



**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

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 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 31/12/2022 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio d'Istituto il 09/02/2022 con delibera n. 5 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 2022 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.

Inoltre in premessa si ritiene 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. 2021/2022	a.s. 2022/2023
--	----------------	----------------

Numero classi / sezioni	48 (di cui 2 pluriclassi)	44 (di cui 1 pluriclasse)
Numero alunni	953	861
Personale direttivo e docente	121	115
Personale A.T.A.	26	27

Dettaglio Dati plessi e alunni a.s. 2022/2023

N° 1 plesso di Scuola dell'INFANZIA:

Scuola "A. Garavaglia" di Comabbio con n° 2 sezioni e n° 35 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. 26 classi e 489 alunni, così suddivisi:

Plesso	N°classi	N° alunni
--------	----------	-----------

"Caduti per la Patria" di Travedona Monate	9	170
"A. Volta " di Ternate	5	102
"G. Pascoli" di Biandronno	5	86
"Serg. Magg. Tamborini" di Varano Borghi	5	104
"A. Librorio" di Comabbio	2	28 (pluriclasse 1^e 2^, classe 4^) non sono presenti alunni delle classi 3^e 5^)



**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

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

N° 3 plessi di Scuole SECONDARIE di primo grado con un totale di n° 16 classi e n° 337 alunni, così suddivisi:

Plesso	N° classi	N° alunni
"G.Leva" di Travedona Monate	6	129
"Giovanni XXIII" di Varano Borghi	7	141
"A. Frank" di Biandronno	3	67

N° 15 classi funzionano con un orario ordinario di 30 ore settimanali e 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° 115 di cui:

- n. 63 a tempo indeterminato full-time
- n. 4 a tempo indeterminato part-time
- n. 48 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 previsti nel PTOF, nei limiti delle restrizioni a causa della pandemia.

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 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 dipendenti,

- *per i Servizi di segreteria*, le persone impiegate sono 6: il Direttore dei servizi generali e amministrativi (DSGA) e n. 5 Assistenti Amministrativi, di cui n. 1 in regime di part-time e n° 1 supplente sino al 30 giugno 2023;
- *per i Servizi ausiliari*, i Collaboratori Scolastici impegnati nei servizi ausiliari sono 22 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 ex art. 58 comma 4-ter e 4-quater D.L. 73/2021 per Covid-19 attribuite all'Istituto, sono stati individuati dei supplenti brevi relativi a n.2 posti di collaboratori scolastici, n. 1 posto di Assistente amministrativo e n° 1 cattedra docente scuola secondaria 1° grado A028 (matematica e scienze).



**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. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	218.894,91	Programmazione definitiva	218.894,91	<i>Disp. fin. da programmare 0,00</i>
Accertamenti	118.290,74	Impegni	123.122,64	<i>Disavanzo di competenza 4.831,90</i>
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				137.289,64
Riscossioni competenza residui (B)	107.370,04	Pagamenti competenza residui (C)	139.828,27	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				104.831,41
Somme rimaste da riscuotere (E)	13.757,90	Somme rimaste da pagare (F)	23.016,01	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -9.258,11</i>
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	119,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	13.876,90	Totale residui passivi (L=F+H)	23.016,01	<i>Residui Attivi - Residui Passivi -9.139,11</i>

La gestione di competenza dell'esercizio 2022 evidenzia un disavanzo di € 4.831,90 determinato dalla differenza tra il totale delle entrate accertate ed il totale delle spese impegnate. Ciò significa che parte delle spese sono state effettuate utilizzando l'avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente.

L'esercizio finanziario si è concluso con un saldo di cassa al 31/12/2022 di € 104.831,41.



**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

3. Conto Finanziario

Il Conto Finanziario (Mod. H) si chiude con una programmazione definitiva al 31/12/2022 di € 218.894,91.

Rispetto alle poste iniziali al 01/01/2022 indicate nel Programma Annuale di previsione (€ 134.862,84), in corso d'anno sono state operate delle variazioni in aumento per un totale di € 84.032,07.

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

Con Delibera n° 44 del consiglio d'Istituto del 27/10/2022 sono state disposte radiazioni residui attivi per € 80,00 (crediti inesigibili) e radiazioni residui passivi per € 0,03 (arrotondamento fattura).

La situazione amministrativa definitiva (Modelle J-bis) evidenzia un avanzo di amministrazione al 31/12/2022 di € 95.692,30, dato dalla somma algebrica del saldo di cassa più i residui attivi e meno i residui passivi. Di esso, € 17.442,06 non vincolato ed € 78.250,24 soggetto a vincolo di destinazione.

L'avanzo di amministrazione è così costituito:

€25.896,39 Fondi statali

€17.671,92 Fondi di provenienza dai Comuni

€41.526,06 Fondi di provenienza dalle famiglie

€10.597,93 Fondi altre provenienze

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	100.604,17	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	12.066,00	12.066,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	31.384,06	31.384,06	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	8.060,00	8.060,00	100,00 %
6. Contributi da privati	65.948,08	65.948,08	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	12,30	12,30	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	600,00	600,00	100,00 %
12. Altre entrate	220,30	220,30	100,00 %
Total Entrate	218.894,91	118.290,74	
Disavanzo di competenza		4.831,90	
		Total a pareggio	123.122,64



**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	100.604,17	0,00	100.604,17
	2	Vincolato	70.500,92	0,00	70.500,92
	1	Non vincolato	30.103,25	0,00	30.103,25

Trattasi dell'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2021.

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	12.066,00	12.066,00	1.000,00	11.066,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	12.066,00	12.066,00	1.000,00	11.066,00	0,00

Trattasi delle seguenti risorse PNRR - Piano Nazionale Ripresa e Resilienza - assegnate all'Istituto:

€ 2.765,00 per INVESTIMENTO 1.2 misura 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA locali" Scuole (Aprile 2022);

€ 2.000,00 per INVESTIMENTO 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" Azioni di coinvolgimento degli Animatori Digitali _ Per gli anni scolastici 2022-2023 e 2023-2024 (di cui riscosso € 1.000,00);

€ 7.301,00 per INVESTIMENTO 1.4 "Servizi e cittadinanza digitale" - Misura 1.4.1 "Esperienze del cittadino nei servizi pubblici" - Scuole (Aprile 2022) _ sito web.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	10.808,67	31.384,06	31.384,06	31.384,06	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	10.808,67	16.693,82	16.693,82	16.693,82	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	14.690,24	14.690,24	14.690,24	0,00	0,00

I finanziamenti dallo Stato sono stati incrementati per far fronte alle spese connesse all'Emergenza per covid-19. Nel dettaglio, all'Istituto sono stati assegnati i seguenti fondi:

€10.808,67 Dotazione ordinaria per funzionamento amministrativo e didattico periodo gennaio-agosto 2022

€ 5.107,83 Dotazione ordinaria per funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2022

€ 424,54 Integrazione Dotazione ordinaria a.s. 2022/2023

€ 352,78 Risorse Art. 8 comma 1 DL 104/2013 per spese orientamento scolastico 2022/2023.

€ 2.098,92 Risorse ART 01, comma 297, Legge 234/2021 per spese supporto psicologico;



**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

- € 800,00 Risorse per accoglienza alunni ucraini;
- € 3.784,61 Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022 per acquisto dispositivi protezione e prodotti igienico sanitari;
- € 825,00 Risorse art. 19, commi 1 e 2 D.L. 4/2022 _ Fornitura mascherine FFP2 per alunni e personale in regime di autosorveglianza;
- € 3.168,43 Risorse ex art. 39-bis , comma 1, D.L. 115/2022 destinate a spese supporto psicologico ed acquisto DPI e prodotti igienico sanitari;
- € 4.013,28 Finanziamento progetti di Istruzione Domiciliare a.s. 2021/2022.

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	4.000,00	8.060,00	8.060,00	6.860,00	1.200,00	0,00
	4	Comune vincolati	4.000,00	7.500,00	7.500,00	6.300,00	1.200,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	560,00	560,00	560,00	0,00	0,00

I finanziamenti dei Comuni accreditati direttamente all'Istituto nell'esercizio 2022 sono stati: € 1.800,00 dal Comune di Biandronno, € 4.200,00 dal Comune di Travedona Monate, € 500,00 dal Comune di Ternate ed € 1.000,00 dal Comune di Varano Borghi.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	18.850,00	65.948,08	65.948,08	64.456,18	1.491,90	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	2.000,00	11.730,00	11.730,00	11.730,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.000,00	36.418,50	36.418,50	36.418,50	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.470,00	6.781,10	6.781,10	5.345,20	1.435,90	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	830,00	1.170,30	1.170,30	1.170,30	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	3.550,00	8.296,43	8.296,43	8.240,43	56,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	1.551,75	1.551,75	1.551,75	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 2022 è di € 11.730,00 ed è finalizzato a:

- €4.590,00 per il progetto di prevenzione disagio e supporto psicologico alunni e docenti di tutte le scuole primarie
- €3.060,00 per il progetto di Conversazione in lingua inglese con docente madrelingua nelle scuole sec. di 1° gr.
- €4.080,00 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. 2022/2023;
- quote di partecipazione ai Giochi Matematici d'autunno;
- quote di adesione al progetto sull'orientamento scolastico 2022/2023.



**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

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	12,30	12,30	12,30	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	12,30	12,30	12,30	0,00	0,00

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

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

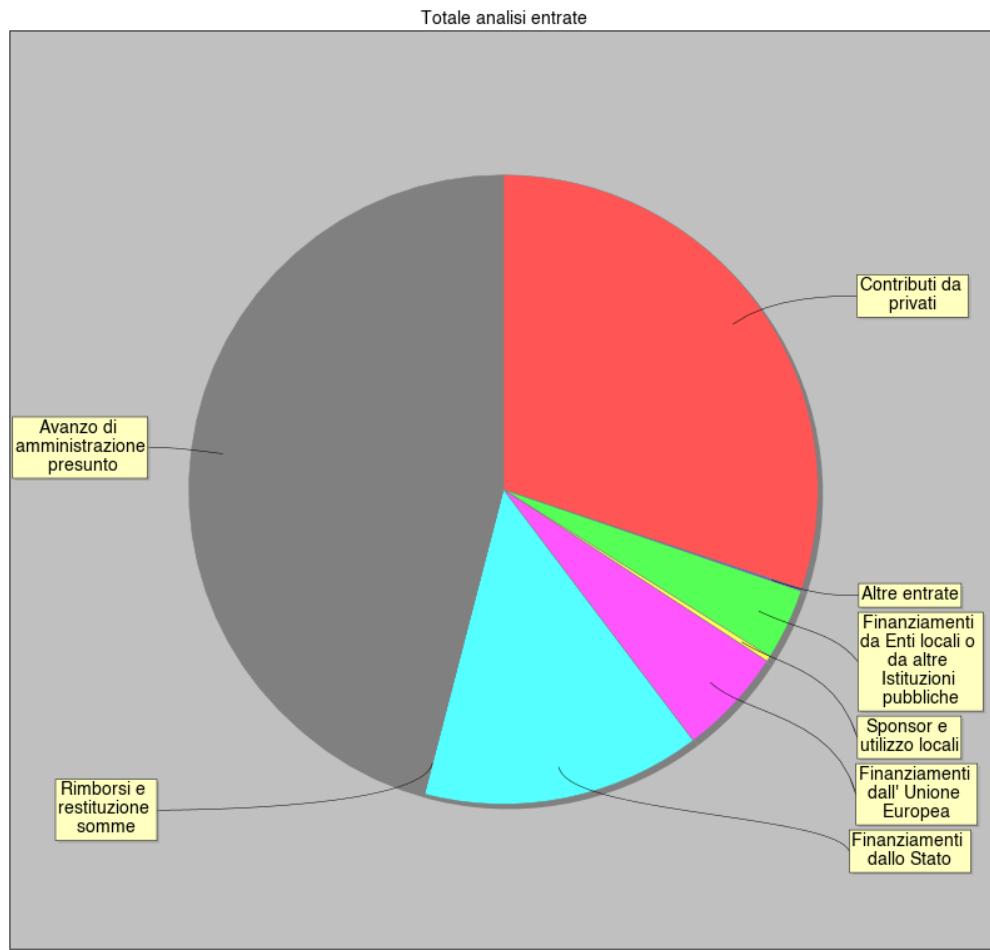
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	220,30	220,30	220,30	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	220,29	220,29	220,29	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	100.604,17
Finanziamenti dall' Unione Europea	12.066,00
Finanziamenti dallo Stato	31.384,06
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	8.060,00
Contributi da privati	65.948,08
Rimborsi e restituzione somme	12,30
Sponsor e utilizzo locali	600,00
Altre entrate	220,30



**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



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



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	148.074,64	95.420,02	64,44 %
P. Progetti	70.320,27	27.702,62	39,39 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	218.894,91	123.122,64	
Avanzo di competenza		0,00	
		123.122,64	

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 un Kit LIM per la scuola



**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

sec. 1° grado di Biandronno, n° 22 notebook, di cui 17 destinati al rinnovo del laboratorio di informatica delle scuola sec. 1° grado di Varano Borghi e n° 5 per sostituire i vecchi Nb delle Lim della primaria di Biandronno, n° 5 tablet per incrementare la dotazione in uso.

Ø Acquisto di apparecchiature, dispositivi di protezione individuale e diverso materiale igienico sanitario richiesto dai protocolli anti covid.

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 2021, riferiti all'anno d'imposta 2020.
- Relativamente alla corresponsione dei compensi accessori liquidati al personale interno le cui retribuzioni stipendiali sono gestite su partita di spesa fissa del MI, 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 MI.
- 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 2019-2022 e 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 2022 è stato - 18,20 e si rileva quindi che la liquidazione delle fatture pervenute è avvenuta con un anticipo medio di 18 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	87.589,77	60.484,87	148.074,64	95.420,02	84.284,23	11.135,79	52.654,62
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	13.266,38	17.083,58	30.349,96	24.393,83	17.434,30	6.959,53	5.956,13
	2	Funzionamento amministrativo	13.388,11	4.031,83	17.419,94	14.503,64	11.819,64	2.684,00	2.916,30
	3	Didattica	43.727,35	5.638,18	49.365,53	28.584,97	27.842,71	742,26	20.780,56
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.745,12	31.418,50	47.163,62	25.777,57	25.027,57	750,00	21.386,05
	6	Attività di orientamento	1.462,81	2.312,78	3.775,59	2.160,01	2.160,01	0,00	1.615,58

Per l'Attività A1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola _ sono presenti n. 5 sottovoci di destinazione:

- A.1.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola
- A.1.4 - Risorse D.M. 162/2021 (*solo per pagamento residui passivi al 31/12/2021*)
- A.1.5 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022
- 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. 10 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

Per l'Attività A5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero, è da rilevare che, cessato lo stato di emergenza per Covid-19, sono ripartite le uscite didattiche nei diversi plessi scolastici.

Il dettaglio delle spese sostenute 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



**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

200,00 acquistati dall'Istituto sono stati registrati nell'Inventario dei beni dello Stato.

Il valore complessivo dei beni inventariati e rivalutati al 31/12/2022 ammonta ad euro 74.789,48, per un totale di n. 836 beni censiti.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	46.773,07	23.547,20	70.320,27	27.702,62	15.822,40	11.880,22	42.617,65
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.745,89	-215,00	2.530,89	1.800,18	1.800,18	0,00	730,71
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	36.825,75	16.862,20	53.687,95	18.733,44	6.853,22	11.880,22	34.954,51
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	2,00	2.340,00	2.342,00	2.340,00	2.340,00	0,00	2,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.199,43	4.560,00	11.759,43	4.829,00	4.829,00	0,00	6.930,43

I Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" sono n° 3:

- P1-1 _ Giochi matematici
- P1-2 _ PNSD Azioni Piano Nazionale Scuola Digitale. Animatore Digitale
- P1-3 _ Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6 D.L. 41/2021 (*solo per pagamento residui passivi al 31/12/2021*).

I Progetti in ambito "Umanistico e sociale" sono n° 12:

- P2-1 _ Istruzione domiciliare
- P2-2 _ Prevenzione disagio scolastico ed educazione all'affettività
- P2-3 _ Accoglienza ed integrazione alunni stranieri
- P2-4 _ Assistenza alunni Bes
- 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
- P2-9 _ Educazione sportiva e psicomotricità scuola primaria di Travedona
- P2-11 _ Arte scuola primaria di Travedona
- P2-12 _ Risorse ex art. 31, comma 1, lett. b) D.L. 41/2021 _ per servizio supporto psicologico (*solo per pagamento residui passivi al 31/12/2021*)
- P2-13 _ Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 _ per spese servizio supporto psicologico (*solo per pagamento residui passivi al 31/12/2021*)

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.



**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

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

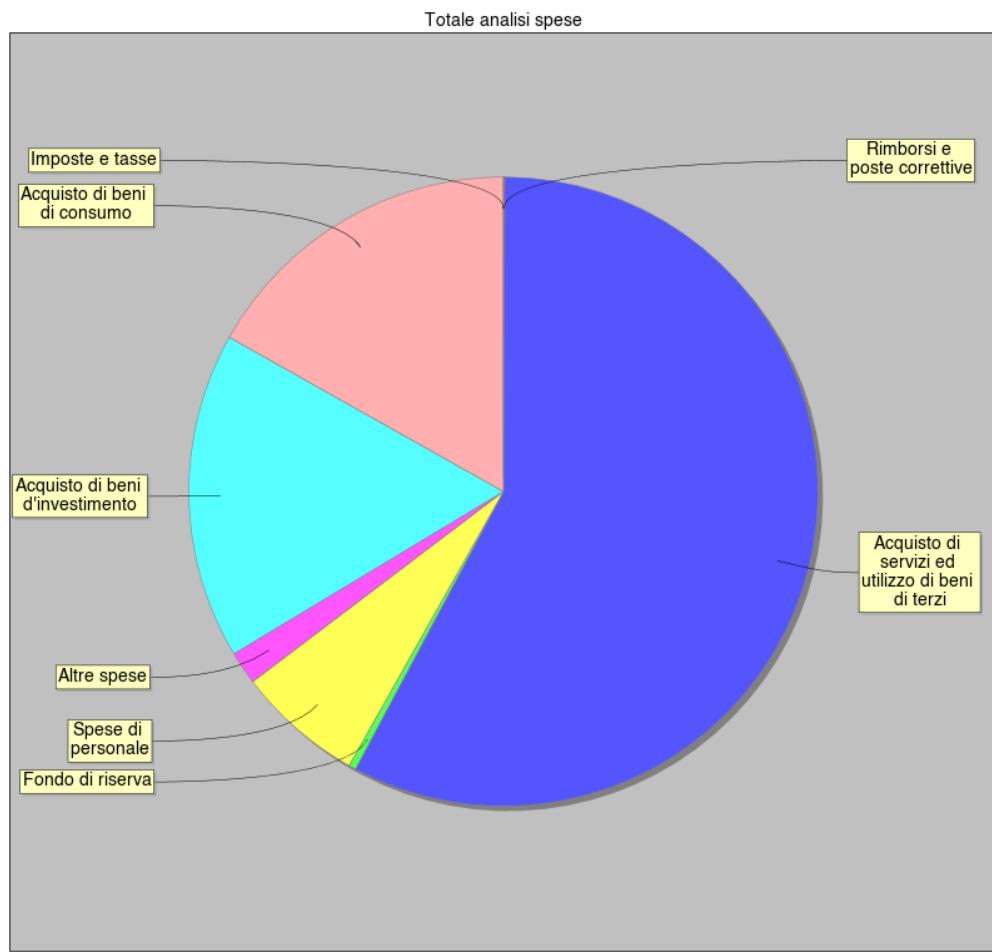
Il fondo di riserva non è stato utilizzato.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	15.647,50
Acquisto di beni di consumo	32.412,00
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	142.494,41
Acquisto di beni d'investimento	23.864,52
Altre spese	3.720,76
Imposte e tasse	29,72
Rimborsi e poste correttive	226,00
Fondo di riserva	500,00



**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



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



**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

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.

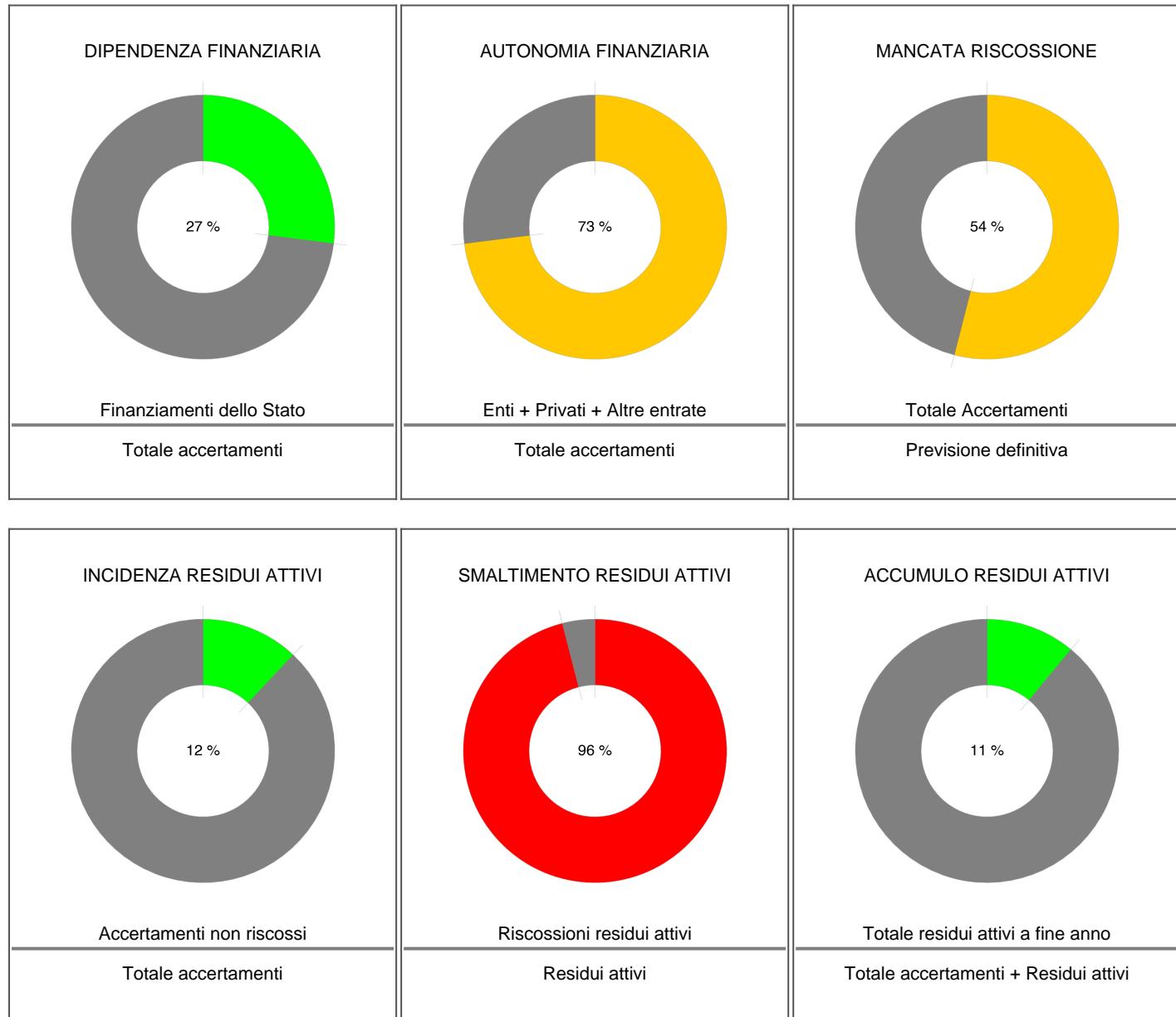
Non esistono disponibilità finanziarie da programmare.



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.





**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



**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

5. 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 2022 al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale ed al Consiglio di Istituto per la prescritta approvazione.

TRAVEDONA-MONATE,
28-03-2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI
Linda Occhiuzzi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Ilva Maria Cocchetti