'art. 3 comma 2 D. L.vo n. 39/93

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Valeria CEREDA

Firma apposta, ai sensi dell'art. 3 comma 2 D. L.vo n. 39/93