



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2022

1. Premessa

RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO e del DSGA

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2022

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.

Il conto consuntivo si compone di:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio d'Istituto il 4/2/2022 con provvedimento n. 80 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La lettura di questi dati 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 una analisi di quanto è stato fatto, permette un confronto tra gli obiettivi iniziali e finali, e mette in evidenza gli eventuali limiti della gestione.

La relazione si articola in:

Dati strutturali dell'Istituzione Scolastica a.s. 2021/2022

Andamento della gestione

Risultati conseguiti

Sinergia con l'Amministrazione Comunale

Le valutazioni che seguono sono frutto di una periodica azione di monitoraggio svolta dal Dirigente Scolastico, dai suoi collaboratori e dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi.

1. DATI STRUTTURALI DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA a.s. 2021/2022

Presso l'Istituto Comprensivo "R.L. Montalcini" in Gorgonzola (Mi), con nuova intitolazione nell'anno scolastico 2015, sono attivi un plesso di Scuola dell'Infanzia, un plesso di scuola Primaria e un plesso di Scuola Secondaria di primo grado.

Nel predetto territorio comunale, per ciò che riguarda il primo ciclo di istruzione, sono presenti n.2 Istituti Comprensivi statali ed un Istituto Paritario.

Da circa due lustri il comune di Gorgonzola registra un innalzamento progressivo della popolazione scolastica.

L'Istituto Montalcini rientra tra le scuole dell'Ambito Territoriale 24 della provincia di Milano.

L'Istituto rientra nella seconda fascia di complessità decretata dall'Ufficio Scolastico Regionale.

I criteri di calcolo attengono a: dimensione (numero di studenti, docenti, ATA), contesto territoriale (zona a forte processo immigratorio), complessità (ordini e gradi di scuola, DVA, presenza di extracomunitari, numero di plessi), elementi di specificità.

2. ANDAMENTO DELLA GESTIONE



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC RITA LEVI MONTALCINI**

20064 GORGONZOLA (MI) VIA MAZZINI, 24 C.F. 91546550152 C.M. MIIC8BF00G

La formulazione del Programma Annuale 2022, organizzato per attività e progetti, ha tenuto conto di quanto previsto nel Piano dell'Offerta Formativa approvato dagli organismi collegiali dell'Istituzione Scolastica.

In continuità con la storia di questo Istituto Comprensivo, le scelte finanziarie, convergenti a quelle strategiche, sono state funzionali al raggiungimento di obiettivi didattici e ai progetti previsti dal P.T.O.F.

Per l' Istituto Comprensivo Rita Levi Montalcini , sottesi alla progettazione vi sono i seguenti principi e criteri:

- a) qualità della relazione educativa;
- b) centralità dell'alunno/a;
- c) inclusione;
- d) rispetto e valorizzazione della diversità;
- e) promozione culturale e sociale di ogni alunno/a;
- f) ricchezza formativa della vita scolastica;
- g) valorizzazione e potenziamento delle discipline come strumenti culturali;
- h) promozione dell'autovalutazione;
- i) curricolo verticale ed orizzontale;
- l) progettualità;
- m) continuità ed orientamento;

ma anche le quattro macroaree di sviluppo che il Comprensivo si è dato:

- "Ben...essere a scuola"
- "Cittadinanza attiva e responsabile "
- "Media education/nuove tecnologie nella didattica"
- "Sviluppo sostenibile, ambiente e territorio "

Tutti i progetti e le attività di ampliamento dell'Offerta Formativa 2022 sono stati inseriti nel Programma Annuale aggregandoli alla specifica linea/macroarea di indirizzo.

Tutto il lavoro predisposto dall'Istituto è stato costantemente condiviso e comunicato alle famiglie attraverso il sito istituzionale della scuola, il registro elettronico e anche attraverso incontri con i genitori (assemblee di classe, colloqui scuola/famiglia, ...).

La corrispondenza che così si viene a creare tra PA e PTOF genera un equilibrio che permette all'Istituto di essere fedele al mandato istituzionale di fare scuola attraverso scelte, azioni formative e processi di ricerca coerenti e il Conto Consuntivo trae le relative conclusioni delle attività economico, finanziarie, amministrative e gestionali effettivamente prodotte.

3. RISULTATI CONSEGUITI

Le scelte economiche effettuate a sostegno e a corredo di quelle didattiche e organizzative sono state sorrette dal consenso unanime delle componenti scolastiche.

Ciò ha comportato l'attivazione delle seguenti azioni:

- Tener conto della scansione temporale delle varie attività amministrative della scuola.
- Definire procedure interne per la stesura dei progetti prevedendo fasi per la progettazione, l'approvazione, il monitoraggio e la verifica.



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC RITA LEVI MONTALCINI**

20064 GORGONZOLA (MI) VIA MAZZINI, 24 C.F. 91546550152 C.M. MIIC8BF00G

Il Consiglio d'Istituto e la Giunta Esecutiva hanno operato nel rispetto di tempi e modalità previsti dalla normativa.

Il personale docente ha partecipato attivamente alla co-costruzione e all'attivazione dei progetti previsti.

Con i contributi statali dedicati, infatti, sono state acquistate, numerose strumentazioni tecnologiche e attivato diversi progetti.

4. SINERGIA CON L'AMMINISTRAZIONE COMUNALE

Gli edifici scolastici sono di proprietà del Comune di Gorgonzola che è responsabile della loro manutenzione ordinaria e straordinaria e provvede anche alla dotazione degli arredi. Il Comune provvede altresì, ai sensi del D. lgs 81/2008, alla sicurezza strutturale nonché all'adeguamento alle norme antincendio.

L'istituto intrattiene fattivi rapporti con l'Amministrazione comunale, nonchè con le numerose realtà culturali, sociali e di assistenza di vario genere presenti sul territorio di Gorgonzola.

L'attività progettuale dell'Istituzione Scolastica è stata sostenuta prevalentemente dal finanziamento del Comune di Gorgonzola con i Fondi per il Diritto allo Studio e dai contributi volontari dei genitori.



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC RITA LEVI MONTALCINI**

20064 GORGONZOLA (MI) VIA MAZZINI, 24 C.F. 91546550152 C.M. MIIC8BF00G

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	401.946,25	Programmazione definitiva	401.946,25	<i>Disp. fin. da programmare 0,00</i>
Accertamenti	188.229,03	Impegni	177.186,75	<i>Avanzo di competenza 11.042,28</i>
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				105.019,23
Riscossioni competenza residui (B)	151.210,32	Pagamenti competenza residui (C)	187.486,08	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				68.743,47
Somme rimaste da riscuotere (E)	100.000,00	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 100.000,00</i>
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	61.152,30	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	5.136,27	
Totale residui attivi (I=E+G)	161.152,30	Totale residui passivi (L=F+H)	5.136,27	<i>Residui Attivi - Residui Passivi 156.016,03</i>



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC RITA LEVI MONTALCINI**

20064 GORGONZOLA (MI) VIA MAZZINI, 24 C.F. 91546550152 C.M. MIIC8BF00G

3. Conto Finanziario

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	213.717,22	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	101.000,00	101.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	36.822,29	36.822,29	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	15.894,31	15.894,31	100,00 %
6. Contributi da privati	27.512,05	27.512,05	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	7.000,34	7.000,34	100,00 %
12. Altre entrate	0,04	0,04	100,00 %
Totale Entrate	401.946,25	188.229,03	
Disavanzo di competenza		0,00	
		Totale a pareggio	188.229,03



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC RITA LEVI MONTALCINI**

20064 GORGONZOLA (MI) VIA MAZZINI, 24 C.F. 91546550152 C.M. MIIC8BF00G

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	213.717,22	0,00	213.717,22
	2	Vincolato	164.344,49	0,00	164.344,49
	1	Non vincolato	49.372,73	0,00	49.372,73

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	101.000,00	101.000,00	1.000,00	100.000,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	10.475,00	36.822,29	36.822,29	36.822,29	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	10.475,00	15.919,57	15.919,57	15.919,57	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	449,54	449,54	449,54	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	20.453,18	20.453,18	20.453,18	0,00	0,00

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	20.475,00	15.894,31	15.894,31	15.894,31	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	20.475,00	14.775,00	14.775,00	14.775,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	519,31	519,31	519,31	0,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	0,00	27.512,05	27.512,05	27.512,05	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	12.725,10	12.725,10	12.725,10	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di	0,00	5.502,88	5.502,88	5.502,88	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC RITA LEVI MONTALCINI

20064 GORGONZOLA (MI) VIA MAZZINI, 24 C.F. 91546550152 C.M. MIIC8BF00G

		studio all'estero						
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	6.371,97	6.371,97	6.371,97	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	80,00	80,00	80,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	1.832,10	1.832,10	1.832,10	0,00	0,00

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	7.000,34	7.000,34	7.000,34	0,00	0,00
	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	0,00	175,34	175,34	175,34	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	6.825,00	6.825,00	6.825,00	0,00	0,00

12 - Altre entrate

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

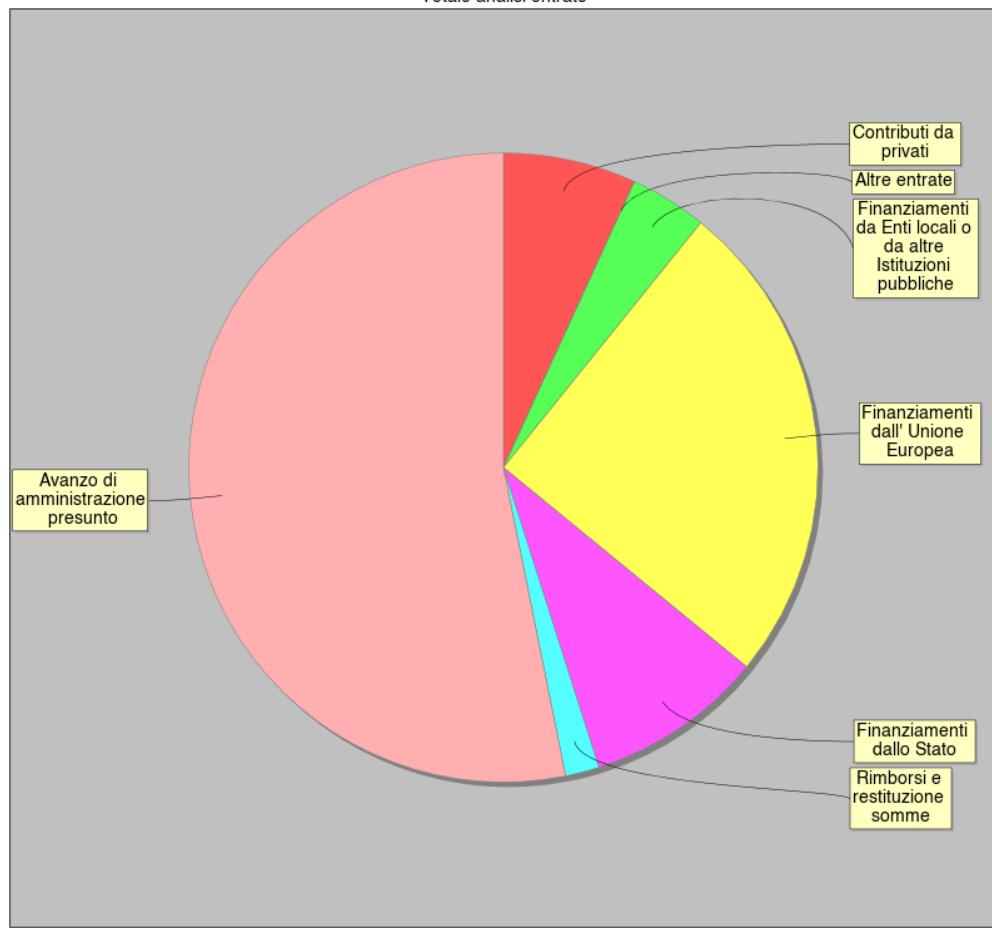
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	213.717,22
Finanziamenti dall' Unione Europea	101.000,00
Finanziamenti dallo Stato	36.822,29
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	15.894,31
Contributi da privati	27.512,05
Rimborsi e restituzione somme	7.000,34
Altre entrate	0,04



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC RITA LEVI MONTALCINI**

20064 GORGONZOLA (MI) VIA MAZZINI, 24 C.F. 91546550152 C.M. MIIC8BF00G

Totale analisi entrate



● Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
● Finanziamenti dall' Unione Europea ● Rimborso e restituzione somme ● Avanzo di amministrazione presunto



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC RITA LEVI MONTALCINI**

20064 GORGONZOLA (MI) VIA MAZZINI, 24 C.F. 91546550152 C.M. MIIC8BF00G

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	386.123,75	169.036,08	43,78 %
P. Progetti	14.775,00	8.150,67	55,17 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.047,50	0,00	0,00 %
Totale Spese	401.946,25	177.186,75	
Avanzo di competenza		11.042,28	
		Totale a pareggio	188.229,03



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC RITA LEVI MONTALCINI**

20064 GORGONZOLA (MI) VIA MAZZINI, 24 C.F. 91546550152 C.M. MIIC8BF00G

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	223.144,72	162.979,03	386.123,75	169.036,08	169.036,08	0,00	217.087,67
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	21.000,00	16.552,00	37.552,00	17.683,00	17.683,00	0,00	19.869,00
	2	Funzionamento amministrativo	74.071,99	5.679,41	79.751,40	43.033,79	43.033,79	0,00	36.717,61
	3	Didattica	110.072,73	135.030,00	245.102,73	102.818,29	102.818,29	0,00	142.284,44
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.000,00	5.502,88	20.502,88	5.501,00	5.501,00	0,00	15.001,88
	6	Attività di orientamento	3.000,00	214,74	3.214,74	0,00	0,00	0,00	3.214,74

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	20.475,00	-5.700,00	14.775,00	8.150,67	8.150,67	0,00	6.624,33
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.410,00	-210,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	19.065,00	-5.490,00	13.575,00	8.150,67	8.150,67	0,00	5.424,33

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

R - Fondo di riserva

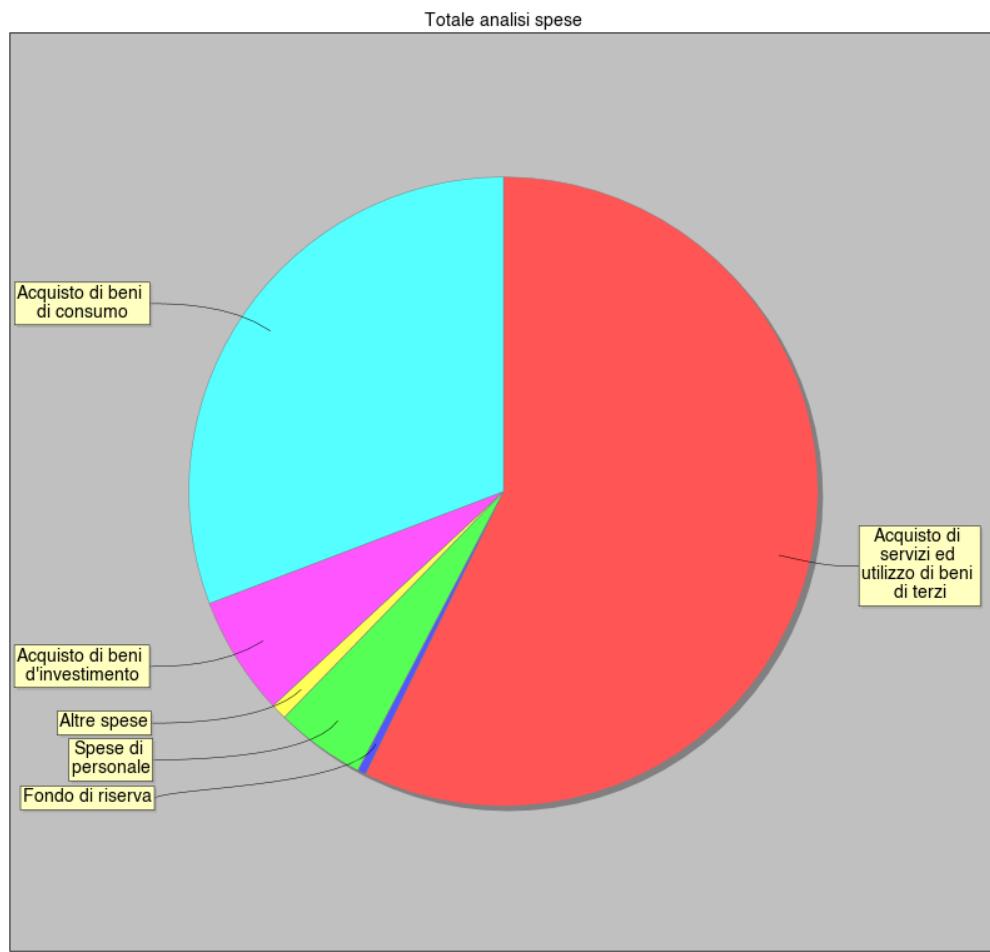
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	1.047,50	0,00	1.047,50	0,00	0,00	0,00	1.047,50
	98	Fondo di riserva	1.047,50	0,00	1.047,50	0,00	0,00	0,00	1.047,50

SPESE					IMPORTO DESTINATO				
Spese di personale					11.200,00				
Acquisto di beni di consumo					82.432,42				
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi					178.314,58				
Acquisto di beni d'investimento					126.951,75				
Altre spese					2.000,00				
Fondo di riserva					1.047,50				



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC RITA LEVI MONTALCINI**

20064 GORGONZOLA (MI) VIA MAZZINI, 24 C.F. 91546550152 C.M. MIIC8BF00G



- 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



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC RITA LEVI MONTALCINI**

20064 GORGONZOLA (MI) VIA MAZZINI, 24 C.F. 91546550152 C.M. MIIC8BF00G

3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

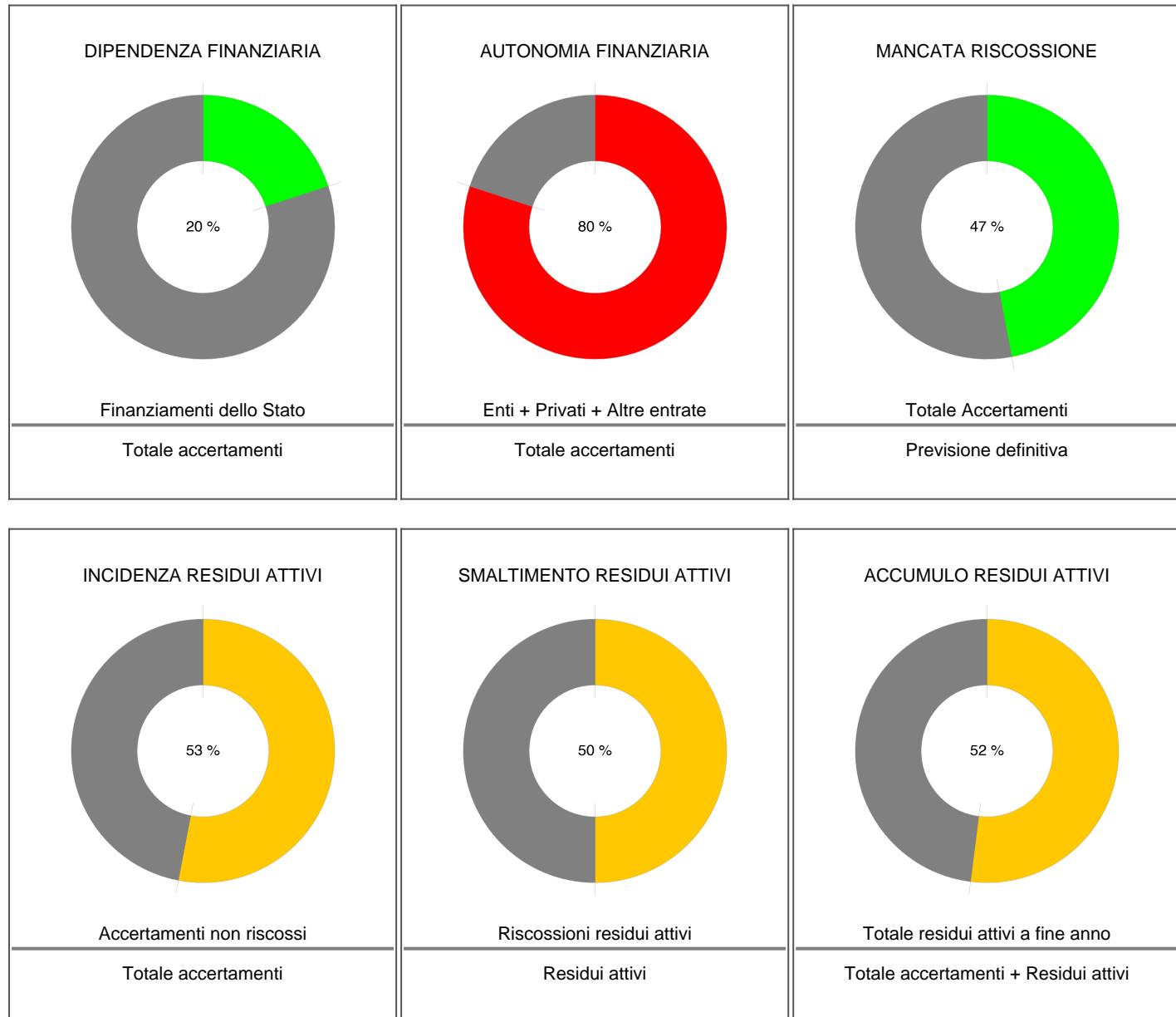
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2022 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

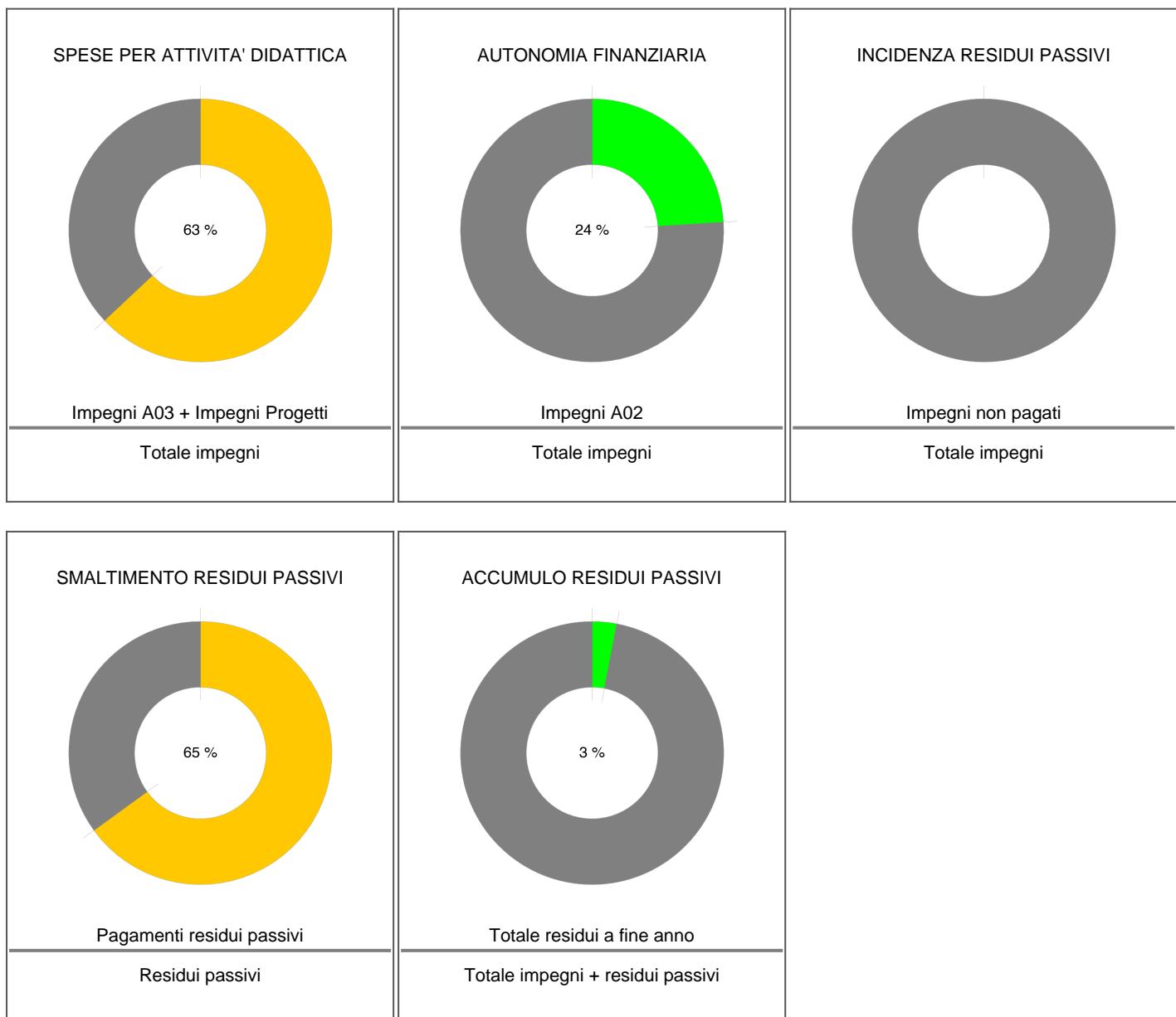
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





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 RITA LEVI MONTALCINI**

20064 GORGONZOLA (MI) VIA MAZZINI, 24 C.F. 91546550152 C.M. MIIC8BF00G



5. Conclusioni

Dunque, nell'anno 2022, i livelli raggiunti, rapportati agli obiettivi fissati dal PTOF, possono dirsi efficacemente resilienti.

Nel rispetto dei vincoli legislativi e finanziari, la scuola mediante un'oculata gestione economica ha saputo raggiungere gli obiettivi programmati e con ciò migliorare il servizio erogato. Ha realizzato una razionalizzazione e una qualificazione della spesa, nel rispetto dei principi di efficienza, efficacia ed economicità, cercando al contempo di semplificare e snellire le procedure amministrative anche mediante il potenziamento della dotazione strumentale in linea con le nuove tecnologie.

Tutta la comunità scolastica ha partecipato attivamente all'adeguamento della progettualità.

Si sono garantiti interventi didattici sempre professionali, qualificati e qualificanti, non solo attraverso l'organico "ordinario" ma anche con l'impiego di serie collaborazioni esterne e l'utilizzo di esperti, provenienti da altre realtà lavorative ed associative.

Si è mantenuto con l'Ente Locale (Comune) un filo diretto di informazione, comunicazione e soprattutto collaborazione, non solo per rispetto di una sussidiarietà, ormai definita e tutelata dalla Legge, ma anche perché facendo sistema con esso è possibile garantire un servizio scuola dal profilo più alto, rispondente ai bisogni di flessibilità, praticità/concretezza ed economicità.

Tutti gli attori che ruotano intorno all'Istituzione Scolastica hanno saputo fare la loro parte, sia i docenti che i collaboratori scolastici, gli amministrativi, le famiglie e l'Amministrazione Comunale, tutti insieme per un unico obiettivo: la garanzia del diritto allo studio e lo sviluppo del progetto formativo di vita di ciascuno.

GORGONZOLA, 13-03-
2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

avv. Fedele Ercolano

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

dott.ssa Carmela Valenti