

	<p style="text-align: center;">ISTITUTO COMPRENSIVO "G. PASCOLI" Via F.lli di Dio, 101 – 20099 Sesto San Giovanni (MI) Tel. 023657491 – fax 0236574925 / C.F. 94581340158 – C.M. MIIC8A0002 e-mail: miic8a0002@istruzione.it – PEC: miic8a0002@pec.istruzione.it www.icsestopascoli.edu.it Scuola Secondaria 1° grado "I. Calvino" Via F.lli di Dio, 101 – Tel 023657491 (Sede) Scuola Primaria "G. Pascoli" Via Milano, 220 – Tel. 0222478339 Scuola dell'Infanzia "C. Marx" Via C. Marx, 245 – Tel. 022480650</p>	
---	---	---

CONTO CONSUNTIVO 2022

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRIGENTE SCOLASTICO

Redatta in conformità all'art. 23, comma 1 del D.l. 28/08/2018, n. 129

PREMESSA

La presente relazione viene proposta al Consiglio d'Istituto dal Dirigente scolastico, unitamente alla relazione illustrativa e alla rendicontazione finanziaria e patrimoniale riguardante, in particolare, il conto finanziario e la consistenza patrimoniale. Alla presente relazione sarà allegato, quando acquisito agli atti, il parere dei Revisori dei Conti dell'ambito ATS n.44, provincia di Milano, afferente la regolarità amministrativa e contabile della gestione finanziaria 2022.

Per la stesura del presente documento si è tenuto conto:

- di quanto disposto dagli artt. 22 e 23 del D.l. n. 129 del 28 agosto 2018;
- dei prospetti relativi ai conti finanziari e del patrimonio, costituenti parte integrante della documentazione relativa al Conto Consuntivo in esame, nonché delle scritture contabili d'esercizio ad essi correlate.

Il Conto Consuntivo illustra la gestione complessiva annuale, in quanto evidenzia la rendicontazione delle operazioni finanziarie effettuate e dei risultati conseguiti nel quadro degli obiettivi fissati dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa e dei principi generali di riferimento che connotano l'azione amministrativa.

Nell'ambito della gestione, il Dirigente Scolastico ha effettuato un controllo preventivo delle risorse finanziarie, strumentali e umane in rapporto a obiettivi predefiniti.

Tale controllo è stato esercitato:

- sulla destinazione delle risorse;
- sulla verifica periodica dello stato di attuazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa, cui le attività e i progetti si riferiscono, anche con riferimento alla situazione pandemica;
- sulla gestione finanziaria in itinere;
- sulla periodica analisi degli scostamenti rispetto alle ipotesi di partenza, nonché sulle cause che li hanno determinati;
- sull'adozione dei correttivi del caso, in termini di variazioni agli stanziamenti in bilancio resisi di volta in volta necessari.

PIANIFICAZIONE DELLE ATTIVITÀ E DELLA PROGRAMMAZIONE DEGLI OBIETTIVI, DETERMINATI IN BASE ALLE DISPONIBILITÀ DELLE RISORSE UMANE, FINANZIARIE E STRUMENTALI

Dati strutturali dell'istituto (aggiornati al 15 marzo)

L'Istituto Comprensivo "G. Pascoli" di Sesto San Giovanni è costituito da tre plessi:

1	Scuola dell'Infanzia "C. Marx"	Via C. Marx, 245	
2	Scuola Primaria "G. Pascoli"	Via Milano, 220	
3	Scuola Secondaria di I grado	Via F.lli di Dio, 101	

Alla data del **15 marzo** l'Istituto risulta costituito

- da una **popolazione scolastica** di 713 studenti

	a.s. 2022/23
Scuola dell'Infanzia "C. Marx"	160 alunni Di cui DVA n. 5
Scuola Primaria "G. Pascoli"	352 alunni Di cui DVA n. 29
Scuola Secondaria di I grado	194 alunni di cui DVA n. 20
TOTALE	706 di cui DVA n. 54

- da un **organico di fatto** che risulta essere composto da :
 - un Dirigente Scolastico a tempo indeterminato;
 - un Direttore Servizi Generali Amministrativi a tempo indeterminato,
 - n. 76 docenti a T.I.;
 - n. 39 docenti a T.D.;
 - n. 02 assistenti amministrativi a T.I.;
 - n. 02 assistenti amministrativi a T.D.;
 - n. 13 collaboratori scolastici a T.I.;
 - n. 03 collaboratori scolastici a T.D. al 30/06/2021

Analisi degli obiettivi

Tenuto conto dei dati emersi dalla lettura dei bisogni del contesto socio-culturale e dal percorso di autovalutazione intrapreso, l'IC "G. Pascoli" considera prioritario promuovere il benessere e il successo scolastico e formativo degli studenti attraverso la realizzazione di percorsi rispondenti ai bisogni di tutti e di ciascuno e orientati al conseguimento della propria *mission*:

Priorità finalizzate al conseguimento della mission	Attività e Progetti	
Prevenzione e contrasto della dispersione scolastica, anche attraverso l'apertura pomeridiana della scuola in orario extrascolastico.	A06	Orientamento
	A06	Accoglienza
Potenziamento dell'inclusione scolastica	P02	Inclusione
	P02	Sportello Psicopedagogico "INSIDE OUT"
Valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano nonché alla lingua inglese e ad altre lingue dell'Unione Europea	P02	Biblioteca
	P02	Teatrino lingua inglese scuola Secondaria
Sviluppo delle competenze scientifiche e tecnologiche	P01	Ambienti per l'apprendimento Innovativi #Pnsd Azione 7
	P01	Laboratorio scientifico
	A03	Laboratori
	A03	Reti cablate e wireless PON FESR Avviso 20480/2021
	A03	Digital Board PON FESR Avviso 28966/2021
	A03	PNSD Spazi e strumenti digitali per le STEM Avviso 10812/2021
Alfabetizzazione e perfezionamento dell'italiano come lingua seconda	P02	Integrazione alunni stranieri
Potenziamento delle competenze motorie, nella pratica musicale e nell'arte	A03	Allestimento auditorium
	A03	Laboratori
	A03	Pratica corale nella scuola Primaria
	P02	Minibasket Primaria
	P02	Musicalmente insieme Primaria
	P02	Musica nella scuola dell'Infanzia
	P05	Giornata dell'atletica
Sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica	P02	Educazione alla salute e all'affettività
Partecipazione attiva alle iniziative di formazione coerenti con i bisogni espressi	P02	Sicurezza
	P04	Formazione personale docente
	P04	Formazione personale ATA
Consolidamento di rapporti di collaborazione con le famiglie e il territorio.	P02	Scuola in festa
	A05	Uscite didattiche e viaggi di istruzione

Le scelte finanziarie, convergenti verso quelle strategiche, hanno altresì tenuto presenti i seguenti obiettivi:

- ampliare l'Offerta Formativa, con attività progettuali diversificate e qualificate, anche di natura laboratoriale, per rafforzare la qualità dei processi di insegnamento/apprendimento;
- implementare la pratica della individualizzazione/personalizzazione attivando tutte le risorse e le strategie possibili;
- rendere efficaci le attività di recupero, di consolidamento e di potenziamento;
- promuovere l'accoglienza e l'integrazione degli alunni diversamente abili e degli allievi con disturbi specifici dell'apprendimento, nel rispetto delle potenzialità cognitive e dei tempi individuali;
- organizzare iniziative per rinforzare e potenziare le competenze disciplinari e relazionali di studentesse e studenti per recuperare la socialità in parte perduta durante la pandemia;
- proseguire il percorso di innovazione didattica e di trasformazione degli ambienti di apprendimento attraverso la riqualificazione delle infrastrutture e il potenziamento delle dotazioni tecnologiche e dei laboratori didattici;
- promuovere la realizzazione di spazi laboratoriali e la dotazione di strumenti digitali idonei a sostenere l'apprendimento curricolare e l'insegnamento delle discipline STEM (Scienze, Tecnologia, Ingegneria e Matematica);
- potenziare la didattica laboratoriale e l'utilizzo delle metodologie didattiche innovative, compatibilmente con le restrizioni messe in atto a causa dell'emergenza sanitaria, mediante:
 - la partecipazione a percorsi di formazione finalizzati a diffondere negli insegnanti spunti di riflessione su metodologie didattiche capaci di coniugare gli ambienti di apprendimento e le infrastrutture tecnologiche con la programmazione di attività integrate in presenza e a distanza;
 - l'implementazione delle dotazioni tecnologiche e allestimento di nuovi laboratori e di ambienti digitali innovativi finalizzati alla promozione dell'apprendimento collaborativo e dell'utilizzo di metodologie diversificate attraverso l'adesione alle proposte formulate dalla grande distribuzione, la partecipazione a bandi nazionali ed europei e ad avvisi pubblici e l'utilizzo di fondi dello stato stanziati durante l'emergenza sanitaria;
- garantire idonee condizioni igienico-sanitarie dei locali e dispositivi e di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti;
- garantire la prosecuzione di un servizio di supporto psicologico;
- promuovere relazioni e collaborazioni con la rete territoriale;
- cogliere le opportunità di finanziamento offerte da privati, dall'Ente Locale e dall'Unione Europea per ampliare e ancor più qualificare l'offerta formativa;
- coinvolgere le famiglie nella realizzazione di alcune iniziative/progetti per favorire una maggiore apertura verso il territorio;

- promuovere la cultura della prevenzione e della sicurezza;
- curare la formazione in servizio dei docenti e del personale ATA.

Interventi attivati per il raggiungimento degli obiettivi

Le risorse disponibili per la Scuola sono state destinate, in coerenza con quanto disposto dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa, per il prioritario svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento proprie dell'Istituzione scolastica e per rispondere ai bisogni emersi durante l'emergenza pandemica.

I diversi ambiti formativi e didattici sono stati coinvolti in maniera equilibrata e si sono concretizzati nell'ottica dell'interdisciplinarietà, della continuità tra le scuole, dell'approfondimento e dello sviluppo e del recupero di conoscenze e competenze.

Dopo un periodo di limitazioni dettate dall'emergenza sanitaria, a partire dal secondo trimestre dell'anno sono stati progressivamente reintrodotti attività laboratoriali e di recupero/potenziamento, percorsi di arricchimento dell'offerta formativa in orario scolastico ed extrascolastico, uscite didattiche e viaggi di istruzione e giornate di Scuola Aperta rivolte alla comunità scolastica.

L'andamento dei progetti e la gestione complessiva dell'Istituto sono stati monitorati attraverso il costante raccordo tra Dirigente, referenti di plesso, funzioni strumentali e referenti di progetto/attività.

In riferimento alla qualità del servizio erogato e alla percezione di essa da parte dell'utenza del territorio, si ritiene che le famiglie e gli studenti abbiano apprezzato la progressiva reintroduzione di iniziative e percorsi di arricchimento dell'offerta formativa e di momenti di socializzazione di esperienze significative.

Analisi dei risultati

Il conto consuntivo evidenzia in modo sintetico i risultati della gestione dell'Istituto e i risultati raggiunti in rapporto agli obiettivi programmati e alle finalità d'Istituto, con particolare riferimento al PTOF e al Programma Annuale 2022. Esso risulta essere così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

GESTIONE DI COMPETENZA

Dall'esame del modello H risultano accertate entrate pari a € 225.483,24 rispetto ad una previsione definitiva di €392.281,76. Sono state riscosse somme per €90.770,60.

Risultano assunti impegni pari ad €194.381,98 rispetto ad una previsione definitiva di € 380.950,66

Sono state pagate somme pari ad € 114.115,84.

AVANZO DI ESERCIZIO

L'esercizio finanziario si chiude con un avanzo di competenza di € 31.101,26 che concorda con quello risultante dalla differenza tra entrate effettive accertate e spese effettive impegnate di cui al mod. J.

SITUAZIONE DI CASSA

Dall'allegato J risulta un fondo di cassa a fine esercizio di € 140.466,84 che concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto dell'Istituto cassiere.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Il risultato complessivo a fine esercizio è pari ad € 197.899,78 ed è determinato come somma algebrica dal saldo del fondo cassa al 31/12/2022, più la differenza dei residui attivi e di quelli passivi a fine esercizio.

Progetto / Attività	Avanzo per prog./attività
	$i = (d + e) - g$
A 1 Funzionamento amministrativo	22.675,40
A 2 Uscite didattiche	12.830,92
A 3 Funzionamento didattico generale	24.160,29
A 4 ORIENTAMENTO	433,46
A 5 ACCOGLIENZA	422,57
A 6 ALLESTIMENTO AUDITORIUM	6.000,00
A 7 LABORATORI	5.415,09
A 10 Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	420,00
A 11 SMART CLASS - Avviso 4878/2020 - 10.8.6A - FESRPON	247,11
A 12 Risorse art. 21 DL 137/2020	1.199,70
A 13 Pulizia locali scolastici finanziamento Ente locale	2.728,05
A 14 Acquisto Defibrillatori semiautomatici (DAE)	1.000,00
A 15 Risorse ex art. 31, comma 1, lett.a) D.L. 41/2021	0,00
A 16 Incarichi di supplenza conferiti ai sensi dell'art	2.892,08
A 17 Esami di Stato in sicurezza anno sc. 2020/2021	797,04
A 18 Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	0,00
A 19 Reti locali cablate e wireless 13.1.1A-FESRPON-LO-	6.832,81
A 20 Digital board Avviso 28966/2021	2.729,72
A 21 Spazi e strumenti digitali per le STEM Avviso 1081	16.000,00
A 22 Progetto:"Pratica corale nella scuola Primaria"	2.838,24
A 23 Funzionamento generale	10.940,59
A 24 Riqualificazione strutturale di linee dati e fonia	3.660,00
A 25 Risorse art. 1 comma 697 L. 234/2021 assistenza e	238,11

A	26 Fornitura mascherine FFP2 art. 19 c. 1 e 2 D.L. 4/	0,00
A	27 Risorsa ex art. 36, c. 2, del D.L. 21-2022	0,00
A	28 Risorse ex art. 39-bis, c.1, D.L. 115/2022	1.302,52
P	1 SICUREZZA	2.477,02
P	2 EDUCAZIONE ALLA SALUTE E ALL'AFFETTIVITA'	278,67
P	3 FORMAZIONE PERSONALE DOCENTE	361,83
P	4 FORMAZIONE PERSONALE ATA	900,00
P	5 SCUOLA IN FESTA	600,00
P	6 Sportello psicopedagogico "INSIDE OUT"	630,00
P	8 POTENZIAMENTO LINGUA INGLESE	11,27
P	9 INCLUSIONE	1.000,00
P	10 INTEGRAZIONE ALUNNI STRANIERI	658,90
P	12 MINIBASKET	605,00
P	16 TEATRINO LINGUA INGLESE SC. SECONDARIA	77,00
P	17 PERCORSO MUSICALE DI CHITARRA	205,00
P	18 LABORATORIO SCIENTIFICO	2.500,00
P	19 BIBLIOTECA	4.665,32
P	20 GIORNATA DELL'ATLETICA	1.000,00
P	21 FESR PON-LO-2015-133 - 10.8.1.A1	0,00
P	23 AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO INNOVATIVI #PNSD Azio	1.000,00
P	25 MUSICA NELLA SCUOLA DELL'INFANZIA	0,00
P	26 MUSICALMENTE INSIEME	0,00
P	28 Formazione #28 PNSD anno 2020	0,00
P	29 Piano Scuola Estate	2.439,67
P	30 Formazione #28 PNSD anno 2021	0,00
P	31 Potenziamento innovazione didattica digitale perso	1.000,00
P	32 Progetti di Socialità, Apprendimenti- Accoglienza	7.977,90
P	33 Progetti di Socialità, Apprendimenti- Accoglienza	32.015,70
R	98 Fondo di riserva	0,00
D	100 Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
Z	101 Disponibilità finanziaria da programmare	11.732,80
	Totali	197.899,78

Differenza tra le radiazioni residui attivi e passivi

0,00

Variazioni effettuate sull'avanzo

0,00

SITUAZIONE DEI RESIDUI

Dall'esame del mod. L, a fine esercizio, risultano residui:

- da riscuotere per € 137.699,08;
- da pagare per € 80,266,14.

CONTO PATRIMONIALE

Nell'anno finanziario 2022 sono stati acquisiti beni per un valore pari a € 105.669,35 e scaricati beni per un valore di € 454,48 pertanto si è passati da un valore iniziale di € 78.887,56 al 01/01/2022 ad un valore di € 184.102,43 al 31/12/2022. Per effetto dell'ammortamento calcolato alla data del 31/12/2022, pari ad una diminuzione di € 19.039,35 il valore effettivo al 31/12/2022 risulta essere di € 165.063,08 come dalla stampa dell'inventario rivalutato al 31/12/2022 e dal modello K.

GESTIONE CONTO CORRENTE POSTALE

Al 31/12/2022 il registro presenta un saldo di € 3.769,35 che concorda con quello riportato nell'estratto conto di fine esercizio rilasciato dalle Poste Italiane.

MODIFICHE AL PROGRAMMA ANNUALE 2022

Il Programma Annuale 2022 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 09 del 14/02/2022. Inoltre sono state apportate n. 45 variazioni su entrate finalizzate per incassare somme non previste e per storni in attività e progetti.

CONGRUENZA TRA ATTI PROGRAMMATORI E ATTI AMMINISTRATIVO-CONTABILI E RISULTATI CONSEGUITI

Le risorse finanziarie di cui disponeva l'Istituto in apertura d'anno finanziario sono state finalizzate a:

- sostenere il processo d'autonomia scolastica alla luce degli orientamenti formulati nel PTOF d'Istituto;
- qualificare e ampliare l'offerta anche in relazione alla domanda proveniente dal territorio.

Le ulteriori risorse assegnate sono state finalizzate ad adottare le necessarie misure di sicurezza per garantire la dotazione di materiale igienico-sanitario, l'adeguatezza degli spazi fisici e per sostenere lo sviluppo di modalità didattiche innovative.

Sulla base di queste due macrofinalità, il Programma Annuale è stato formulato tenendo conto:

- della dinamica dei flussi d'entrata e di spesa verificatisi nell'a.s. 2022;
- della dinamica delle entrate accertate e delle spese previste per l'E. F. 2022;
- dei bisogni dell'Istituzione Scolastica nel suo complesso, quindi della necessità di:
 - 1) garantire il funzionamento amministrativo corrente;
 - 2) assicurare i fondi per la stipula dei contratti di manutenzione delle attrezzature per la stampa, dei computer, delle fotocopiatrici, dei laboratori e della Segreteria;
 - 3) rinnovare le attrezzature dei laboratori dei singoli Plessi e dotare le classi di un numero significativo di Lavagne Interattive Multimediali e di notebook;

- 4) assicurare i fondi per la stipula del contratto col R.S.P.P. dell'Istituto, come previsto dal (D.L. n. 81/2008), con il medico competente e con il Responsabile della Protezione dei Dati, come previsto dal Regolamento Europeo Privacy UE/2016/279 (GDPR);
- 5) stipulare contratti di assistenza e consulenza con esperti informatici per consentire una efficace funzionalità dei laboratori dei singoli plessi e delle postazioni informatiche localizzate negli uffici di segreteria e di direzione;
- 6) garantire la formazione del personale in servizio;
- 7) assicurare la disponibilità di:
 - materiale di consumo per le attività didattiche;
 - fondi a disposizione dei singoli plessi;
 - fondi per garantire il diritto allo studio;
 - materiali e sussidi per gli alunni diversamente abili.

Le priorità individuate in fase di elaborazione del Programma Annuale sono state in buona parte rispettate e il rapporto fra gli obiettivi attesi, i risultati raggiunti e le risorse impegnate può dirsi abbastanza positivo.

Per quanto riguarda alcuni progetti esiste una congruenza non completa tra atti programmatori e quanto è effettivamente avvenuto; le risorse finanziarie stanziate non sono state completamente utilizzate poiché i tempi di realizzazione dei progetti e delle conseguenti spese non sono sempre congruenti con i tempi dell'esercizio finanziario.

CONTRIBUTI FAMIGLIE/PRIVATI ED EROGAZIONI LIBERALI

I fondi acquisiti con il contributo delle famiglie e privati ammontano complessivamente a € 22.601,51 e sono stati destinati alla realizzazione delle finalità di seguito riportate:

N.	Descrizione	Soggetto finanziatore	P/A	Importo
1	Contributi offerta formativa	Famiglie Istituto Comprensivo	A7	5.463,21
2	Quote assicurazione alunni	Famiglie Istituto Comprensivo	A1	3.447,00
3	Quote assicurazione personale scolastico	Dipendenti	A1	536,00
4	Quote alunni partecipazione progetto Minibasket anno sc. 21/22	Famiglie Istituto Comprensivo	P12	198,00
5	Quote alunni partecipanti progetto potenziamento lingua inglese a. sc. 21/22	Famiglie Istituto Comprensivo	P8	2.682,50
6	Quote alunni partecipanti progetto percorso musicale di chitarra a. sc. 21/22	Famiglie Istituto Comprensivo	P17	720,00
7	Quote alunni classi quarte sc. primaria visita virtuale Museo Egizio a. sc. 2021/2	Famiglie Istituto Comprensivo	A2	240,00

8	Premio concorso Sesto e i suoi studenti classe 3 A sc. sec. 2020/2021	Associazioni del territorio	A3	200,00
11	Contributo progetto musica nella scuola dell'Infanzia a. sc. 2021/2022	Comitato genitori	P25	1.395,00
12	Contributo progetto "Musicalmente insieme" scuola Primaria anno scolastico 21/22	Comitato genitori	P26	3.575,00
13	Contributi progetto "Potenziamento lingua Inglese" sc. secondaria anno sc. 21/22	Famiglie Istituto Comprensivo	P8	370,00
14	Quote residuo uscita didattica Stresa-Pallanza classi quinte sc. Primaria anno sc. 21/22	Famiglie Istituto Comprensivo	A2	536,30
15	Quote uscita didattica Archeopark 29/09/22 classi quarte sc. Primaria a. sc. 22/23	Famiglie Istituto Comprensivo	A2	2.230,00
16	Quote uscita didattica Planetario 29/11/22 classi quinte sc. Primaria anno sc. 22/23	Famiglie Istituto Comprensivo	A2	1.008,50
			TOTALE	22.601,51

DICHIARAZIONI CONCLUSIVE

Considerato quanto illustrato nella presente relazione si dichiara che:

- le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- i beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro d'inventario;
- le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
- le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere;
- alla Scuola è intestato un solo conto corrente bancario presso Credit Agricole, sede di Sesto San Giovanni, e un conto corrente postale;
- la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy;
- è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Si sottopone all'approvazione dei Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 44, provincia di Milano, e del Consiglio di Istituto il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2022.

Sesto San Giovanni, 06/04/2023

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Sara Di Nunzio

Firma autografa omessa

ai sensi dell'art. 3 del D. Lgs. n. 39/1993