



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2021

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2021 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 31/12/2021 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto il 28/01/2021 con delibera n. 59 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 2021, nonostante l'emergenza sanitaria dovuta alla diffusione pandemica del covid-19, 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 2021, divisi per gli anni scolastici 2020/2021 e 2021/2022:

	a.s. 2020/2021	a.s. 2021/2022
Numero classi / sezioni	49 (di cui 2 pluriclassi)	48 (di cui 2 pluriclassi)
Numero alunni	995	953
Personale direttivo e docente	121	121
Personale A.T.A.	28	26

Dettaglio Dati plessi e alunni a.s. 2020/2021

N° 1 plesso di Scuola dell'INFANZIA:

Scuola "A. Garavaglia" di Comabbio con n° 2 sezioni e n° 39 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. 29 classi e 545 alunni, così suddivisi:

Plesso	N°classi	N° alunni
"Caduti per la Patria" di Travedona Monate	11	206
"A. Volta " di Ternate	5	108
"G. Pascoli" di Biandronno	5	94
"Serg. Magg. Tamborini" di Varano Borghi	6	108



"A. Librorio" di Comabbio 2 29 (pluriclasse 1[^]e 3[^], pluriclasse 4[^]e 5[^])

Tutte le classi funzionano con un orario ordinario di 29 ore settimanali, con 2 rientri pomeridiani nei giorni di lunedì e mercoledì

N° 3 plessi di Scuole SECONDARIE di primo grado con un totale di n° 17 classi e n° 369 alunni, così suddivisi:

Plesso	N°classi	N° alunni
"G.Leva" di Travedona Monate	7	154
"Giovanni XXIII" di Varano Borghi	7	149
"A. Frank" di Biandronno	3	66

N° 14 classi funzionano con un orario ordinario di 30 ore settimanali e n° 3 classi sono 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° 121 di cui:

- n. 68 a tempo indeterminato full-time
- n. 5 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



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC TRAVEDONA MONATE G LEVA**

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

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.

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 7: il Direttore dei servizi generali e amministrativi (DSGA) e n. 6 Assistenti Amministrativi, di cui n. 1 in regime di part-time e n° 1 supplente sino al 30 giugno 2022;
- *per i Servizi ausiliari*, i Collaboratori Scolastici impegnati nei servizi ausiliari sono 19 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).



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	258.736,68	Programmazione definitiva	258.736,68	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	145.269,63	Impegni	158.132,51	Disavanzo di competenza 12.862,88
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				142.255,31
Riscossioni competenza residui (B)	146.492,03	Pagamenti competenza residui (C)	151.457,70	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				137.289,64
Somme rimaste da riscuotere (E)	2.524,20	Somme rimaste da pagare (F)	39.521,67	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -36.997,47
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	312,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	2.836,20	Totale residui passivi (L=F+H)	39.521,67	Residui Attivi - Residui Passivi -36.685,47

La gestione di competenza dell'esercizio 2021 evidenzia un disavanzo di € 12.862,88 determinato dalla differenza tra il totale delle entrate accertate ed il totale delle spese impegnate. Ciò significa che parte delle spese sono effettuate utilizzando l'avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente.

Le entrate accertate sono state riscosse per 146.492,03 (di cui € 142.945,43 in conto competenza ed € 3.546,60 in conto residui degli anni precedenti) mentre sono rimaste da riscuotere € 2.524,20 dell'esercizio 2021 ed € 312,00 degli esercizi precedenti, che insieme costituiscono i residui attivi al 31/12/2021 (tot. € 2.836,20)

Le uscite impegnate sono state pagate per € 151.457,70 (di cui € 118.810,84 in conto competenza ed € 32.646,86 in conto residui degli anni precedenti) mentre sono rimaste da pagare € 39.521,67, che costituiscono i residui passivi al 31/12/2021.

L'esercizio finanziario si è concluso con un saldo di cassa al 31/12/2021 sul conto corrente bancario di tesoreria di € 137.289,64. Inoltre dall'estratto del conto corrente postale n° 10342210 mantenuto come appoggio al conto corrente di tesoreria principale per facilitare i versamenti dell'utenza, risulta un saldo finale al 31/12/2021 di € 38,44 che sarà trasferito sul c/c bancario nel prossimo esercizio finanziario. Pertanto, la disponibilità dei depositi bancari e postali al 31/12/2021 è di € 137.328,08.



3. Conto Finanziario

Il Conto Finanziario (Mod. H) si chiude con una programmazione definitiva al 31/12/2021 di € 258.736,68.

Rispetto alle poste iniziali al 01/01/2021 indicate nel Programma Annuale di previsione (€ 161.801,22), in corso d'anno sono state operate delle variazioni in aumento per un totale di € 96.935,46 dovute a: + € 115,50 per Variazione su Avanzo di amministrazione al 31/12/2020 ed euro € 96.819,96 per nuove entrate finalizzate.

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

La situazione amministrativa definitiva (Modello J-bis) evidenzia un avanzo di amministrazione al 31/12/2021 di € 100.604,17, dato dalla somma algebrica del saldo di cassa più i residui attivi e meno i residui passivi. Di esso, € 30.103,25 non vincolato ed € 70.500,92 soggetto a vincolo di destinazione.

L'avanzo di amministrazione è così costituito:

€46.744,41 Fondi statali
€14.900,95 Fondi di provenienza dai Comuni
€28.077,43 Fondi di provenienza dalle famiglie
€10.881,38 Fondi altre provenienze

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2021

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	113.467,05	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	109.261,57	109.261,57	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.574,41	7.574,41	100,00 %
6. Contributi da privati	17.415,80	17.415,80	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	10.237,00	10.237,00	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	600,00	600,00	100,00 %
12. Altre entrate	180,85	180,85	100,00 %
Totale Entrate	258.736,68	145.269,63	
Disavanzo di competenza		12.862,88	
Totale a pareggio		158.132,51	



Ministero dell'Istruzione
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	113.351,55	115,50	113.467,05
	2	Vincolato	75.334,03	1.154,65	76.488,68
	1	Non vincolato	38.017,52	-1.039,15	36.978,37

Trattasi dell'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2020 che ha subito variazioni in corso d'anno per l'adeguamento alla situazione definitiva effettiva al 31/12/2020.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	15.954,67	109.261,57	109.261,57	109.261,57	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	15.954,67	30.538,15	30.538,15	30.538,15	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	78.723,42	78.723,42	78.723,42	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:

€16.134,67 Dotazione ordinaria per funzionamento amministrativo e didattico periodo gennaio-agosto 2021

€ 7.771,33 Dotazione ordinaria per funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2021

€ 6.200,79 Integrazione Dotazione ordinaria per funzionamento amministrativo e didattico a.s. 2021/2022

€ 1.000,00 Fondi A.F. 2021- Azione 28 PNSD Un animatore digitale in ogni scuola.

€ 1.000,00 Risorse per acquisto defibrillatore

€16.126,52 Risorse ex art. 31 comma 1, D.L. 41/2021, per spese emergenza covid-19

€19.424,06 Risorse ex art. 31 comma 6, D.L. 41/2021, per Piano Scuola Estate 2021

€ 4.441,80 Risorse D.M. 162/2021 per spese sicurezza sanitaria

€36.731,04 Risorse ex art. 58, c. 4, DL 73/2021-Decreto sostegni bis- per acquisto beni e servizi per emergenza covid-19

€ 431,36 Risorse Art. 8 comma 1 DL 104/2013 per spese orientamento scolastico 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	4.100,00	7.574,41	7.574,41	7.149,41	425,00	0,00
	4	Comune vincolati	4.100,00	6.730,84	6.730,84	6.730,84	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	843,57	843,57	418,57	425,00	0,00

I finanziamenti dei Comuni accreditati direttamente all'Istituto nell'esercizio 2021 sono relativi ai contributi per il diritto allo studio: € 4.130,84 dal Comune di Travedona Monate, € 600,00 dal Comune di Comabbio ed € 2.000,00 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	17.558,00	17.415,80	17.415,80	15.916,60	1.499,20	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	144,70	144,70	144,70	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.000,00	1.408,50	1.408,50	1.408,50	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.802,00	7.504,30	7.504,30	6.503,10	1.001,20	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	996,00	1.186,90	1.186,90	1.186,90	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	3.760,00	6.271,40	6.271,40	5.773,40	498,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	900,00	900,00	900,00	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 2021 è di € 144,70 ed è finalizzato a:

- €85,00 per il progetto di prevenzione disagio e supporto psicologico alunni e docenti di tutte le scuole primarie
- €17,00 per il progetto di Conversazione in lingua inglese con docente madrelingua nelle scuole sec. di 1° gr.
- €42,70 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. 2021/2022;
- quote di partecipazione ai Giochi Matematici d'autunno;
- quote di adesione al progetto sull'orientamento scolastico 2021/2022;
- contributo di € 100,00 da parte del comitato genitori scuola primaria di Travedona destinato all'acquisto di materiale di cancelleria ad uso didattico.

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	10.237,00	10.237,00	10.237,00	10.237,00	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	10.237,00	10.237,00	10.237,00	10.237,00	0,00	0,00

Si tratta della somma restituita dall'Agenzia Viaggi Euro Master Studies a seguito dell'annullamento causa covid-19 del soggiorno studio in Irlanda previsto a settembre 2020.

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	0,00	600,00	0,00



	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	600,00	600,00	600,00	0,00	600,00	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	180,85	180,85	180,85	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,05	0,05	0,05	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	180,80	180,80	180,80	0,00	0,00

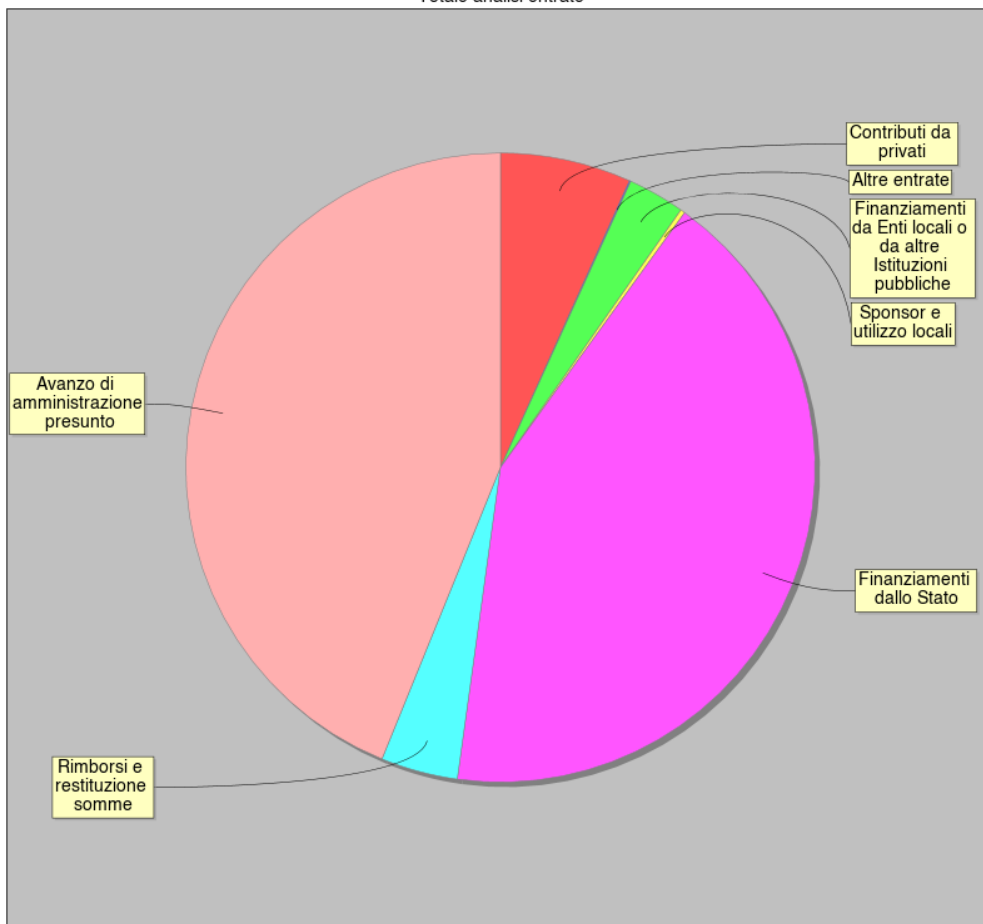
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	113.467,05
Finanziamenti dallo Stato	109.261,57
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.574,41
Contributi da privati	17.415,80
Rimborsi e restituzione somme	10.237,00
Sponsor e utilizzo locali	600,00
Altre entrate	180,85



Ministero dell'Istruzione
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



- Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ● Sponsor e utilizzo locali
- 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 2021

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	164.154,21	106.023,11	64,59 %
P. Progetti	93.882,47	52.109,40	55,50 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	700,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	258.736,68	158.132,51	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		158.132,51	

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 riguardi 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 n. 42 tablet e del nuovo



server per l'ufficio di segreteria.

Ø Acquisto di apparecchiature, dispositivi di protezione individuale e diverso materiale igienico sanitario richiesto dai protocolli anti covid. E' da rilevare l'acquisto di n° 49 sanificatori per ambienti collocati in tutte le aule dei plessi dell'Istituto Comprensivo.

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.
- 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 2021 è stato - 22,19 e si rileva quindi che la liquidazione delle fatture pervenute è avvenuta con un anticipo medio di 22 giorni rispetto alla scadenza del pagamento.



Ministero dell'Istruzione
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	111.503,81	52.650,40	164.154,21	106.023,11	101.729,00	4.294,11	58.131,10
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	16.678,30	34.398,54	51.076,84	43.719,13	40.913,42	2.805,71	7.357,71
	2	Funzionamento amministrativo	22.126,44	618,91	22.745,35	20.657,24	20.657,24	0,00	2.088,11
	3	Didattica	38.965,19	18.203,09	57.168,28	24.690,93	23.202,53	1.488,40	32.477,35
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	31.065,63	-3.591,50	27.474,13	12.729,01	12.729,01	0,00	14.745,12
	6	Attività di orientamento	2.668,25	3.021,36	5.689,61	4.226,80	4.226,80	0,00	1.462,81

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.1.2 - Risorse ex art. 31, comma 1, lett. a) e c) D.L. 41/2021 per spese emergenza Covid-19
- A.1.3 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 per spese strumenti prevenzione covid-19
- A.1.4 - Risorse D.M. 162/2021

Per l'Attività A2 - Funzionamento amministrativo _ è presente la sola voce di destinazione A2-1

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

- A.3.1 - 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.3.13 - Risorse art. 21 DL 137/2020 per spese didattica digitale integrata.
- 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 a causa dell'emergenza covid non sono state organizzate uscite didattiche, le attività realizzate sono relative a partecipazioni a spettacoli teatrali da remoto.

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 200,00 acquistati dall'Istituto sono stati registrati nell'Inventario dei beni dello Stato. Si rileva che, come da disposizioni normative, alla data del 31/12/2021 è stato effettuato il rinnovo decennale dell'inventario dei beni dello Stato. I lavori sono stati svolti da apposita Commissione nominata con provvedimento Prot. n° 8275 del 17/12/2021 ed i relativi documenti prodotti sono conservati agli atti.



Il valore complessivo dei beni inventariati e rivalutati al 31/12/2021 ammonta ad euro 79.098,24, per un totale di n. 801 beni censiti.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	49.597,41	44.285,06	93.882,47	52.109,40	16.881,84	35.227,56	41.773,07
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.081,89	21.450,71	23.532,60	21.786,71	3.450,77	18.335,94	1.745,89
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	39.145,40	16.869,46	56.014,86	21.189,11	4.722,49	16.466,62	34.825,75
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.368,12	5.964,89	14.333,01	9.133,58	8.708,58	425,00	5.199,43

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

I Progetti in ambito "Umanistico e sociale" sono n° 11:

- 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
- P2-13 _ Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 _ per spese servizio supporto psicologico

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 ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 - per formazione del personale.

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	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	700,00
	98	Fondo di riserva	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	700,00

Il fondo di riserva non è stato utilizzato.

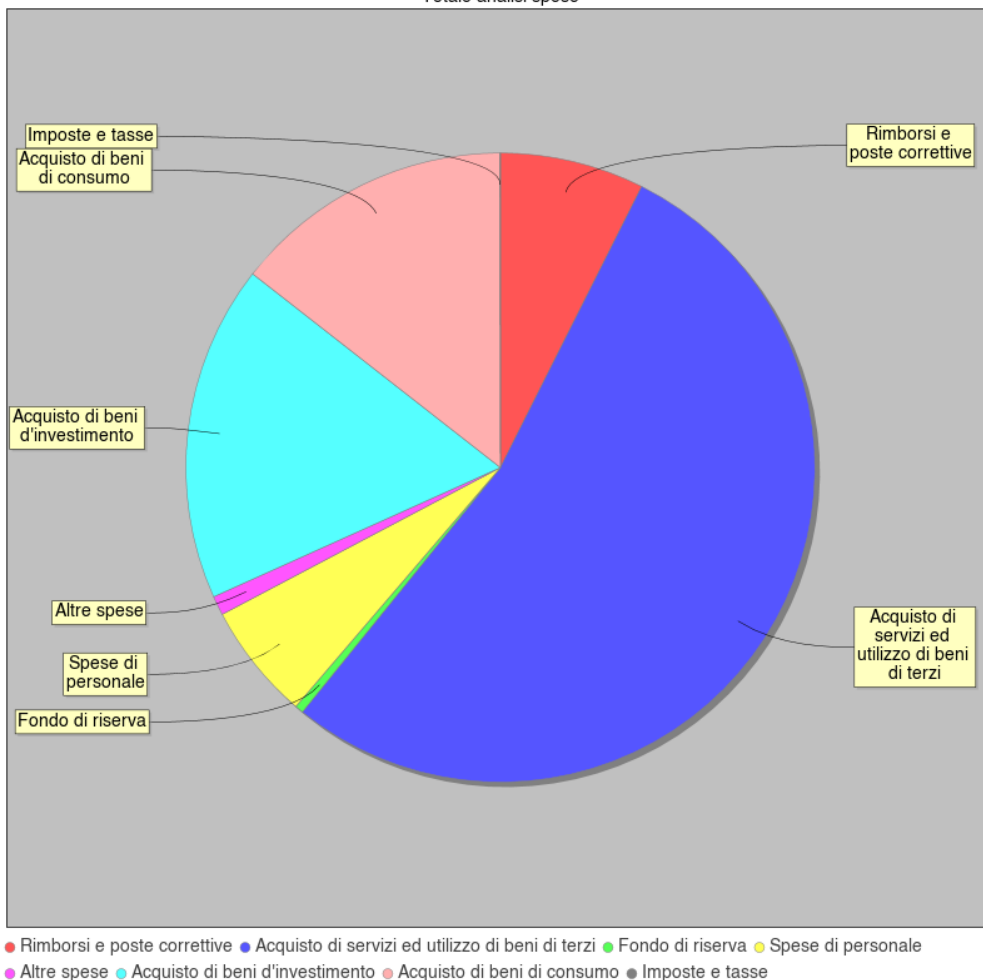
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	21.400,36
Acquisto di beni di consumo	54.758,83
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	110.658,57
Acquisto di beni d'investimento	53.245,82
Altre spese	2.439,40
Imposte e tasse	30,00
Rimborsi e poste correttive	15.503,70
Fondo di riserva	700,00



Ministero dell'Istruzione
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





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2021 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.







5. Conclusioni

Dall'esame dettagliato delle risultanze del conto consuntivo si evidenzia che l'Istituto, nonostante le considerevoli limitazioni a causa dell'emergenza sanitaria, 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 2021 al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale ed al Consiglio di Istituto per la prescritta approvazione.

TRAVEDONA-MONATE,
27-04-2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Linda Occhiuzzi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Ilva Maria Cocchetti