



Conto Consuntivo A.F. 2023



BSIS007008 - A4CF58E - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002207 - 22/03/2024 - VI.3 - U



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2023

1. Premessa

1.1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2023 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni. Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2023 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto il 13/01/2023 con provvedimento n. 21 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Risultati conseguiti

A fronte dell'impiego delle risorse finanziarie, patrimoniali ed umane, è da rilevare innanzitutto e in particolare quanto segue:

La Scuola ISTITUTO SUPERIORE F. MENECHINI, collocata nella zona Morino, 5 del Comune di Edolo (BS), accoglie tradizionalmente alunni da un territorio appartenente a diverse zone del Comuni, grazie ai collegamenti esistenti con i mezzi di trasporto pubblico.

L'Istituto, costituito da otto indirizzi della Scuola Secondaria di Secondo Grado, per il conseguimento degli OBIETTIVI previsti dal Programma Annuale A.F. 2023 ha dovuto necessariamente tener conto di diversi fattori, quali il fatto certamente non trascurabile di non poter contare su finanziamenti pienamente adeguati alle necessità. La Provincia di Brescia, proprietaria dell'immobile scolastico, ha destinato all'IS Meneghini, un contributo per manodopera sullo stabile, pressoché invariato rispetto al 2022. Con questo finanziamento è stato appena possibile effettuare le spese per gli interventi urgenti di manutenzione, nello specifico riguardanti gli interventi di manutenzione ordinaria ma urgenti causa es le riparazioni di tapparelle, e interventi di manutenzione - riparazione di rotture varie (vetri, tubi di riscaldamento, cancello d'ingresso) cui la scuola ha sopperito con i contratti di manutenzione in essere, pertanto su altri interventi che si sono resi necessari, esempio tinteggiature aule, il Dirigente ha fatto spesso ricorso al lavoro dei collaboratori scolastici

Potenziamento dell'istruzione digitale: I fondi PNNR hanno alla scuola di adattarsi rapidamente alle nuove modalità di apprendimento digitale, migliorando l'efficacia dell'insegnamento e dell'apprendimento.

Riduzione delle disuguaglianze: Investimenti mirati consentono di ridurre il digital divide e le disparità educative, garantendo un accesso più equo all'istruzione e alle risorse digitali.

Miglioramento delle infrastrutture: La modernizzazione delle infrastrutture scolastiche crea un ambiente più accogliente e funzionale per gli studenti e il personale scolastico, migliorando la qualità complessiva dell'esperienza educativa.

- mantenere in perfetta efficienza le nuove attrezzature informatiche dei laboratori, dell'Ufficio Amministrativo, dello staff e del Dirigente Scolastico;

Sfide e Criticità

Gestione efficace delle risorse: È fondamentale garantire che le risorse assegnate siano utilizzate in modo efficiente e trasparente, evitando sprechi e inefficienze.

Inclusione digitale: Nonostante gli sforzi per ridurre il digital divide, esistono ancora sfide nell'assicurare che tutti gli studenti, indipendentemente dalla loro situazione economica o geografica, abbiano accesso alle tecnologie digitali e alla connessione Internet.

Adattamento dei docenti: È necessario fornire un supporto adeguato e continuo ai docenti per sviluppare le competenze digitali necessarie per integrare in modo efficace le tecnologie digitali nell'insegnamento.



Conclusioni

-

I fondi PNNR per il settore scolastico offrono un'opportunità senza precedenti per migliorare l'istruzione in Italia, affrontare le sfide emerse durante la pandemia e preparare gli studenti per un futuro sempre più digitale. È essenziale un utilizzo strategico e responsabile di tali risorse al fine di massimizzare i benefici a lungo termine per il sistema educativo italiano e per la società nel suo complesso.

L'obiettivo di tutte le azioni messe in atto è stato di organizzare un Piano ripresa e resilienza dell'attività didattica ed organizzativa della scuola.

Fortunatamente alcuni progetti come le certificazioni linguistiche e i corsi di potenziamento matematico – scientifico e gran parte degli acquisti di strumentazioni necessarie alla didattica laboratoriale, sono stati acquistati anche con il contributo dei fondi europei dei Pon, alla voce di gestione.

A seguito di quanto sopra, nel Programma annuale 2023 le risorse finanziarie rimanenti sono state destinate al raggiungimento di finalità e obiettivi di attività e di progetti previsti, in coerenza con il PTOF e al miglioramento di un'organizzazione sempre più rispondente ai bisogni di un'Istituzione scolastica complessa, tenendo presenti i criteri di efficienza, efficacia ed economicità a cui deve essere improntata l'attività delle P.A.

Efficienza ed economicità sono state perseguite ponendo costante attenzione al rapporto costi/benefici, ricercando soluzioni vantaggiose per l'Amministrazione ma che consentissero, allo stesso tempo, il raggiungimento degli obiettivi previsti dal Programma annuale 2023 e la realizzazione delle iniziative e delle attività in esso programmate.

Nell'acquisto e nell'assegnazione di beni durevoli e di consumo, si è tenuto conto delle esigenze funzionali e delle dotazioni pregresse degli uffici e dei laboratori, ed in linea con i progetti programmati nel PTOF e suggeriti dal Piano di Miglioramento, il Dirigente in sinergia con lo staff e tutto il personale del Meneghini, ognuno con la propria mansione e compito, ha iniziato il percorso di implementazione e miglioramento delle apparecchiature hardware e software obsolete, potenziando al tempo stesso anche l'uso di piattaforme di condivisione per uso di segreteria al fine di agevolare il lavoro agile, mentre per gli studenti sono stati implementati tutti i progetti delle certificazioni linguistiche e non, di tipo didattico.

L'Istituto ha anche aderito a proposte in Rete con le scuole dell'Ambito 8 per l'acquisizione di beni e servizi, utili anche per lo scambio di buone pratiche e di utili informazioni, riunioni on line durante l'emergenza, si è in seguito proceduto ad ottimizzare la formazione all'uso di questa piattaforma per i docenti, gli studenti e per il personale ATA dell'Istituto.

Per i contratti di prestazione d'opera con esperti esterni alla scuola i criteri seguiti sono stati i seguenti:

- documentate competenze professionali nel settore specifico delle attività da svolgere;
- possesso di idonei titoli di studio e di specializzazione;



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "F. MENEGHINI" - EDOLO**

25048 EDOLO (BS) VIA MORINO, 5 C.F. 81006200174 C.M. BSIS007008

· pregresse esperienze lavorative analoghe a quelle richieste, preferibilmente svolte presso altre istituzioni scolastiche. Con la collaborazione dei Docenti referenti dei singoli progetti e delle commissioni di lavoro, dello staff di direzione e del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, il Dirigente scolastico ha effettuato una valutazione "in itinere" sullo stato di avanzamento delle attività. È stato attuato un puntuale monitoraggio, al fine del contenimento della spesa a vantaggio delle necessità derivanti dalla sicurezza. L'esame dei dati aggregati del conto consuntivo per l'anno finanziario 2023, evidenzia che i progetti e le attività, realizzate con i contributi a disposizione, sono stati pienamente realizzati, anche ricorrendo alla modalità on line su piattaforma Teams di Office 365 con la quale si è potuto tenere vivo l'approccio relazionale verso le famiglie degli studenti. L'utilizzo ottimale delle risorse finanziarie iscritte nel Programma Annuale e.f. 2023, finalizzato a creare un servizio di qualità per tutte le tipologie di utenza, ha consentito di:

- realizzare itinerari di studio e di apprendimento rispettosi delle individualità, di ritmi e tempi di sviluppo di ciascun studente; potenziare le attività di integrazione degli alunni svantaggiati e favorire l'integrazione degli alunni stranieri;
- potenziare le attività di recupero e/o consolidamento per tutti gli alunni e favorire l'innalzamento del livello di eccellenza;
- rendere attiva e ampliare l'offerta formativa, tramite una progettualità di tipo qualitativo, che ha favorito l'approfondimento dei saperi disciplinari e trasversali, l'accoglienza, la continuità, l'orientamento, l'integrazione;
- procedere alla documentazione, alla valutazione dei percorsi di apprendimento e di formazione degli alunni, all'analisi e all'approfondimento dei risultati da loro raggiunti;
- valorizzare e mettere a confronto le diverse professionalità e delineare basi condivise sulle quali costruire un curriculum verticale;
- rispondere ai bisogni di formazione continua dei docenti e del personale ATA, in particolare assolvere agli obblighi di formazione del personale di cui all'Accordo Stato-Regioni del 21.12.2011.
- promuovere la cultura della sicurezza e della legalità tra gli studenti e tra il personale;
-
- conservare e migliorare gli ambienti educativi, le strumentazioni e le attrezzature informatiche soprattutto con l'acquisto di strumenti digitali che permettessero una nuova didattica digitale integrata;
- concretizzare l'iniziale processo di dematerializzazione e trasparenza dell'azione amministrativa, grazie al costante aggiornamento del sito web istituzionale, secondo la normativa vigente e all'introduzione della segreteria digitale;
- migliorare la comunicazione interna-esterna tramite il sito web, il registro elettronico e la messaggistica interna con Nuvola e Teams, al cui interno sono state attivate le funzioni colloqui e riunioni genitori. Molti sono stati i progetti che hanno caratterizzato l'ampliamento dell'offerta formativa, con la specifica finalità di rafforzare e potenziare il curriculum verticale, tra i vari indirizzi e le competenze in uscita, sia in raccordo con la scuola secondaria di primo grado per le classi iniziali, che con l'università per quelle terminali.

Centrale è stata l'attività di progettazione tesa al raggiungimento del successo formativo di ogni singolo allievo, che ha visto l'Istituto collaborare con gli Enti territoriali più diversificati (associazioni di volontariato, Università,), in una sinergia di intenti molto apprezzabile. In sede di Conto Consuntivo, è possibile affermare che gli obiettivi specifici sono stati raggiunti e i macro obiettivi relativi alla qualificazione del sistema scolastico, all'integrazione degli allievi, al rispetto delle diversità, all'inclusione nella sua totalità di espressione, alla lotta contro la dispersione sono stati perseguiti a un elevato livello. I risultati sono stati infatti apprezzati dall'utenza.



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "F. MENECHINI" - EDOLO**

25048 EDOLO (BS) VIA MORINO, 5 C.F. 81006200174 C.M. BSIS007008

Il dirigente ha fortemente creduto nell'azione di realizzare in presenza i progetti PON, nell'ambito del Programma Operativo Nazionale "Per la scuola - Competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020, aderendo a diversi progetti PON (Programma Operativo Nazionale) finanziati dall'U.E. volti a migliorare sia l'attrezzatura a disposizione degli studenti - primi fruitori della scuola - sia l'offerta formativa grazie a progetti mirati volti a rafforzare le competenze già acquisite e a favorire l'apprendimento di nuove.



2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	1.355.283,49	Programmazione definitiva	1.353.334,77	Disp. fin. da programmare 1.948,72
Accertamenti	1.093.640,47	Impegni	696.549,90	Avanzo di competenza 397.090,57
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				132.926,17
Riscossioni competenza residui (B)	976.580,23	Pagamenti competenza residui (C)	737.518,79	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				371.987,61
Somme rimaste da riscuotere (E)	248.761,94	Somme rimaste da pagare (F)	2.504,13	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 246.257,81
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	40.488,17	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	289.250,11	Totale residui passivi (L=F+H)	2.504,13	Residui Attivi - Residui Passivi 286.745,98

Gestione finanziaria

La gestione finanziaria dell'esercizio 2023, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo

Le entrate accertate ammontano a € 1093.640,17 € di cui € 976.580,23. rimosse e € 248.761,94 non rimosse al 31/12/2023 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2024.



3. Conto Finanziario

La Relazione è articolata in:

1. Risultanze dati contabili

A. Conto di cassa

B. Gestione dei residui

C. Conto del patrimonio

D. Risultato di esercizio

E. Spese Per Attività e Progetti

2. Analisi delle Entrate

3. Analisi delle Spese per Attività e Progetti

4. Analisi degli Accantonamenti

Allegati alla Relazione sul conto consuntivo

Modelli MIUR ex DM 44/2001

.Modello H - Conto Consuntivo;

. Modello H/bis - Attuazione Programma Annuale al 31/12/2023 (con Z01 - Disponibilità da programmare);

.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 Dichiarazioni

La gestione delle minute spese (partite di giro), per l'esercizio 2023 comprese nell'attività "Funzionamento generale e decoro della scuola", pareggiano con le rispettive uscite e sono rappresentate dalle minute spese per un importo pari ad € 1.500,00.

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;



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "F. MENECHINI" - EDOLO**

25048 EDOLO (BS) VIA MORINO, 5 C.F. 81006200174 C.M. BSIS007008

4. Alla scuola è intestato il conto di tesoreria, un conto corrente bancario ;
5. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, ex D.L.vo 196/2003;
6. Non vi sono state gestioni fuori bilancio, ad esclusione del sistema del Cedolino Unico;
7. 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;
8. I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.P.E.F;
9. Sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
10. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
11. Le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2023

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, nel trasmettere, allegato alla presente, ai sensi del D.L. 129 del 28/08/2018, al Dirigente Scolastico, ai Revisori dei conti per il prescritto parere di regolarità contabile ed al Consiglio di istituto per l'approvazione, lo schema del Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2023, espone le seguenti risultanze contabili:



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "F. MENECHINI" - EDOLO

25048 EDOLO (BS) VIA MORINO, 5 C.F. 81006200174 C.M. BSIS007008

3.1. 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	1.239.803,71	670.449,46	54,08 %
P. Progetti	111.584,00	26.100,44	23,39 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.947,06	0,00	0,00 %
Totale Spese	1.353.334,77	696.549,90	
Avanzo di competenza		397.090,57	
Totale a pareggio		1.093.640,47	

Passando all'esame delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Modifiche al Programma annuale e, quindi, Programmazione definitiva, Somme pagate e Somme da pagare. Si ritiene opportuno precisare che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole "voci di spesa" riferite alle "Attività", ed ai "Progetti", sono state prodotte le relative schede illustrative (Mod. I). Per consentire una uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto dello specifico "piano dei conti", predisposto dal MIUR, che considera le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche. Tale piano dei conti è articolato in tre livelli di classificazione; di questi, solo il primo è stato tenuto presente in sede di previsione, mentre il secondo e terzo livello, di dettaglio, sono stati utilizzati per classificare tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da ricavare un rigoroso dato analitico delle diverse tipologie di spesa. Si ritiene utile identificare e tracciare con la massima precisione i flussi finanziari che finanziano le attività ed i progetti, fornendo un quadro delle risorse, distinte per provenienza, e della loro utilizzazione.

Il Conto Consuntivo del Programma annuale 2023 a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze:



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "F. MENEGHINI" - EDOLO

25048 EDOLO (BS) VIA MORINO, 5 C.F. 81006200174 C.M. BSIS007008

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	329.248,11	910.555,60	1.239.803,71	670.449,46	668.920,80	1.528,66	569.354,25
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	23.615,03	10.029,50	33.644,53	20.803,49	20.505,09	298,40	12.841,04
	2	Funzionamento amministrativo	43.161,30	38.202,69	81.363,99	62.340,66	61.670,35	670,31	19.023,33
	3	Didattica	169.997,61	689.916,27	859.913,88	419.121,05	418.675,37	445,68	440.792,83
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	11.549,20	4.189,34	15.738,54	10.733,00	10.663,73	69,27	5.005,54
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	80.404,28	167.399,47	247.803,75	157.451,26	157.406,26	45,00	90.352,49
	6	Attività di orientamento	520,69	818,33	1.339,02	0,00	0,00	0,00	1.339,02

Osservazioni i progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Offerta Formativa; in particolare, è stata individuata la priorità del miglioramento dell'offerta formativa, nella prospettiva di proporre agli Stakeholder del nostro territorio, nello specifico famiglie e studenti, proposte variegata come deterrente alla dispersione scolastica. L'implementazione del numero dei Progetti deriva dalle attente attività messe in campo nell'Istituzione Scolastica, compreso un congruo numero di Progetti PON FSE e PNRR che hanno da un lato, co-potenziato i progetti degli studenti e dall'altro permesso all'istituzione di rinnovare gran parte dei laboratori. I fondi europei hanno migliorato e cambiato la didattica soprattutto lavorativa attraverso diverse iniziative. Queste possono includere la creazione di programmi di formazione professionali mirati, l'implementazione di tecnologie innovative nelle aule, il sostegno alla collaborazione tra istituti educativi e aziende per offrire esperienze pratiche agli studenti, e lo sviluppo di progetti per ridurre il tasso di abbandono scolastico.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	38.181,77	73.402,23	111.584,00	26.100,44	25.124,97	975,47	85.483,56
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	25.506,96	59.100,00	84.606,96	5.260,84	5.135,37	125,47	79.346,12
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	5.205,85	0,00	5.205,85	0,00	0,00	0,00	5.205,85
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	3.360,37	11.851,23	15.211,60	14.711,60	14.711,60	0,00	500,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.858,59	0,00	3.858,59	3.650,00	2.800,00	850,00	208,59
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	250,00	2.451,00	2.701,00	2.478,00	2.478,00	0,00	223,00

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P			Progetti	38.181,77	73.402,23	111.584,00	26.100,44	25.124,97	975,47	85.483,56
	1		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	25.506,96	59.100,00	84.606,96	5.260,84	5.135,37	125,47	79.346,12
		1	PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO TECNICO E PROFESSIONALE - PENSIERO COMPUTAZIONALE E CITTADINANZA DIGI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	PNSD E ANIMATORE DIGITALE	793,22	0,00	793,22	0,00	0,00	0,00	793,22
		3	PROGETTO FOREST4LIFE-ERASMUS	0,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	0,00	0,00
		4	PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO TECNICO E PROFESSIONALE- ALTERNANZA SCUOLA/LAVORO II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "F. MENEGHINI" - EDOLO

25048 EDOLO (BS) VIA MORINO, 5 C.F. 81006200174 C.M. BSIS007008

			EDIZIONE PON FSE							
		5	PROGETTO SERRA 4.0	23.553,74	15.300,00	38.853,74	2.860,84	2.735,37	125,47	35.992,90
		6	STEM	160,00	0,00	160,00	0,00	0,00	0,00	160,00
		7	ANIMATORE DIGITALE 28# - 2022/23	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
		8	PROGETTO AGRARI REGIONE LOMBARDIA	0,00	41.400,00	41.400,00	0,00	0,00	0,00	41.400,00
		9	ERASMUS POLONIA - PROJECT NUMBER 2022-1-PL01-KA210-SCH-000081530	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	5.205,85	0,00	5.205,85	0,00	0,00	0,00	5.205,85
		1	COMPETENZE DI BASE II EDIZIONE FDRPOC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	10.1.1A APPRENDIMENTO E SOCIALITA'	1.383,54	0,00	1.383,54	0,00	0,00	0,00	1.383,54
		3	10.2.2A APPRENDIMENTO E SOCIALITA'	3.822,31	0,00	3.822,31	0,00	0,00	0,00	3.822,31
	3		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	3.360,37	11.851,23	15.211,60	14.711,60	14.711,60	0,00	500,00
		1	INTERNAZIONALIZZAZIONE - TRINITY- CAMBRIDGE- MADRELINGUA- E-TWINING	410,37	9.481,23	9.891,60	9.891,60	9.891,60	0,00	0,00
		2	PROGETTO SICUREZZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI - CERTIFICAZIONI SPECIFICHE DI INDIRIZZO	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
		4	PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI - EFFICIENZA ENERGETICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	RISORSE EX ART. 58 COMMA 4 D.L. 73/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	CORSO MADRELINGUA TRINITY- CAMBRIDGE	2.950,00	1.870,00	4.820,00	4.820,00	4.820,00	0,00	0,00
	4		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.858,59	0,00	3.858,59	3.650,00	2.800,00	850,00	208,59
		1	PROGETTO FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE DOCENTE E ATA	268,59	0,00	268,59	60,00	0,00	60,00	208,59
		2	RISORSE EX ART.39-BIS, COMMA1, D.L. 115/2022	3.590,00	0,00	3.590,00	3.590,00	2.800,00	790,00	0,00
	5		Progetti per "Gare e concorsi"	250,00	2.451,00	2.701,00	2.478,00	2.478,00	0,00	223,00
		1	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI" - ECCELLENZE - BORSE DI STUDIO-	250,00	2.451,00	2.701,00	2.478,00	2.478,00	0,00	223,00

In questo esercizio finanziario si è continuato a perseguire infatti l'obiettivo di collegare i Progetti in bilancio con il PTOF dell'istituzione scolastica, predisposto ai fini di una successiva azione di Piano di miglioramento (PdM) e della sua Rendicontazione sociale, ricordando l'intero Programma annuale 2023 alla sua programmazione iniziale.

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



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "F. MENECHINI" - EDOLO

25048 EDOLO (BS) VIA MORINO, 5 C.F. 81006200174 C.M. BSIS007008

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione	Variazione	Previsione	Somme	Pagato	Rimasto da	Differenze
			iniziale		definitiva	impegnate		pagare	in + o -
R		Fondo di riserva	1.947,06	0,00	1.947,06	0,00	0,00	0,00	1.947,06
	98	Fondo di riserva	1.947,06	0,00	1.947,06	0,00	0,00	0,00	1.947,06

ANALISI degli ACCANTONAMENTI

Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA

La previsione viene determinata in euro 1947,06 (entro il limite massimo del 5% della Dotazione Ordinaria).

Il Fondo di Riserva non è stato utilizzato e, pertanto, confluirà nell'Avanzo di amministrazione non vincolato del prossimo Esercizio finanziario

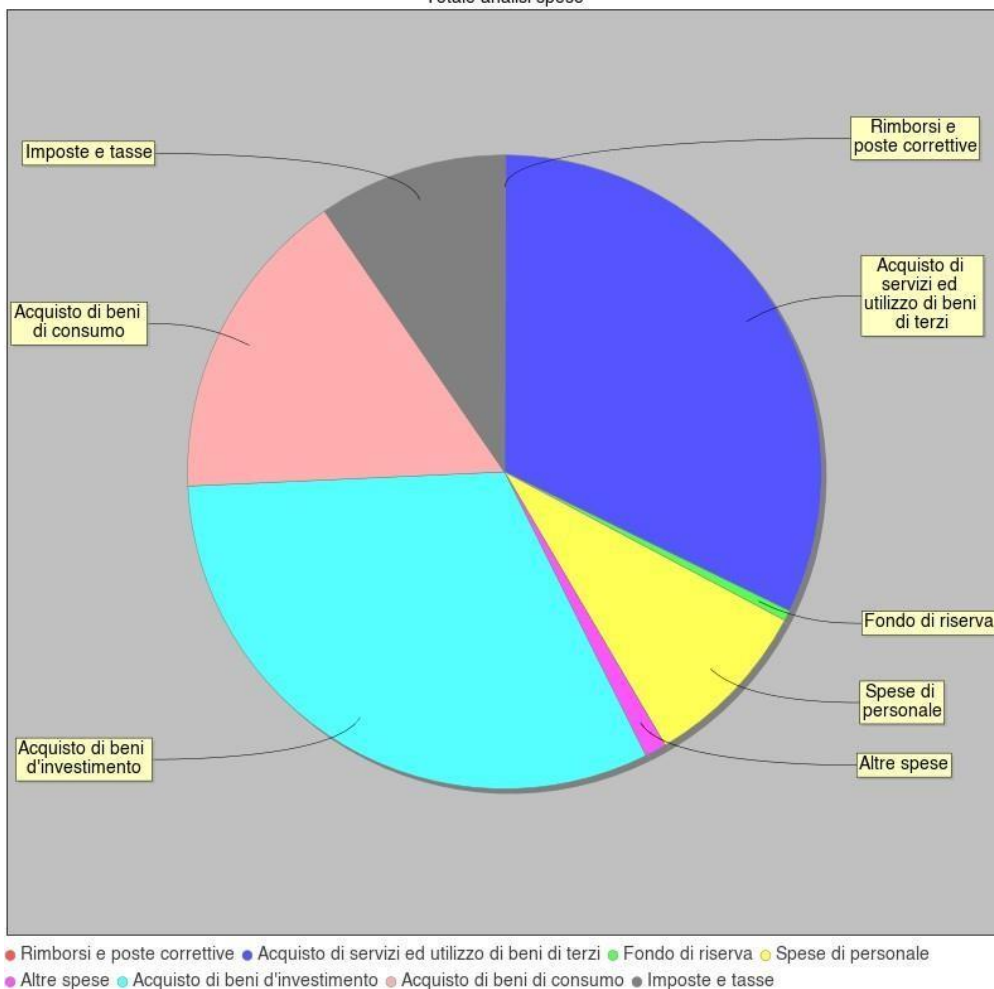
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	218.567,61
Acquisto di beni di consumo	126.931,01
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	375.302,76
Acquisto di beni d'investimento	583.885,41
Altre spese	8.776,75
Imposte e tasse	37.469,32
Rimborsi e poste correttive	454,85
Fondo di riserva	1.947,06



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "F. MENECHINI" - EDOLO

25048 EDOLO (BS) VIA MORINO, 5 C.F. 81006200174 C.M. BSIS007008

Totale analisi spese





3.2. 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	261.643,02	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	682.353,27	682.353,27	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	72.694,50	72.694,50	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	41.400,00	41.400,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	18.658,66	18.658,66	100,00 %
6. Contributi da privati	275.400,50	275.400,50	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	133,50	133,50	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	3.000,00	3.000,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,04	0,04	100,00 %
Totale Entrate	1.355.283,49	1.093.640,47	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		1.093.640,47	

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	269.557,08	-7.914,06	261.643,02
	2	Vincolato	234.254,30	-7.914,06	226.340,24
	1	Non vincolato	35.302,78	0,00	35.302,78



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "F. MENEGHINI" - EDOLO

25048 EDOLO (BS) VIA MORINO, 5 C.F. 81006200174 C.M. BSIS007008

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregat o	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	7.301,00	682.353,27	682.353,27	443.216,20	239.137,07	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	250.000,00	250.000,00	231.743,07	18.256,93	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	7.301,00	432.353,27	432.353,27	211.473,13	220.880,14	0,00

Il finanziamento per il settore scolastico attraverso il PNNR è suddiviso in diverse linee di intervento, ciascuna mirata a soddisfare specifiche esigenze e obiettivi. Le risorse accertate nell'anno 2023 sono destinate a:

Acquisto di dispositivi digitali: Fornire tablet, computer e altre tecnologie digitali agli studenti e ai docenti per supportare l'apprendimento online e ibrido.

Formazione dei docenti: Finanziare programmi di formazione e aggiornamento per migliorare le competenze digitali dei docenti e la loro capacità di utilizzare efficacemente le tecnologie digitali nell'insegnamento.

Connessione Internet nelle scuole: Migliorare l'infrastruttura tecnologica delle scuole, assicurando una connessione Internet stabile e veloce per supportare l'apprendimento digitale.

Aggiornamento delle infrastrutture scolastiche: Rinnovare e modernizzare gli edifici scolastici, migliorando le aule, le palestre, le biblioteche e altre strutture per creare un ambiente di apprendimento più confortevole e sicuro.

Benefici dei Fondi PNNR per la Scuola



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "F. MENECHINI" - EDOLO

25048 EDOLO (BS) VIA MORINO, 5 C.F. 81006200174 C.M. BSIS007008

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	39.381,64	72.694,50	72.694,50	63.069,63	9.624,87	0,00
	1	Dotazione ordinaria	19.470,63	40.921,42	40.921,42	40.921,42	0,00	0,00
	3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)	0,00	2.925,70	2.925,70	2.925,70	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	19.911,01	28.847,38	28.847,38	19.222,51	9.624,87	0,00

La scuola impiega i fondi statali per:

Acquisto di risorse didattiche, di materiali didattici, attrezzature per laboratori scientifici, computer e software educativi.
Manutenzione e aggiornamento delle infrastrutture: manutenzione degli edifici, riparazione di attrezzature e aggiornamento delle infrastrutture tecnologiche, materiale per laboratori vari presenti nell'istituto
Prodotti per la pulizia dei bagni: Sono inclusi qui detersivi per WC, sgrassatori, disinfettanti specifici per bagni, deodoranti e altri prodotti per mantenere i bagni puliti e igienici.
Igienizzazione delle superfici: Questo comprende la pulizia e la disinfezione di scrivanie, tavoli, sedie, armadietti e altre superfici toccate frequentemente dagli studenti e dal personale.
Igienizzazione delle aree comuni: Questo può includere prodotti per la pulizia, sale ricreative, sale riunioni e altre aree utilizzate da più persone.
Assicurazione, bollo e carburante veicolo scolastico in dotazione all'istituto.
Spese postali varie, materiale di cancelleria

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	41.400,00	41.400,00	41.400,00	0,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	41.400,00	41.400,00	41.400,00	0,00	0,00

Risorse provenienti da bando agrari lombardia destinate ad implementare e potenziare le dotazioni tecnologiche e le attrezzature tecnico scientifiche dell'istituto.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	18.658,66	18.658,66	18.658,66	0,00	0,00
	2	Provincia vincolati	0,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	10.058,66	10.058,66	10.058,66	0,00	0,00

Risorse derivanti da fondi provinciali impiegate principalmente per:

manutenzioni varie per l'edificio scolastico.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "F. MENEGHINI" - EDOLO

25048 EDOLO (BS) VIA MORINO, 5 C.F. 81006200174 C.M. BSIS007008

Acquisto di materiale e accessori vari di pulizia, comprensivi di manutenzione.

Interventi su antifurto e linee telefoniche

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	60.000,00	275.400,50	275.400,50	275.400,50	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	55.000,00	77.593,50	77.593,50	77.593,50	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	167.700,00	167.700,00	167.700,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00	5.321,00	5.321,00	5.321,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	540,00	540,00	540,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	140,00	140,00	140,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	12.546,00	12.546,00	12.546,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	11.560,00	11.560,00	11.560,00	0,00	0,00

Utilizzo dei Contributi Volontari: I fondi raccolti attraverso i contributi volontari sono stati impiegati per migliorare l'esperienza educativa degli studenti e supportare varie iniziative scolastiche. Di seguito sono elencati alcuni degli utilizzi principali:

Miglioramento delle Risorse Didattiche: Una parte dei fondi è stata investita nell'acquisto di materiali didattici e risorse multimediali per arricchire il processo di apprendimento in tutte le materie.

Supporto alle Attività Extracurricolari: I contributi volontari hanno consentito di sostenere una vasta gamma di attività curricolari ed extracurricolari, come attività sportive, supporto psicologico, uscite sul territorio offrendo agli studenti opportunità di apprendimento e crescita anche al di fuori dell'orario scolastico.

Copertura quota assicurativa individuale per infortuni e responsabilità civile degli studenti, unitamente alla quota assicurazione integrativa necessaria, per la partecipazione a viaggi di istruzione, visite guidate o altre attività esterne; arricchimento e potenziamento delle attività di sostegno allo studio, come ad esempio sportelli o corsi di recupero; sportello di ascolto e consulenza dello psicologo; - attività di orientamento in entrata e in uscita; - realizzazione di attività e di progetti di ampliamento e integrazione dell'Offerta Formativa, sia trasversali sia di indirizzo; - progetto madrelingua a partire dal terzo anno a rotazione sui vari indirizzi; iscrizione dall'Istituto e compartecipazione alle spese per le certificazioni linguistiche (Trinity, PET, First, Cambridge); servizio di informazione e comunicazione con le famiglie (registro elettronico, e-mail, notifiche tramite app, badge alunni e servizi vari); trasferimento studenti e iscrizione per partecipazione a gare, concorsi, attività istituzionali; - formazione dei docenti che tengono alle classi i corsi sulla sicurezza; acquisto/potenziamento di strumentazioni e sussidi didattici, potenziamento dei laboratori, delle aule speciali e delle attrezzature sportive; manutenzione ordinaria delle strumentazioni di laboratorio, materiali di consumo dei laboratori, libri, ecc.; servizi di connettività Internet dedicati specifici;.

Manutenzione e Pulizia: Una parte dei fondi è stata utilizzata per la manutenzione e la pulizia delle strutture scolastiche, garantendo un ambiente sicuro, pulito e confortevole per gli studenti e il personale.

Conclusioni: L'utilizzo dei contributi volontari ha avuto un impatto significativo sull'esperienza educativa degli studenti presso la nostra scuola, consentendo di arricchire le risorse didattiche, sostenere attività extracurricolari e migliorare le infrastrutture scolastiche.

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	133,50	133,50	133,50	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	133,50	133,50	133,50	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "F. MENECHINI" - EDOLO

25048 EDOLO (BS) VIA MORINO, 5 C.F. 81006200174 C.M. BSIS007008

11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregat o	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
11		Sponsor e utilizzo locali	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
	2	Diritti reali di godimento	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00



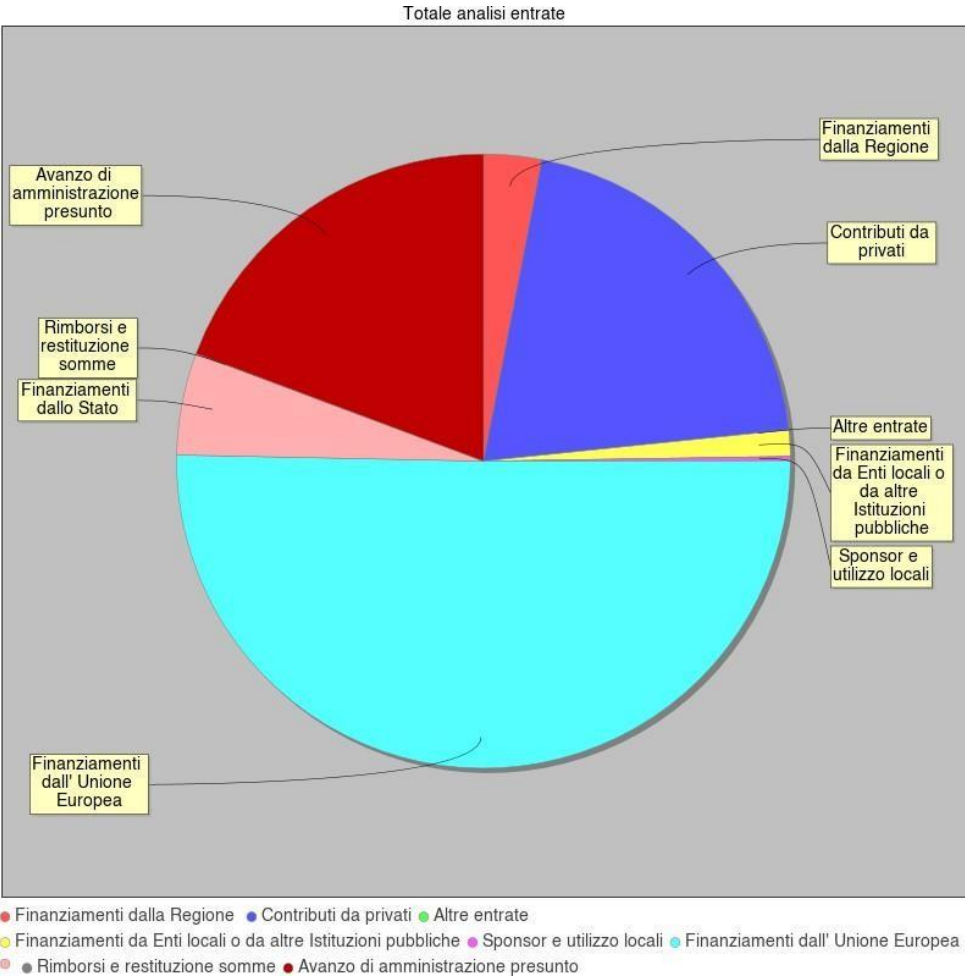
Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "F. MENECHINI" - EDOLO

25048 EDOLO (BS) VIA MORINO, 5 C.F. 81006200174 C.M. BSIS007008

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	261.643,02
Finanziamenti dall' Unione Europea	682.353,27
Finanziamenti dallo Stato	72.694,50
Finanziamenti dalla Regione	41.400,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	18.658,66
Contributi da privati	275.400,50
Rimborsi e restituzione somme	133,50
Sponsor e utilizzo locali	3.000,00
Altre entrate	0,04





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.

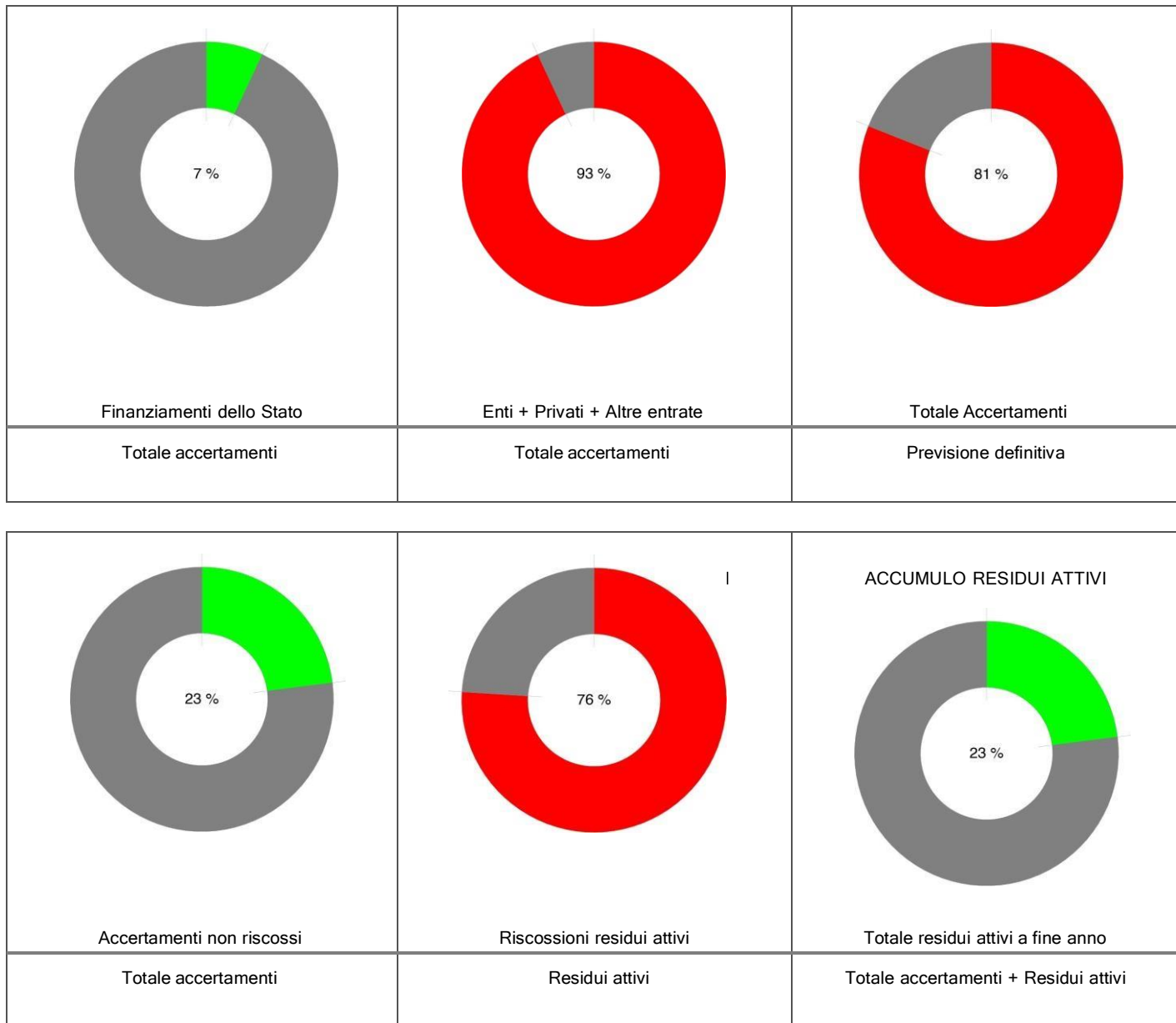
Si dichiara infine che è stato accertato che tutti i movimenti contabili sono transitati attraverso il bilancio e che non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

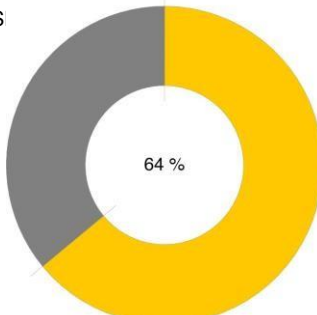
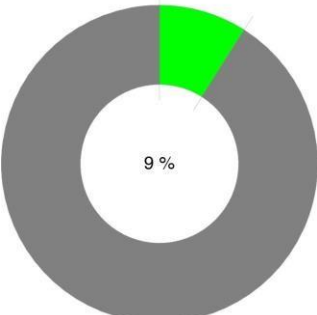
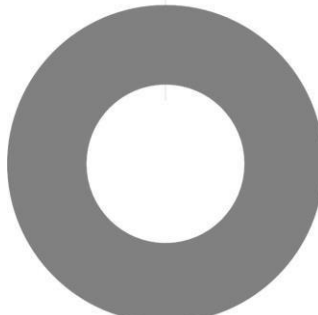
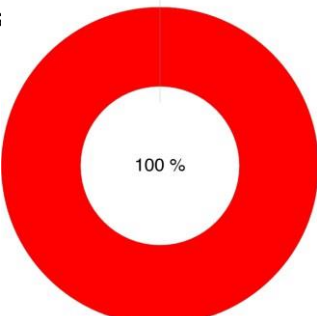
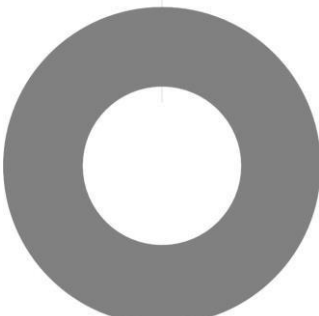
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2. Indici di bilancio per le Spese

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

<div><div>S</div><div>A</div><div>64 %</div></div> <div>Impegni A03 + Impegni Progetti</div> <div>Totale impegni</div>	<div><div>9 %</div></div> <div>Impegni A02</div> <div>Totale impegni</div>	<div></div> <div>Impegni non pagati</div> <div>Totale impegni</div>
<div><div>S</div><div>/I</div><div>100 %</div></div> <div>Pagamenti residui passivi</div> <div>Residui passivi</div>	<div></div> <div>Totale residui a fine anno</div> <div>Totale impegni + residui passivi</div>	



5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2023, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

Obiettivi della gestione finanziaria 2023

- a) Rinforzare ed elevare la qualità dell'offerta formativa attivando percorsi coerenti col P.T.O.F., finalizzati tra l'altro a stimolare il potenziale creativo degli alunni;
- b) Stipulare, in relazione a quanto sopra, accordi e protocolli d'intesa con Associazioni ed Enti territoriali, Comune, Provincia e Regione per integrare le risorse finanziarie disponibili e realizzare, quindi, Progetti ed iniziative previste nell'ambito del Piano dell'Offerta Formativa;
- c) Ridurre nei limiti del possibile le spese per supplenze brevi mediante adeguate forme organizzative ed un razionale impiego delle risorse umane;
- d) Gestire le risorse finanziarie, vincolate e non, nel modo calibrato ed in sintonia con i bisogni formativi dell'utenza.

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI
DOTT.SSA ELISA DONATO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
RAFFAELLA PROF.SSA ZANARDINI

Edolo 13-03-2024