



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2023

1. Premessa

1.1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2023 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dall'art. 23, comma 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129.

Il conto consuntivo è composto dai seguenti modelli:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2023 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto il 23/01/2023 con delibera n. 51 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Date le risorse finanziarie che verranno specificate di seguito, nell'esercizio 2023 si è inteso perseguire le seguenti finalità:

- finalità istituzionali proprie della scuola stessa secondo i criteri di efficienza, efficacia ed economicità;
- proporre un'offerta formativa ampia e qualificata e rispondere il più possibile ai bisogni formativi degli alunni per favorire il successo formativo di tutti gli alunni;
- migliorare la qualità del servizio scolastico;
- garantire una corretta trasparenza amministrativa.

In premessa si ritiene inoltre importante illustrare i criteri fondamentali a cui il Conto Consuntivo si riferisce e, visto che l'esercizio finanziario coinvolge due anni scolastici, si illustrano di seguito i dati della popolazione scolastica delle 9 scuole dell'Istituto che ha inciso sulla gestione contabile dell'esercizio 2022, divisi per gli anni scolastici 2021/2022 e 2022/2023:

	a.s. 2022/2023	a.s. 2023/2024
Numero classi / sezioni	44 (di cui 1 pluriclassi)	42 (di cui 2 pluriclassi)
Numero alunni	861	812
Personale direttivo e docente	115	114
Personale A.T.A.	27	27

Dettaglio Dati plessi e alunni a.s. 2023/2024

- **N° 1 plesso di Scuola dell'INFANZIA:**

Scuola "A. Garavaglia" di Comabbio con n° 2 sezioni e n° 32 alunni. Le sezioni funzionano con un orario di 40 ore sett.li, dal lunedì al venerdì.

- **N° 5 plessi di Scuole PRIMARIE** con un totale di n. 25 classi e 475 alunni, così suddivisi:

Plesso	N°classi	N° alunni
"Caduti per la Patria" di Travedona Monate	8	154
"A. Volta " di Ternate	5	107
"G. Pascoli" di Biandronno	5	93
"Serg. Magg. Tamborini" di Varano Borghi	5	97
"A. Librorio" di Comabbio	2	24 (pluriclassi 1 [^] e 2 [^] , 3 [^] e 5 [^]) non sono presenti alunni di classe 4 [^])



Le classi 1^a, 2^a e 3^a funzionano con un orario ordinario di 29 ore settimanali, con 2 rientri pomeridiani nei giorni di lunedì e mercoledì, mentre le classi 4^a e 5^a svolgono 2 ore settimanali aggiuntive per l'attività di Motoria.

- **N° 3 plessi di Scuole SECONDARIE di primo grado** con un totale di n° 15 classi e n° 305 alunni, così suddivisi:

Plesso	N°classi	N° alunni
"G.Leva" di Travedona Monate	5	107
"Giovanni XXIII" di Varano Borghi	7	133
"A. Frank" di Biandronno	3	65

- N° 11 classi funzionano con un orario normale di 30 ore settimanali;
- N° 3 classi prime (una per ciascun plesso) essendo ad indirizzo sportivo, funzionano con un orario di tempo normale di n. 32 ore settimanali con un rientro pomeridiano nella giornata di lunedì;
- N° 1 classe a tempo prolungato di 36 ore settimanali, con 2 rientri pomeridiani nei giorni di lunedì e mercoledì.

DATI DI ORGANICO DEL PERSONALE DOCENTE

I Docenti in servizio nell'Istituto sono complessivamente n° 114 di cui:

- n. 59 a tempo indeterminato full-time
- n. 6 a tempo indeterminato part-time
- n. 49 a tempo determinato su posti interi e spezzoni orari.

In merito all'utilizzo delle risorse in organico docenti vanno segnalati i seguenti elementi significativi:

Scuola dell'infanzia

I docenti sono disponibili ad effettuare orario flessibile nei vari giorni della settimana così da garantire l'organizzazione di attività in piccolo gruppo e specifiche proposte per le diverse età. La massima collaborazione dei docenti consente anche di evitare nomine per supplenze brevi (1-5 giorni).

Scuola Primaria

Oltre che per garantire il funzionamento ordinario delle classi, l'organico funzionale è utilizzato per far fronte alle seguenti necessità:

- Insegnamento della lingua straniera in tutte le classi dalla prima alla quinta dell'Istituto con pieno utilizzo di tutte le insegnanti specializzate;
- Attività didattiche di sostegno e recupero nelle classi con inseriti alunni diversamente abili e/o con difficoltà relazionali e/o cognitive e/o con disturbi specifici dell'apprendimento organizzando gruppi di lavoro mirati alle diverse esigenze;
- Realizzazione di progetti di ampliamento dell'offerta formativa previsti nel PTOF.

Scuola Secondaria 1° grado

Oltre che per garantire il funzionamento ordinario delle classi, l'organico è utilizzato per fare fronte alle seguenti necessità:

- Sviluppo di attività didattiche connesse con la realizzazione di esperienze di laboratorio con particolare attenzione alle tecnologie dell'informazione, della comunicazione e allo sviluppo linguistico; particolare attenzione viene riservata all'utilizzo delle LIM di cui la scuola dispone;
- Realizzazione di progetti di ampliamento dell'offerta formativa previsti nel PTOF;
- Attività didattiche di sostegno e recupero nelle classi con inseriti alunni diversamente abili e con difficoltà relazionali e/o cognitive e/o con disturbi specifici dell'apprendimento organizzando gruppi di lavoro mirati alle diverse esigenze;



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC TRAVEDONA MONATE G LEVA

21028 TRAVEDONA-MONATE (VA) LARGO DON MILANI 20 C.F. 83007110121 C.M. VAIC83300L

- Organizzazione corsi di recupero per alunni in difficoltà di apprendimento e/o a rischio dispersione scolastica;
- Copertura supplenze brevi, come da norma vigente.

A n. 8 docenti sono state assegnate specifiche Funzioni Strumentali come dettagliato nel piano annuale delle attività e nel PTOF.

DATI DI ORGANICO DEL PERSONALE ATA occupato nei servizi amministrativi ed ausiliari.

L'organico di fatto del personale ATA è costituito a n° 26 posti, occupati da n° 28 dipendenti (per i part-time).

· per i Servizi di segreteria, le persone impiegate sono 7: il Direttore dei servizi generali e amministrativi (DSGA); n. 5 Assistenti Amministrativi, di cui n. 1 in regime di part-time e sullo spezzone residuo è stato assunto un supplente con incarico fino al 30 giugno 2024;

· per i Servizi ausiliari, i Collaboratori Scolastici impegnati nei servizi ausiliari sono 20 unità per tutto l'Istituto Comprensivo (di cui n° 1 nominato sugli spezzoni residui di tre titolari che lavorano in regime di part-time).

Per tutti i dipendenti con orario full-time, il servizio è di 36 h settimanali con orario articolato su 5 gg settimanali, dal lunedì al venerdì.

L'assegnazione nei vari plessi è disposta dalla Dirigente con proprio atto ad inizio di ciascun anno scolastico ed è descritta nel Piano Annuale di Lavoro del personale ATA redatto dal DSGA.

E' da rilevare che in aggiunta all'organico di fatto, sulla base delle risorse D.L. 22 giugno 2023, n. 75 - PNRR - è stato attribuito un posto aggiuntivo Collaboratore Scolastico con supplenza fino al 15-04-2024.



2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	474.063,85	Programmazione definitiva	474.063,85	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	378.371,55	Impegni	356.839,81	<i>Avanzo di competenza</i> 21.531,74
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				104.831,41
Riscossioni competenza residui (B)	298.331,17	Pagamenti competenza residui (C)	189.511,22	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				213.651,36
Somme rimaste da riscuotere (E)	90.169,68	Somme rimaste da pagare (F)	188.187,35	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -98.017,67
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	3.947,60	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	2.200,37	
Totale residui attivi (I=E+G)	94.117,28	Totale residui passivi (L=F+H)	190.387,72	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -96.270,44

La gestione di competenza dell'esercizio 2023 evidenzia un avanzo di € 21.531,74 determinato dalla differenza tra il totale delle entrate accertate ed il totale delle spese impegnate.

L'esercizio finanziario si è concluso con un saldo di cassa al 31/12/2023 di € 213.651,36 che coincide con l'estratto del conto corrente bancario di tesoreria presso Bper Banca SpA.



3. Conto Finanziario

Il Conto Finanziario (Mod. H) si chiude con una programmazione definitiva al 31/12/2023 di € 474.063,85.

Rispetto alle poste iniziali al 01/01/2023 indicate nel Programma Annuale di previsione (€ 198.480,39), in corso d'anno sono state operate delle variazioni in aumento per un totale di € 275.583,46.

Le variazioni sono state disposte con decreti della dirigente scolastica e presentate al Consiglio di Istituto.

Con Delibera n° 96 del consiglio d'Istituto del 26/10/2023 è stata disposta la radiazione di un residuo passivo per € 156,88 per minor impegno.

La situazione amministrativa definitiva (Modelle J-bis) evidenzia un avanzo di amministrazione al 31/12/2023 di € 117.380,92, dato dalla somma algebrica del saldo di cassa più i residui attivi e meno i residui passivi. Di esso, € 18.873,14 non vincolato ed € 98.507,78 soggetto a vincolo di destinazione.

L'avanzo di amministrazione è così costituito:

- €43.098,08 Fondi statali
- €18.229,48 Fondi di provenienza dai Comuni
- € 47.436,33 Fondi di provenienza dalle famiglie
- € 8.617,03 Fondi altre provenienze

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2023

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	95.692,30	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	171.387,50	171.387,50	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	34.827,25	34.827,25	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.359,43	14.359,43	100,00 %
6. Contributi da privati	156.856,60	156.856,60	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	900,00	900,00	100,00 %
12. Altre entrate	40,77	40,77	100,00 %
Totale Entrate	474.063,85	378.371,55	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		378.371,55	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC TRAVEDONA MONATE G LEVA

21028 TRAVEDONA-MONATE (VA) LARGO DON MILANI 20 C.F. 83007110121 C.M. VAIC83300L

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	95.692,30	0,00	95.692,30
	2	Vincolato	78.250,24	0,00	78.250,24
	1	Non vincolato	17.442,06	0,00	17.442,06

Trattasi dell'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2022, che non ha subito alcuna variazione.

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	171.387,50	171.387,50	85.693,75	85.693,75	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	171.387,50	171.387,50	85.693,75	85.693,75	0,00

Trattasi delle risorse PNRR - Piano Nazionale Ripresa e Resilienza - assegnata all'Istituto relativa alla Missione 4 - Componente 1 – Investimento 3.2 Scuola 4.0 – Azione 1 - Next generation classroom Ambienti di apprendimento innovativi. CUP J24D23000260007 Codice Progetto: M4C1I3.2-2022-961-P-23458 Titolo progetto "Con la scuola nel futuro", di cui è stato accreditato il 50% del finanziamento assegnato.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	14.638,09	34.827,25	34.827,25	34.827,25	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	14.638,09	30.145,08	30.145,08	30.145,08	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	4.682,17	4.682,17	4.682,17	0,00	0,00

I finanziamenti dallo Stato sono relativi a:

- €14.638,09 Dotazione ordinaria per funzionamento amministrativo e didattico periodo gennaio-agosto 2023
- € 7.006,00 Dotazione ordinaria per funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2023
- € 8.158,72 Integrazione Dotazione ordinaria a.s. 2023/2024
- € 342,27 Risorse Art. 8 comma 1 DL 104/2013 per spese orientamento scolastico 2022/2023
- € 4.682,17 Finanziamento progetti di Istruzione Domiciliare a.s. 2022/2023.

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	1.550,00	14.359,43	14.359,43	11.875,00	2.484,43	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC TRAVEDONA MONATE G LEVA

21028 TRAVEDONA-MONATE (VA) LARGO DON MILANI 20 C.F. 83007110121 C.M. VAIC83300L

	2	Provincia vincolati	0,00	602,23	602,23	0,00	602,23	0,00
	4	Comune vincolati	1.550,00	13.457,20	13.457,20	11.575,00	1.882,20	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00

I finanziamenti dei Comuni accertati nell'esercizio 2023 sono relativi a: € 382,20 dal Comune di Biandronno, € 11.150,00 dal Comune di Travedona Monate, € 1.500,00 dal Comune di Ternate ed € 525,00 dal Comune di Varano Borghi.

Il contributo di € 602,23 è relativo alla compartecipazione alle spese di trasporto con pullman a Varese degli alunni che hanno partecipato al salone dell'orientamento svoltosi nel mese di ottobre 2023.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	86.000,00	156.856,60	156.856,60	154.865,10	1.991,50	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	1.250,00	11.520,00	11.520,00	11.520,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	70.000,00	120.120,10	120.120,10	119.499,10	621,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.000,00	6.519,50	6.519,50	5.933,00	586,50	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	900,00	1.190,00	1.190,00	1.190,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	7.850,00	16.007,00	16.007,00	15.223,00	784,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00

Come stabilito nel D.I. 129/2018, si specifica che i contributi volontari versati dalle famiglie sono destinati alle finalità stabilite con apposita delibera dal Consiglio d'Istituto in ciascun anno scolastico.

Il contributo volontario dalle famiglie incassato nell'esercizio 2023 ammonta ad € 11.520,00 ed è finalizzato a:

- € 5.050,00 per il progetto di prevenzione disagio e supporto psicologico alunni e docenti di tutte le scuole primarie
- € 2.760,00 per il progetto di Conversazione in lingua inglese con docente madrelingua nelle scuole sec. di 1° gr.
- € 3.710,00 per spese esecuzione fotocopie: acquisto carta e noleggio fotocopiatori.

Gli altri contributi da famiglie vincolati sono relativi a:

- pagamento del diario scolastico personalizzato a.s. 2023/2024;
- quote di partecipazione ai Giochi Matematici d'autunno 2023;
- quote di adesione al progetto sull'orientamento scolastico 2022/2023
- quote di adesione al progetto certificazione lingua inglese Ket 2022/2023.

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	600,00	900,00	900,00	900,00	0,00	0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	600,00	900,00	900,00	900,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC TRAVEDONA MONATE G LEVA

21028 TRAVEDONA-MONATE (VA) LARGO DON MILANI 20 C.F. 83007110121 C.M. VAIC83300L

Trattasi del canone pattuito con la ditta IVS Italia SpA per la concessione del servizio di erogazione di bevande calde e fredde mediante l'installazione di n. 10 distributori automatici negli edifici scolastici.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	40,77	40,77	40,77	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,02	0,02	0,02	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	40,75	40,75	40,75	0,00	0,00

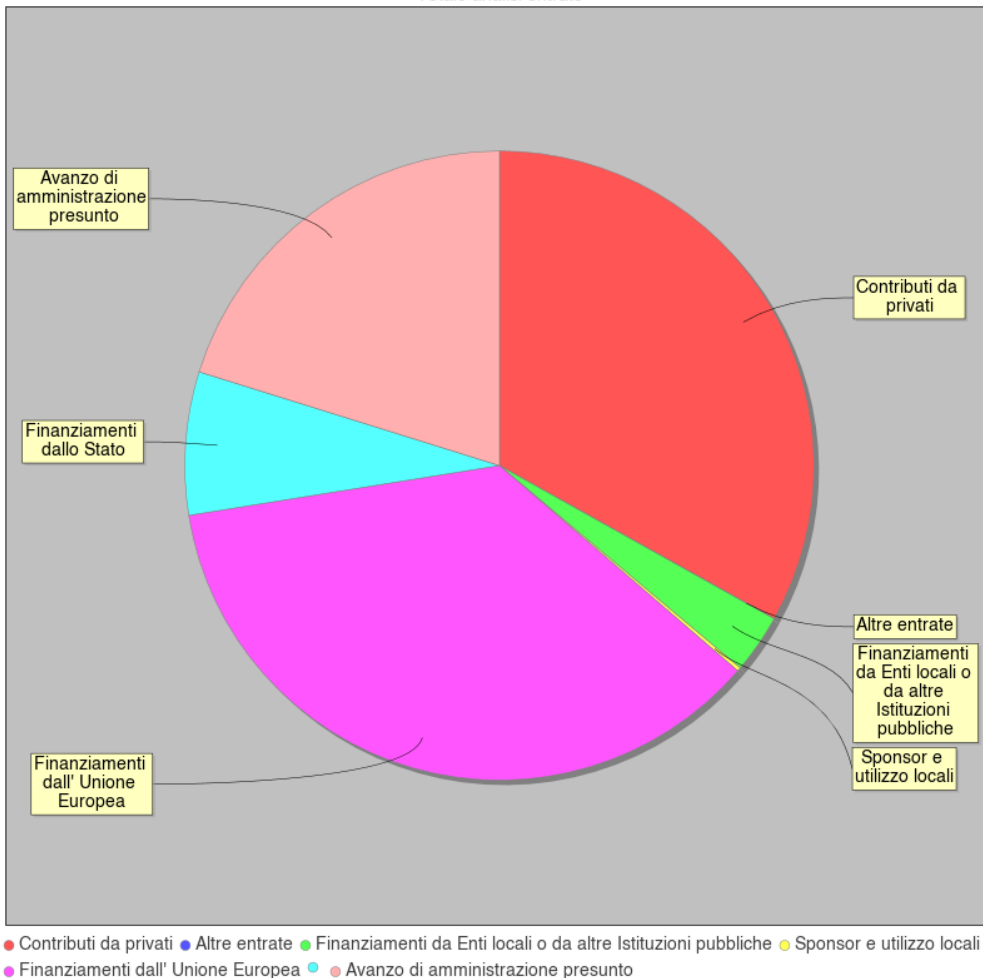
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	95.692,30
Finanziamenti dall' Unione Europea	171.387,50
Finanziamenti dallo Stato	34.827,25
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.359,43
Contributi da privati	156.856,60
Sponsor e utilizzo locali	900,00
Altre entrate	40,77



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC TRAVEDONA MONATE G LEVA

21028 TRAVEDONA-MONATE (VA) LARGO DON MILANI 20 C.F. 83007110121 C.M. VAIC83300L

Totale analisi entrate





3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2023

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	402.279,82	320.383,91	79,64 %
P. Progetti	71.284,03	36.455,90	51,14 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	474.063,85	356.839,81	
Avanzo di competenza		21.531,74	
Totale a pareggio		378.371,55	

Le risorse disponibili sono state indirizzate sui seguenti elementi progettuali, individuati come prioritari:

Ø Finanziamento della normale attività didattica: attuazione delle attività didattiche programmate per i tre diversi ordini di scuola, al fine di conseguire gli obiettivi educativi e formativi previsti.

Ø Ampliamento dell'Offerta Formativa per rafforzare la qualità dei processi di insegnamento /apprendimento sulla base delle finalità e degli obiettivi enunciati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, con attività progettuali diversificate e qualificate, anche di natura laboratoriale.

Ø Attuazione di azioni specifiche per la realizzazione del Piano di Miglioramento di istituto in relazione alle priorità e ai traguardi individuati nel Rapporto di Autovalutazione;

Ø Stipula di contratti di assistenza e consulenza con esperti informatici per consentire piena ed efficace funzionalità delle postazioni informatiche localizzate negli uffici di segreteria e direzione e dei laboratori nei plessi in cui il servizio non viene fornito dall'Ente Locale o dai Comitati dei genitori.

Ø Prosecuzione dell'azione di adeguamento alle norme di sicurezza e tutela della Salute dei lavoratori e degli alunni e realizzazione degli interventi finalizzati all'applicazione del Decreto Legislativo 81/2008 in materia di sicurezza nelle scuole mediante l'espletamento dei seguenti impegni:

- Incarico di RSPP ad esperto esterno;
- Incarico Medico Competente per sorveglianza sanitaria;
- Formazione di base per tutti i lavoratori e formazione specifica delle figure sensibili previste presso ciascun plesso;
- Approvvigionamento periodico dei presidi sanitari necessari per il Primo Soccorso.

Ø Attenzione alle situazioni di disagio e di svantaggio per favorire il più possibile l'inclusione all'interno della comunità scolastica.

Ø Aggiornamento e formazione del personale scolastico in servizio in modo da promuovere occasioni di crescita professionale.

Ø Attuazione delle misure minime di sicurezza ICT in materia di trattamento, protezione e conservazione dei dati personali, nel rispetto del Regolamento Privacy UE 2016/679. A tal fine sono state individuate le figure esterne di Data Protection Officer (D.P.O.) e Amministratore di Sistema della rete informatica degli uffici di segreteria. Formazione in materia di privacy per tutto il personale scolastico.

Ø Spese di investimento per potenziare le attrezzature informatiche ed in particolare l'acquisto di dotazioni digitali ed arredi innovativi mediante utilizzo delle risorse PNRR Scuola 4.0, che devono ancora essere consegnati ed installati nei diversi plessi scolastici.

Ø Acquisto di materiale igienico sanitario e materiale di cancelleria e piccoli sussidi ad uso didattico.



Per quanto attiene le spese sostenute, si precisa che:

- Il flusso degli ordinativi di incasso e di pagamento sono trasferiti in modo telematico all'Istituto cassiere tramite l'applicazione dell'Ordinativo Informatico Locale (OIL).
- L'ammontare dei mandati, per ogni voce, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva e disponibilità finanziaria accertata.
- I mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati, quietanzati e conservati digitalmente.
- I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali ed erariali; oltre al rispetto delle norme in materia di tracciabilità dei flussi finanziari e verifica della regolarità contributiva dei beneficiari (DURC).
- L'IVA in fattura secondo il sistema Spit Payment è stata regolarmente versata all'erario tramite F24 EP, con sistema telematico Fisconline dell'Agenzia delle Entrate.
- Sono state predisposte, nei tempi indicati dalla normativa vigente, la dichiarazione IRAP ed il modello 770 anno 2023, riferiti all'anno d'imposta 2022.
- Relativamente alla corresponsione dei compensi accessori liquidati al personale interno le cui retribuzioni stipendiali sono gestite su partita di spesa fissa del MEF, ai fini del conguaglio contributivo e fiscale dell'anno di competenza, i relativi dati sono stati comunicati tramite il servizio "Applicazioni MEF" del SIDI - Sistema Informativo del MIM.
- Le risorse a disposizione dell'istituzione scolastica sono state adeguatamente utilizzate sia per le attività che per i progetti secondo vincolo di destinazione, nel rispetto delle giacenze di cassa e indicazioni contenute nel PTOF 2022-2025.
- Si attesta inoltre che non ci sono state gestioni fuori bilancio.

Indice tempestività dei pagamenti della pubblica amministrazione - DPCM 22/09/2014

Si attesta che l'indice di tempestività dei pagamenti per l'anno 2023 è stato - 21,25 e si rileva quindi che la liquidazione delle fatture pervenute è avvenuta con un anticipo medio di 21 giorni rispetto alla scadenza del pagamento.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC TRAVEDONA MONATE G LEVA

21028 TRAVEDONA-MONATE (VA) LARGO DON MILANI 20 C.F. 83007110121 C.M. VAIC83300L

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	149.063,53	253.216,29	402.279,82	320.383,91	146.348,71	174.035,20	81.895,91
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	18.994,22	10.964,72	29.958,94	19.664,71	15.614,18	4.050,53	10.294,23
	2	Funzionamento amministrativo	14.816,30	6.809,52	21.625,82	16.359,04	14.852,64	1.506,40	5.266,78
	3	Didattica	22.251,38	178.171,25	200.422,63	166.974,36	11.864,09	155.110,27	33.448,27
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	91.386,05	53.402,30	144.788,35	116.285,80	102.917,80	13.368,00	28.502,55
	6	Attività di orientamento	1.615,58	3.868,50	5.484,08	1.100,00	1.100,00	0,00	4.384,08

Per l'Attività A1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola _ sono presenti n. 4 sottovoci di destinazione:

- A.1.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola
- A.1.5 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022 (solo per pagamento residui passivi al 31/12/2022)
- A.1.6 - Risorse PNRR Avviso 1.4.1 _ Sito internet scuola
- A.1.7 - Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022

Per l'Attività A2 - Funzionamento amministrativo _ sono presenti n° 2 voci di destinazione A2-1:

- A.2.1 - Spese funzionamento amministrativo
- A.2.2 - Risorse PNRR avviso 1.2 _ Abilitazione al cloud per le scuole

Per l'Attività A3 - didattica _ sono presenti n. 11 sottovoci di destinazione:

- A.3.1 - Spese funzionamento didattico generale
- A.3.2 - Spese didattiche per Scuola primaria di Travedona
- A.3.3 - Spese didattiche per Scuola primaria di Ternate
- A.3.4 - Spese didattiche per Scuola primaria di Varano Borghi
- A.3.5 - Spese didattiche per Scuola primaria di Biandronno
- A.3.6 - Spese didattiche per Scuola primaria di Comabbio
- A.3.7 - Spese didattiche per Scuola Infanzia di Comabbio
- A.3.8 - Spese didattiche per Scuola Secondaria 1° grado di Travedona
- A.3.10 - Borse di studio
- A.3.14 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 per spese didattica digitale integrata
- A.3.15 - Piano Scuola 4.0 - Azione 1 next generation classroom - CUP J24D23000260007

Il dettaglio delle spese sostenute per tutte le voci di destinazioni è contenuto nei rispettivi modelli I.

Per quanto riguarda le spese di investimento, si specifica che tutte le attrezzature durevoli di valore pari o superiore ad euro 200,00 acquistati dall'Istituto sono stati registrati nell'Inventario dei beni dello Stato.

Il valore complessivo dei beni inventariati e rivalutati al 31/12/2023 ammonta ad euro 57.257,78, per un totale di n. 850 beni



censiti.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	48.916,86	22.367,17	71.284,03	36.455,90	22.303,75	14.152,15	34.828,13
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.230,71	436,00	1.666,71	752,50	752,50	0,00	914,21
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	39.403,72	21.001,17	60.404,89	29.051,25	15.661,25	13.390,00	31.353,64
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.352,00	630,00	1.982,00	1.980,00	1.980,00	0,00	2,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.930,43	300,00	7.230,43	4.672,15	3.910,00	762,15	2.558,28

In ambito "Scientifico, tecnico e professionale" è presente un solo progetto:

- P1-1 _ Giochi matematici

I Progetti in ambito "Umanistico e sociale" sono n° 9:

- P2-1 _ Istruzione domiciliare
- P2-2 _ Prevenzione disagio scolastico ed educazione all'affettività
- P2-3 _ Accoglienza ed integrazione alunni stranieri
- P2-4 _ A scuola di teatro - scuola primaria di Travedona Monate
- P2-5 _ Musica scuola primaria di Comabbio
- P2-6 _ A scuola di teatro e danza scuola primaria di Varano Borghi
- P2-7 _ Laboratori di arte, teatro, musica e storia scuola infanzia di Comabbio
- P2-8 _ Conversazione in lingua inglese con docente madrelingua
- P2-14 _ Spese risorse accoglienza alunni ucraini - marzo 2022.

Il Progetto per "Certificazioni e corsi professionali" è P3-1 _ Certificazione lingua inglese KET

I Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" sono 2:

- P4-1 _ Formazione aggiornamento del personale
- P4-2 _ Risorse PNRR M4C1 - 2.1 _ Art. 3 DM 222/2022 _ Animatori digitali 2022-2024.

Il dettaglio delle entrate e spese dei singoli progetti è visualizzabile nel Mod. I.

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

Nell'Istituto non esistono gestioni economiche.

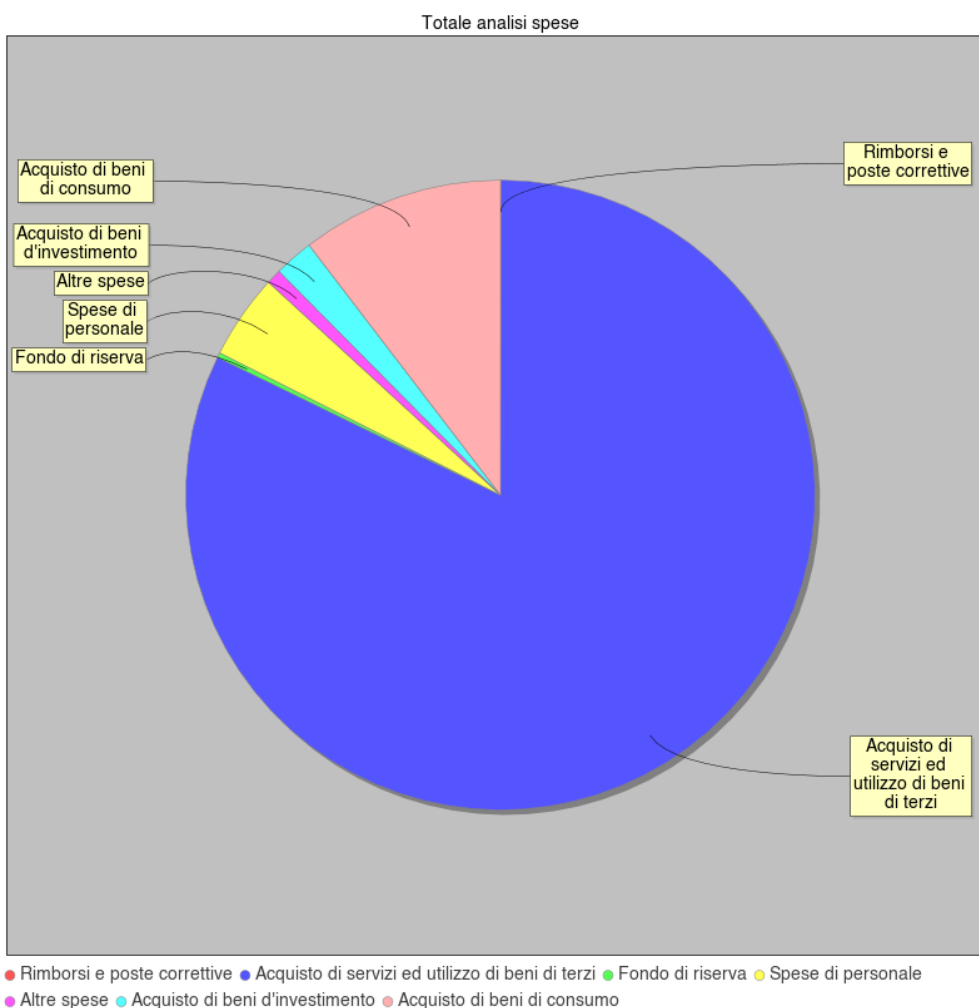


R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00

Il fondo di riserva non è stato utilizzato.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	24.306,07
Acquisto di beni di consumo	39.635,62
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	246.524,69
Acquisto di beni d'investimento	160.810,75
Altre spese	2.169,62
Rimborsi e poste correttive	117,10
Fondo di riserva	500,00





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2023 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

NON ESISTONO DISPONIBILITA' FINANZIARIE DA PROGRAMMARE.



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.





5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

Dall'esame dettagliato delle risultanze del conto consuntivo si evidenzia che l'Istituto ha mantenuto la sua progettualità didattica sulla base degli indirizzi contenuti nel PTOF, in coerenza con i mezzi finanziari disponibili.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2023 al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale ed al Consiglio di Istituto per la prescritta approvazione.

TRAVEDONA-MONATE,
12-03-2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Linda Occhiuzzi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Ilva Maria Cocchetti