



## Relazione Conto Consuntivo A.F. 2024

### 1. Premessa

#### 1.1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2024 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 31/12/2024 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2024 approvato dal Consiglio d'Istituto il 16/01/2024 con delibera n. 100 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 2024 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 favorirne il successo;
- migliorare la qualità del servizio scolastico.

In premessa, inoltre, 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 riportano di seguito i dati della popolazione scolastica delle 9 scuole dell'Istituto, che ha inciso sulla gestione contabile dell'esercizio 2024, per gli anni scolastici 2023/2024 e 2024/2025:

|                               | a.s. 2023/2024            | a.s. 2024/2025            |
|-------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Numero classi / sezioni       | 42 (di cui 1 pluriclasse) | 40 (di cui 1 pluriclasse) |
| Numero alunni                 | 812                       | 764                       |
| Personale direttivo e docente | 114                       | 110                       |
| Personale A.T.A.              | 27                        | 27                        |

#### Dettaglio Dati plessi e alunni a.s. 2024/2025

N° 1 plesso di Scuola dell'INFANZIA:

Scuola "A. Garavaglia" di Comabbio con n° 2 sezioni e n° 29 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. 23 classi e 441 alunni, così suddivisi:

| Plesso                                     | N°classi | N° alunni   |
|--|----------|---|
| "Caduti per la Patria" di Travedona Monate | 7        | 130   |
| "A. Volta " di Ternate                     | 5        | 111   |
| "G. Pascoli" di Biandronno                 | 5        | 88  |
| "Serg. Magg. Tamborini" di Varano Borghi   | 5        | 97  |
| "A. Liborio" di Comabbio                   | 1        | 15 (pluriclasse alunni di 2 <sup>^</sup> -3 <sup>^</sup> e 4 <sup>^</sup> ) |



Le classi 1<sup>a</sup>, 2<sup>a</sup> e 3<sup>a</sup> funzionano con un orario ordinario di 29 ore settimanali, con 2 rientri pomeridiani nei giorni di lunedì e mercoledì, mentre le classi 4<sup>a</sup> e 5<sup>a</sup> 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° 294 alunni, così suddivisi:

| Plesso                            | N°classi | N° alunni |
|-----------------------------------|----------|-----------|
| "G.Leva" di Travedona Monate      | 5        | 101       |
| "Giovanni XXIII" di Varano Borghi | 7        | 124       |
| "A. Frank" di Biandronno          | 3        | 69        |

N° 9 classi funzionano con un orario normale di 30 ore settimanali;

N° 5 classi sono ad indirizzo sportivo e 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° 110 di cui:

n. 68 a tempo indeterminato full-time

n. 7 a tempo indeterminato part-time

n. 35 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 e dei monitor touch 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;
- Organizzazione corsi di recupero per alunni in difficoltà di apprendimento e/o a rischio dispersione scolastica;
- Copertura supplenze brevi, come da norma vigente;
- Realizzazione della sperimentazione educativo-didattica ad indirizzo sportivo per alcune classi.



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° 25 posti, occupati da n° 27 dipendenti (per i part-time).

- per i Servizi di segreteria, le persone impiegate sono 6: il Direttore dei servizi generali e amministrativi (DSGA) e n. 5 Assistenti Amministrativi;
- per i Servizi ausiliari, i Collaboratori Scolastici impegnati nei servizi ausiliari sono 21 unità per tutto l'Istituto Comprensivo (di cui n° 2 nominati sugli spezzoni residui di cinque 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.



## 2. Riepilogo dati contabili

### 2.1. Risultanze contabili

| Entrate   | Importo    | Uscite  | Importo    | Entrate - Uscite  |
|---|------------|---|------------|---|
| Programmazione definitiva                           | 617.411,84 | Programmazione definitiva                     | 617.411,84 | <i>Disp. fin. da programmare</i><br>0,00  |
| Accertamenti  | 500.030,92 | Impegni                                       | 250.480,97 | <i>Avanzo di competenza</i><br>249.549,95   |
| Saldo di cassa iniziale (01/01/2024) (A)            |            |   |            | 213.651,36  |
| Riscossioni competenza residui (B)                  | 352.444,90 | Pagamenti competenza residui (C)              | 406.944,41 |   |
| Saldo di cassa finale (31/12/2024) (D)<br>(D=A+B-C) |            |   |            | 159.151,85  |
| Somme rimaste da riscuotere (E)                     | 154.552,85 | Somme rimaste da pagare (F)                   | 34.124,19  | <i>Accertamenti non riscossi -<br/>Impegni non pagati (nell'anno)</i><br>120.428,66 |
| Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)     | 87.175,95  | Residui anni precedenti non ancora pagati (H) | 0,00       |   |
| Totale residui attivi (I=E+G)                       | 241.728,80 | Totale residui passivi (L=F+H)                | 34.124,19  | <i>Residui Attivi - Residui Passivi</i><br>207.604,61                               |

La gestione di competenza dell'esercizio 2024 evidenzia un avanzo di € 249.549,95 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 31/12/2024 di € 159.151,85 che coincide con l'estratto del conto corrente bancario presso Bper Banca SpA e conto di tesoreria della Banca d'Italia.

Sono rimasti da riscuotere € 241.728,80 (residui attivi al 31/12/2024) e rimasti da pagare € 34.124,19 (residui passivi al 31/12/2024). Il dettaglio dei residui è riportato nel Modello L.



### 3. Conto Finanziario

Il Conto Finanziario (Mod. H) si chiude con una programmazione definitiva al 31/12/2024 di € 617.411,84.

Rispetto alle poste iniziali al 01/01/2024 indicate nel Programma Annuale di previsione (€ 251.137,99), in corso d'anno sono state operate delle variazioni in aumento per un totale di € 366.273,86 e variazione avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023 di -0,01.

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

Con Delibera n° 150 del consiglio d'Istituto del 05/11/2024 è stata disposta la radiazione di residui passivi per € 0,09 ed € 174,50 di residui attivi.

La situazione amministrativa definitiva (Modelle J-bis) evidenzia un avanzo di amministrazione al 31/12/2024 di € 366.756,46, dato dalla somma algebrica del saldo di cassa più i residui attivi e meno i residui passivi. Di esso, € 15.774,32 non vincolato ed € 350.982,14 con vincolo di destinazione.

L'avanzo di amministrazione è così costituito:

- € 296.838,87 Fondi statali
- € 19.538,23 Fondi di provenienza dai Comuni
- € 43.505,09 Fondi di provenienza dalle famiglie
- € 6.874,27 Fondi altre provenienze

#### 3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2024

| Aggregato  | Programmazione definitiva (a) | Somme accertate (b) | Disponibilità (b/a) |
|--|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1. Avanzo di amministrazione presunto                            | 117.380,92                    | 0,00                | 0,00 %              |
| 2. Finanziamenti dall' Unione Europea                            | 264.061,53                    | 264.061,53          | 100,00 %            |
| 3. Finanziamenti dallo Stato                                     | 22.656,13                     | 22.656,13           | 100,00 %            |
| 5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 34.758,40                     | 34.758,40           | 100,00 %            |
| 6. Contributi da privati   | 178.145,00                    | 178.145,00          | 100,00 %            |
| 11. Sponsor e utilizzo locali                                    | 300,00                        | 300,00              | 100,00 %            |
| 12. Altre entrate  | 109,86                        | 109,86              | 100,00 %            |
| <b>Totale Entrate</b>  | <b>617.411,84</b>             | <b>500.030,92</b>   |                     |
| Disavanzo di competenza  |                               | 0,00                |                     |
| <b>Totale a pareggio</b>   |                               | <b>500.030,92</b>   |                     |



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 | 117.380,93          | -0,01      | 117.380,92         |
|           | 2    | Vincolato                          | 98.507,78           | 0,00       | 98.507,78          |
|           | 1    | Non vincolato                      | 18.873,15           | -0,01      | 18.873,14          |

Trattasi dell'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023, che ha subito la variazione di - 0.01.

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                | 264.061,53            | 264.061,53      | 121.642,96 | 142.418,57            | 0,00                |
|           | 1    | Fondi sociali europei (FSE)             | 0,00                | 51.939,00             | 51.939,00       | 15.581,70  | 36.357,30             | 0,00                |
|           | 3    | Altri finanziamenti dall'Unione Europea | 0,00                | 212.122,53            | 212.122,53      | 106.061,26 | 106.061,27            | 0,00                |

Si tratta dei seguenti finanziamenti:

Fondi Sociali Europei \_ Acconto Risorse FSE+ Piano Scuola Estate 2023–2025 - Avviso Prot. 59369 19/04/2024 - Codice Progetto ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2024-112 - CUP J24D24000750007 – Titolo progetto “Giochiamo insieme” € 15.581,70

Fondi Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza:

- Acconto 50% risorse PNRR DM 65/2023 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche -Codice Progetto M4C1I3.1-2023-1143-P-34487 - CUP J74d23002330006 Titolo progetto “Certificazioni informatiche e linguistiche: una porta aperta verso il futuro” € 42.788,86

- Acconto 50% risorse PNRR DM 66/2023 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – Codice Progetto M4C1I2.1-2023-1222-P-34518 - CUP J74D23002320006 – Titolo progetto :” DIG-MASTER: formazione del personale in transizione digitale” € 26.710,66

- Acconto 50% risorse PNRR DM 19/2024 \_ Interventi riduzione divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica – codice progetto M4C1I1.4-2024-1322-P-49217 - CUP J14D21001020006 - Titolo progetto “ Il futuro tra i banchi” € 36.561,74.

Il progetto Scuola 4.0 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 era stato accreditato il 50% nell'anno 2023, si è concluso e si è in attesa di ricevere il saldo di quanto speso.

3 - Finanziamenti dallo Stato

| Aggregato | Voce | Sottovoce | Descrizione               | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso  | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|-----------|---------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------|-----------------------|---------------------|
| 3         |      |           | Finanziamenti dallo Stato | 14.012,00           | 22.656,13             | 22.656,13       | 22.656,13 | 0,00                  | 0,00                |
|           | 1    |           | Dotazione ordinaria       | 14.012,00           | 22.656,13             | 22.656,13       | 22.656,13 | 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

I finanziamenti dallo Stato sono relativi a:

- €14.012,00 Dotazione ordinaria per funzionamento amministrativo e didattico periodo gennaio-agosto 2024
- € 6.432,33 Dotazione ordinaria per funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2024
- € 1.874,32 Integrazione Dotazione ordinaria 2024
- € 337,48 Risorse Art. 8 comma 1 DL 104/2013 per spese orientamento scolastico 2024/2025

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

| Aggregato | Voce | Sottovoce | Descrizione   | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso  | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|-----------|---|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------|-----------------------|---------------------|
| 5         |      |           | Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 6.500,00            | 34.758,40             | 34.758,40       | 26.390,62 | 8.367,78              | 0,00                |
|           | 4    |           | Comune vincolati  | 6.500,00            | 28.295,20             | 28.295,20       | 23.900,00 | 4.395,20              | 0,00                |
|           | 6    |           | Altre Istituzioni vincolati                                   | 0,00                | 6.463,20              | 6.463,20        | 2.490,62  | 3.972,58              | 0,00                |

I finanziamenti dei Comuni accertati nell'esercizio 2024 sono relativi a: € 2.900,00 dal Comune di Biandronno, € 9.500,00 dal Comune di Travedona Monate, € 1.500,00 dal Comune di Ternate ed € 10.000,00 in condivisione Comuni di Ternate e Varano Borghi per viaggi a Strasburgo 2023/24 e 2024/25.

I finanziamenti da altre istituzioni sono relativi a: € 600,00 dall'Università Cattolica Sacro Cuore di Milano ed € 600,00 dall'Università Studi Bicocca di Milano per accoglienza tirocinanti; € 229,02 da USR Lombardia per Patti di comunità 2021; € 1.061,60 da USR Lombardia per compensi comitati di vigilanza concorsi docenti che si sono svolti nell'IC; € 3.972,58 dal Liceo Classico Cairoli Varese (Istituto Capofila) Risorse Regione Lombardia per progetto "Scuola in Ascolto" triennio 2023/24 - 2024/25 - 2025/26.

6 - Contributi da privati

| Aggregato | Voce | Sottovoce | Descrizione  | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso   | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|-----------|--|---------------------|-----------------------|-----------------|------------|-----------------------|---------------------|
| 6         |      |           | Contributi da privati  | 113.245,00          | 178.145,00            | 178.145,00      | 174.411,00 | 3.734,00              | 0,00                |
|           | 1    |           | Contributi volontari da famiglie                               | 1.500,00            | 4.985,00              | 4.985,00        | 4.985,00   | 0,00                  | 0,00                |
|           | 4    |           | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 100.000,00          | 152.576,50            | 152.576,50      | 150.614,50 | 1.962,00              | 0,00                |
|           | 5    |           | Contributi per copertura assicurativa degli alunni             | 6.035,00            | 5.669,50              | 5.669,50        | 5.635,50   | 34,00                 | 0,00                |
|           | 6    |           | Contributi per copertura assicurativa personale                | 850,00              | 1.105,00              | 1.105,00        | 1.105,00   | 0,00                  | 0,00                |
|           | 10   |           | Altri contributi da famiglie vincolati                         | 4.860,00            | 12.509,00             | 12.509,00       | 10.771,00  | 1.738,00              | 0,00                |
|           |      | 2         | Altri contributi da famiglie vincolati                         | 4.860,00            | 8.469,00              | 8.469,00        | 8.131,00   | 338,00                | 0,00                |
|           |      | 1         | Contributi vincolati da associazioni e comitati genitori       | 0,00                | 4.040,00              | 4.040,00        | 2.640,00   | 1.400,00              | 0,00                |
|           | 11   |           | Contributi da imprese vincolati                                | 0,00                | 1.300,00              | 1.300,00        | 1.300,00   | 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 2024 ammonta ad € 4.985,00 ed è finalizzato a:

- € 2.134,00 per il progetto di prevenzione disagio e supporto psicologico alunni e docenti di tutte le scuole primarie



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

- € 1.396,00 per il progetto di Conversazione in lingua inglese con docente madrelingua nelle scuole sec. di 1° gr.
- € 1.455,00 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. 2024/2025;
- quote di partecipazione ai Giochi Matematici d'autunno 2024;
- quote di adesione al progetto sull'orientamento scolastico 2024/2025
- quote di adesione al progetto certificazione lingua inglese Ket 2023/2024
- Contributo genitori scuola primaria di Comabbio per progetto Conversazione in lingua inglese con docente madrelingua - 2^ quadr. a.s. 2023/2024 (€ 840,00) e a.s. 2024/2025 (€ 600,00)
- Contributo Associazione Genitori di Ternate per progetto supporto psicologico Scuola Primaria di Ternate (€ 1.000,00)
- Contributo Associazione Genitori Scuola Sec. 1° grado di Varano Borghi per progetto Conversazione in lingua inglese con docente madrelingua A.S. 2024/2025 Scuola Sec. Varano Borghi (€ 800,00)
- Contributo Comitato Genitori Scuola primaria Varano B. per cofinanziamento laboratorio di teatro a.s. 2023/2024 (€ 800,00).

#### 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                 | 0,00                | 300,00                | 300,00          | 300,00   | 0,00                  | 0,00                |
|           | 3    | Canone occupazione spazi e aree pubbliche | 0,00                | 300,00                | 300,00          | 300,00   | 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                      | 0,06                | 109,86                | 109,86          | 77,36    | 32,50                 | 0,00                |
|           | 2    | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,06                | 0,06                  | 0,06            | 0,06     | 0,00                  | 0,00                |
|           | 3    | Altre entrate n.a.c.               | 0,00                | 109,80                | 109,80          | 77,30    | 32,50                 | 0,00                |

Le altre entrate sono relative a piccoli risarcimenti per beni danneggiati dagli alunni e diritti di segreteria per stampa copie documenti di accesso agli atti.

| Aggregato   | Importo    |
|---|------------|
| Avanzo di amministrazione presunto                            | 117.380,92 |
| Finanziamenti dall' Unione Europea                            | 264.061,53 |
| Finanziamenti dallo Stato                                     | 22.656,13  |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 34.758,40  |

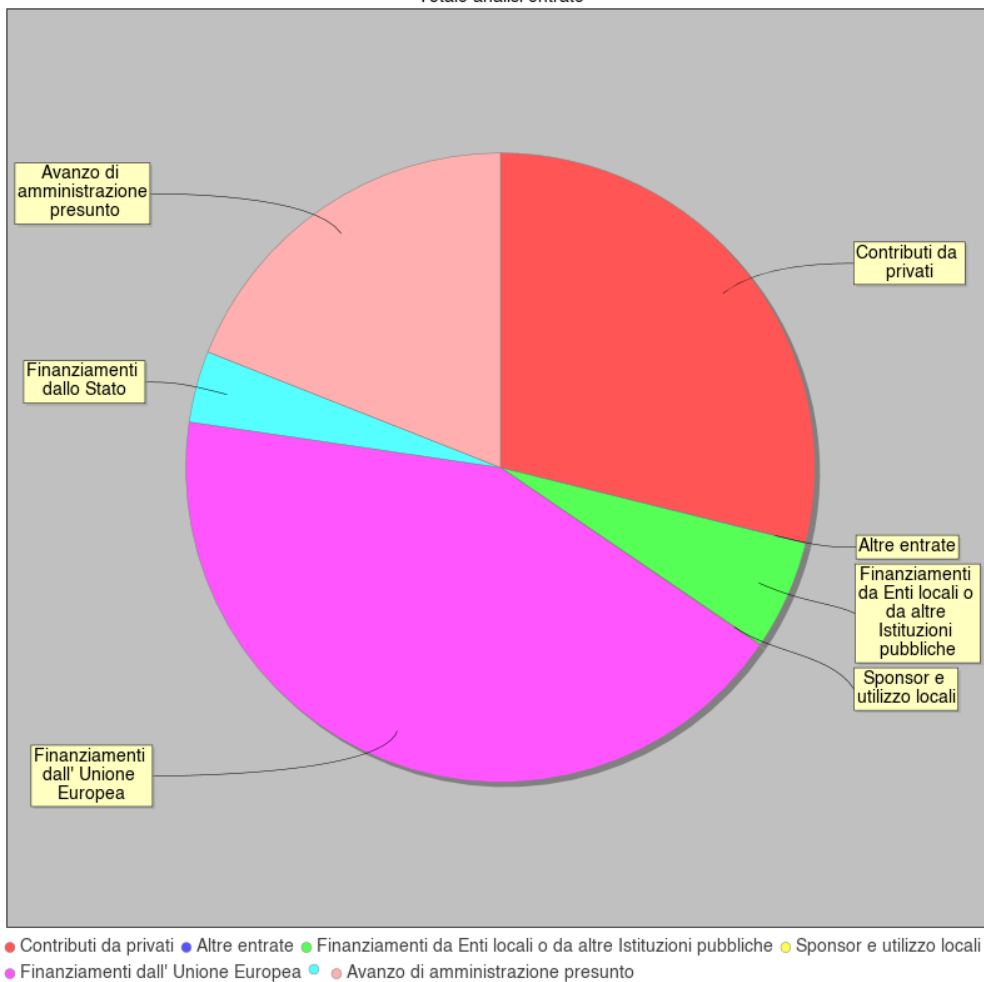


Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC IC TRAVEDONA MONATE G LEVA

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

|                           |            |
|---------------------------|------------|
| Contributi da privati     | 178.145,00 |
| Sponsor e utilizzo locali | 300,00     |
| Altre entrate             | 109,86     |

Totale analisi entrate





### 3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2024

| Aggregato                             | Programmazione definitiva (a) | Somme impegnate (b) | Obblighi da pagare (b/a) |
|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------|--------------------------|
| A. Attività amministrativo-didattiche | 494.873,91                    | 203.698,79          | 41,16 %                  |
| P. Progetti                           | 122.037,93                    | 46.782,18           | 38,33 %                  |
| G. Gestioni economiche                | 0,00                          | 0,00                | 0,00 %                   |
| R. Fondo di riserva                   | 500,00                        | 0,00                | 0,00 %                   |
| Totale Spese                          | 617.411,84                    | 250.480,97          |                          |
| Avanzo di competenza                  |                               | 249.549,95          |                          |
| Totale a pareggio                     |                               | 500.030,92          |                          |

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 relative ai Progetti PNRR e FSE+ finanziati.

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 il circuito SIOPE plus.
- 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 2024, riferiti all'anno d'imposta 2023.
- 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 e ammontare del debito**

Si attesta che l'indice di tempestività dei pagamenti per l'anno 2024 è stato - 27,72 e si rileva quindi che la liquidazione delle fatture pervenute è avvenuta con un anticipo medio di 27 giorni rispetto alla scadenza del pagamento. Inoltre l'ammontare del debito dell'Istituto è 0.



**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              | 208.251,46          | 286.622,45 | 494.873,91            | 203.698,79      | 190.329,99 | 13.368,80         | 291.175,12          |
|           | 1         | Funzionamento generale e decoro della Scuola    | 15.963,11           | 4.332,33   | 20.295,44             | 14.579,97       | 13.704,97  | 875,00            | 5.715,47            |
|           | 2         | Funzionamento amministrativo                    | 18.451,84           | 1.763,82   | 20.215,66             | 17.246,32       | 15.062,52  | 2.183,80          | 2.969,34            |
|           | 3         | Didattica                                       | 35.949,88           | 216.862,32 | 252.812,20            | 12.100,50       | 12.100,50  | 0,00              | 240.711,70          |
|           | 5         | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 133.502,55          | 61.476,50  | 194.979,05            | 155.632,40      | 145.322,40 | 10.310,00         | 39.346,65           |
|           | 6         | Attività di orientamento                        | 4.384,08            | 2.187,48   | 6.571,56              | 4.139,60        | 4.139,60   | 0,00              | 2.431,96            |

| Tipologia | Categoria | Voce | Descrizione   | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato     | Rimasto da pagare | Differenze in + o - |
|-----------|-----------|------|---|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|------------|-------------------|---------------------|
| A         |           |      | Attività amministrativo-didattiche  | 208.251,46          | 286.622,45 | 494.873,91            | 203.698,79      | 190.329,99 | 13.368,80         | 291.175,12          |
|           | 1         |      | Funzionamento generale e decoro della Scuola  | 15.963,11           | 4.332,33   | 20.295,44             | 14.579,97       | 13.704,97  | 875,00            | 5.715,47            |
|           |           | 1    | Funzionamento generale e decoro della Scuola  | 12.566,11           | 4.332,33   | 16.898,44             | 14.579,97       | 13.704,97  | 875,00            | 2.318,47            |
|           |           | 6    | RISORSE PNRR AVVISO 1.4.1 _ SITO INTERNET SCUOLE  | 3.397,00            | 0,00       | 3.397,00              | 0,00            | 0,00       | 0,00              | 3.397,00            |
|           | 2         |      | Funzionamento amministrativo  | 18.451,84           | 1.763,82   | 20.215,66             | 17.246,32       | 15.062,52  | 2.183,80          | 2.969,34            |
|           |           | 1    | Spese funzionamento amministrativo  | 17.516,84           | 1.763,82   | 19.280,66             | 17.246,32       | 15.062,52  | 2.183,80          | 2.034,34            |
|           |           | 2    | RISORSE PNRR AVVISO 1.2_ ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE SCUOLE                                      | 935,00              | 0,00       | 935,00                | 0,00            | 0,00       | 0,00              | 935,00              |
|           | 3         |      | Didattica   | 35.949,88           | 216.862,32 | 252.812,20            | 12.100,50       | 12.100,50  | 0,00              | 240.711,70          |
|           |           | 1    | Spese funzionamento didattico generale  | 7.848,63            | 2.439,79   | 10.288,42             | 6.127,34        | 6.127,34   | 0,00              | 4.161,08            |
|           |           | 2    | Spese didattiche per Scuola primaria Travedona  | 901,77              | 850,00     | 1.751,77              | 1.714,50        | 1.714,50   | 0,00              | 37,27               |
|           |           | 4    | Spese didattiche per Scuola primaria di Varano Borghi   | 1.996,35            | 0,00       | 1.996,35              | 0,00            | 0,00       | 0,00              | 1.996,35            |
|           |           | 5    | Spese didattiche per Scuola primaria di Biondronno  | 734,51              | 450,00     | 1.184,51              | 0,00            | 0,00       | 0,00              | 1.184,51            |
|           |           | 6    | Spese didattiche per Scuola primaria di Comabbio  | 293,69              | 0,00       | 293,69                | 0,00            | 0,00       | 0,00              | 293,69              |
|           |           | 7    | Spese didattiche per Scuola Infanzia di Comabbio  | 412,51              | 0,00       | 412,51                | 0,00            | 0,00       | 0,00              | 412,51              |
|           |           | 8    | Spese didattiche per Scuola Secondaria 1° grado di Travedona                                      | 6.023,67            | 0,00       | 6.023,67              | 0,00            | 0,00       | 0,00              | 6.023,67            |
|           |           | 9    | POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE D.M. N. 65/2023 _CUP J74D23002330006      | 0,00                | 85.577,73  | 85.577,73             | 0,00            | 0,00       | 0,00              | 85.577,73           |
|           |           | 10   | Borse di studio   | 600,00              | 1.000,00   | 1.600,00              | 1.000,00        | 1.000,00   | 0,00              | 600,00              |
|           |           | 11   | FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE DM N. 66/2023 _CUP J74D23002320006 | 0,00                | 53.421,32  | 53.421,32             | 0,00            | 0,00       | 0,00              | 53.421,32           |
|           |           | 12   | RIDUZIONE DIVARI E DISPESIONE DM19/2024 - M4C111.4-2024-1322-P-49217 - CUP J14D21001020006        | 0,00                | 73.123,48  | 73.123,48             | 0,00            | 0,00       | 0,00              | 73.123,48           |
|           |           | 15   | PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 NEXT GENERATION CLASSROOMS - CUP J24D23000260007                      | 17.138,75           | 0,00       | 17.138,75             | 3.258,66        | 3.258,66   | 0,00              | 13.880,09           |
|           | 5         |      | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero   | 133.502,55          | 61.476,50  | 194.979,05            | 155.632,40      | 145.322,40 | 10.310,00         | 39.346,65           |
|           |           | 1    | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero   | 133.502,55          | 61.476,50  | 194.979,05            | 155.632,40      | 145.322,40 | 10.310,00         | 39.346,65           |
|           | 6         |      | Attività di orientamento  | 4.384,08            | 2.187,48   | 6.571,56              | 4.139,60        | 4.139,60   | 0,00              | 2.431,96            |



**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

|  |  |   |                                     |          |          |          |          |          |      |          |
|--|--|---|-------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|------|----------|
|  |  | 1 | Attività di orientamento scolastico | 4.384,08 | 2.187,48 | 6.571,56 | 4.139,60 | 4.139,60 | 0,00 | 2.431,96 |
|--|--|---|-------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|------|----------|

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 31/12/2024 ammonta ad euro 170.236,40, per un totale di n. 1129 beni censiti.

**P - Progetti**

| Tipologia | Categoria | Voce | Descrizione  | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato    | Rimasto da pagare | Differenze in + o - |
|-----------|-----------|------|--|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|-----------|-------------------|---------------------|
| P         |           |      | Progetti   | 42.386,53           | 79.651,40  | 122.037,93            | 46.782,18       | 26.026,79 | 20.755,39         | 75.255,75           |
|           | 1         |      | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"  | 1.414,21            | 412,00     | 1.826,21              | 928,20          | 928,20    | 0,00              | 898,01              |
|           |           | 1    | Giochi matematici  | 1.414,21            | 412,00     | 1.826,21              | 928,20          | 928,20    | 0,00              | 898,01              |
|           | 2         |      | Progetti in ambito "Umanistico e sociale"  | 33.852,04           | 75.005,80  | 108.857,84            | 39.622,86       | 18.867,47 | 20.755,39         | 69.234,98           |
|           |           | 1    | Istruzione domiciliare   | 3.309,36            | 0,00       | 3.309,36              | 0,00            | 0,00      | 0,00              | 3.309,36            |
|           |           | 2    | Prevenzione disagio scolastico ed educazione all'affettività                                       | 11.070,16           | 8.763,02   | 19.833,18             | 10.910,00       | 6.379,61  | 4.530,39          | 8.923,18            |
|           |           | 3    | RISORSE REGIONE LOMBARDIA SCUOLA IN ASCOLTO TRIENNIO 2023-2026 _ CUP E81124000020002               | 0,00                | 3.972,58   | 3.972,58              | 0,00            | 0,00      | 0,00              | 3.972,58            |
|           |           | 4    | A SCUOLA DI TEATRO _ SCUOLA PRIMARIA DI TRAVEDONA MONATE   | 3.744,12            | 0,00       | 3.744,12              | 3.744,00        | 3.744,00  | 0,00              | 0,12                |
|           |           | 6    | A scuola di teatro e danza scuola primaria di Varano B.  | 420,00              | 1.795,20   | 2.215,20              | 2.215,20        | 2.215,20  | 0,00              | 0,00                |
|           |           | 7    | Laboratori di arte, teatro, musica e storia scuola Infanzia di Comabbio                            | 437,58              | 700,00     | 1.137,58              | 700,00          | 0,00      | 700,00            | 437,58              |
|           |           | 8    | CONVERSAZIONE IN LINGUA INGLESE CON DOCENTE MADRELINGUA  | 14.070,82           | 7.836,00   | 21.906,82             | 16.275,00       | 750,00    | 15.525,00         | 5.631,82            |
|           |           | 14   | SPESE RISORSE ACCOGLIENZA ALUNNI UCRAINI - MARZO 2022  | 800,00              | 0,00       | 800,00                | 0,00            | 0,00      | 0,00              | 800,00              |
|           |           | 15   | PROGETTO ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2024-112 - CUP J24D24000750007 - AVVISO PROT. 59369 19/04/2024, FSE+ | 0,00                | 51.939,00  | 51.939,00             | 5.778,66        | 5.778,66  | 0,00              | 46.160,34           |
|           | 3         |      | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"  | 2.362,00            | 472,00     | 2.834,00              | 2.832,00        | 2.832,00  | 0,00              | 2,00                |
|           |           | 1    | Certificazione lingua inglese KET  | 2.362,00            | 472,00     | 2.834,00              | 2.832,00        | 2.832,00  | 0,00              | 2,00                |
|           | 4         |      | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"  | 4.758,28            | 3.761,60   | 8.519,88              | 3.399,12        | 3.399,12  | 0,00              | 5.120,76            |
|           |           | 1    | Formazione e aggiornamento del personale   | 3.520,43            | 3.761,60   | 7.282,03              | 3.399,12        | 3.399,12  | 0,00              | 3.882,91            |
|           |           | 2    | RISORSE PNRR M4C1 - 2.1 _ ART. 3 DM 222/2022 - ANIMATORI DIGITALI 2022-2024                        | 1.237,85            | 0,00       | 1.237,85              | 0,00            | 0,00      | 0,00              | 1.237,85            |

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                |



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

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.

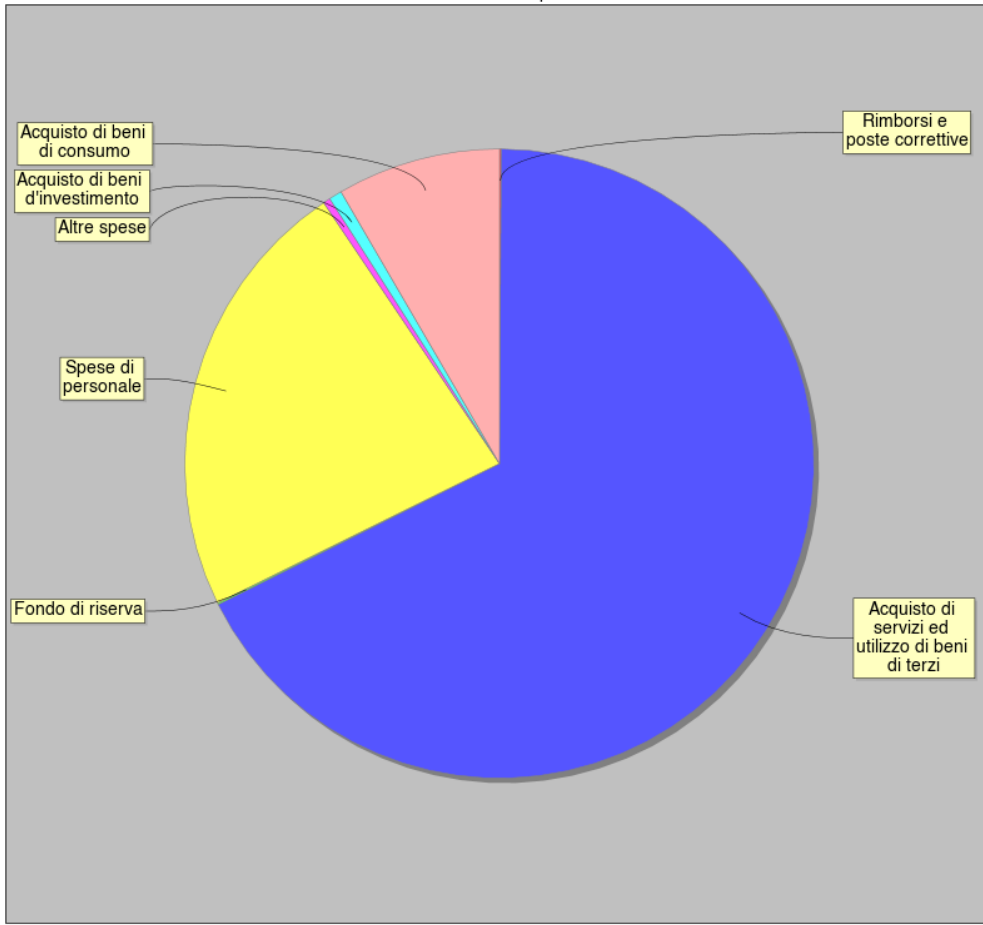
| SPESE  | IMPORTO DESTINATO |
|--|-------------------|
| Spese di personale                               | 141.235,40        |
| Acquisto di beni di consumo                      | 51.845,91         |
| Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 416.817,90        |
| Acquisto di beni d'investimento                  | 4.136,60          |
| Altre spese                                      | 2.275,03          |
| Rimborsi e poste correttive                      | 601,00            |
| 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

Totale analisi spese



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



### **3.3. Disponibilità finanziaria da programmare**

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2024 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

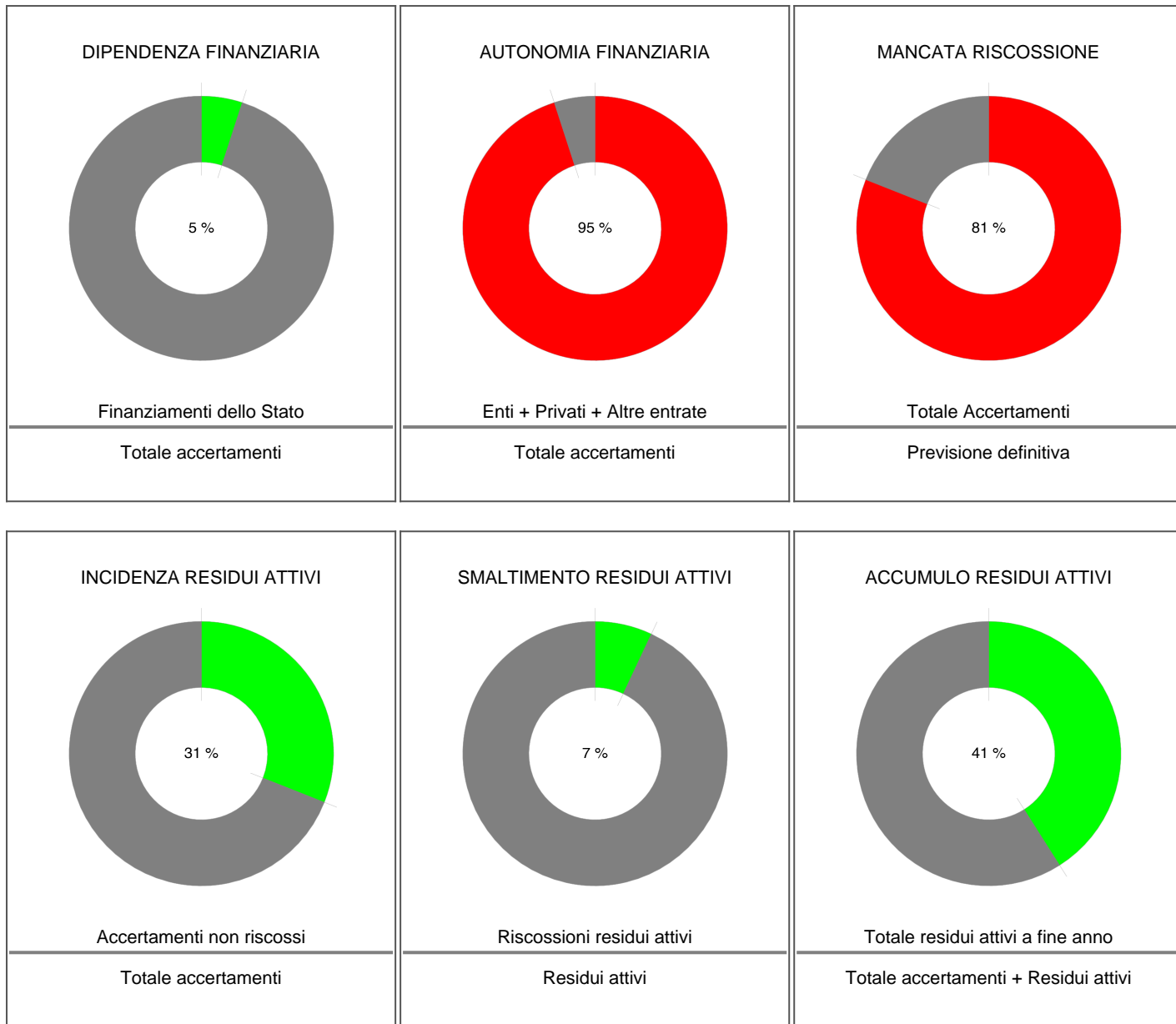
NON ESISTONO DISPONIBILITA' FINANZIARIE DA PROGRAMMARE.



## 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 2024 al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale ed al Consiglio di Istituto per la prescritta approvazione.

TRAVEDONA-MONATE,  
**11-03-2025**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Linda Occhiuzzi**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Prof.ssa Ilva Maria Cocchetti**