



RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2023

(redatta ai sensi dell' art. 23 del D.L. 129/2018)

Il conto consuntivo per l'anno **2023** riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.L. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche (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 entrata e il riepilogo per tipologia 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 **01/02/2023** con provvedimento n. **11** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	1.765.728,84	Programmazione definitiva	1.746.077,98	Disponibilità finanziaria da programmare	19.650,86
Accertamenti	1.148.230,56	Impegni	1.079.221,33	Avanzo/Disavanzo di competenza	69.009,23
Riscossioni competenza	877.761,15	Pagamenti competenza	777.282,29		
Riscossioni residui	138.360,74	Pagamenti residui	7.286,82	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	231.552,78
Somme rimaste da riscuotere	270.469,41	Somme rimaste da pagare	301.939,04	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	-31.469,63
(+) (+)		(+) (+)			

Residui non riscossi anni precedenti	194.569,53	Residui non pagati anni precedenti	8.114,51
(=)		(=)	

Totale residui attivi	465.038,94	Totale residui passivi	310.053,55	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	154.985,39
				Saldo di cassa iniziale (c)	299.969,34
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	686.507,51

CONTO FINANZIARIO 2023

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	617.498,28	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	496.236,46	496.236,46	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	102.779,47	102.779,47	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	58.202,67	58.202,67	100,00%
06 - Contributi da privati	491.011,68	491.011,68	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	
09 - Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	
12 - Altre entrate	0,28	0,28	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	1.765.728,84	1.148.230,56	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		1.148.230,56	

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale	€	546.346,72
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	546.346,72
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00

01 / 01 Non vincolato

Previsione iniziale	€	71.151,56
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	71.151,56
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]**02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	496.236,46

Data	Importo	Descrizione
04/04/2023	160.204,73	scolastica Next generation EU-PNRR M4C1I1.4-2022-981-P-14271 Azione di prevenzione e contrasto alla dispersione
04/04/2023	171.387,50	Next generation EU-PNRR M4C1I3.2-2022-961-P-14277 Piano scuola 4.0- Azione 1- Next digital classroom D.M. n. 218/2022
04/04/2023	164.644,23	Next generation EU-PNRR M4C1I3.2-2022-962-P-14275 Piano Scuola 4.0- Azione 2 Next digital labs D.M. n. 218/2022

Previsione definitiva	€	496.236,46
Somme accertate	€	496.236,46
Riscosso	€	248.118,22
Rimasto da riscuotere	€	248.118,24

[03 - Finanziamenti dallo Stato]**03 / 01 Dotazione ordinaria**

Previsione iniziale	€	45.378,06
Variazioni in corso d'anno	€	44.979,69

Data	Importo	Descrizione
11/10/2023	6.676,11	Risorse per percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento periodo settembre- dicembre 2023

11/10/2023	2.828,00	Risorse integrative 8/12 + assegnazione 4/12 (settembre-dicembre 2023) compenso revisori dei conti
11/10/2023	1.300,61	Risorsa ex art. 8 D. L. 104/2013 – Percorsi di orientamento per gli studenti
20/10/2023	15.775,67	Risorse funzionamento amministrativo periodo settembre – dicembre 2023
28/12/2023	18.399,30	Integrazione funzionamento amministrativo

Previsione definitiva € 90.357,75

Somme accertate € 90.357,75

Riscosso € 90.357,75

Rimasto da riscuotere € 0,00

03 / 03 Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. formativa.

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 12.318,72

Data	Importo	Descrizione
15/12/2023	12.318,72	Avviso assegnazione con contestuale erogazione delle risorse finanziarie destinate a sostenere la partecipazione di studentesse e studenti ai viaggi di istruzione e alle visite didattiche ai sensi della Direttiva Del Ministro dell'Istruzione e del merito del 3 aprile 2023, n. 6

Previsione definitiva € 12.318,72

Somme accertate € 12.318,72

Riscosso € 12.318,72

Rimasto da riscuotere € 0,00

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 103,00

Data	Importo	Descrizione
25/11/2023	103,00	Eccellenze anno 2023

Previsione definitiva € 103,00

Somme accertate € 103,00

Riscosso € 103,00

Rimasto da riscuotere € 0,00

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche]

05 / 02 Provincia vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 47.490,56

Data	Importo	Descrizione
18/09/2023	28.509,39	Accredito acconto spese di funzionamento della Provincia di Varese + rimborsi oneri di trasporto studenti al Pala Dozio
24/11/2023	6.861,17	Saldo fondo spese di funzionamento anno 2023
15/12/2023	12.120,00	Utilizzo strutture sportive extrascolastiche - Periodo Ottobre/Dicembre 2023

Previsione definitiva € 47.490,56

Somme accertate € 47.490,56

Riscosso € 28.509,39

Rimasto da riscuotere € 18.981,17

05 / 06 Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 10.712,11

Data	Importo	Descrizione
06/06/2023	4.934,84	Rimborso importo per mandato non andato a buon fine
18/09/2023	4.934,84	Accredito somme per mandato non andato a buon fine
27/09/2023	143,09	Accredito somme non andate a buon fine Mandati n. 571 e 591
23/10/2023	596,00	Accredito somme in acconto per formazione docenti a. s. 2022.2023
23/10/2023	103,34	Accredito somme per mandato non andato a buon fine n. 598

Previsione definitiva € 10.712,11

Somme accertate € 10.712,11

Riscosso € 10.712,11

Rimasto da riscuotere € 0,00

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 34.000,00

Variazioni in corso d'anno € 33.050,30

Data	Importo	Descrizione
16/03/2023	18.231,30	Versamenti per contributo scolastico
23/10/2023	5.290,00	Entrata contributo volontario classi prime
21/11/2023	5.980,00	Versamento contributo volontario

30/11/2023	3.549,00	Versamento contributo volontario
------------	----------	----------------------------------

Previsione definitiva	€	67.050,30
Somme accertate	€	67.050,30
Riscosso	€	65.226,30
Rimasto da riscuotere	€	1.824,00

06 / 02 Contributi per iscrizione alunni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	57,47

Data	Importo	Descrizione
22/02/2023	42,34	Versamenti per tasse scolastiche
10/05/2023	15,13	Versamenti per tasse scolastiche

Previsione definitiva	€	57,47
Somme accertate	€	57,47
Riscosso	€	57,47
Rimasto da riscuotere	€	0,00

06 / 04 Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale	€	50.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	348.913,21

Data	Importo	Descrizione
20/02/2023	4.835,00	Versamenti per visite didattiche progetto ICE e FILM
21/02/2023	68.317,00	Versamenti per viaggi di istruzione
03/04/2023	3.905,01	Versamenti per uscite e attività educazione civica
03/04/2023	112.329,00	Versamenti per viaggi di istruzione
09/05/2023	21.818,00	Entrata contributi per uscite viaggi di istruzione e stage
06/06/2023	39,00	Versamento per uscite didattiche
18/09/2023	24.924,70	Versamenti per uscite didattiche viaggi e stage e progetto educazione civica
18/09/2023	49.908,50	Versamenti x stage linguistico
10/10/2023	55.000,00	versamenti x stage linguistico in Inghilterra
23/10/2023	2.055,00	Pagamenti uscite didattiche
21/11/2023	5.782,00	Versamenti quote per stage linguistico settembre 2023

Previsione definitiva	€	398.913,21
Somme accertate	€	398.913,21
Riscosso	€	398.913,21
Rimasto da riscuotere	€	0,00

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€	8.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	8.000,00
Somme accertate	€	8.000,00
Riscosso	€	6.854,00
Rimasto da riscuotere	€	1.146,00

06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	€	400,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	400,00
Somme accertate	€	400,00
Riscosso	€	0,00
Rimasto da riscuotere	€	400,00

06 / 07 Altri contributi da famiglie non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	12,00

Data	Importo	Descrizione
02/03/2023	12,00	Versamenti per tessere fotocopie

Previsione definitiva	€	12,00
Somme accertate	€	12,00
Riscosso	€	12,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00

06 / 10 Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	15.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	78,70

Data	Importo	Descrizione
21/04/2023	62,70	Versamenti per certificazione di lingua
30/11/2023	16,00	Versamento per attività progettuali

Previsione definitiva	€	15.078,70
Somme accertate	€	15.078,70
Riscosso	€	15.078,70
Rimasto da riscuotere	€	0,00

06 / 11 Contributi da imprese vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.500,00

Data	Importo	Descrizione
06/06/2023	1.500,00	Generazione di industria A.S. 2022.2023

Previsione definitiva	€	1.500,00
Somme accertate	€	1.500,00
Riscosso	€	1.500,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,28

Data	Importo	Descrizione
02/03/2023	0,28	Interessi banca d'Italia

Previsione definitiva	€	0,28
Somme accertate	€	0,28
Riscosso	€	0,28
Rimasto da riscuotere	€	0,00

[99 - Partite di giro]

99 / 01 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

Previsione iniziale	€	500,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	500,00
Riscosso	€	500,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	1.615.571,55	1.009.515,66	62,49%
Progetti	128.006,43	69.705,67	54,45%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	2.500,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	1.746.077,98	1.079.221,33	
Avanzo di competenza		69.009,23	
Totale a pareggio		1.148.230,56	

ANALISI DELLE SPESE

Si predisporrà un prospetto di analisi delle attività finanziarie realizzate per ogni singolo progetto/attività/gestione economica. 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.

A.A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale	€	19.385,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.948,60
Previsione definitiva	€	22.333,60
Somme impegnate	€	417,65
Pagato	€	417,65
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	22.333,60
Residua disponibilità finanziaria	€	21.915,95

Le risorse sono state utilizzate per: i pagamenti al DPO e i pagamenti dei contributi al Comune di Saronno per i lavori necessari alla realizzazione del progetto "Laboratori green"

A.A01.16 - Risorse ex art. 58 comma 4 D.L.73/2021

Previsione iniziale	€	101,23
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	101,23
Somme impegnate	€	101,23
Pagato	€	101,23
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione	€	101,23
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	0,00

Le attività realizzate sono state: gli acquisti di dispositivi di protezione e materiali per l'igiene individuale e degli ambienti, i servizi di rimozione e smaltimento di rifiuti speciali, gli acquisti di kit pronto soccorso e la tinteggiatura sanificata degli ambienti della scuola. In corso d'anno la risorsa è stata rendicontata e la residua disponibilità finanziaria è stata restituita come da comunicazione del Ministero dell'Istruzione.

A.A01.22 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022

Previsione iniziale	€	5,45
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	5,45
Somme impegnate	€	5,45
Pagato	€	5,45
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione	€	5,45
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	0,00

Le attività realizzate sono state: gli acquisti di dispositivi di protezione e materiali per l'igiene individuale e degli ambienti e i Kit di pronto soccorso. In corso d'anno la risorsa è stata rendicontata e la residua disponibilità finanziaria è stata restituita come da comunicazione del Ministero dell'Istruzione.

A.A01.25 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022

Previsione iniziale	€	3.219,10
Variazioni in corso d'anno	€	1.643,78
Previsione definitiva	€	4.862,88
Somme impegnate	€	4.857,61
Pagato	€	4.857,61
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione	€	4.862,88
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	5,27

Le attività realizzate sono state: gli acquisti di materiale per l'igiene degli ambienti e l'acquisto dei camici da lavoro per i collaboratori scolastici.

A.A02.2 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale	€	85.891,77
Variazioni in corso d'anno	€	28.416,91
Previsione definitiva	€	114.308,68
Somme impegnate	€	72.333,77
Pagato	€	68.053,71
Rimasto da pagare	€	4.280,06
Avanzo di amministrazione	€	114.808,68
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	41.974,91

Sono state sostenute spese per il funzionamento amministrativo di carattere generale quali: l'acquisto di cancelleria, spese per i servizi di derattizzazione, spese postali e telefoniche, manutenzione ordinaria delle apparecchiature, noleggio fotocopiatrici e stampanti, spese del medico competente del lavoro, RSPP, spese per utilizzo canoni software, spese di abbonamenti per riviste amministrative. Pagamento dei revisori dei conti, pagamento amministratore di sistema, pagamenti dei comitati di vigilanza concorso D.D. 499/202, spese per lo smaltimento dei contenitori igienico sanitario e spese per lo spurgo delle fognature.

A.A03.3 - Funzionamento didattico

Previsione iniziale	€	108.365,44
Variazioni in corso d'anno	€	82.664,70
Previsione definitiva	€	191.030,14
Somme impegnate	€	72.691,53
Pagato	€	60.340,53
Rimasto da pagare	€	12.351,00
Avanzo di amministrazione	€	191.030,14
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	118.338,61

Le risorse sono state utilizzate: per il noleggio di autobus per le uscite al Pala Dozio e per le entrate al Palaghiaccio, per l'acquisto di materiale per la didattica, per il rimborso spese ai docenti accompagnatori alle uscite didattiche, per i pagamenti ai centri culturali e sportivi, per i pagamenti ai centri di attività di educazione civica (Cinema, Centro Asteria e Teatro), per l'acquisto di materiale di cancelleria, per pagamenti delle borse di studio (Generazione Industria), per pagamenti dell'eccellenze, per pagamenti del corso primo soccorso, per il pagamento dell'esperto Avveduto, e sono stati impegnati i fondi per il cinema e per l'assicurazione.

A.A03.7 - Corsi sospeso giudizio

Previsione iniziale	€	10.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	10.000,00
Somme impegnate	€	5.398,35
Pagato	€	5.398,35
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione	€	10.000,00
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria.	€	4.601,65

Si è proceduto al pagamento dei compensi dei docenti per i corsi di recupero svolti nel periodo estivo, rivolti agli studenti che hanno evidenziato un giudizio sospeso al termine dell'anno scolastico.

A.A03.8 - Bullout - prevenzione e contrasto bullismo e cyberbullismo

Previsione iniziale	€	1.026,50
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	1.026,50
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.026,50
Residua disponibilità finanziaria.	€	1.026,50

La scuola, nel mese di febbraio 2019, ha ottenuto un finanziamento dalla Regione Lombardia di 16.898,00 euro, a seguito della partecipazione con un proprio progetto, denominato "Contro il bullismo e il cyberbullismo la scuola c'è!" al bando "Linea di intervento BULLOUT". Tale progetto era finalizzato all'attivazione di iniziative di prevenzione e contrasto del bullismo e del cyberbullismo. L'Istituto ha stipulato un accordo di partenariato con il Comune di Saronno, il Centro di Terapia dell'Adolescenza, l'associazione "Icaro ce l'ha fatta" e l'Istituto Comprensivo Statale "Aldo Moro" di Saronno. Il progetto prevedeva attività di formazione per alunni, docenti e genitori. Il progetto era strutturato su un'azione preventiva, pensata con un'attività di peer to peer che ha coinvolto gli studenti delle classi terze e quarte verso gli studenti delle classi prime dell'ITCS "Gino Zappa" e delle classi terze della scuola secondaria di primo grado dell'Istituto comprensivo "Aldo Moro", un'attività di formazione per il personale docente e un incontro con le famiglie. Era stata prevista anche un'azione riparativa, volta verso le vittime, gli eventuali bulli e le classi coinvolte nell'episodio di bullismo e/o cyberbullismo, con attività di intervento da parte del personale della scuola ed esperti esterni.

A.A03.10 - Progetto 10.8.1.B1-FESRPON-LO2018-48- Laboratori innovativi avviso 37944/17

Previsione iniziale	€	860,57
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	860,57
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	860,57
Residua disponibilità finanziaria	€	860,57

Il progetto ha permesso la realizzazione di laboratori innovativi per lo sviluppo delle competenze di base e ha costituito per l'Istituto l'opportunità di innovare la metodologia didattica laboratoriale, espandendo il concetto di laboratorio a spazi normalmente utilizzati per la didattica frontale, al fine di migliorare i risultati degli apprendimenti degli studenti, in particolare per le classi del primo biennio.

A.A03.12 - PNSD - Smart Class - Una Scuola Smart

Previsione iniziale	€	25,06
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	25,06
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione	€	25,06
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	25,06

Il progetto, finanziato nell'ambito del Piano Nazionale Scuola Digitale, ha permesso di acquistare dispositivi digitali da utilizzare nelle classi, oppure da dare in comodato d'uso gratuito agli studenti che avevano bisogno di supporto, per seguire le lezioni in modalità didattica digitale integrata. Sono stati pagati compensi al personale per l'attività svolta di supporto tecnico.

A.A03.13 - Risorse Art. 21 D.L.137/2020

Previsione iniziale	€	32,76
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	32,76
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione	€	32,76
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	32,76

Le risorse relative all'Art. 21 D.L.137/2020 sono state destinate all'acquisto di dispositivi e strumenti digitali individuali, da dare in comodato d'uso agli studenti che ne hanno evidenziato la necessità, per permettere la partecipazione in modo adeguato alle attività di didattica digitale integrata.

A.A03.14 - DL. 27/10/2020 n. 151 Connettività studenti meno abbienti

Previsione iniziale	€	2.277,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	2.277,00
Somme impegnate	€	2.277,00
Pagato	€	2.277,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione	€	2.277,00
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	0,00

In merito a tali fondi si è ritenuto di non procedere alla spesa. In corso d'anno la risorsa è stata restituita come da comunicazione del Ministero dell'Istruzione.

A.A03.18 - Spazi e Strumenti digitali per la STEM- Avviso prot.. DGEFID N. 10812

Previsione iniziale	€	1.153,81
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	1.153,81
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione	€	1.153,81
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	1.153,81

Si è realizzato un laboratorio di Realtà Virtuale, in cui sono presenti attrezzature, sia hardware che software, per la definizione di progetti architettonici e di interior e industrial design e di "esplorazione virtuale", di interesse per tutti gli studenti dell'Istituto. Sono stati organizzati anche corsi di formazione per i Docenti sull'utilizzo delle strumentazioni previste all'interno del laboratorio. Sono in corso la rendicontazione delle risorse richiesto dal Ministero dell'Istruzione.

A.A03.19 - 13.1.2A -FESRPON-LO-2021-223 DIGITAL BOARD

Previsione iniziale	€	552,21
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	552,21
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	552,21
Residua disponibilità finanziaria.	€	552,21

Sono stati acquistati monitor digitali interattivi touch screen, con priorità per le classi sprovviste di lavagne digitali. Sono stati acquistati inoltre dispositivi digitali per gli uffici di segreteria dell'Istituto. Si è proceduto in corso d'anno alla rendicontazione delle risorse così come richiestoci dal Ministero dell'Istruzione.

A.A03.20 - Sostegno Finanziario per Patti di Comunità

Previsione iniziale	€	885,39
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	885,39
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	885,39
Residua disponibilità finanziaria	€	885,39

Tali risorse hanno come obiettivo la stipula di accordi tra gli enti locali, le istituzioni pubbliche e private operanti sul territorio, le realtà del terzo settore e la scuola, per rafforzare un'alleanza educativa, civile e sociale.

A.A03.21 - Be social Be Different

Previsione iniziale	€	4.646,08
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	4.646,08
Somme impegnate	€	3.698,45
Pagato	€	3.698,45
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione	€	4.646,08
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	947,63

Il progetto come tutti gli anni è rivolto agli studenti dell'Istituto, è stato realizzato grazie alla collaborazione dell'associazione "Icaro4Us", esso è finalizzato a prevenire il manifestarsi di atti riconducibili al fenomeno del bullismo e cyberbullismo. Il progetto evidenzia i seguenti obiettivi: educare i ragazzi a un utilizzo dei nuovi media rispettoso della propria e dell'altrui dignità e delle norme basilari di convivenza civile; sensibilizzare i minori sui rischi e sulle opportunità offerte da Internet e dalle nuove tecnologie di comunicazione; sviluppare un'esperienza di peer-to-peer education, mediante la quale i temi in oggetto siano veicolati dai ragazzi stessi ai loro compagni, garantendo un'efficacia comunicativa più elevata. Sono state realizzate iniziative rivolte agli insegnanti e alle famiglie, finalizzate a sensibilizzare e informare riguardo il fenomeno del bullismo/cyberbullismo, a fornire gli strumenti utili a intercettare il disagio dei ragazzi, a sensibilizzare e informare sui limiti e sulle opportunità offerte da Internet e dalle nuove tecnologie di comunicazione.

A.A03.23 - Art. 1 comma 697, L. n. 234/2021

Previsione iniziale	€	1.702,95
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	1.702,95
Somme impegnate	€	1.702,95
Pagato	€	1.702,95
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione	€	1.702,95
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	0,00

E' stato attivato un servizio professionale per l'assistenza e il supporto psicologico degli studenti, in collaborazione con il Comune di Saronno. In corso d'anno la risorsa è stata rendicontata e la residua disponibilità finanziaria è stata restituita come da comunicazione del Ministero dell'Istruzione.

A.A03.24 - 13.1.4A-FESRPON-LO-2022-5 Laboratori green

Previsione iniziale	€	130.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	9.869,68
Previsione definitiva	€	139.869,68
Somme impegnate	€	131.913,23
Pagato	€	131.913,23
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione	€	139.869,68
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	7.956,45

L'azione ha favorito la realizzazione, con l'utilizzo di tecnologie idroponiche, di sistemi digitali per il monitoraggio delle colture, di strumenti digitali per la qualità, la sicurezza alimentare, la tracciabilità dei prodotti, di laboratori sulla sostenibilità ambientale per lo studio e la sperimentazione degli impatti delle attività economiche sull'ambiente, sulla produzione dei rifiuti, sulla qualità dell'aria, sui consumi di acqua, energia, suolo e altre risorse naturali. Sono state altresì create aree didattiche all'aperto nel verde. Tale risorsa è stata rendicontata in corso d'anno come da comunicazione Ministeriale.

A.A03.26 - PNRR-M4C1I2.1 Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.000,00
Previsione definitiva	€	2.000,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione	€	2.000,00
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	2.000,00

La risorsa sarà impiegata per la didattica integrata e per la formazione del personale scolastico.

A.A03.27 - PNRR M4C1I1.4-2022 Azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	160.204,73
Previsione definitiva	€	160.204,73
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	160.204,73
Residua disponibilità finanziaria	€	160.204,73

L'Istituto Tecnico Commerciale Statale "Gino Zappa" è impegnato nella lotta al fenomeno della dispersione scolastica, come evidenziato nei documenti programmatici di istituto, il Piano Triennale dell'Offerta Formativa, il RAV e il relativo Piano di Miglioramento. Il drop out scolastico, avvertito particolarmente nei primi due anni di corso dell'istituto tecnico, affonda le sue radici in un preoccupante scollamento tra docenti, studenti e famiglie. Tale fenomeno è legato ai cambiamenti socioeconomici e culturali del momento presente, che contribuiscono ad aggravare l'isolamento e la disaffezione degli studenti più fragili, uniti al mancato sviluppo di competenze di base utili ad affrontare il carico di lavoro degli anni della scuola superiore. A tutto ciò si aggiunge la mancanza di motivazione e di progettualità a livello personale che i giovanissimi sperimentano oggi e che deve rappresentare un obiettivo prioritario per l'azione di contrasto al fenomeno della dispersione. La strategia delineata dall'Istituto "Gino Zappa" si articola su tre assi fondamentali: - l'attenzione al singolo studente, al suo percorso educativo e formativo personalizzato, alla sua evoluzione come persona (potenziamento delle life skills e delle soft skills, intese come competenze trasversali che agisce sulla formazione della persona e sulla sua performance lavorativa) - il rinnovato e potenziato dialogo con le famiglie; - il recupero delle competenze di base quali requisiti essenziali per il raggiungimento del successo formativo. Tali assi sono chiamati ad interagire tra loro, allo scopo di creare intorno allo studente una rete efficace, con funzione di guida e di supporto nel suo percorso scolastico e di crescita. Con la finalità di supportare al meglio gli studenti verso il recupero della loro relazione positiva con la comunità scolastica e l'apprendimento, l'Istituto si impegna a potenziare i fattori che rappresentano i requisiti imprescindibili per la riuscita dell'azione di prevenzione e contrasto alla dispersione. Tra essi trovano spazio anche la comunicazione (tra i docenti, con gli studenti e con le famiglie) e la dimensione dell'accoglienza. A questo proposito si prevede l'organizzazione di attività di sportello, finalizzate ad un supporto psicologico per le famiglie e per gli studenti e l'avvio di un programma di tutoring ad personam, svolto da docenti interni e sostenuto da un servizio di peer tutoring a cura degli studenti delle classi del secondo biennio e del quinto anno. Si vogliono inoltre introdurre attività extracurricolari per lo sviluppo delle competenze di base e la promozione della progettualità personale. Attraverso attività quali laboratori artistici e attività sportive, si intende favorire la socializzazione, la capacità di interazione e collaborazione attiva e il senso di appartenenza alla comunità scolastica, nonché perseguire il benessere dello studente a scuola.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	171.387,50
Previsione definitiva	€	171.387,50
Somme impegnate	€	153.701,70
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	153.701,70
Avanzo di amministrazione	€	171.387,50
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	17.685,80

L'Istituto Tecnico Commerciale Statale "Gino Zappa" intende realizzare e implementare le funzionalità didattiche attraverso l'ottimizzazione degli spazi laboratoriali, delle aree comuni e aule didattiche, raggiungendo il target previsto pari a 23 spazi. In merito all'utilizzo di tali spazi nella didattica, la scuola intende adottare la soluzione ibrida. Tali funzionalità didattiche andranno correlate con attrezzature digitali di nuova generazione, in modo da permettere una didattica più inclusiva e personalizzata. Data l'ampiezza degli spazi comuni presenti nell'Istituto, si intende organizzare anche gli ambienti attraverso sedute e tavolini modulabili, che all'occorrenza possono creare delle isole per attività di studio individuale e assistito, con l'inserimento di prese elettriche e strumenti informatici specifici. E' altresì possibile posizionare lungo le pareti alcuni scrittoi ripieghevoli che all'occorrenza possono essere utilizzati come area di studio, con l'inserimento di prese elettriche per l'utilizzo delle attrezzature informatiche. In alcune aule verranno inseriti nuovi contenitori funzionali e flessibili, che oltre a delimitare delle aree e contenere libri, tablet, PC ecc., possono fungere anche da lavagne, qualora venissero dotati di superficie scrivibile. Per quanto concerne la custodia e la ricarica delle suddette attrezzature, sono previsti dei rack, grazie ai quali è possibile lo spostamento tra i vari ambienti di lavoro. La scuola intende realizzare aule tematiche per didattica DADA (Didattica con ambienti di apprendimento), con rotazione delle classi come, ad esempio, la biblioteca e il laboratorio di lingue, che verranno innovati con le seguenti attrezzature: una dotazione di dispositivi ad uso comune (Chromebook, laptop, tablet...), sedute modulari, armadi, scritte tematiche a parete, registratori, software didattici, schermi touch. Inoltre, dove è possibile, si possono progettare spazi nella scuola per una "biblioteca diffusa" dove poter posizionare materiale didattico che gli studenti possono visionare e postazioni con seduta. La scuola intende dotare alcune aule di dispositivi VR/AR per esperienze di realtà aumentata. Gli studenti possono vedere e interagire con ologrammi grazie all'ausilio di occhiali per la realtà aumentata, e con tablet o smartphone. Mediante l'utilizzo di visori di realtà virtuale entrano in ambienti virtuali di natura didattica gestiti dal docente. L'esplorazione a 360 gradi avviene su sedie girevoli a base fissa. La scuola ha già realizzato con un bando PON un'aula 3.0, la stessa verrà valorizzata con l'acquisto di sedute modulari e mobili per creare uno spazio che può essere utilizzato per attività di debate. Inoltre, in alcune classi verranno posizionati strumenti per effettuare videoconferenze, scritte a parete e sui banchi, cartine interattive, pareti scrivibili, per una didattica sempre più collaborativa e coinvolgente. Anche le attività di scienze motorie avranno un implemento tecnologico, attraverso l'utilizzo di lavagne smart e dispositivi auricolari per le lezioni teoriche/ pratiche, l'utilizzo di visori per l'E-Sport e le simulazioni virtuali legati al mondo del metaverso.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	164.644,23
Previsione definitiva	€	164.644,23
Somme impegnate	€	131.606,28
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	131.606,28
Avanzo di amministrazione	€	164.644,23
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	33.037,95

L'Istituto Tecnico Commerciale Statale "Gino Zappa" si propone di implementare le funzionalità didattiche attraverso la realizzazione di spazi laboratoriali innovativi rivolti alle professioni del futuro. Il progetto in oggetto prevede di realizzare due laboratori dedicati alle professioni digitali del futuro e di potenziare due dei laboratori esistenti che saranno a supporto delle attività previste per i laboratori dedicati. Si terrà conto dell'evoluzione delle tecnologie digitali con il maggiore potenziale formativo, in particolare la realtà virtuale e aumentata, oggi fruibili non soltanto attraverso dispositivi speciali (visori VR e AR) ma anche su PC e mobile, grazie alla evoluzione immersiva di Internet 3.0 (Metaverso), approcciata secondo le linee guida della commissione UE. La progettazione include l'acquisto di attrezzature, contenuti digitali, app e software, dedicando un'attenzione particolare a quelli dedicati a studenti con bisogni educativi speciali, adozione di arredi innovativi, a supporto delle attività tecnico-operative. Lo spazio di apprendimento viene riorganizzato per consentire la realizzazione di esperienze didattiche innovative, ponendo al centro le studentesse e gli studenti, secondo principi di flessibilità, di molteplicità di funzioni, di collaborazione, di inclusione, di apertura e di utilizzo della tecnologia. Il Design dell'ergonomia didattica e tecnologica ottimizza lo spazio disponibile. Grazie alla riconfigurazione della disposizione delle sedute e all'alternanza di dispositivi tecnologici, si abilitano nel laboratorio tre modalità di esperienze didattiche: - fruizione di contenuti virtuali, multimediali e interattivi, resi disponibili dal docente attraverso proiezioni immersive su un lato del laboratorio e sui tablet degli studenti; - esperienze di viaggio e simulazione in virtual reality a 360 gradi, effettuate individualmente dagli studenti con visori VR, grazie alle sedute girevoli distribuite nello spazio di apprendimento; - installazioni interattive 3D in realtà aumentata. Le stesse tecnologie immersive vengono utilizzate in tutti gli indirizzi presenti nell'Istituto e in diverse discipline, nei settori economici e negli ambiti tecnologici, grazie al caricamento di diversi contenuti. Per creare competenze e per ideare nuovi servizi e prodotti digitali, una piattaforma di formazione immersiva in cloud rende disponibili software finalizzati a creare direttamente a scuola e da poter condividere contenuti virtuali, ambienti e prodotti con modellazione e stampa 3D o videocamere a 360 gradi. Gli arredi previsti dal progetto includono le sedute girevoli su rotelle, che permettono la rapida riconfigurazione dell'ambiente formativo. Grazie a mobili trasportabili (rack), i dispositivi individuali vengono trasportati nelle aule al momento dell'esperienza didattica AR e VR. I rack permettono anche l'alimentazione e la protezione dei device. Sarà progettato anche un laboratorio integrato di scienze, chimica e fisica, in cui gli studenti potranno approfondire, attraverso sperimentazioni tematiche le applicazioni, in sinergia con il laboratorio virtuale principale. Gli approfondimenti saranno possibili grazie all'impiego di kit didattici.

A.A04.4 - Percorsi per le competenze trasversali e orientamento

Previsione iniziale	€	59.902,50
Variazioni in corso d'anno	€	6.699,96
Previsione definitiva	€	66.602,46
Somme impegnate	€	19.301,67
Pagato	€	19.301,67
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione	€	66.697,85
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	47.300,79

Il progetto ha coinvolto gli alunni dell'Istituto, permettendo loro di arricchire la formazione del percorso scolastico e formativo. Con le competenze acquisite durante l'esperienza vissuta gli alunni potranno utilizzarla nel mercato del lavoro. Il progetto è stato finanziato con fondi specifici.

A.A04.9 - 10.6.6A.FSEPON-LO-2017-36 - Potenziamento percorsi ASL - avviso 3781/2017

Previsione iniziale	€	3.435,80
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	3.435,80
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione	€	3.435,80
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	3.435,80

Il progetto si è proposto l'obiettivo di promuovere una didattica aperta al territorio e alle esperienze in settori significativi socialmente e civicamente, al fine di promuovere la capacità di autonomia e di scelta negli studenti. L'apprendimento calato in situazione learning by doing, ha permesso di sviluppare negli alunni competenze di problem-solving. Il progetto prevedeva momenti di attività didattica tradizionali, attività integrative come visite aziendali e attività di approfondimento con esperti, avendo sempre presente le direttive europee per lo sviluppo di un'istruzione e di una formazione professionale di integrazione e di eccellenza, con la promozione dell'apprendimento basato sul lavoro, anche con tirocini di qualità e modelli di apprendimento che hanno permesso di agevolare il passaggio tra lo studio e il lavoro, in forte raccordo con il territorio tra istituzione pubblica e privato. Le attività formative sono state concluse nel mese di giugno 2019.

A.A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 202.130,58

Variazioni in corso d'anno € 334.501,70

Previsione definitiva € 536.632,28

Somme impegnate € 409.406,02

Pagato € 409.406,02

Rimasto da pagare € 0,00

Avanzo di amministrazione € 536.632,28

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziaria € 127.226,26

Il progetto è stato finanziato in toto dai versamenti delle famiglie degli alunni che hanno partecipato alle uscite didattiche, ai viaggi e agli stage, salvo un contributo da parte dell'Istituto, che ha permesso la partecipazione anche di alunni in difficoltà economiche e il pagamento delle spese del personale.

A.A05.006 - Risorse ex Direttiva n. 6/2023

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 12.318,72

Previsione definitiva € 12.318,72

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00

Avanzo di amministrazione € 12.318,72

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziaria. € 12.318,72

Come da nota ministeriale i fondi saranno utilizzati per la partecipazione degli studenti alle gite e beneficiari saranno le famiglie con un reddito ISEE inferiore ai 5.000,00 euro.

A.A06.6 - Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	1.371,23
Variazioni in corso d'anno	€	1.300,61
Previsione definitiva	€	2.671,84
Somme impegnate	€	102,77
Pagato	€	102,77
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione	€	2.671,84
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	2.569,07

Il progetto ha permesso di realizzare l'organizzazione delle attività di orientamento; ha favorito nei giovani studenti della scuola secondaria di primo grado la maturazione di una scelta consapevole; ha promosso la conoscenza dell'Istituto; ha fornito agli studenti delle classi quarte e quinte gli strumenti per operare una scelta universitaria o lavorativa consapevole e coerente con le loro attitudini. Sono state fornite inoltre informazioni sugli studi universitari e sui corsi professionali post diploma, favorendo la partecipazione agli open day universitari e organizzando anche incontri informativi in sede.

P.P01.14 - Helping

Previsione iniziale	€	10.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	10.000,00
Somme impegnate	€	9.226,06
Pagato	€	9.226,06
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione	€	10.000,00
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	773,94

Il progetto Helping ha offerto agli studenti la possibilità di usufruire, a piccoli gruppi, di interventi di sostegno e recupero nelle varie discipline; ha consentito di intervenire con tempestività sulle difficoltà non gravi. E' un impegno dell'Istituzione scolastica nella lotta all'insuccesso e alla dispersione, quale elemento fondamentale di qualificazione della propria funzione. Attraverso l'Helping, l'Istituto garantisce a tutti gli studenti un sostegno didattico extracurricolare, limitatamente al raggiungimento di obiettivi didattici specifici.

P.P01.23 - Orto didattico

Previsione iniziale	€	3.193,85
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	3.193,85
Somme impegnate	€	2.083,39
Pagato	€	2.083,39
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione	€	3.193,85
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	1.110,46

Il progetto ha previsto la realizzazione di un laboratorio didattico a cielo aperto, che ha coinvolto le classi dell'indirizzo Costruzione ambiente e territorio. Un orto/giardino costituito da aiuole per la coltivazione di piante ortive destinate alla produzione di frutta, verdura e erbe aromatiche, con un intento secondario di abbellimento estetico e cura parziale dell'area verde della scuola. Sono state effettuate la coltivazione dell'orto-giardino e la cura delle piante ornamentali e da frutto già presenti nell'istituto.

P.P01.25 - Progetto 10.2.2A-FSEPON-LO-2021-167- Step by step insieme

Previsione iniziale	€	27.418,71
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	27.418,71
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione	€	27.418,71
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	27.418,71

Il progetto è inserito nell'ambito del Progetto PON FSE "Apprendimento e socialità" ed è costituito dai seguenti moduli. - "ITALIANO CHE PASSIONE!", rivolto agli alunni non italofofoni o di estrazione linguistica diversa dall'italiano delle classi del biennio. Attraverso l'utilizzo di materiale audio - video in lingua originale e lo sviluppo di compiti di realtà (role-play, case-study etc..) gli alunni sono stati incoraggiati ad esprimersi con fluidità e proprietà lessicale. - "TOWARDS CERTIFICATES LEARNING BY COMPETENCES", rivolto a tutti gli alunni dell'Istituto e finalizzato ad acquisire una maggiore padronanza della lingua inglese. - "ELEMENTI DI EDUCAZIONE FINANZIARIA", in cui sono stati affrontati argomenti di natura finanziaria in modo diverso, attraverso i fumetti, lo storytelling, la narrazione e il gioco. Per tale progetto sono stati pagati i libri di inglese, per la realizzazione del modulo di potenziamento linguistico. Attualmente il progetto è terminato.

P.P01.35 - Zappa viaggiando

Previsione iniziale	€	5.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	5.500,00
Somme impegnate	€	4.434,85
Pagato	€	4.434,85
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione	€	5.500,00
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	1.065,15

Le risorse sono state impiegate per l'attuazione di laboratori tecnici- pratici di geografia turistica, legislazione turistica avente come finalità la preparazione degli studenti alla realizzazione dei viaggi e degli stage effettuati nell'Istituto come prospettiva di un possibile lavoro futuro.

P.P02.2 - Scuola in ospedale

Previsione iniziale	€	1.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	1.500,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione	€	1.500,00
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	1.500,00

Non è stato necessario attuare il progetto.

P.P02.15 - Cittadinanza attiva e costituzione

Previsione iniziale	€	6.600,00
Variazioni in corso d'anno	€	222,58

Previsione definitiva	€	6.822,58
Somme impegnate	€	6.631,91
Pagato	€	6.631,91
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione	€	6.727,19
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	190,67

Il progetto si è proposto di sviluppare nell'alunno cittadino un'etica della responsabilità, il senso della legalità e di appartenenza ad una comunità, alla cui vita sociale egli deve contribuire in modo attivo e competente, secondo le regole proprie della democrazia.

P.P02.16 - 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-216 - Inclusione sociale e lotta al disagio

Previsione iniziale	€	3.232,96
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	3.232,96
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione	€	3.232,96
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	3.232,96

Il progetto ha avuto come tema l'inclusione sociale e la lotta al disagio e ha garantito l'apertura delle scuole oltre l'orario scolastico, soprattutto nelle aree a rischio e in quelle periferiche, con lo scopo di fornire sostegno per alunni con particolari fragilità ed è stato strutturato con interventi mirati al successo scolastico. Il progetto "Non uno di meno" ha sperimentato una forma di educazione basata sulla gestione di differenti linguaggi espressivi, fornendo stimoli diversi dalle lezioni tradizionali, e ha potenziato non solo le competenze nelle discipline italiano, matematica e scienze motorie, ma anche competenze legate alla cittadinanza e al senso civico, in un contesto spontaneo e di gruppo. Le attività formative sono state concluse nell'anno 2018.

P.P02.20 - 10.2.5A-FSEPON-LO-208-149 - Potenziamento patrimonio culturale artistico, paesaggistico

Previsione iniziale	€	5.384,14
---------------------	---	----------

Variazioni in corso d'anno	€	0,00
----------------------------	---	------

Previsione definitiva	€	5.384,14
-----------------------	---	----------

Somme impegnate	€	0,00
-----------------	---	------

Pagato	€	0,00
--------	---	------

Rimasto da pagare	€	0,00
-------------------	---	------

Avanzo di amministrazione	€	5.384,14
---------------------------	---	----------

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziaria	€	5.384,14
-----------------------------------	---	----------

Il progetto ha avuto come obiettivo la definizione della figura del perito turistico, come promotore e divulgatore di quel patrimonio artistico e architettonico presente sul territorio e che generalmente non è compreso negli itinerari turistici canonici. La competenza culturale di tale figura di operatore si integra con le competenze professionali di pianificazione, pubblicizzazione e gestione logistica di pacchetti turistici, da indirizzare a target specifici di utenti (visite didattiche a scolaresche della scuola primaria e secondaria di primo grado, gite sociali domenicali di gruppi, famiglie e anziani, completamento di calendari di meeting e convegni aziendali). Il progetto ha previsto inoltre la produzione di materiali con finalità didattico/divulgativa. Le attività formative sono state concluse nell'anno 2020.

P.P02.26 - Progetto 10.1.1A-FSEPON-LO-2021-144- Cinema e sport

Previsione iniziale	€	9.593,85
---------------------	---	----------

Variazioni in corso d'anno	€	0,00
----------------------------	---	------

Previsione definitiva	€	9.593,85
-----------------------	---	----------

Somme impegnate	€	0,00
-----------------	---	------

Pagato	€	0,00
--------	---	------

Rimasto da pagare	€	0,00
-------------------	---	------

Avanzo di amministrazione	€	9.593,85
---------------------------	---	----------

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziaria	€	9.593,85
-----------------------------------	---	----------

Il progetto inserito nell'ambito del Progetto PON FSE "Apprendimento e socialità" ed è costituito dai seguenti moduli.

- "ARRAMPICATA SPORTIVA", in cui verrà effettuata un'attività di arrampicata su pareti artificiali in sicurezza.
 - "OBIETTIVO CINEMA", in cui si propone di attivare un laboratorio di cinema e di riflettere sui contenuti cinematografici, per esprimere opinioni e idee. Si propone inoltre di avviare gli studenti alla comprensione del linguaggio audiovisivo, all'apprendimento del lessico cinematografico di base, alla conoscenza dei principali movimenti di macchina e del montaggio e all'apprendimento delle fasi fondamentali della storia del cinema.
- Le attività si sono concluse nell'anno 2022.

P.P02.34 - Etwinning-Erasmus Plus

Previsione iniziale	€	1.400,00
Variazioni in corso d'anno	€	51,40
Previsione definitiva	€	1.451,40
Somme impegnate	€	1.451,40
Pagato	€	1.451,40
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione	€	1.451,40
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	0,00

Le risorse sono state utilizzate per raggiungere gli obiettivi: l'arricchire l'offerta formativa dell'istituto con esperienze di scambio, gemellaggi a distanza, occasioni di mobilità di docenti ed alunni.

P.P02.36 - Metodo di studio

Previsione iniziale	€	5.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	5.500,00
Somme impegnate	€	4.613,66
Pagato	€	4.613,66
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione	€	5.500,00
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	886,34

Le risorse sono state utilizzate per il raggiungimento dei seguenti obiettivi: il miglioramento dei processi di attenzione e la riflessione guidata degli studenti, nonché l'individuazione dello stile di apprendimento dell'alunno e l'acquisizione delle tecniche di studio più adatte.

P.P03.3 - Potenziamento linguistico/rete Site

Previsione iniziale	€	3.800,00
Variazioni in corso d'anno	€	105,58
Previsione definitiva	€	3.905,58
Somme impegnate	€	3.905,58
Pagato	€	3.905,58
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione	€	3.905,58
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	0,00

L'Istituto ha stipulato l'accordo di rete Site con altre scuole della Regione Lombardia, che ha permesso a tutte le classi dell'Istituto di avere in compresenza uno stagista di madrelingua inglese proveniente dagli USA. La presenza dello stagista ha permesso agli studenti di potenziare le competenze di lingua inglese anche in orario curricolare.

P.P03.29 - Potenziamento linguistico per certificazione linguistica

Previsione iniziale	€	32.685,08
Variazioni in corso d'anno	€	62,70
Previsione definitiva	€	32.747,78
Somme impegnate	€	32.066,69
Pagato	€	32.066,69
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione	€	32.747,78
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	681,09

Il progetto ha previsto l'organizzazione di corsi extracurricolari di lingua inglese, francese, tedesco e spagnolo finalizzati alla preparazione agli esami presso Enti Certificatori esterni. Il progetto ha coinvolto tutti gli alunni che hanno voluto aderire.

P.P04.4 - Formazione / aggiornamento del personale

Previsione iniziale	€	8.886,18
Variazioni in corso d'anno	€	596,00
Previsione definitiva	€	9.482,18
Somme impegnate	€	3.018,73
Pagato	€	3.018,73
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione	€	9.482,18
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	6.463,45

Sono state sostenute spese di formazione/aggiornamento del personale, sia docente che personale ATA. Le tematiche della formazione sono state discusse nei competenti organi collegiali e inserite nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Sono stati organizzati corsi sul primo soccorso, rivolti a docenti, personale ATA e studenti. Per quanto riguarda il personale amministrativo, sono state realizzate specifiche attività di formazione.

P.P04.31 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022

Previsione iniziale	€	1.643,78
Variazioni in corso d'anno	€	-1.643,78
Previsione definitiva	€	0,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione	€	0,00
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	0,00

Tali risorse sono state stornate e inviate nel conto di spesa A1/25 destinate *gli acquisti di materiale per l'igiene degli ambienti e l'acquisto dei camici da lavoro per i collaboratori scolastici.*

P.P04.32 - M4C112.1-2022-941-P-6018 PNRR Animatori Digitali

Previsione iniziale	€	2.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-2.000,00

Previsione definitiva	€	0,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione	€	0,00
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	0,00

Variazione della scheda finanziaria come da comunicazione del Ministero dell'Istruzione.
--

P.P05.5 - Gare e Concorsi

Previsione iniziale	€	1.215,80
Variazioni in corso d'anno	€	1.057,60

Previsione definitiva	€	2.273,40
Somme impegnate	€	2.273,40
Pagato	€	2.273,40
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione	€	2.273,40
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanziaria	€	0,00

E' stata promossa la partecipazioni degli studenti o gruppi classe a gare e concorsi provinciali, regionali e nazionali, al fine di una valorizzazione delle eccellenze e una didattica progettuale e condivisa.
--

- I fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie che ammontano a € 67.050,30 e sono stati destinati, alla realizzazione delle seguenti finalità:

A03/21 Be social Be Different per € 3.698,45

A05/5 Viaggi e visite di istruzione per € 3600,00

P01/14 Progetto Helping per € 9.226,06

P02/15 Cittadinanza e Costituzione per € 6.631,91

P02/36 Metodo di studio per € 4.613,66

P03/3 Potenziamento linguistico rete site per € 3.800,00

La restante parte è rimasta a disposizione come avanzo non vincolato per la programmazione E. F. 2024.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio			299.969,34
RISCOSSIONI			1.016.121,89
a) in conto competenza		877.761,15	
b) in conto residui		138.360,74	
PAGAMENTI			784.569,11
a) in conto competenza		777.282,29	
b) in conto residui		7.286,82	
FONDO DI CASSA a fine esercizio			531.522,12
RESIDUI ATTIVI	465.038,94	RESIDUI PASSIVI	310.053,55
- dell'esercizio	270.469,41	- dell'esercizio	301.939,04
- degli esercizi precedenti	194.569,53	- degli esercizi precedenti	8.114,51
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			686.507,51

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	332.930,27	0,00	332.930,27	138.360,74	194.569,53	270.469,41	465.038,94
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	15.401,33	0,00	15.401,33	7.286,82	8.114,51	301.939,04	310.053,55

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	204.102,60	-3.541,10	200.561,50
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	204.102,60	-3.541,10	200.561,50
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	332.930,27	132.108,67	465.038,94
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	332.485,07	221.150,71	553.635,78
TOTALE DISPONIBILITA'	665.415,34	353.259,38	1.018.674,72
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	15.401,33	294.652,22	310.053,55
TOTALE DEBITI	15.401,33	294.652,22	310.053,55
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	854.116,61	55.066,06	909.182,67
TOTALE PASSIVITA'	869.517,94	349.718,28	1.219.236,22

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività/gestioni economiche ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	96.476,96	8,94%
02	Acquisto di beni di consumo	98.337,76	9,11%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	514.525,94	47,68%
04	Acquisto di beni d'investimento	249.653,38	23,13%
05	Altre spese	10.109,81	0,94%
06	Imposte e tasse	93.213,49	8,64%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	12,43	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	16.891,56	1,57%
Totale somme impegnate		1.079.221,33	100,00%

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), 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.

Impegni												
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni i/ Spese %
A01	0,00	3.987,22	351,65	0,00	0,00	936,39	0,00	0,00	106,68	27.303,16	5.381,94	19,71%
A02	8.219,48	7.387,41	37.420,05	4.166,48	5.648,16	9.319,76	12,43	0,00	160,00	114.308,68	72.333,77	63,28%
A03	14.351,42	86.963,13	71.374,21	245.486,90	1.809,00	78.753,75	0,00	0,00	4.251,08	852.298,61	502.989,49	59,02%
A04	19.301,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.038,26	19.301,67	27,56%
A05	7.744,98	0,00	385.946,60	0,00	0,00	3.775,64	0,00	0,00	11.938,80	548.951,00	409.406,02	74,58%
A06	78,77	0,00	24,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.671,84	102,77	3,85%
P01	15.744,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.112,56	15.744,30	34,14%
P02	12.666,97	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.484,93	12.696,97	37,92%

P03	17.059,37	0,00	16.963,20	0,00	1.514,70	0,00	0,00	0,00	435,00	36.653,36	35.972,27	98,14%
P04	630,00	0,00	2.013,50	0,00	0,00	375,23	0,00	0,00	0,00	9.482,18	3.018,73	31,84%
P05	680,00	0,00	402,73	0,00	1.137,95	52,72	0,00	0,00	0,00	2.273,40	2.273,40	100,00%
TOTALE	96.476,96	98.337,76	514.525,94	249.653,38	10.109,81	93.213,49	12,43	0,00	16.891,56	1.743.577,98	1.079.221,33	61,90%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	8,94%	9,11%	47,68%	23,13%	0,94%	8,64%	0,00%	0,00%	1,57%			

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario **2023** è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € **500,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **61 del 10/02/2023** è stato regolarmente compensato con apposita reversale **73 del 12/12/2023**.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{1.010.247,86}{1.148.230,56} = 0,88$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{137.982,70}{1.148.230,56} = 0,12$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{1.148.230,56}{1.148.230,56} = 1,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{270.469,41}{1.148.230,56} = 0,24$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{138.360,74}{332.930,27} = 0,42$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{465.038,94}{1.481.160,83} = 0,31$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale impegni}} = \frac{1.009.515,66}{1.079.221,33} = 0,94$$

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale impegni}} = \frac{69.705,67}{1.079.221,33} = 0,06$$

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Gestioni Economiche}}{\text{Totale impegni}} = \frac{0,00}{1.079.221,33} = 0,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell' esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale impegni}} = \frac{301.939,04}{1.079.221,33} = 0,28$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{7.286,82}{15.401,33} = 0,47$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{310.053,55}{1.094.622,66} = 0,28$$

CONCLUSIONI

Il Conto Consuntivo 2023 evidenzia che il Programma Annuale ha raggiunto gli scopi prefissati, e che l'attività amministrativa si è ispirata ai principi fondamentali di economicità, efficacia ed efficienza e ha risposto ai requisiti di pubblicità, pareggio, universalità e specificazione.

Si dichiara che, in base alle vigenti disposizioni di legge, non esistono gestioni fuori bilancio.



IL DIRETTORE DEI S. G. A.

Dott.ssa Raffaella Sibilio

Raffaella Sibilio