



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2022

1. Premessa

Il Conto consuntivo per l'anno 2022 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. Esso è una raccolta ragionata di cifre rilevate dai registri contabili e riportate sui seguenti specifici modelli predisposti dal ministero:

- 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 lettura dei dati contenuti in questi modelli rende esplicito il modo in cui è stata gestita l'istituzione nel corso dell'anno e rende visibili le linee di indirizzo adottate. Il documento giustifica tutta l'azione amministrativa, consente un'analisi di quanto è stato fatto, permette un confronto tra gli obiettivi iniziali e finali, e mette in evidenza gli eventuali limiti della gestione. Il conto dà la possibilità infatti di verificare, per esempio, la parità tra entrate ed uscite, la differenza tra la previsione iniziale e finale, gli errori nelle stime, l'ammontare delle somme impegnate e quelle non spese.

La presente relazione ha lo scopo di esporre in sintesi gli aspetti del P.T.O.F., i suoi esiti e la coerenza tra gli impegni assunti e le effettive disponibilità finanziarie dell'Istituto, illustrate analiticamente dal D.S.G.A. che ne ha curato gli aspetti contabili, in riferimento al Programma Annuale cui si riferisce e sulla base dei movimenti contabili in entrata ed in uscita che si sono verificati nel corso dell'esercizio 2022. L'esercizio finanziario 2022, che rendiconta circa la seconda parte dell'a. s. 2021/22 e la prima metà dell'anno in corso, è stato caratterizzato dalla cessazione dello stato emergenziale: con il 31/08/22, infatti, hanno esaurito la loro validità le disposizioni emergenziali in vigore in ambito scolastico, con il conseguente ripristino dei viaggi di istruzione, di una didattica laboratoriale e delle attività a classi aperte (laboratori teatrali e musicali); queste ultime 2 iniziative erano state già parzialmente attivate, con le dovute accortezze, nel precedente esercizio finanziario. La presente relazione, per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2022 (approvato dal Consiglio di istituto il 07/02/2022 con provvedimento n. 2), illustra l'andamento della gestione dell'istituto comprensivo e i risultati finanziari, economici e patrimoniali conseguiti in relazione agli obiettivi programmati. Per la realizzazione del P.T.O.F., infatti, non si è potuto prescindere dai mezzi finanziari di cui la scuola ha avuto modo di disporre: entro tali disponibilità, gli Organi Collegiali dell'Istituto e il Dirigente Scolastico, avvalendosi della collaborazione del DSGA, hanno potuto effettuare le scelte necessarie per aderire alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC ADA NEGRI

20086 MOTTA VISCONTI (MI) VIA DON MILANI, 4 C.F. 90015610158 C.M. MIIC872009

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	448.892,06	Programmazione definitiva	448.892,06	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	246.124,79	Impegni	247.091,35	<i>Disavanzo di competenza</i> 966,56
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				138.736,29
Riscossioni competenza residui (B)	202.773,61	Pagamenti competenza residui (C)	246.800,77	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				94.709,13
Somme rimaste da riscuotere (E)	101.181,42	Somme rimaste da pagare (F)	7.905,42	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 93.276,00
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	13.815,58	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	114.997,00	Totale residui passivi (L=F+H)	7.905,42	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 107.091,58



3. Conto Finanziario

Il conto finanziario Mod. H e' strutturato secondo le aggregazioni delle entrate e delle uscite contenute nel Programma Annuale, esso comprende le entrate accertate nell'anno finanziario di competenza (2022), quelle riscosse nonche' quelle rimaste da riscuotere (RESIDUI ATTIVI per un totale di € 114.997,00 come da allegato modello L) e le spese di competenza impegnate, pagate e rimaste da pagare a fine esercizio (RESIDUI PASSIVI per un totale di € 7.905,42 per fatture e/o impegni assunti dopo il 15/12/2022 e per versamento all'erario dell'IVA relativa alle fatture liquidate nel mese di dicembre). Le somme iniziali della previsione sia in entrata che in uscita corrispondono a quelle indicate nel Programma Annuale 2022 per un totale a pareggio DI € 219.979,60.

La previsione definitiva di € 448.892,06 comprende le variazioni e le modifiche effettuate nel corso dell'esercizio per:

- € 34.683,21 delibera del Consiglio di Istituto n. 20 del 4 luglio 2022;
- € 182.261,04 delibera del Consiglio di Istituto n. 36 del 30 novembre 2022
- € 11968,21 per assestamento del Programma Annuale al 31 dicembre 2022; disposto del Dirigente Scolastico

Un'importante indicatore è l'indice di autonomia finanziaria che esprime le capacità di reperimento di risorse proprie ed autonome e che si ottiene rapportando le somme accertate sugli aggregati 6 (contributi da privati) 11 (contributi da sponsor) e 12 (altre entrate) al totale degli accertamenti.

L'indice di autonomia finanziaria risulta essere il seguente: $€ 72.934,00 + € 2.900,00 + € 950,02 \times 100/246.124,79 = 31,20$.

Di contro l'indicatore dei trasferimenti ordinari e straordinari evidenzia il livello di dipendenza dell'istituzione scolastica dalle risorse trasferite dallo Stato o Enti Locali e si ottiene rapportando le somme accertate sugli aggregati 2 (Finanziamento dell'Unione Europea) 3 (Finanziamenti dallo Stato) 5 (finanziamento da enti locali).

L'indice di dipendenza da finanziamenti statali e altro risulta essere il seguente: $€ 101.181,42 + € 43.170,51 + € 24.988,83 \times 100/246.124,79 = 68,80$

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2022

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	202.767,27	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	101.181,42	101.181,42	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	43.170,51	43.170,51	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	24.988,83	24.988,83	100,00 %
6. Contributi da privati	72.934,00	72.934,00	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	2.900,00	2.900,00	100,00 %
12. Altre entrate	950,03	950,03	100,00 %
Totale Entrate	448.892,06	246.124,79	
Disavanzo di competenza		966,56	
Totale a pareggio		247.091,35	

In questo esercizio le entrate mantengono inalterate le fonti (Stato, enti locali e fondi Europei per i progetti PON e/o PNRR).



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC ADA NEGRI

20086 MOTTA VISCONTI (MI) VIA DON MILANI, 4 C.F. 90015610158 C.M. MIIC872009

Stabili sono gli interventi per la sponsorizzazione del diario scolastico, confermando così una positiva attenzione nei confronti dell'Istituzione Scolastica da parte delle realtà del territorio. Si registra, rispetto al precedente Esercizio Finanziario, un incremento delle entrate dei privati, legate principalmente ai contributi versati dalle famiglie per le visite di istruzione. Di contro, per quanto attiene il contributo volontario per il diritto allo studio da parte delle famiglie, vi è stata una significativa diminuzione imputabile probabilmente alle attuali situazioni economiche. Detto contributo è volto a coprire i costi dell'assicurazione degli alunni, del diario personalizzato che l'Istituto fornisce, delle risme di carta fornite agli alunni. Il contributo è suddiviso in base agli ordini di scuola: € 15,00 per la scuola dell'infanzia; € 20,00 per la scuola primaria ed € 25,00 per la scuola secondaria.

Molto elevato risulta ancora l'indice relativo ai finanziamenti dello Stato e dell'Unione Europea; infatti per i progetti PON e PNRR sono pervenuti:

- € 87.797,42 per cablaggio sicuro degli edifici scolastici;

- € 7.301,00 per servizio cittadinanza digitale - sito web;

- € 6.083,00 abilitazione al cloud.

Dallo Stato invece oltre la dotazione ordinaria di € 17.738,49 (comprensiva del contributo per orientamento € 322,11) sono pervenuti finanziamenti con vincolo di destinazione (€ 25.432,02) e quindi mirati a determinati interventi quali:

- acquisto dispositivi di protezione e mascherine € 8.422,94;
- vigilanza e utilizzo aule per concorso ordinario docenti € 10.151,36;
- integrazione dotazione ordinaria € 3.639,61;
- per PNNR Innovazione digitale € 1.000,00;
- per supporto psicologico € 2.218,11

Pertanto oltre lo stanziamento dello Stato, si sono avuti:

- finanziamenti comunali con cui si perfezionano numerose offerte del Piano dell'Offerta Formativa su tutti i livelli di scuola nei tre Comuni. Occorre sempre far fronte con anticipazioni di cassa, ma e' sempre stata raggiunta una regolare quantificazione dei contributi;
- i contributi volontari richiesti alle famiglie;
- la sponsorizzazione del diario scolastico.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC ADA NEGRI

20086 MOTTA VISCONTI (MI) VIA DON MILANI, 4 C.F. 90015610158 C.M. MIIC872009

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	202.767,27	0,00	202.767,27
	2	Vincolato	165.720,94	0,00	165.720,94
	1	Non vincolato	37.046,33	0,00	37.046,33

In sintesi viene sotto riportata la destinazione effettiva:

VINCOLATO per € 165.720,94

AGGREGATI/PROGETTI
IMPORTO €

A 1 5 Risorse ex art. 58 c. 4 D.L. 73/2021 €15.816,99

A 3 4 Didattica – Pon Smart Class € 810,22

A 3 8 Spazi e strumenti digitali per le STEM € 16.000,00

A 3 9 Risorse ex art. 58 c 4 D.L. 73/2021 € 15.000,00

A 3 10 Pon Digital Board – Trasformazione digitale nella didattica € 61.285,65

A 5 Uscite di studio € 2.844,28

A 6 Orientamento € 1.147,05

P 1 1 Rete Informatica Istituto € 8.533,62

P 1 2 Pratica sportiva – Attività Motoria € 7.234,07

P 1 3 Piano Nazionale Scuola Digitale € 7.331,35

P 1 4 Educazione Ambientale € 340,61

P 2 1 Osservatorio Dislessia € 4.245,00

P 2 2 Assistenza alunni con disabilità € 4.704,96

P 2 3 Successo scolastico formativo € 1.000,00

P 2 4 Lettorato Lingua inglese € 2.675,66

P 2 5 Ampliamento offerta formativa scuola infanzia di Motta V. € 2.644,24

P 4 1 Formazione in servizio € 6.107,24

P 4 4 Risorse ex art. 58 c 4 D.L. 73/2021 € 8.000,00

NON VINCOLATO per € 37.046,33

Valutata la provenienza dei fondi e il fabbisogno per le attività previste per l'anno 2022, viene così assegnato:



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC ADA NEGRI

20086 MOTTA VISCONTI (MI) VIA DON MILANI, 4 C.F. 90015610158 C.M. MIIC872009

PROVENIENZA

UTILIZZO

A 01 01 A 01 01 Funzionam. generale e decoro della scuola € 3.958,19
A 02 01 A 02 01 Funzionamento amministrativo €7.364,04
A 03 01 A 03 01 Didattica € 13.482,07

A 02 01 Funzionamento amministrativo € 6.000,00

P 02 04 Lettorato Lingua Inglese € 5.000,00

P 01 05 A 02 01 Funzionamento amministrativo € 34,03
P 04 02 P 04 01 Formazione per tutto il personale € 381,10
R 98 Fondo Ris. P 02 04 Lettorato Lingua Inglese € 826,90

Avanzo amministrativo definitivo al 31.12.2021 € 202.767,27

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	101.181,42	101.181,42	0,00	101.181,42	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	87.797,42	87.797,42	0,00	87.797,42	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	13.384,00	13.384,00	0,00	13.384,00	0,00

Le somme riferite ai progetti PON sono pervenute all'Istituto nel mese di dicembre del corrente anno e le stesse saranno impegnate nell'Esercizio Finanziario 2023.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	11.212,33	43.170,51	43.170,51	43.170,51	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	11.212,33	17.738,49	17.738,49	17.738,49	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	25.432,02	25.432,02	25.432,02	0,00	0,00

La provenienza dei finanziamenti e' stata esplicitata al punto 3.1 nell'analisi delle entrate. La somma rimasta da riscuotere quale residuo attivo e' pari ad € 8.000,00 e rappresenta il saldo per il progetto STEM Piano Nazionale Scuola Digitale e di cui l'Istituto ha già introito l'importo di € 8.000,00.

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	24.988,83	24.988,83	24.988,83	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	23.082,35	23.082,35	23.082,35	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.906,48	1.906,48	1.906,48	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC ADA NEGRI

20086 MOTTA VISCONTI (MI) VIA DON MILANI, 4 C.F. 90015610158 C.M. MIIC872009

Il Finanziamento da enti locali e' costituito dalle seguenti entrate:

- €3.156,61 contributo diritto allo studio a.s. 2020/21 Comune di Besate
- €5.400,00 contributo diritto allo studio a.s. 2022/23 Comune di Besate
- €4.030,00 contributo diritto allo studio Comune di Motta Visconti a.s. 2021/22
- €6.622,00 acconto per iniziativa E-STATE +INSIEME
- €3.873,74 contributo diritto allo studio per alunno con disabilità residente nel Comune di Milano

Altri finanziamenti, pari ad € 1.906,48, sono pervenuti da I.I.S. "Falcone Righi" per attività di formazione.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	6.000,00	72.934,00	72.934,00	72.934,00	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	6.000,00	12.389,50	12.389,50	12.389,50	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	50.507,50	50.507,50	50.507,50	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	2.520,00	2.520,00	2.520,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	1.111,00	1.111,00	1.111,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	6.406,00	6.406,00	6.406,00	0,00	0,00

Tutti i contributi da privati sono imputabili ai versamenti fatti dalle famiglie degli alunni e dal personale scolastico per l'adesione al contratto di assicurazione.

11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	0,00	0,00
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	0,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	0,00	0,00

I proventi indicati rappresentano i contributi liberali versati da società e privati per la sponsorizzazione del diario scolastico di Istituto. Va segnalato un aumento rispetto al decorso esercizio, dove i proventi erano € 2.500,00.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	950,03	950,03	950,03	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	950,02	950,02	950,02	0,00	0,00

Gli interessi indicati si riferiscono al conto di tesoreria unica della banca d'Italia.



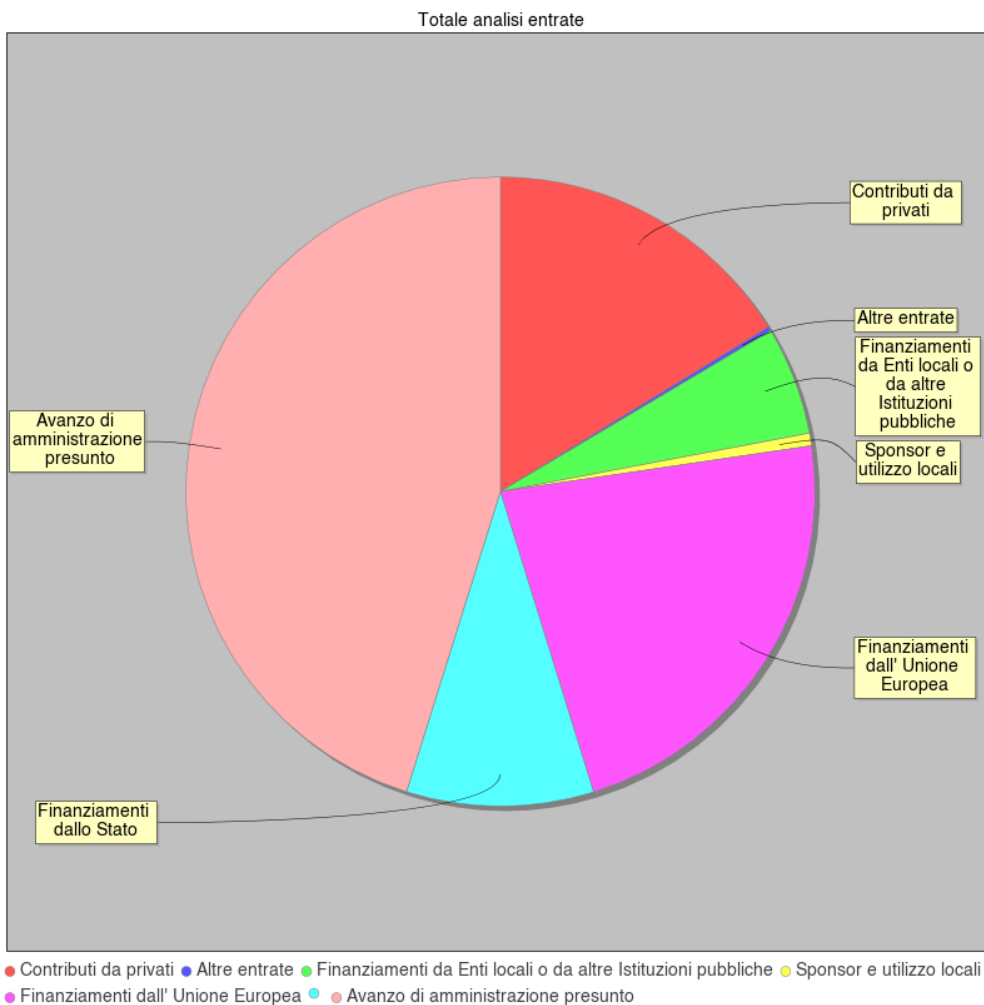
Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC ADA NEGRI

20086 MOTTA VISCONTI (MI) VIA DON MILANI, 4 C.F. 90015610158 C.M. MIIC872009

Le altre entrate si riferiscono a:

- €250,00 donazione in memoria di Giglielmo Belloni per l'acquisto di libri per la scuola secondaria di Motta Visconti;
- €300,00 quota pervenuta dall'Università Bicocca di Milano per l'accoglienza di n. 1 tirocinante;
- €400,00 quota pervenuta dall'Università di Napoli per l'accoglienza di n. 1 tirocinante;
- €0,02 rimborso saldo attivo per estinzione conto corrente postale.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	202.767,27
Finanziamenti dall' Unione Europea	101.181,42
Finanziamenti dallo Stato	43.170,51
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	24.988,83
Contributi da privati	72.934,00
Sponsor e utilizzo locali	2.900,00
Altre entrate	950,03





3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2022

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	377.868,87	212.937,86	56,35 %
P. Progetti	71.023,19	34.153,49	48,09 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	448.892,06	247.091,35	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		247.091,35	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC ADA NEGRI

20086 MOTTA VISCONTI (MI) VIA DON MILANI, 4 C.F. 90015610158 C.M. MIIC872009

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	160.394,23	217.474,64	377.868,87	212.937,86	205.333,04	7.604,82	164.931,01
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	32.426,89	39.292,14	71.719,03	49.434,05	45.800,43	3.633,62	22.284,98
	2	Funzionamento amministrativo	17.398,07	12.020,00	29.418,07	25.643,57	25.289,77	353,80	3.774,50
	3	Didattica	106.577,94	111.895,89	218.473,83	106.455,37	103.021,57	3.433,80	112.018,46
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.844,28	53.944,50	56.788,78	31.404,87	31.221,27	183,60	25.383,91
	6	Attività di orientamento	1.147,05	322,11	1.469,16	0,00	0,00	0,00	1.469,16

Si indicano in dettaglio gli obiettivi ed i risultati conseguiti nelle varie attività:

A 1. FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA –

La previsione iniziale è stata implementata con € :

- 2.218,01 per risorse assistenza e supporto psicologico;
- 4.312,00 per finanziamento DL 4/2022 fornitura di mascherine;
- 0,02 per restituzione salto attivo sul conto postale estinto;
- 0,01 interessi es. 2021 Banca d'Italia
- 300,00 per accoglienza n. 1 tirocinante Univer. Bicocca;
- 640,00 contributo genitori per diritto a. studio;
- 487,67 integrazione dotazione ordinaria;
- 4.482,32 per comitato vigilanza e utilizzo aule;
- 60,00 per erroneo bonifico genitore Lima

Obiettivi: - Assicurare il quotidiano funzionamento amministrativo; provvedere all'adeguamento delle attuali norme di sicurezza prevedendo l'attività di consulenza fornita da esperti esterni; assicurare la pulizia igienico-sanitaria di tutti gli edifici; liquidare le spese postali e di tenuta conto all'istituto cassiere.

Risultati conseguiti: Idoneo funzionamento generale dell' Istituto Comprensivo . Le procedure di acquisto sono avvenute ottemperando alla normativa vigente che prevede l'acquisizione dei beni sul portale MEPA, nel rispetto dei criteri di economicità, efficacia ed efficienza.

A 2. FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Somma prevista implementata con €:

- 5.009,00 contributo genitori per diritto allo studio;
- 2.900,00 contributo sponsor per diario scolastico;
- 1.111,00 contributo personale scolastico per contratto assicurazione;



- 3.000,00 integrazione dotazione ordinaria sett/dicembre 2022.

Obiettivi: - Garantire il sostegno, l'arricchimento e l'ampliamento del servizio didattico e amministrativo.

Risultati conseguiti: Idoneo funzionamento amministrativo dell'Istituto Comprensivo. Acquisizione di risme di carta, stampati vari occorrenti; noleggio fotocopiatori. Per l'attività amministrativa sono state effettuate spese per il materiale di cancelleria e per cofinanziare le spese dovute ai Revisori dei Conti.

A 3 . DIDATTICA

Previsione implementata con € :

- 2.716,38 finanziamento MIUR per Integrazione dotazione ordinaria 2022;
- 5.306,61 contributo diritto a. studio da Comune di Besate;
- 3.185,00 finanz. per prog. E-STATE+ INSIEME da Comune di Motta Visconti;
- 3.200,50 contributo diritto allo studio delle famiglie;
- 2.705,00 contributo genitori scuola secondarie per Ampliam. Off, Formativa;
- 345,00 contributo genitori sc. secondarie per prog. Kangarou;
- 1.660,00 contributo genitori sc. primaria di Besate per prog. Teatro;
- 1.264,00 da genitori sc. infanzia di Motta V. per attività di PANE E MATE;
- 432,00 donazione da genitori sc prim. Motta V. per Ampliam. Offerta formatoiba;
- 250,00 da Associaz. "Gli Amici di Guglielmo" a favore degli alunni della sc. second. di Motta V.
- 5.663,04 da Uff. Sco. Reg.le per attività di Vigilanza Concorso Reclutam. Docenti;

Obiettivi: - Garantire il sostegno, l'arricchimento e l'ampliamento del servizio didattico favorendo l'effettuazione di interventi formativi e valorizzando le risorse umane.

Risultati conseguiti: Sono state soddisfatte le spese necessarie a garantire l'attività didattica e la realizzazione dei progetti indicati nel PTOF. Sono stati attivati e liquidati i sottoindicati progetti per i quali è stato provveduto a reperire, conformemente alla normativa vigente, esperti esterni.

- Lettura animata in classe per alunni sc. primaria di Motta V e sc. second. di Besate e Motta V. € 1.756,00 ; - Progetto Teatro Musica sc. Prim Motta V. € 1.500,00 e sc. prim. Besate € 2.300,00; - Attività teatrale PANE e MATE per sc. infanzia di Motta V. € 1.000,00 . Sono stati inoltre restituiti alle famiglie i contributi per la mancata attivazione del progetto TRINITY per una somma di € 1.280,00.

A 3 11 - DIDATTICA PON RETI CABLATE

L'assunzione in BILANCIO della somma autorizzata , pari ad € 87.797,42 è avvenuta a fine Novembre 2022 pertanto si attiverà durante l'esercizio 2023.

A 5. VISITE e VIAGGI d'ISTRUZIONE

La programmazione iniziale è stata implementata da contributi delle famiglie per € 50.507,50; l'importo è comprensivo di € 23.192,00 versato dalle famiglie delle scuole secondarie quale acconto per i viaggi d'istruzione che si terranno a metà marzo 2023 (€ 100,00 pro capite) e dal finanziamento pervenuto dal Comune di Motta V. nell'ambito del prog. E-STATE + INSIEME, utilizzato dalla scuola secondaria per spettacoli teatrali alla Scala di Milano.

Obiettivi: - Conoscere il territorio italiano ed estero, attraverso visite a luoghi di interesse artistico, storico, scientifico offrendo termini di riflessione didattici . - Accompagnare i ragazzi in uscite di carattere sportivo- naturalistico al fine di



accrescere il loro spirito associativo ed allargare l'ambito di conoscenza e sensibilità ambientale, stimolando la curiosità e l'interesse in modo interattivo e partecipe.

Risultati conseguiti: acquisizione di esperienze ed arricchimento delle conoscenze degli alunni.

A 6. ATTIVITA' di ORIENTAMENTO E CONOSCENZA del SE'

La previsione iniziale ha subito un aumento pari ad € 322,11 per un finanziamento MIUR pervenuto nel mese di novembre 2022.

Obiettivi: - Promuovere l'utilizzo di tecnologie d'informazione e comunicazione nell'insegnamento e nell'apprendimento.

Risultati conseguiti: Non è stato attivato alcun progetto. La somma viene accantonata per l'esercizio 2023.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	59.024,75	11.998,44	71.023,19	34.153,49	33.852,89	300,60	36.869,70
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	23.439,65	2.210,62	25.650,27	8.601,39	8.601,39	0,00	17.048,88
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	21.096,76	9.503,74	30.600,50	14.985,81	14.685,21	300,60	15.614,69
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	14.488,34	284,08	14.772,42	10.566,29	10.566,29	0,00	4.206,13

Si indicano in dettaglio gli obiettivi ed i risultati conseguiti nei vari progetti:

P 01 AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO e PROFESSIONALE:

1 Rete informatica d'istituto: La spesa totale liquidata per gli acquisti € 1.023,00 è stata utilizzata per attrezzature e assistenza in merito al sito scolastico. Sul progetto gravano le spese per contratto di manutenzione e assistenza di tutti i laboratori di informatica dell'istituto. Il progetto ha promosso l'utilizzo di tecnologie d'informazione e comunicazione nell'insegnamento e nell'apprendimento, permettendo agli alunni di operare con strumenti tecnologici di nuova generazione.

2 Attività Motoria: La spesa sostenuta pari ad € 6.029,45 è stata utilizzata per noleggio autobus per una gara sostenuta dai ragazzi della scuola secondaria di Motta V. ad Assago (€ 380,00) e per la liquidazione dell'istruttore del corso di nuoto (€ 1.000,00) e per il noleggio autobus per trasporto scuola-piscina. (€ 4.039,20) Scopo del progetto : avvicinare i ragazzi all'attività sportiva migliorando le loro competenze nelle varie discipline abitandoli all'agonismo e alla conoscenza di sé e dei propri limiti. Le discipline affrontate hanno portato i ragazzi ad acquisire sicurezza di sé e del proprio corpo.

3 PNSD Azioni Piano Nazionale Digitale - La previsione iniziale di € 7.331,35 costituisce l'avanzo dell'esercizio finanz. 2021 e rappresenta un cofinanziamento dell'istituto per il prog. Az. 7 - Realizzazione di ambienti di apprendimento per la scuola second. di Motta V – La spesa sostenuta pari ad € 1.339,56 è dovuta all'acquisto di: notebook per il laboratorio della scuola secondaria di Motta Visconti

4 Educazione Ambientale - La somma prevista e definitiva di € 340,61 rappresenta un avanzo di anni precedenti per contributo del Comune di Motta V. a favore della locale scuola secondaria. La spesa di € 208,98 è stata effettuata per fornire gli alunni della scuola secondaria di materiale vario (terriccio e attrezzature) per la messa in opera di un orto.

P 02 AMBITO UMANISTICO SOCIALE

1. Dislessia - La spesa sostenuta è pari ad € 2.804,11 ed è stata utilizzata per le prestazioni professionali svolte dall'equipe individuata per gli interventi effettuati nelle scuole primarie di Besate e Motta Visconti per l'osservatorio di dislessia (cl. II^A) e di discalculia (cl. III^A) relativi all'anno scol. 2021/22 . Il supporto dato da questo progetto per individuare alunni con problematiche legate all'apprendimento è stato fondamentale negli anni per intervenire precocemente sui soggetti



interessati ed aiutarli ad affrontare la vita scolastica con strumenti adeguati.

2. Assistenza alunni con disabilità - Gli alunni con disabilità grave con certificata esigenza di assistenza educativa sono seguiti, oltre che dal docente di sostegno, anche da un educatore.

L'onere finanziario che ne deriva è assolto dai Comuni di residenza dei disabili. I Comuni su cui insiste l'Istituto hanno scelto, da tempo, di procedere direttamente alla individuazione della società che mette a disposizione il personale con tale qualifica. La presenza di un alunno in carico al Comune di Milano implica il finanziamento da parte di questo ente del servizio di educativa.

L'azione degli educatori costituisce una risorsa preziosa per l'inclusione e per l'apprendimento degli alunni a cui è destinata, e per la classe in cui sono inseriti, se subordinata ad un attento coordinamento e integrazione con i percorsi di apprendimento proposti all'intera classe.

La previsione di € 4.704,96, avanzo vincolato del precedente esercizio finanziario, è stata implementata con il finanziamento di € 3.873,74 pervenuto dal Comune di Milano per l'intervento di assistenza su 1 alunno frequentante la cl. 3^a della scuola secondaria di Besate ma residente in Milano. La programmazione definitiva è stata impegnata per € 4.174,34 per compensi dovuti alla Cooperativa SOFIA di Abbiategrasso, destinataria dell'affidamento del servizio. La somma si riferisce a fatture pervenute nel 2022 per servizio effettuato da gennaio a maggio 2022 e da ottobre a novembre 2022. L'alunno si è quindi trasferito in altra scuola pertanto si provvederà a restituire al Comune di Milano la somma residua.

3. Successo Scolastico Formativo - L'importo programmato e definitivo di € 1.000,00 rappresenta l'avanzo vincolato dell'esercizio finanziario 2021. Il progetto viene mantenuto attivo per interventi futuri volti a migliorare la qualità dell'offerta formativa.

4. Lettorato Lingua Inglese La spesa sostenuta durante l'esercizio ammonta ad € 6.844,00 e si riferisce ai compensi dovuti alle lettrici di madre lingua beneficiarie degli affidamenti di intervento di lettorato nelle classi delle scuole primarie (€ 2.494,00) e secondarie di Besate e Motta V. (€ 4.350,00) L'attivazione del progetto ha avvicinato i ragazzi alla lingua inglese svolgendo un percorso linguistico potenziato. La figura del lettore ha permesso un approccio alla lingua inglese più autentico di quanto non sia il libro di testo o i CD.

5. Ampliamento Offerta Formativa Scuola Infanzia di Motta V. - La disponibilità definitiva di € 2.644,24 (avanzo del precedente esercizio finanziario) è stata impegnata per € 1.163,36 utilizzati per acquisto di materiale di cancelleria per tutto il plesso.

P 04 FORMAZIONE IN SERVIZIO.

Della disponibilità definitiva di € 9.794,82 sono state spese € 5.588,69 per attività di formazione rivolta a tutto il personale. In particolare sono stati effettuati corsi per formazione addetti antincendio con Vigili del Fuoco per il personale ATA e Docente e corsi sulla sicurezza. (€ 773,00) Il personale ATA (Assistenti Amministrativi) ha frequentato un corso organizzato dall'Ambito 25 , relativo alla ricostruzioni e progressioni di carriera e per il quale sono state versate € 400,00 come quota stabilita nell'accordo di rete. Per attività di formazione e tutoraggio al DSGA facente funzione è stata spesa la somma di € 3.845,00.

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
IC IC ADA NEGRI

20086 MOTTA VISCONTI (MI) VIA DON MILANI, 4 C.F. 90015610158 C.M. MIIC872009

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	560,62	-560,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	560,62	-560,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Il fondo di riserva è stato prelevato nel corso dell'esercizio per implementare un aggregato pertanto la previsione definitiva risulta //

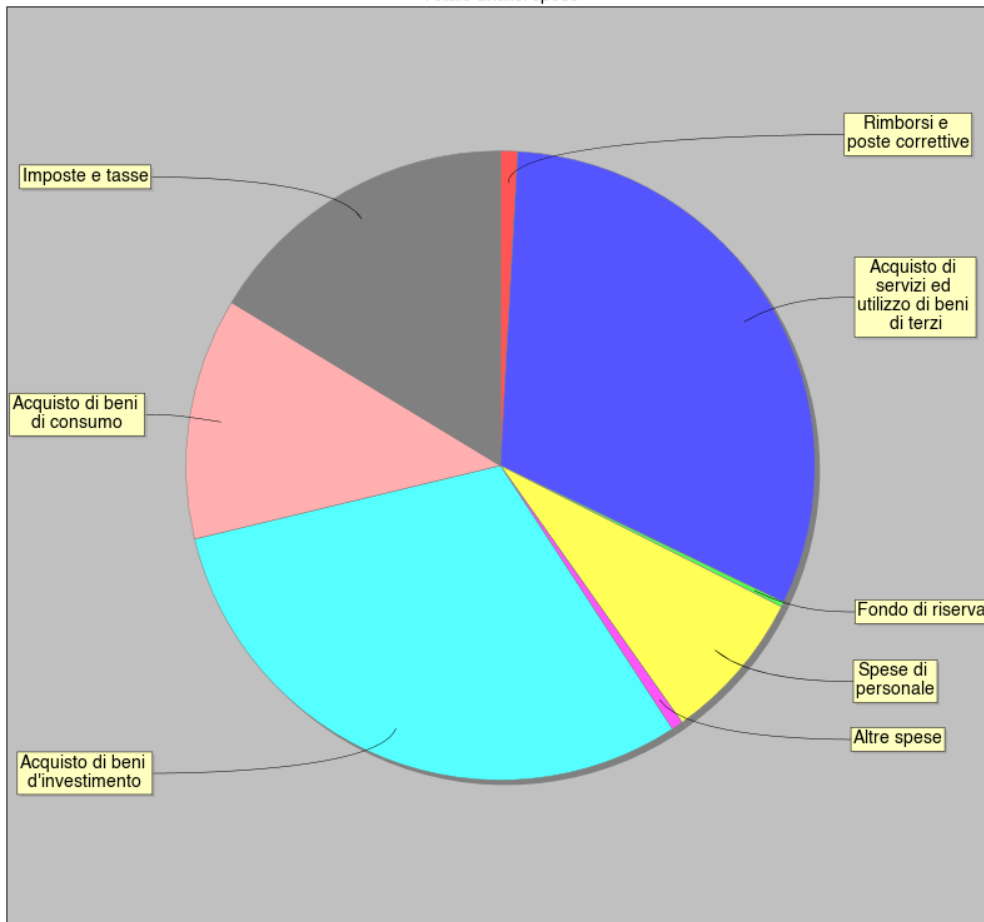
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	29.423,88
Acquisto di beni di consumo	141.621,15
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	156.152,18
Acquisto di beni d'investimento	68.887,04
Altre spese	1.889,02
Imposte e tasse	44.230,22
Rimborsi e poste correttive	6.688,57



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC ADA NEGRI

20086 MOTTA VISCONTI (MI) VIA DON MILANI, 4 C.F. 90015610158 C.M. MIIC872009

Totale analisi spese



● Rimborsi e poste correttive ● Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi ● Fondo di riserva ● Spese di personale
● Altre spese ● Acquisto di beni d'investimento ● Acquisto di beni di consumo ● Imposte e tasse



3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2022 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

Per l'esercizio 2022 all'aggregato A Z non è stata assegnata alcuna somma in quanto tutta la disponibilità finanziaria è stata impegnata sulle varie attività e progetti.



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.





Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC ADA NEGRI

20086 MOTTA VISCONTI (MI) VIA DON MILANI, 4 C.F. 90015610158 C.M. MIIC872009



5. Conclusioni

La situazione finanziaria a fine esercizio, rappresentata nell'allegato mod. J, presenta un fondo cassa pari a **€ 94.709,13** che concorda con le risultanze al 31.12.2022 del giornale di cassa e dell'estratto conto bancario dell'Istituto cassiere. Il conto corrente postale è stato estinto nel corso dell'esercizio.

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel mod. J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio **€ 138.736,29**

Riscossi in conto competenza € 145.443,37

in conto residui € 57.330,24

totale € 202.773,61

Pagati in conto competenza € 239.685,93

in conto residui € 7.114,84

Totale - € 246.800,77

Fondo di cassa alla fine dell'esercizio = € 94.709,13

Residui Attivi anni precedenti € 13.815,58 - anno in corso € 101.181,42

Residui Passivi anni precedenti € 0,00 - anno in corso € 7.905,42

L'Avanzo di amministrazione al 31/12/2022 risulta essere di **€ 201.800,71** La costituzione dello stesso è dovuta da: residua disponibilità finanziaria sui vari aggregati e progetti desunta dai Mod.I.

Per l'esercizio 2022 si è avuto un **disavanzo di competenza di - € 966,56** così determinato:

totale entrate accertate nell'esercizio € 246.624,79 - Totale spese impegnate € 247.591,35.

Le spese impegnate risultano maggiori delle entrate in quanto nel mese di novembre 2021 è stata introitata la somma di € 87.796,42 che ha elevato in modo consistente l'avanzo.

Ovviamente la stessa è stata impegnata nell'esercizio 2023.

La SITUAZIONE PATRIMONIALE risulta la seguente:

Situazione al 01/01/2022 € 117.930,92

Aumenti € 50.637,11

Diminuzioni € 0,00 (per ammortamento valori al 31.12.2022)

Consistenza patrimoniale dell'Istituto alla fine dell'esercizio 2022 € 158.568,03

Si dichiara infine che:

Non sono state tenute gestioni fuori bilancio;

L'ammontare dei pagamenti, per ogni voce di spesa, è stato contenuto nei limiti degli stanziamenti di previsione definitiva;

I pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanziati;

I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo e, se del caso, delle ritenute previdenziali e fiscali.

Gli indici di tempestività trimestrali e annuale dell'anno 2022 sono stati regolarmente pubblicati nella sezione



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC ADA NEGRI

20086 MOTTA VISCONTI (MI) VIA DON MILANI, 4 C.F. 90015610158 C.M. MIIC872009

Amministrazione Trasparente del sito web dell'istituto. Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esamina del Conto Consuntivo 2022 della gestione del Programma Annuale 2022 al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2022, dopo l'esame del Collegio dei revisori dei conti, verrà sottoposto per l'approvazione al Consiglio di Istituto.

**MOTTA VISCONTI, 22-03-
2023**

**IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI
(Laura Gilardi)**

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Dr.ssa Antonietta Bianco)**