



CONTO CONSUNTIVO E.F. 2022

Relazioni:	<ul style="list-style-type: none">➤ Relazione di accompagnamento del Dirigente Scolastico e del DSGA➤ Dichiarazione assenza gestione fuori bilancio
------------	--

Modulistica:	<ul style="list-style-type: none">➤ Modello H – Conto Consuntivo e.f. 2022➤ Modello H/bis Stato di attuazione e.f. 2022➤ Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività➤ Modello L – Elenco residui attivi al 31/12/2022➤ Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2022➤ Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2022➤ Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2022➤ Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2022
--------------	---

Parere Revisori:	<ul style="list-style-type: none">➤ Verbale revisori dei conti – Analisi Conto Consuntivo 2022 (Athena)
------------------	---

Delibere:	<ul style="list-style-type: none">➤ Giunta Esecutiva del 25/05/2023➤ Consiglio di Istituto del 25/05/2023
-----------	--

Fonti:	<ul style="list-style-type: none">➤ Decreto Interministeriale nr. 129 del 28/08/2018➤ Programma Annuale 2022➤ Decreto/i di Modifica al Programma Annuale 2022
--------	---

Adempimenti:	<ul style="list-style-type: none">➤ Indice di tempestività pagamenti 2022➤ Comunicazione debiti al 31/12/2022 - L. 145/2018➤ ANAC – Modello LG 1902012 Dichiarazione adempimento pubblicazione data ex art. 1 comma 32 Legge 190/2012
--------------	---

Trasmissioni:	<ul style="list-style-type: none">➤ all'Ufficio Scolastico Regionale e alla Ragioneria Territoriale dello Stato
---------------	---

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi
Rag. Bianca Borriello

Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Lorenza La Tona



RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2022 PROPOSTO AL COLLEGIO DEI REVISORI E RESA AI SENSI DELL'ART. 23 DEL D.I. N° 129 DEL 28/08/2018

Il conto consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2022, che si sottopone al Collegio dei Revisori per l'approvazione, è stato impostato secondo le norme impartite dal D.I. n° 129 del 28/08/2018.

La relazione è volta alla valutazione sostanziale dei risultati della gestione complessiva del Programma Annuale 2022. È stata predisposta sulla base dei dati risultanti dal conto consuntivo predisposto dal Direttore dei servizi generali e amministrativi.

La relazione si articola in:

- Dati strutturali dell'Istituzione Scolastica
- Piano triennale dell'offerta formativa
- Monitoraggio, autovalutazione e attività negoziale
- Entrate
- Spese
- Situazione residui
- Conto patrimoniale
- Situazione amministrativa

Viene trasmessa al Collegio dei Revisori dei Conti, ai sensi dell'art. 23 comma 2 del D.I. n° 129 del 28/08/2018, per gli adempimenti previsti dal medesimo decreto.

DATI STRUTTURALI DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

DATI DI CONTESTO: Plessi, classi, alunni

L'Istituto Comprensivo di Volvera si compone di:

- Scuola dell'Infanzia "Gianni Rodari"
- Scuola dell'Infanzia "Arcobaleno"
- Scuola dell'Infanzia di Gerbole
- Scuola Primaria "Primo Levi"
- Scuola Primaria "Don Luigi Balbiano"
- Scuola Primaria "Don Lorenzo Milani"
- Scuola Secondaria di 1° grado "Campana"



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.

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 13/01/2022 con provvedimento n. 13** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

DATI DI CONTESTO

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 22/23 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	<i>Totale sezioni (c=a+b)</i>	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	<i>Totale bambini frequentanti (f=d+e)</i>	Di cui diversamente abili	<i>Media bambini per sezione (f/c)</i>
0	9	9	185	0	175	175	5	19,44

**ISTITUTO COMPRENSIVO VOLVERA**

scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di 1° grado

Via Garibaldi, 1 – 10040 VOLVERA (TO)

Tel. 011.985.30.93 – Presidenza 011.985.07.37

E-mail: TOIC83800T@istruzione.it – pec: TOIC83800T@pec.istruzione.it**Sito della scuola: www.icvolvera.edu.it****Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo**

La struttura delle classi per l'anno scolastico 22/23 è la seguente:

	Numeri classi funzionanti con 24 ore (a)	Numeri classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numeri classi funzionanti a tempo pieno/ prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti i classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti i classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti i classi funzionanti a tempo pieno/ prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diverseamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)	
Prime			2	2	38				38	38	1	0	19
Seconde			4	4	84				84	84	5	0	21
Terze			4	4	83				80	80	6	-3	20
Quarte			4	4	70				70	70	4	0	17,5
Quinte			4	4	88				88	88	4	0	22
Pluriclassi			0	0	0				0	0	0	0	0
Totale	0		18	18	363				360	360	20	-3	20
Prime		3	0	3	60		60		60	7	0	20	
Seconde		4	0	4	76		75		75	5	-1	18,75	
Terze		4	0	4	67		66		66	5	-1	16,5	
Pluriclassi		0	0	0	0		0		0	0	0	0	
Totale		11	0	11	203	0	201	0	201	17	-2	18,27	



Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	70
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	9
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	21
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	119
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	5
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	3
TOTALE PERSONALE ATA	27



IL PIANO TRIENNALE DELL'OFFERTA FORMATIVA

Il Piano, approvato dal Collegio dei Docenti e dal Consiglio di Istituto, elaborato con riferimento all'atto di indirizzo del dirigente, ha rappresentato il punto di riferimento essenziale per tutte le attività della scuola realizzate nell'anno scolastico.

I principi essenziali cui mira l'offerta formativa sono i seguenti: innalzare i livelli di istruzione e le competenze delle studentesse e degli studenti, contrastare le disuguaglianze socio-culturali e territoriali, prevenire e recuperare l'abbandono e la dispersione scolastica, nel rispetto del profilo educativo, culturale e professionale dei diversi gradi di istruzione.

Nella stesura del Piano triennale dell'Istituto comprensivo di Volvera ci si è in particolar modo soffermati nella progettazione degli "interventi per assicurare la qualità dei processi formativi e la collaborazione delle risorse culturali, professionali, sociali ed economiche del territorio, per l'esercizio della libertà di insegnamento, intesa anche come libertà di ricerca e innovazione metodologica e didattica, per l'esercizio della libertà di scelta educativa delle famiglie e per l'attuazione del diritto all'apprendimento da parte degli alunni" come sancito nel comma 3 art.25 D.Lgs.165 del 2001.

Il PTOF 2022/2025:

- è stato elaborato dal collegio dei docenti sulla base degli indirizzi per le attività della scuola e delle scelte di gestione e di amministrazione definiti dal dirigente scolastico con proprio atto di indirizzo **prot. 3611 - IV.1 del 30/09/2022**;
- ha ricevuto il **parere favorevole dell'aggiornamento annuale 22/23** dal **collegio dei docenti** nella **seduta del 30/11/2022**;
- è stato **approvato dal consiglio d'istituto** nella **seduta del 12/12/2022** con **Delibera n. 40**;
- è pubblicato nell'apposita sezione del sito della scuola.

Il Piano parte dalle risultanze dell'autovalutazione d'istituto, così come contenuta nel Rapporto di Autovalutazione (RAV).

In particolare si è tenuto conto dei seguenti obiettivi:

- **valorizzazione delle risorse del territorio:** la scuola ricerca ed approfondisce i collegamenti con l'Ente locale e le associazioni di carattere sociale, culturale e sportivo presenti sul territorio;
- **continuità educativa e didattica:** la continuità del processo educativo tra scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di primo grado ha come obiettivo quello di garantire il diritto dell'alunno ad un percorso formativo organico e completo e si propone di prevenire le difficoltà che si riscontrano nei passaggi tra i diversi ordini di scuola;
- **attività di orientamento con le scuole superiori:** al termine del primo ciclo di istruzione (in particolare nel terzo anno della scuola secondaria di 1° grado), in funzione delle scelte scolastiche successive;
- **continuità delle attività laboratoriali:** la scuola, nei limiti delle risorse finanziarie, in collaborazione con l'Ente Locale e con la disponibilità delle famiglie, dopo la sospensione dovuta all'emergenza epidemiologica, continua a proporre alcune attività e laboratori (teatro, musica, sport ecc.) di indiscutibile valore educativo e formativo;
- **formazione del personale:** il piano di formazione ha seguito l'organizzazione di corsi di aggiornamento secondo le esigenze riscontrate nelle attività didattiche e nella gestione della sicurezza, inoltre sono previste attività formative sulla didattica per competenze.



I corsi sono stati organizzati in collaborazione con la Rete Ambito 5 presso l'istituto di istruzione superiore "Buniva" di Pinerolo.

I corsi sulla sicurezza sono gestiti in parte in modo autonomo ed in parte attraverso l'adesione alle proposte degli Enti accreditati. È inoltre favorita la partecipazione a corsi organizzati dall'U.S.T., dalla Direzione Regionale, da altre Istituzioni Scolastiche o da Scuole "polo" in Rete.

È stata organizzata presso l'istituto scolastico la formazione obbligatoria sulla sicurezza parte generale e parte specifica ai sensi degli accordi Stato-Regioni del 21/12/11, del 25/07/12 e dell'art. 37 del D. Lgs 81/08.

Particolare attenzione è stata destinata alla formazione delle "figure sensibili" a livello di sicurezza: rappresentante dei lavoratori e addetti antincendio.

Sono stati avviati richiami di formazione per tutto il personale già formato.

Si è aderito anche alla Rete Formazione ATA – Trasformata in corso d'anno in Rete Nazionale Formazione Scuola - di cui l'IC di Caselette è scuola capofila per la formazione specifica di ciascun profilo professionale di categoria: DSGA – AA – CS.

- **attenzione al successo formativo:** i docenti attivano percorsi di recupero per gli alunni che richiedono interventi educativi personalizzati, cercando di rimuovere le cause dell'insuccesso. Sono programmate attività di potenziamento per gli alunni più dotati.
Tali attività sono finanziate in parte con il FIS e in parte con i fondi provenienti dagli stanziamenti per le Aree a Rischio (ex progetto fasce deboli).

L'ATTO DI INDIRIZZO DEL DIRIGENTE

L'atto di indirizzo pone in evidenza le seguenti priorità:

- educare alla convivenza attraverso la valorizzazione delle diverse identità e radici culturali di ogni studente per meglio cogliere le interdipendenze fra locale e globale e migliorare l'esercizio consapevole di una cittadinanza nazionale, europea e planetaria;
- favorire lo sviluppo di un corretto rapporto di relazione ricco di linguaggi affettivi ed emotivi in grado di promuovere quei valori che fanno sentire parte attiva di una comunità vera e viva che "insegna ad essere" prima ancora di "insegnare ad apprendere";
- costruire il senso di legalità e lo sviluppo di un'etica della responsabilità, che si realizzano nel dovere di scegliere e agire in modo consapevole nel rispetto della Carta Costituzionale e in nome della cooperazione internazionale e della pace;
- prevenire la dispersione scolastica e ogni forma di bullismo attraverso il potenziamento di attività che favoriscano l'inclusione e il diritto allo studio;
- sviluppare le competenze digitali con riguardo all'utilizzo critico dei social network e della rete e potenziamento delle attività di laboratorio;
- potenziare le competenze logiche-matematiche e scientifiche attraverso l'attivazione di percorsi individualizzati o di gruppo in orario pomeridiano e/o attraverso la riduzione del numero di alunni per classe (in orario curricolare) con l'introduzione di attività di compresenze o per classi aperte;
- potenziare le competenze nella pratica e nella cultura musicali, nell'arte, nel cinema, attraverso la produzione di spettacoli musicali e teatrali;
- sviluppare attraverso l'educazione motoria atteggiamenti ispirati ad uno stile di vita sano con riferimento alle attività e alle iniziative sportive previste sul territorio.



- valorizzare e potenziare le competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano nonché alla lingua inglese e alle altre lingue dell'Unione Europea (francese-tedesco) anche con percorsi individualizzati o di gruppo finalizzati alle certificazioni linguistiche. La capacità di comunicare nelle lingue straniere è stata infatti inclusa dal Parlamento Europeo e dal Consiglio dell'Unione Europea tra le otto competenze chiave necessarie all'individuo per l'apprendimento permanente e per poter esercitare il proprio diritto di cittadinanza attiva.

L'integrazione emanata nell'anno scolastico 2022/2023 si pone tra gli altri i seguenti obiettivi:

- definire i criteri per lo svolgimento delle prove comuni per classi parallele finali e delle attività di recupero, indicando modalità di organizzazione dei gruppi di apprendimento, tipologia e durata degli interventi, modalità di verifica e prove comuni;
- integrare i criteri e le modalità di valutazione degli apprendimenti;
- integrare il Piano di Miglioramento RAV 2022/23 – 2024/2025;
- completare la fase di passaggio a Criteri di valutazione degli alunni della scuola primaria attraverso giudizi descrittivi;
- definire i criteri generali per l'adozione dei Piani Educativi Individualizzati e dei Piani Didattici Personalizzati per alunni con disabilità, DSA e BES, al fine di assicurare la piena realizzazione del progetto personalizzato anche nell'eventualità dell'interruzione dell'attività didattica in presenza;
- definire i contenuti e le metodologie per l'insegnamento della disciplina scienze motorie nella classe V della scuola primaria e, dall'a. s. 2023/2024 nelle classi IV e V della scuola primaria

LE PRIORITA'

Le priorità dell'Istituto per il triennio sono:

- 1) *Offrire occasioni di formazione al personale docente per un miglioramento continuo della didattica, in considerazione del fatto che la dimensione organizzativa è ormai consolidata e ben strutturata. Organizzazione di una giornata per la condivisione di buone pratiche (da valutarsi come autoformazione).*
- 2) *Formazione del personale ATA su integrazione degli alunni disabili, gestione dei rapporti con l'utenza, pratiche amministrative e contabili.*
- 3) *Sviluppo delle competenze chiave e di cittadinanza degli allievi.*
- 4) *Incrementare le competenze digitali degli allievi.*
- 5) *Valutazione del successo formativo nel successivo grado di istruzione (scuola secondaria di secondo grado).*



GLI OBIETTIVI

Gli obiettivi di processo che l'Istituto ha scelto di adottare in vista del raggiungimento dei traguardi sono:

- Monitoraggio delle competenze mediante prove strutturate comuni per classi parallele in Italiano, Matematica e Inglese (prioritariamente nelle classi terminali) e adozione di criteri di valutazione omogenei e condivisi.
- Potenziamento della didattica laboratoriale e incentivo all'utilizzo degli spazi predisposti per attività di laboratorio e didattica con metodologie attive in cui l'insegnante svolga un ruolo di facilitatore.
- Realizzazione di percorsi di consolidamento, recupero e potenziamento delle competenze e abilità da svolgersi in orario curricolare per gruppi di allievi anche a classi aperte.
- Formazione dei docenti attraverso opportune iniziative di aggiornamento e di autoaggiornamento sulle tecniche di didattica attiva e innovativa.
- Aumentare la progettualità condivisa e la collaborazione con le Associazioni culturali presenti sul territorio
- Applicazione di nuove metodologie di didattica attiva con l'uso delle TIC (flipped classroom, debate, cooperative learning). Uso consapevole di piattaforme digitali per la condivisione.
- Progettare attività orientative che favoriscano la conoscenza di sé, delle proprie attitudini e inclinazioni in vista di un a scelta consapevole.
- Consolidare il numero degli studenti che seguono il consiglio orientativo.

IL CONTESTO SOCIO-CULTURALE DELL'ISTITUTO

La scuola si pone come luogo di aggregazione ed è polo privilegiato per la valorizzazione e la promozione umana di ciascun alunno. Le famiglie, dalle evidenze emerse nei colloqui con gli insegnanti e dai risultati dei questionari di gradimento, considerano la scuola come un punto di riferimento per l'educazione e la formazione dei propri figli.

La collaborazione fra Comune e scuola permette lo sfruttamento de gli spazi disponibili allo scopo di offrire ogni possibile opportunità di sviluppo socio-culturale all'intera popolazione scolastica (genitori compresi).

La presenza di studenti con particolari caratteristiche dal punto di vista della provenienza socioeconomica e culturale (es. studenti nomadi) non assume dimensioni che possano creare difficoltà all'istituzione scolastica ed è complessivamente vissuta come opportunità e non come vincolo.

L'incidenza di alunni con cittadinanza non italiana è limitatissima e non costituisce un ostacolo alla crescita culturale dei gruppi classe ma anzi si trasforma in opportunità di confronto con culture diverse.

La presenza di studenti provenienti da famiglie economicamente disagiate (con entrambi i genitori disoccupati) costituisce vincolo per l'istituzione scolastica, spesso chiamata a sopportare a bisogni materiali degli allievi e a sostenerne le famiglie anche nel loro ruolo educativo e genitoriale.

ACCORDI DI RETE/CONVENZIONI

Al fine di ottimizzare e di condividere le risorse finanziarie e professionali presenti nella scuola il Consiglio di Istituto, anche su indicazione del Dirigente scolastico o del Collegio dei docenti, ha ritenuto opportuno stipulare accordi di rete con altre scuole presenti sul territorio o con altre realtà, per l'attuazione dei seguenti progetti o attività:

- Convenzione per attività di tirocinio con il corso di Laurea in Scienze della Formazione Primaria.
- Adesione alla rete Green lab schools (scuola capofila Liceo Regina Margherita di Torino).



- Convenzione con il Comune di Volvera e le Associazioni locali, per l'utilizzo di locali della scuola e/o delle palestre scolastiche.
- Convenzione tirocinio di formazione e orientamento, stipulata con il CidiS, per i progetti di inserimento socio-occupazionale.
- Protocollo di intesa Convenzione tirocinio di formazione e orientamento, stipulata con ASL TO3, per i progetti di inserimento terapeutico riabilitativo.
- **Accordo di rete (come Scuola Polo)** con tutte le altre scuole dell'ex distretto 34, per l'integrazione degli alunni in situazione di handicap (dal settembre 2006, rinnovato in data 4 novembre 2014). **A dicembre 2015 è stato chiesto ed ottenuto lo status di CTI.**
- Accordo di Programma per la definizione di modalità di collaborazione e di intervento congiunto in favore di minori tra le Istituzioni Scolastiche dei comuni di Beinasco, Bruino, Orbassano, Piossasco Rivalta di Torino e Volvera, il Consorzio Intercomunale di Servizi e i Servizi di Psicologia dell'Età Evolutiva e Neuropsichiatria Infantile del distretto di Orbassano dell'ASL TO 3 (dal settembre 2009, rinnovato in data 6 marzo 2014).
- **Accreditamento USR delle Istituzioni scolastiche quali sedi di tirocinio ai sensi del DM 249/2010, e s.m.i. per lo svolgimento delle attività di tirocinio ordinario per la formazione iniziale e/o per il sostegno**
- Convenzione di tirocinio con le Università di: Pisa Palermo e Torino - Corso di Specializzazione per le Attività di Sostegno – VII Ciclo A.A. 2021/2022.
- **Accordo di rete** per la costituzione della rete di ambito TO05 (Scuola capofila IIS Buniva di Pinerolo) per la formazione del personale scolastico Docente e ATA.
- **Accordo di rete per la costituzione della rete di FORMAZIONE DEL PERSONALE ATA** (Scuola capofila IC di Caselette).

MONITORAGGIO, AUTOVALUTAZIONE DI ISTITUTO E ATTIVITÀ NEGOZIALE

I referenti delle singole commissioni e/o dei progetti sono chiamati a valutare l'efficacia e l'efficienza delle iniziative progettuali.

Momenti di autovalutazione sono stati anche i Consigli di classe, le assemblee di classe, le assemblee di plesso di scuola Primaria e di scuola dell'Infanzia e il Collegio Docenti.

Il Rapporto di Autovalutazione di Istituto (RAV) viene redatto sistematicamente, in linea con le scadenze periodiche previste dalle ordinanze ministeriali, al termine di ogni anno scolastico. Dal rapporto emerge una connotazione molto positiva dell'Istituto in ordine ai processi, alle pratiche educative, didattiche e organizzative, con particolare attenzione all'area dell'inclusione, differenziazione e valorizzazione delle differenze.

In coerenza con quanto emerso nel Rapporto di Autovalutazione l'Istituto pianifica e avvia azioni di miglioramento e promuove iniziative informative ai fini della rendicontazione sociale.

La gestione dell'E.F. 2022 si è conclusa, causa emergenza sanitaria da Covid-19, con un raggiungimento ridotto degli obiettivi prefissati (soprattutto per la parte di programmazione progettuale): alcuni progetti dell'a.s. 19/20 che prevedevano la collaborazione di personale esperto esterno nell'espletamento delle attività, che non erano stati portati a termine con la conseguente sospensione delle attività didattiche, sono stati completati nel corso dell'anno finanziario **2022** facendo riferimento comunque ai **contratti già in essere dell'a. s. 2019/20** e sospesi per l'emergenza pandemica.

I fattori di qualità del servizio scolastico:

- 1) La condivisione delle scelte
- 2) Il lavoro collegiale degli insegnanti
- 3) Le risorse impiegate per la realizzazione della continuità
- 4) Le risorse umane impegnate per la valorizzazione della diversità
- 5) L'arricchimento delle competenze disciplinari fra gli insegnanti



- 6) L'utilizzo razionale degli spazi educativi
- 7) Il rapporto costante fra insegnanti e famiglie
- 8) La disponibilità degli insegnanti alla innovazione didattica e alla formazione

L'ATTIVITA' NEGOZIALE

Sentiti il Collegio dei docenti, la RSU, il Consiglio di istituto e lo Staff di Direzione si sono realizzati i seguenti obiettivi, coerentemente con il contenuto del PTOF:

- 1) Ottimizzare l'utilizzo delle risorse interne ed esterne nella gestione di progetti;
- 2) Garantire la realizzazione di tutti i progetti attraverso l'individuazione di risorse finanziarie adeguate, con gli adeguamenti dettati dalla situazione epidemiologica;
- 3) Integrare i progetti e le attività garantendo pari opportunità a tutti gli ordini di scuola;
- 4) Predisporre attività di monitoraggio e valutazione finalizzate al miglioramento delle competenze organizzative;
- 5) Consolidare l'organizzazione interna definendo sempre meglio ruoli, compiti e deleghe;
- 6) Ottimizzare gli acquisti e la distribuzione dei materiali di facile consumo;
- 7) Dotare tutti i plessi di attrezzature informatiche e postazioni Internet.

AZIONI PROGRAMMATE

- 1) Stretto raccordo fra attività amministrative e progettazione didattica;
- 2) Controllo dell'attività dei gruppi di lavoro/commissioni per le azioni di supporto e coordinamento dei progetti;
- 3) Controllo dei risultati relativi ai progetti che prevedono la partecipazione di esperti esterni ed analisi del rapporto qualità/prezzo;
- 4) Controllo dei costi dei progetti in rapporto all'efficacia con azioni di monitoraggio e verifica.

2. Riepilogo dati contabili

Si riepilogano di seguito le risultanze contabili relative all'anno 2022

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	290.224,82 €	Programmazione definitiva	282.224,82 €	<i>Disp. fin. da programmare 8.000,00 €</i>
Accertamenti	60.725,73 €	Impegni	77.039,23 €	<i>Disavanzo di competenza 16.313,50 €</i>
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				248.766,97 €
Riscossioni competenza residui (B)	59.355,73 €	Pagamenti competenza residui (C)	99.712,19 €	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				208.410,51 €
Somme rimaste da riscuotere (E)	1.970,00 €	Somme rimaste da pagare (F)	3.566,37 €	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -1.596,37 €</i>
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	8.000,00 €	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00 €	
Totale residui attivi (I=E+G)	9.970,00 €	Totale residui passivi (L=F+H)	3.566,37 €	<i>Residui Attivi - Residui Passivi 6.403,63 €</i>

L'esercizio finanziario 2022 presenta **un disavanzo di competenza di € 16.313,50** e un **avanzo di amministrazione complessivo di € 214.814,14**.



ISTITUTO COMPRENSIVO VOLVERA

scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di 1° grado

Via Garibaldi, 1 – 10040 VOLVERA (TO)

Tel. 011.985.30.93 – Presidenza 011.985.07.37

E-mail: TOIC83800T@istruzione.it – pec: TOIC83800T@pec.istruzione.it

Sito della scuola: www.icvolvera.edu.it

Dal confronto con la programmazione definitiva delle entrate emerge che le somme impegnate risultano pari **al 97,00%** di quelle programmate.

A seguito delle modifiche decretate dal Dirigente Scolastico per maggiori entrate finalizzate, deliberate da parte del Consiglio di Istituto, il quadro di dettaglio definitivo delle entrate e delle spese del Programma annuale 2022 appare determinato, come da Mod. H allegato.

3. Conto Finanziario (Mod. H)

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	229.499,09	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	2.000,00	2.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	25.251,42	25.251,42	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	6.902,60	6.902,60	100,00 %
6. Contributi da privati	26.345,40	26.345,40	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	226,30	226,30	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	290.224,82	60.725,73	
Disavanzo di competenza		16.313,50	
Totale a pareggio		77.039,23	

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	229.499,09	0,00	229.499,09
	2	Vincolato	208.669,09	0,00	208.669,09
	1	Non vincolato	20.830,00	0,00	20.830,00



2 - Finanziamenti dell'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	2.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	2.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	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	9.214,66	25.251,42	25.251,42	25.251,42	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	9.214,66	13.851,49	13.851,49	13.851,49	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	368,84	368,84	368,84	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	11.031,09	11.031,09	11.031,09	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	3.000,00	6.902,60	6.902,60	5.932,60	970,00	0,00
	4	Comune vincolati	3.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	1.030,00	1.030,00	1.030,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.372,60	1.372,60	402,60	970,00	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	4.015,00	26.345,40	26.345,40	26.345,40	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	16.237,05	16.237,05	16.237,05	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	3.007,00	3.007,00	3.007,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	5.433,85	5.433,85	5.433,85	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	892,50	892,50	892,50	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	2.985,00	775,00	775,00	775,00	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	1.030,00	0,00	0,00	0,00	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	226,30	226,30	226,30	0,00	0,00
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da	0,00	47,50	47,50	47,50	0,00	0,00



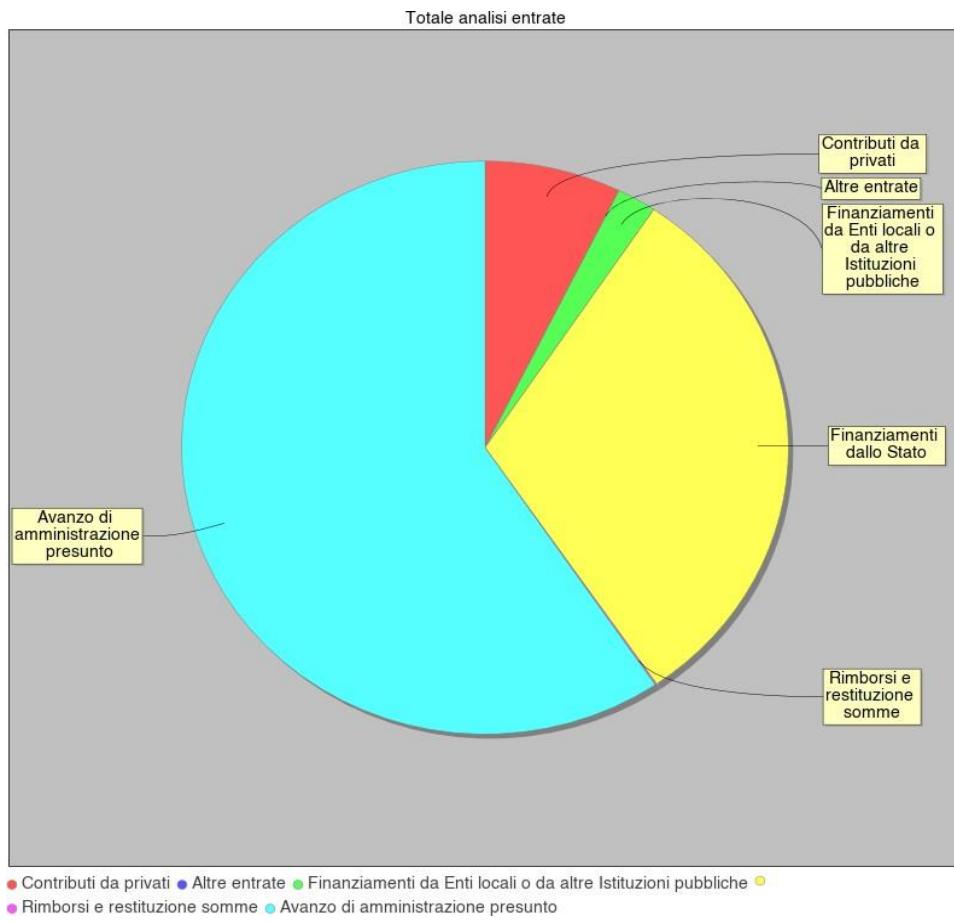
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
		Amministrazioni Locali						
4		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	178,80	178,80	178,80	0,00	0,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
2		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

Riepilogo

AGGREGATO	IMPORTO
Avanzo di amministrazione presunto	229.499,09 €
Finanziamenti dall' Unione Europea	2.000,00 €
Finanziamenti dallo Stato	25.251,42 €
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	6.902,60 €
Contributi da privati	26.345,40 €
Rimborsi e restituzione somme	226,30 €
Altre entrate	0,01 €



3.2 Analisi delle spese (Mod. H)

Si riportano 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	178.215,91	61.962,10	34,77 %
P. Progetti	103.758,91	15.077,13	14,53 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	250,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	282.224,82	77.039,23	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		77.039,23	

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.

**ISTITUTO COMPRENSIVO VOLVERA**

scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di 1° grado

Via Garibaldi, 1 – 10040 VOLVERA (TO)

Tel. 011.985.30.93 – Presidenza 011.985.07.37

E-mail: TOIC83800T@istruzione.it – pec: TOIC83800T@pec.istruzione.itSito della scuola: www.icvolvera.edu.it**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	143.681,78	34.534,13	178.215,91	61.962,10	59.865,73	2.096,37	116.253,81
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	24.852,38	9.506,73	34.359,11	14.905,37	14.905,37	0,00	19.453,74
	2	Funzionamento amministrativo	57.158,90	6.710,20	63.869,10	12.079,52	12.049,33	30,19	51.789,58
	3	Didattica	50.251,45	15.101,60	65.353,05	29.689,21	27.623,03	2.066,18	35.663,84
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.745,48	3.007,00	13.752,48	5.288,00	5.288,00	0,00	8.464,48
	6	Attività di orientamento	673,57	208,60	882,17	0,00	0,00	0,00	882,17

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	93.796,97	9.961,94	103.758,91	15.077,13	13.607,13	1.470,00	88.681,78
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	42.317,02	7.120,54	49.437,56	8.244,38	8.244,38	0,00	41.193,18
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	28.575,04	-531,20	28.043,84	4.960,15	4.960,15	0,00	23.083,69
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.901,00	0,00	1.901,00	0,00	0,00	0,00	1.901,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	21.003,91	3.372,60	24.376,51	1.872,60	402,60	1.470,00	22.503,91

**ISTITUTO COMPRENSIVO VOLVERA**

scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di 1° grado

Via Garibaldi, 1 – 10040 VOLVERA (TO)

Tel. 011.985.30.93 – Presidenza 011.985.07.37

E-mail: TOIC83800T@istruzione.it – pec: TOIC83800T@pec.istruzione.it**Sito della scuola: www.icvolvera.edu.it****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

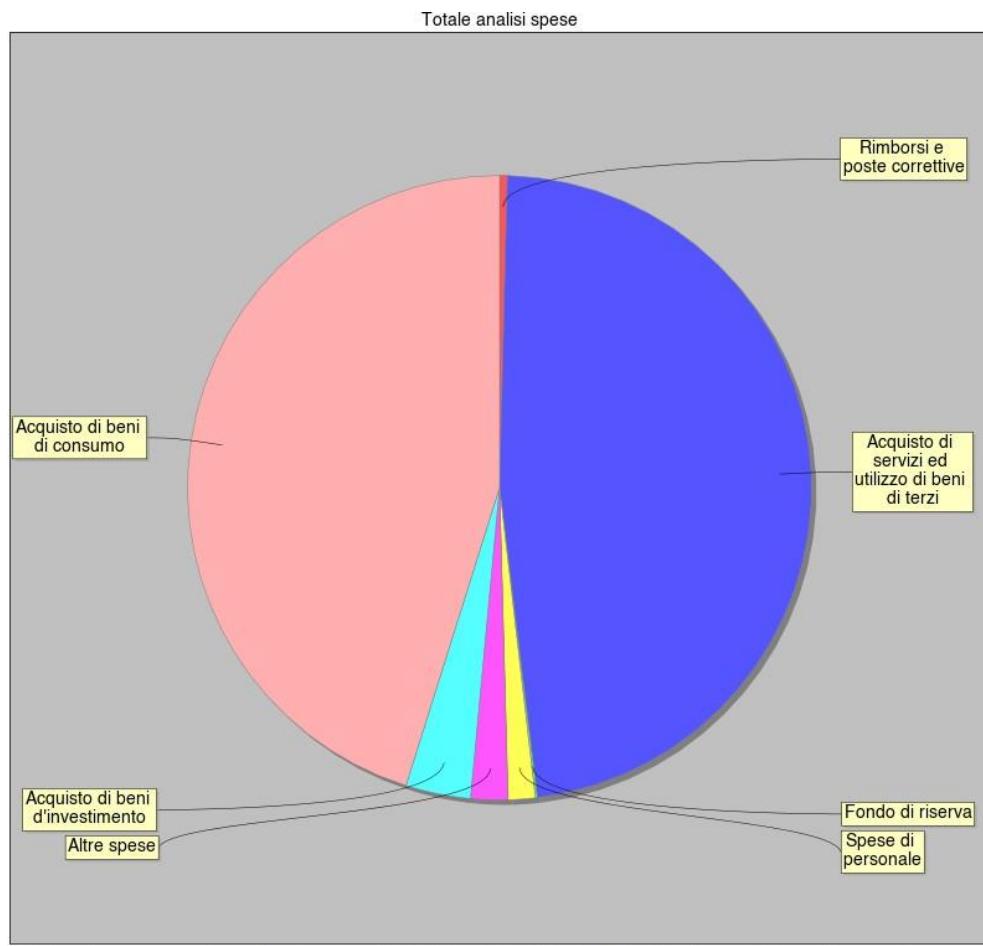
R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00
	98	Fondo di riserva	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00

La previsione è stata **determinata in euro 250,00 (entro il limite massimo del 10% della Dotazione Ordinaria)**.

Il Fondo di Riserva non è stato utilizzato e, pertanto, è confluito nell'Avanzo di amministrazione non vincolato del successivo Esercizio finanziario 2023.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	3.492,85 €
Acquisto di beni di consumo	112.868,15 €
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	133.326,62 €
Acquisto di beni d'investimento	23.200,00 €
Altre spese	4.925,84 €
Rimborsi e poste correttive	4.161,36 €
Fondo di riserva	250,00 €



● 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



ISTITUTO COMPRENSIVO VOLVERA

scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di 1° grado

Via Garibaldi, 1 – 10040 VOLVERA (TO)

Tel. 011.985.30.93 – Presidenza 011.985.07.37

E-mail: TOIC83800T@istruzione.it – pec: TOIC83800T@pec.istruzione.it

Sito della scuola: www.icvolvera.edu.it

Spese Per Attività 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 inerenti alle 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					Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni / Spese %			
						Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi ed 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		
A01	€ 0,00	€ 14.112,81	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.200,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 792,56	€ 34.359,11	€ 14.905,37	43.38 %
A02	€ 0,00	€ 2.132,23	€ 9.125,73	€ 0,00	€ 821,56	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 63.869,10	€ 12.079,52	18.91 %
A03	€ 785,57	€ 3.365,55	€ 8.367,93	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.970,16	€ 65.353,05	€ 29.689,21	45.43 %
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00 %
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.138,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 150,00	€ 13.752,48	€ 5.288,00	38.45 %
A06	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 882,17	€ 0,00	0,00 %
P01	€ 0,00	€ 2.023,98	€ 5.412,36	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 808,04	€ 49.437,56	€ 8.244,38	16.68 %
P02	€ 696,68	€ 2.954,67	€ 1.270,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 38,00	€ 28.043,84	€ 4.960,15	17.69 %
P03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.901,00	€ 0,00	0,00 %
P04	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.470,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 402,60	€ 24.376,51	€ 1.872,60	7.68 %
P05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00 %
TOTALE	€ 1.482,25	€ 24.589,24	€ 30.784,82	€ 15.200	€ 821,56	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 4.161,36	€ 281.974,82	€ 77.039,23	27.32 %		
TOTALE / TOTALEIMPEGNI %	1.92 %	31.92 %	39.96 %	19.73 %	1.07 %	0 %	0 %	0 %	5.4 %							

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari **al 27.32 %**. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al **14.53 %**.



ISTITUTO COMPRENSIVO VOLVERA

scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di 1° grado

Via Garibaldi, 1 – 10040 VOLVERA (TO)

Tel. 011.985.30.93 – Presidenza 011.985.07.37

E-mail: TOIC83800T@istruzione.it – pec: TOIC83800T@pec.istruzione.it

Sito della scuola: www.icvolvera.edu.it

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2022	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2022	Variazione in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	8.000,00	0,00	8000,00	1.970,00	0,00	9.970,00

	Iniziali al 1/1/2022	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2022	Variazione in diminuzione (-)	Totale Residui
Residui Passivi	27.267,88	25.639,33	0,00	3.566,37	1.628,55	3.566,37

Ad oggi risultano incassati residui attivi per euro 0,00 e pagati residui passivi per euro 25.639,33.

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 330.579,16.

I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	58.580,04	53.618,61	112.198,65
Totale Disponibilità	256.766,97	-38.386,46	218.380,51
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
Totale Attivo	315.347,01	15.232,15	330.579,16
PASSIVO			
Totale Debiti	27.267,88	-23.701,51	3.566,37
Consistenza Patrimoniale	288.079,13	38.933,66	327.012,79
Totale Passivo	315.347,01	15.232,15	330.579,16

Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 248.766,97
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2022		
Riscossioni	€ 0,00	€ 59.355,73	€ 59.355,73	
Pagamenti	€ 25.639,33	€ 73.472,86	€ 99.712,19	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 208.410,51
Residui Attivi	€ 8.000,00	€ 1.970,00		€ 9.970,00
Residui Passivi	€ 0,00	€ 3.566,37		€ 3.566,37
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 214.814,14



Il Fondo cassa al 31/12/2022 riportato nel modello J è pari a **€ 208.410,51** in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere, con le giacenze presso la Banca d'Italia (mod. 56 T – Tesoreria Unica) e con le scritture del libro giornale.

3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

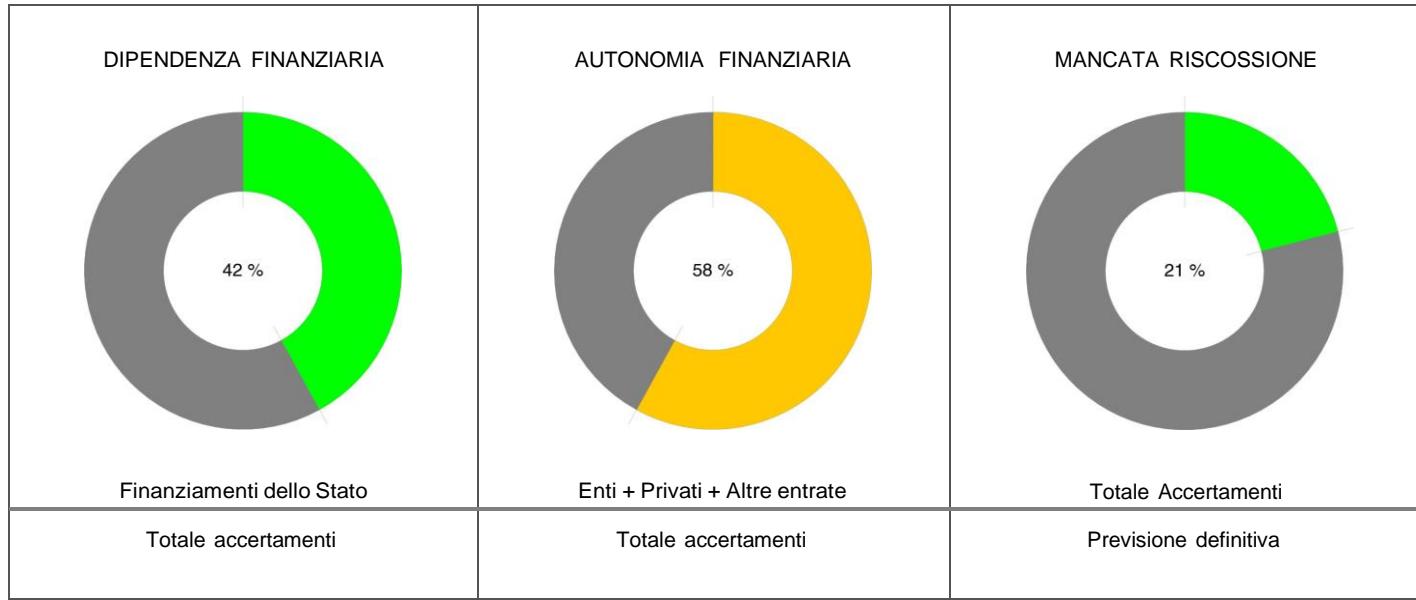
Sempre per evidenziare i flussi finanziari, si illustra nel presente aggregato l'ammontare delle somme accantonate in Z01 (Disponibilità finanziaria da programmare), che non sono state utilizzate per interventi di riequilibrio finanziario, secondo le esigenze manifestatesi nel corso della gestione del Programma annuale 2022.

Le predette somme ancora da incassare da parte del MIM, consistenti in € 8.000,00, sono confluite nel medesimo Aggregato dell'Esercizio finanziario 2023 - Avanzo di amministrazione vincolato, nel rispetto dell'originario vincolo di destinazione 2021 ossia risorse per Progetto Stem: RIF.TO AVVISO PUBBLICO N. 10812 DEL 13/05/2021 Azione #4 "Ambienti per la didattica digitale integrata" - destinazione A3 4 PNSD AZIONE #4 "VOLVERA IN STEM" : progetto confluito da ottobre 2022 dal PNSD sulla piattaforma FUTURA relativa alla gestione e rendicontazione dei finanziamenti del PNRR del quale sono stati prorogati (al fine dell'erogazione del saldo) i termini della stessa a data da destinarsi..

4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

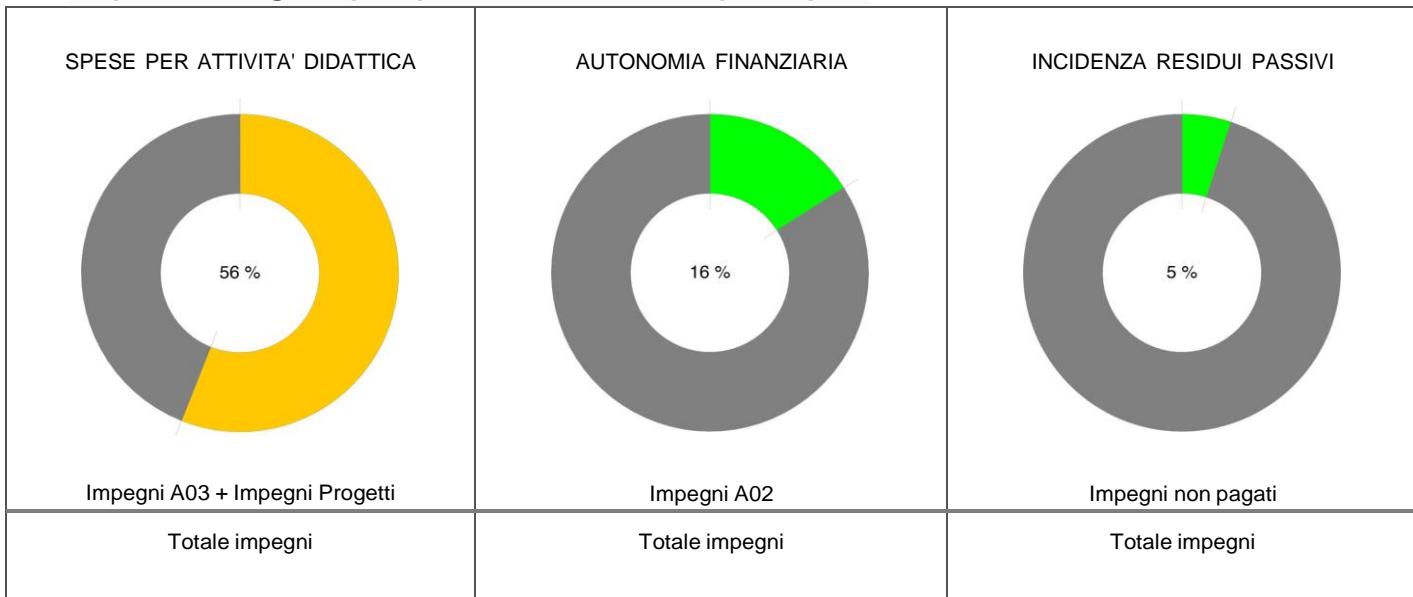
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.

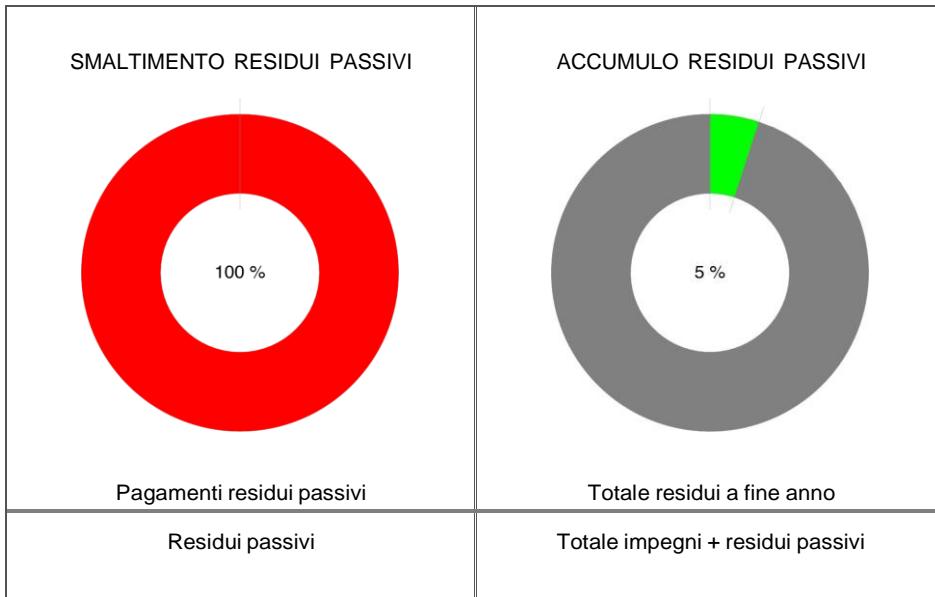




4.2 - Indici di bilancio per le spese

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





Risultati conseguiti

1. Di tutto rilievo, per la gestione in esame, **l'incidenza, soprattutto nei primi otto mesi del 2022 ancora in più lieve emergenza da SARS COV 2**, del funzionamento generale sia didattico che amministrativo a carattere per così dire routinario, che ha dato luogo ad un consistente impegno di spese soprattutto per l'acquisto di materiale igienico-sanitario per la sanificazione e l'igienizzazione degli ambienti di lavoro, l'acquisto di DPI di protezione, l'adeguamento delle strutture ai protocolli di sicurezza, la stampa dei documenti di ufficio e didattici, che si sono aggiunti alle attività ordinarie per la manutenzione, per il noleggio e la riparazione delle apparecchiature in dotazione, destinate alla didattica ed agli uffici, per gli adempimenti in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, per materiali di consumo ad uso prevalentemente didattico e per l'acquisto di sussidi di modesta entità. Tali spese non possono essere considerate sovra impegnate, considerato che nelle varie attività amministrative e didattiche della scuola vengono tra l'altro impiegati, in quanto indispensabili, un consistente numero di computer (installati nei Laboratori multimediali, negli uffici e in dotazione alle altre strutture della scuola). Gran parte dei dispositivi informatici sono dotati di collegamento in rete, con fibra ottica e collegati alle stampanti. La scuola dispone inoltre di alcuni fotocopiatori a noleggio (convenzione Consip) con la **CANON ITALIA S.p.A.**, con sede in Cernusco sul Naviglio (MI) scadenza al 15/04/2025, con funzione di stampanti di rete e fotocopiatrici, numerose altre apparecchiature audiovisive: video-proiettori, videoregistratori; LIM; ecc. Naturalmente per tali sussidi, utilizzati costantemente dal personale ATA, dai docenti e dagli alunni, si è provveduto puntualmente alla riparazione di eventuali guasti e/o sostituzioni di parti elettroniche, meccaniche e/o accessorie.
2. **Per le spese in conto capitale** si precisa che le stesse hanno riguardato acquisti di attrezzature informatiche, device: notebook e tablet da destinare in particolare alle famiglie con alunni fragili e in condizioni disagiate per l'utilizzo e il potenziamento della DAD e DDI e attrezzature innovative relativa al progetto "Volvera in Stem" volto a promuovere la realizzazione di spazi laboratoriali e la dotazione di strumenti digitali idonei a sostenere l'apprendimento curricolare e l'insegnamento delle discipline STEM (Scienze, Tecnologia, Ingegneria e Matematica) da parte delle scuole.



Infine, nel rispetto delle scelte progettuali della scuola, **il Fondo di Istituto** (gestito con il Cedolino Unico) a seguito della contrattazione integrativa di istituto, è stato impiegato sia per la realizzazione delle attività di ampliamento dell'offerta formativa, così come previste dal P.T.O.F. 21/22, sia per l'attivazione di azioni di coordinamento dei docenti e di collaborazione col Dirigente Scolastico, sia per l'attivazione di referenti, gruppi e commissioni di lavoro (che hanno avuto lo scopo di approfondire ed ampliare le competenze del personale, di creare il confronto culturale, sia all'interno che all'esterno dell'istituzione scolastica, di riflettere sui processi posti in essere, nell'ottica della valorizzazione delle competenze, dell'innovazione metodologico-didattica, dell'attivazione dei processi di autovalutazione). Nell'impegno del fondo è incluso in modo significativo il personale amministrativo e dei collaboratori scolastici, che sono stati sempre attivamente coinvolti nella gestione complessiva dell'Istituzione, in ragione delle esigenze relative al funzionamento amministrativo, organizzativo e gestionale.

Più precisamente, all'interno del nuovo quadro culturale dell'Autonomia, che vede tutti gli operatori scolastici resi corresponsabili nel processo di innovazione e ricerca, il personale è stato opportunamente stimolato ed ha anche visto il riconoscimento di competenze e specificità.

La progressiva azione di valorizzazione delle risorse umane interne all'istituzione ha rappresentato una strategia di stimolo per lo sviluppo di professionalità più consapevoli e, perciò, capaci di essere parte attiva di un progetto unitario e condiviso, che punta alla qualità complessiva dell'istituzione scolastica.

In ogni caso la maggior parte delle soluzioni organizzative amministrative e didattiche, relative all'esercizio 2022, è stata messa in pratica con risultati soddisfacenti, corrispondenti alle attese dell'utenza; pertanto, l'impostazione del progetto culturale, organizzativo e didattico della scuola ha trovato conferma e raccordo con il Programma annuale 2022.

Per quanto attiene i singoli **PROGETTI**, sono stati realizzati coerentemente con le azioni progettate ed hanno raggiunto in gran parte i risultati attesi, permettendo alla scuola di elevare la propria offerta formativa ed educativa, ma anche di rafforzare strategie di comunicazione e di crescita culturale, sia interna che esterna, nel più ampio contesto sociale, in armonia con le finalità e gli obiettivi del P.T.O.F.

Quelli che vedevano invece la partecipazione di esperti esterni nella realizzazione delle attività didattiche, dal mese di febbraio a giugno 2020 e che erano stati sospesi a causa della diffusione della pandemia da Covid 19, sono stati in parte completati nel corso del 2021, i restanti nel corso del 2022 alle condizioni stabilite nei contratti già in essere per **l'a. s. 2019/2020 come da accordi tra il Dirigente e gli Esperti stessi**.

Si ribadisce, quindi, il senso e la ragione di un programma che è riuscito a collegare in modo coerente, nonostante le difficoltà dovute all'emergenza sanitaria, l'azione pedagogica e l'azione amministrativa e ad armonizzare, l'efficienza, l'efficacia e l'economicità della gestione, con la qualità e gli scopi educativi e formativi che connotano il ruolo dell'Istituzione Scolastica.

Raggiungimento degli obiettivi e realizzazione dei progetti

Nella consapevolezza che la complessità della realtà odierna chiede alla scuola di saper rispondere in modo adeguato alle esigenze della società, interpretando i bisogni degli alunni ed elevando il potenziale individuale, valorizzando le competenze professionali ed umane esistenti e nonostante il persistere, ancora per i primi mesi del 2022, dell'emergenza sanitaria e delle difficoltà che ne sono scaturite, si ritiene di poter esprimere comunque una valutazione positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti.



In rapporto a quanto esposto, si può affermare che:

- **tutti gli impegni di spesa (Attività negoziale)** per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo - contabili, contenute nel D.I. 129/2018, del D. L.vo 50/2016 come modificato dal D. L.vo 56/2017 e del Regolamento Interno di Istituto sulle attività negoziali del Dirigente Scolastico;
- **tutti gli impegni di spesa per il trattamento fondamentale agli insegnanti supplenti brevi** (gestiti con il Cedolino Unico) hanno riguardato esclusivamente quei casi in cui non si sono potuti sostituire i docenti assenti con risorse interne;
- **gli impegni di spesa per il trattamento accessorio a carico del Fondo dell'Istituzione Scolastica**, sono stati assunti esclusivamente per il personale in servizio nell'Istituzione Scolastica e sono stati liquidati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede di contrattazione Interna;
- nella contrattazione integrativa di istituto, si è fatta salva la verifica da parte del Dirigente Scolastico dell'effettiva prestazione delle attività aggiuntive;
- tutti gli impegni assunti dalla Istituzione Scolastica avevano la copertura finanziaria e sono stati formalizzati con contratto, lettera di incarico e/o nomina costituenti documentazione di supporto ai relativi pagamenti;
- le retribuzioni fondamentali e accessorie sono state corrisposte secondo le tabelle contrattuali vigenti all'atto del conferimento degli incarichi o della stipula dei contratti;
- sono stati incassati contributi volontari delle famiglie ad integrazione del finanziamento statale per attività previste nel Piano dell'Offerta Formativa;
- **tutti i movimenti finanziari trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari**, come da allegato Mod. K.

Obiettivi della gestione finanziaria 2022

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

5. Conclusioni

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2022, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.

Gli obiettivi conseguiti, in coerenza con le esigenze decisionali, permettono una valutazione chiara dei risultati raggiunti; pertanto si evince come, sia in termini qualitativi che in termini quantitativi, i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati, inoltre si evince la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli obiettivi e per agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2022, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti deliberati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale 2022 e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.



La presente relazione riassume il contenuto di quanto di seguito indicato:

- riferimento ai programmi, progetti e obiettivi individuati ed approvati dagli organi di governo della Scuola;
- riferimento alle attività e passività patrimoniali;
- riferimento ai programmi di spesa in conto capitale o d'investimento;
- valutazione dei risultati dell'esercizio in termini finanziari, economici e patrimoniali anche in relazione ai residui attivi e passivi dell'E.F.;
- valutazione economica dei costi, delle entrate e delle variazioni patrimoniali derivanti dall'attività svolta;
- valutazione dei risultati raggiunti in termini di efficienza e di efficacia;
- valutazione dell'attività svolta e delle risorse impiegate ed elaborazione di proposte per il futuro, per poter attivare azioni correttive, cioè attività che, partendo dall'analisi dei problemi, consentano di indagare sulle cause che li hanno generati, per approntare strategie dirette alla loro risoluzione: elaborare piani dell'organizzazione scolastica volti al miglioramento dell'azione didattica e amministrativa.

Questi risultati vanno esaminati tenendo conto delle situazioni in cui si è operato, aderendo in pieno alla **“logica di budget”**, che richiede solo in fase di progettazione una relazione tra finanziamenti e spesa, si è operato coscientemente nella direzione di verificare, una volta approvato il Programma Annuale, la dinamica delle entrate e delle spese rispetto alla loro previsione iniziale, con particolare attenzione per l'attuazione effettiva del Piano di miglioramento.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, **si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2022** della gestione Programmatica 2022 al fine della verifica sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2022, con allegato il parere del Collegio dei Revisori dei Conti, sarà successivamente presentato alla Giunta Esecutiva e sottoposto al Consiglio di Istituto per la relativa delibera di approvazione.

Dichiarazione allegata al Conto Consuntivo E.F. 2022

I sottoscritti, Dirigente Scolastico Lorenza La Tona e Direttore dei servizi generali ed amministrativi Bianca Borriello di quest'istituzione scolastica,

dichiarano

che nell'esercizio finanziario 2022 non si sono tenute gestioni fuori bilancio e che questa scuola non possiede titoli e/o valori.

Volvera, 14/03/2023

IL D.S.G.A.

f.to in originale rag. Bianca Borriello

Il Dirigente Scolastico

f.to in originale dott.ssa Lorenza La Tona

Allegati:

- Elenco variazioni al programma annuale 2022
- Comunicazione debiti scaduti al 31/12 L. 145/2018
- Indice di tempestività di pagamento trimestrali e annuale 2022 comprensivo dell'ammontare complessivo dei debiti e del numero delle imprese creditrici
- Mod. LG 1902012
- Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)
- Dichiarazione IRAP
- Certificazione Unica