



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2023

1. Premessa

Il Conto Consuntivo è stato predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi e sarà sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti. Successivamente, corredato dal verbale dei Revisori dei Conti verrà trasmesso al Consiglio di Istituto per l'approvazione.

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

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H), che in relazione all'aggregazione delle entrate e delle spese contenute nel programma annuale, comprende le entrate di competenza dell'anno accertate, rimosse o rimaste da riscuotere e le spese di competenza dell'anno, impegnate, pagate o rimaste da pagare
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I);
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J), che dimostra il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio, le somme rimosse e quelle pagate, tanto in conto competenza quanto in conto residui, e il fondo cassa alla chiusura dell'esercizio, il totale complessivo delle somme rimaste da riscuotere e di quelle rimaste da pagare nonché l'avanzo o il disavanzo di amministrazione;
- Conto del patrimonio (Mod. K), che indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio ed al termine dell'esercizio, e le relative variazioni, nonché il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio;
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L), con l'indicazione del nome del debitore o del creditore, della causale del credito o del debito e del loro ammontare;
- Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera (Mod. M), conseguenti allo svolgimento e alla realizzazione dei progetti, che evidenzia la consistenza numerica del personale e dei contratti d'opera, l'entità complessiva della spesa e della sua articolazione, in relazione agli istituti retributivi vigenti e ai corrispettivi dovuti;
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N).

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2023 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto il 13/02/2023 con provvedimento n. 119 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La formulazione del Programma Annuale 2023, organizzato per attività e progetti, ha tenuto conto di quanto previsto nel Piano dell'Offerta formativa approvata dagli organismi collegiali dell'istituzione Scolastica. Le scelte finanziarie, convergenti con le scelte strategiche, sono state funzionali al raggiungimento degli obiettivi formativi e ai progetti previsti dal PTOF.

L'impiego delle risorse umane finanziarie è stato finalizzato per:

- assicurare un'offerta formativa ampia, qualificata, innovativa, diversificata per soddisfare le richieste dell'utenza e del territorio, promuovendo attività che favoriscono lo sviluppo della persona, recuperino difficoltà, valorizzino le eccellenze e sensibilizzino alla diversità;
- promuovere la formazione in servizio, l'aggiornamento e l'auto-aggiornamento del personale;
- rinnovare ed arricchire la strumentazione didattica e tecnico-scientifica;



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC DI GALLIERA VENETA**

35015 GALLIERA VENETA (PD) VIA G. LEOPARDI, 10 C.F. 81004530283 C.M. PDIC837008

- migliorare l'immagine dell'istituto.

Nella distribuzione delle risorse si sono tenuti in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

- le risorse disponibili;
- la coerenza con le previsioni del PTOF dell'Istituzione Scolastica;
- le risorse disponibili provenienti dall'Unione Europea, dallo Stato, dagli Enti Locali, dalle famiglie degli alunni e da altri soggetti privati;
- i bisogni specifici dell'Istituzione Scolastica;
- gli elementi e le attività che caratterizzano l'Istituto.

Le finalità dell'offerta formativa hanno mirato alla realizzazione di percorsi pensati per lo sviluppo dell'alunno nelle sue dimensioni personale, sociale, culturale e relazionale.

In particolare, si è inteso:

- potenziare le competenze matematico-logiche e scientifiche;
- sviluppare le competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica;
- prevenire e contrastare la dispersione scolastica, ogni forma di discriminazione e di bullismo, anche informatico;
- potenziare l'inclusione scolastica e il diritto allo studio degli alunni con bisogni educativi speciali attraverso percorsi individualizzati e personalizzati anche con il supporto e la collaborazione dei servizi socio-sanitari ed educativi del territorio.

Le iniziative promosse hanno fatto riferimento a:

- CONTINUITA', come garanzia del diritto dell'alunno a un percorso formativo organico e completo che mira a promuovere uno sviluppo articolato e multidimensionale del soggetto il quale, pur nei cambiamenti evolutivi e nelle diverse istituzioni scolastiche, costruisce così la sua identità;
- INCLUSIONE, come abbattimento delle barriere culturali, fisiche e sociali, valorizzando la specificità e le risorse di ciascun alunno, in una prospettiva interculturale e inclusiva;
- ORIENTAMENTO, come processo che valorizza le attitudini, le capacità e le aspirazioni degli alunni, attraverso percorsi personalizzati e attività laboratoriali e che orienta alla scelta, alla gestione della complessità e a comportamenti improntati a una progettualità esistenziale;
- BENESSERE, come sfondo integratore per la promozione del benessere e del successo formativo dell'alunno;
- RAPPORTI TRA LA SCUOLA, FAMIGLIA E TERRITORIO, come condivisione delle finalità, delle metodologie e delle attività che si intendono realizzare tra scuola, famiglia e territorio, fondata sulla corresponsabilità e sulla consapevolezza dei reciproci ruoli e in sinergia con le associazioni e gli enti locali;
- SCUOLA DIGITALE E INNOVAZIONE, come modifica degli ambienti di apprendimento e promozione dell'innovazione digitale.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC DI GALLIERA VENETA

35015 GALLIERA VENETA (PD) VIA G. LEOPARDI, 10 C.F. 81004530283 C.M. PDIC837008

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	264.373,90	Programmazione definitiva	264.373,90	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	172.247,73	Impegni	92.669,42	Avanzo di competenza 79.578,31
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				83.258,21
Riscossioni competenza residui (B)	129.116,04	Pagamenti competenza residui (C)	90.616,86	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				121.757,39
Somme rimaste da riscuotere (E)	55.426,69	Somme rimaste da pagare (F)	5.083,10	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 50.343,59
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	55.426,69	Totale residui passivi (L=F+H)	5.083,10	Residui Attivi - Residui Passivi 50.343,59

Il Conto Consuntivo 2023 dall'esame dai vari aggregati di entrata e di spesa, dai relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le risultanze contabili di cui sopra.

Il fondo cassa al 31/12/2023 di € 121.757,39 è corrispondente al saldo contabile comunicato dall'Istituto cassiere Banca Intesa San Paolo - verifica di cassa al 31/12/2023.

I residui attivi al 31/12/2023 sono pari a € 55.426,69, tutti relativi all'esercizio finanziario 2023 e più in particolare alle diverse linee di investimento PNRR come di seguito indicato:

- € 46.572,69 relativi all'azione Next Generation Classroom "Trasformazione delle aule in ambienti innovativi di apprendimento";
- € 7.301,00 relativi alla misura 1.4.1 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici";
- € 553,00 relativi alla misura 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA locali-scuole";
- € 1.000,00 relativi alla misura 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico".

I residui passivi al 31.12.2023 sono pari ad € 5.083,10 tutti relativi all'esercizio finanziario 2023.

Alla data odierna di redazione della presente relazione i residui passivi sono pari ad € 0,00, in quanto ciò che era stato impegnato nell'esercizio 2023, risulta pagato, mentre i residui attivi risultano invariati.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC DI GALLIERA VENETA

35015 GALLIERA VENETA (PD) VIA G. LEOPARDI, 10 C.F. 81004530283 C.M. PDIC837008

3. Conto Finanziario

Prima di procedere all'analisi delle entrate e delle uscite si evidenzia come l'andamento della gestione e i risultati conseguiti abbiano rispecchiato quanto indicato nelle linee programmatiche del programma annuale 2023. Il conto consuntivo del 2023 rendiconta quanto realizzato attraverso gli atti gestionali messi in atto dal Dirigente Scolastico nel PTOF 2022-2023.

Gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto delle risorse finanziarie del nostro Istituto e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute.

Tenendo presenti le oggettive condizioni, considerando che la gestione vuole prioritariamente tendere al miglioramento continuo del servizio dell'Istituto, nella gestione finanziaria si è cercato di indirizzare le risorse verso le spese finalizzate a:

- accrescere il patrimonio delle risorse didattiche, delle dotazioni tecniche ed amministrative di cui già l'Istituto dispone;
- rafforzare il patrimonio delle risorse tecnologiche, al fine di mantenere l'Istituto al passo con il rapido progresso della tecnologia;
- ampliare l'offerta formativa dell'Istituto con un'attività progettuale ampia, qualificata ed innovativa;
- migliorare l'offerta formativa che l'Istituto propone con l'introduzione di attività curriculari che soddisfano le richieste degli alunni.

Le entrate riguardano principalmente l'Avanzo di amministrazione, i Finanziamenti dell'Unione Europea, i Finanziamenti dello Stato, i Finanziamenti dell'Ente Locale o da altre Istituzioni pubbliche e i contributi dei privati.

Le uscite sono state gestite nelle spese di personale, nell'acquisto di beni di consumo, nell'acquisto di beni e di servizi, nell'utilizzo di beni di terzi e nelle spese di investimento.

3.1 Analisi delle entrate

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	92.126,17	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	101.999,38	101.999,38	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	20.290,26	20.290,26	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	17.002,00	17.002,00	100,00 %
6. Contributi da privati	32.756,06	32.756,06	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	200,00	200,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,03	0,03	100,00 %
Totale Entrate	264.373,90	172.247,73	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		172.247,73	

Rispetto alla previsione iniziale di € 114.686,32 come da Programma Annuale 2023, si sono registrate maggiori entrate pari a € 149.687,58, che hanno comportato un aumento della programmazione definitiva per un totale di € 264.373,90.

Tali variazioni sono state registrate come da modello F-bis di seguito dettagliato:

- €101.999,38 nei Finanziamenti dall'Unione Europea;



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC DI GALLIERA VENETA

35015 GALLIERA VENETA (PD) VIA G. LEOPARDI, 10 C.F. 81004530283 C.M. PDIC837008

- € 10.530,11 nei Finanziamenti dallo Stato;
- € 17.002,00 nei Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni pubbliche;
- € 19.956,06 nei Contributi da privati;
- € 200,00 nei Rimborsi e restituzione somme;
- € 0,03 in Altre entrate

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	92.126,17	0,00	92.126,17
	2	Vincolato	30.862,54	0,00	30.862,54
	1	Non vincolato	61.263,63	0,00	61.263,63

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2023, riportato nel Mod. H - Conto finanziario, è pari ad € 92.126,17, distinto in € 30.862,54 parte vincolata e € 61.263,63 parte non vincolata.

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	101.999,38	101.999,38	46.572,69	55.426,69	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	101.999,38	101.999,38	46.572,69	55.426,69	0,00

Il finanziamento dall'Unione Europea riguarda varie linee di investimento PNRR a cui l'Istituto ha partecipato presentando la propria candidatura.

Più specificatamente l'Istituto ha aderito ai seguenti Progetti:

Piano Scuola 4.0 Azione 1 - Nex Digital Classroom - "Trasformazione delle aule in ambienti innovativi di apprendimento";

Misura 1.4.1 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici";

Misura 1.2 "Abilitazione al cloud per le P.A";

Misura 2.1 "Didattica Digitale integrata e formazione alla Transizione digitale per il personale scolastico" - Azioni di coinvolgimento degli Animatori digitali.

Dei finanziamenti previsti alla data odierna è stata riscossa soltanto la somma di € 46.572,69 pari all'acconto del 50% relativo al finanziamento Piano Scuola 4.0 Azione 1 - Nex Digital Classroom - "Trasformazione delle aule in ambienti innovativi di apprendimento", mentre rimangano ancora da riscuotere € 55.426,69 pari al totale dei residui attivi al 31/12/2023.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	9.760,15	20.290,26	20.290,26	20.290,26	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	9.760,15	20.290,26	20.290,26	20.290,26	0,00	0,00

I finanziamenti dello stato afferenti alla dotazione ordinaria sono pari a € 20.290,26. Nel corso dell'anno si è registrata una



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC DI GALLIERA VENETA

35015 GALLIERA VENETA (PD) VIA G. LEOPARDI, 10 C.F. 81004530283 C.M. PDIC837008

maggior entrata del finanziamento della dotazione ordinaria per il funzionamento amministrativo-didattico rispetto alla previsione iniziale pari ad € 10.530,11.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregat o	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	0,00	17.002,00	17.002,00	17.002,00	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	15.600,00	15.600,00	15.600,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	645,00	645,00	645,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	757,00	757,00	757,00	0,00	0,00

Le maggiori entrate relativi ai finanziamenti da Enti Locali o da altre amministrazioni pubbliche sono così suddivise:

- €15.600,00 acconto del contributo ordinario ricevuto dal Comune di Galliera Veneta per l' a.s. 2023/2024;
- € 645,00 rimborso spese per scuole sedi di tirocinio e formazione specializzazione sostegno dall'Università di Padova;
- € 757,00 di cui € 371,00 per erogazione acconto risorse finanziarie PNFD - formazione docenti a.s. 2022/23 dall'IC Parini di Camposampiero ed € 386,00 per versamento quota parte per formazione figure preposti e dirigenti dall'IC di Tombolo per Accordo di rete "Gestione semplificata formazione".

6 - Contributi da privati

Aggregat o	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	12.800,00	32.756,06	32.756,06	32.756,06	0,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	5.000,00	11.193,66	11.193,66	11.193,66	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	200,00	355,00	355,00	355,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	59,40	59,40	59,40	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	5.000,00	18.248,00	18.248,00	18.248,00	0,00	0,00

La maggiore entrata di € 6.193,66 per iscrizione alunni, si riferisce all'erogazione liberale del contributo.

La maggiore entrata di € 155,00 per contributi per copertura assicurativa personale, si riferisce appunto all'assicurazione volontaria contro gli infortuni versata dal personale della scuola per l'anno scolastico 2023/2024.

La maggiore entrata di € 300,00 si riferisce al contributo della Ditta Gallo Renzo.

La maggiore entrata di € 59,40 si riferisce al contributo per il Progetto Frutta e Verdura nelle scuole.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC DI GALLIERA VENETA

35015 GALLIERA VENETA (PD) VIA G. LEOPARDI, 10 C.F. 81004530283 C.M. PDIC837008

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
o								
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00

La maggiore entrata di € 200,00 si riferisce al contributo versato dall' Azienda ULSS 6 Euganea non dovuto a questo Istituto e pertanto restituito.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
o								
12		Altre entrate	0,00	0,03	0,03	0,03	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,03	0,03	0,03	0,00	0,00

La maggiore entrata di € 0,03 è riferita agli interessi provvisori maturati sul conto fruttifero della Tesoreria Unica nell'anno 2023.

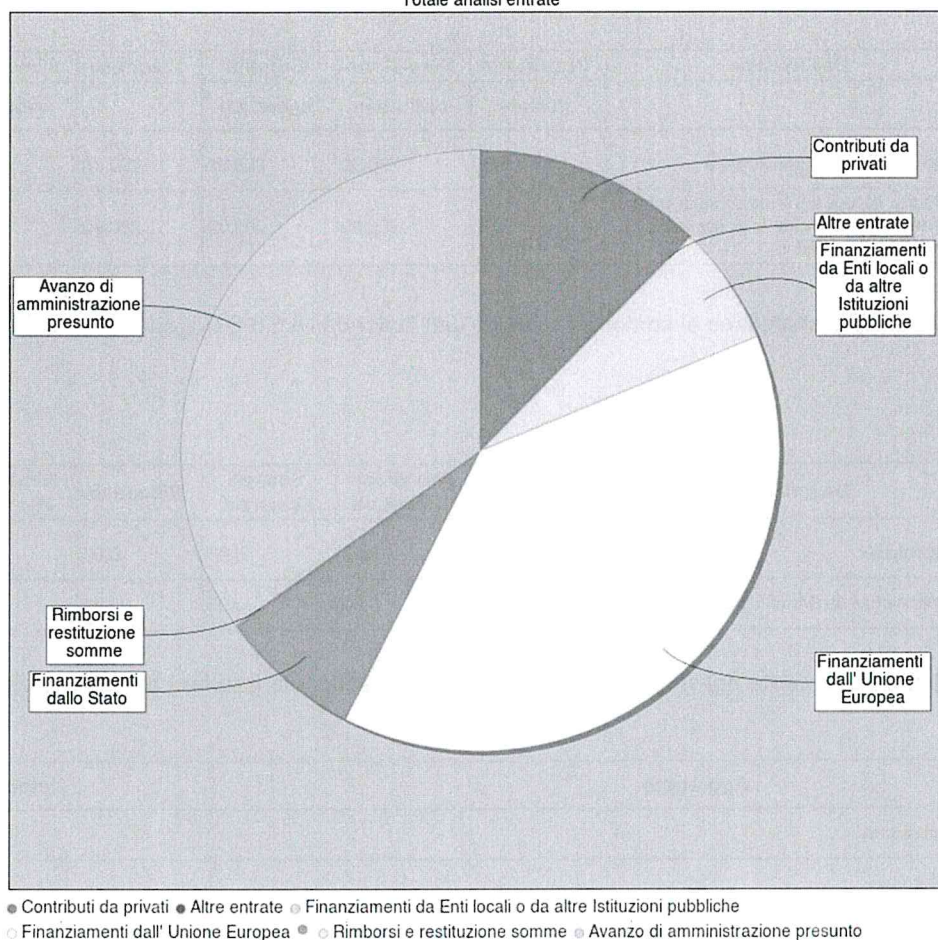
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	92.126,17
Finanziamenti dall' Unione Europea	101.999,38
Finanziamenti dallo Stato	20.290,26
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	17.002,00
Contributi da privati	32.756,06
Rimborsi e restituzione somme	200,00
Altre entrate	0,03



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC DI GALLIERA VENETA

35015 GALLIERA VENETA (PD) VIA G. LEOPARDI, 10 C.F. 81004530283 C.M. PDIC837008

Totale analisi entrate





Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC DI GALLIERA VENETA

35015 GALLIERA VENETA (PD) VIA G. LEOPARDI, 10 C.F. 81004530283 C.M. PDIC837008

3.2 Analisi delle spese

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	251.990,84	86.681,24	34,40 %
P. Progetti	12.183,06	5.988,18	49,15 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	200,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	264.373,90	92.669,42	
Avanzo di competenza		79.578,31	
Totale a pareggio		172.247,73	

Nel gestire i vari aggregati di spesa si è tenuto conto delle varie disposizioni e si è cercato di operare con trasparenza, efficacia e efficienza cercando di raggiungere gli obiettivi programmati predisponendo le variazioni necessarie sulle attività esui progetti.

Le spese sostenute nell'esercizio finanziario 2023 sono state finalizzate a:

- garantire la regolarità del servizio scolastico mediante un'organizzazione flessibile nell'orario di servizio di tutto il personale per favorire lo svolgimento di attività curriculari, extracurriculari, funzionali all'insegnamento e all'ampliamento dell'offerta formativa;
- fornire all'utenza un servizio di qualità teso a favorire l'esercizio del diritto allo studio da parte di tutti, contenendo la dispersione scolastica e promuovendo una effettiva integrazione degli alunni disabili, degli alunni stranieri e degli alunni con disagio;
- migliorare la partecipazione dei genitori all'interno della scuola, attraverso un ruolo sempre più attivo, propositivo e progettuale e fornire loro momenti di formazione e riflessione;
- elaborare progetti innovativi e sperimentali;
- perseguire gli obiettivi formativi individuati dalla scuola quali: valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche, potenziamento delle competenze matematico-logiche, potenziamento delle competenze nella pratica e nella cultura musicale, nell'arte e nella storia dell'arte, sviluppo delle competenze digitali degli studenti, con particolare riguardo al pensiero computazionale, all'utilizzo critico dei social network e dei media, potenziamento delle metodologie laboratoriali e delle attività di laboratorio, prevenzione e contrasto della dispersione scolastica, di ogni forma di discriminazione e di bullismo;
- sostenere la formazione del personale favorendo la partecipazione a percorsi di formazione;
- attuare una rigorosa politica di valorizzazione delle risorse umane e professionali con l'attribuzione di funzioni strumentali per il personale docente e di incarichi specifici per il personale ATA, per la realizzazione dell'offerta formativa coinvolgendo il personale interno in numero significativo, anche per la realizzazione dei progetti PNRR di cui questa istituzione scolastica è risultata beneficiaria.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC DI GALLIERA VENETA

35015 GALLIERA VENETA (PD) VIA G. LEOPARDI, 10 C.F. 81004530283 C.M. PDIC837008

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	104.060,26	147.930,58	251.990,84	86.681,24	83.198,14	3.483,10	165.309,60
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	38.133,49	2.655,00	40.788,49	24.732,59	22.804,99	1.927,60	16.055,90
	2	Funzionamento amministrativo	10.187,58	10.021,67	20.209,25	5.580,36	4.024,86	1.555,50	14.628,89
	3	Didattica	50.231,65	123.097,44	173.329,09	39.226,11	39.226,11	0,00	134.102,98
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.000,00	11.948,00	16.948,00	16.634,64	16.634,64	0,00	313,36
	6	Attività di orientamento	507,54	208,47	716,01	507,54	507,54	0,00	208,47

Le attività amministrativo-didattiche suddivise nelle categorie sopra riportate, presentano una previsione iniziale di spesa di € 104.060,26. Le variazioni approvate nel corso dell'esercizio sono state pari a € 147.930,58, raggiungendo una previsione definitiva di spesa pari ad € 251.990,84.

In dettaglio:

- A1 Funzionamento generale e decoro della Scuola: questa attività comprende le spese per l'acquisto di materiali e attrezzature per l'igiene e pulizia dei locali, di materiale igienico-sanitario, spese per le piccole manutenzioni e riparazioni, le spese per prestazioni specialistiche, quali i servizi inerenti alla salute e sicurezza sul lavoro, servizi inerenti al trattamento e alla protezione dei dati personali;
- A2 Funzionamento amministrativo: questa attività comprende le spese postali e bancarie, le spese per la convenzione di cassa, per il noleggio dei fotocopiatori in uso negli uffici, per l'acquisto di materiali di facile consumo e cancelleria per la segreteria, canoni per registro elettronico, segreteria digitale e spese relative ai gestionali in utilizzo;
- A3 Didattica: questa attività comprende le spese per la gestione e ampliamento dei laboratori, per l'acquisto di beni di consumo per la didattica, per il noleggio dei fotocopiatori in utilizzo nei 5 plessi dell'Istituto, per l'acquisto di beni hardware per l'attività didattica in generale e per la manutenzione e riparazione degli stessi, le spese relative all'assicurazione alunni, per l'acquisto di attrezzature scientifiche, per le prestazioni professionali e specialistiche utili per garantire l'ampliamento dell'offerta formativa e il benessere a scuola;
- A5 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero: questa attività comprende le spese per le uscite didattiche relative sia al noleggio dei mezzi trasporto che all'ingresso nelle varie strutture scelte dai docenti;
- A6 Attività di orientamento: questa attività comprende le spese relative al pagamento della funzione strumentale orientamento.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	10.426,06	1.757,00	12.183,06	5.988,18	4.388,18	1.600,00	6.194,88
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.000,00	1.000,00	3.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	2.000,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.426,06	757,00	9.183,06	4.988,18	3.388,18	1.600,00	4.194,88



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC DI GALLIERA VENETA

35015 GALLIERA VENETA (PD) VIA G. LEOPARDI, 10 C.F. 81004530283 C.M. PDIC837008

In dettaglio:

- P1 Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale: questo progetto comprende le spese relative alle azioni di coinvolgimento dell'Animatore Digitale - linea di investimento 2.1 - Didattica digitale e integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico;
- P4 Progetti per formazione/aggiornamento del personale: questo progetto comprende le spese sostenute per la formazione del personale docente e Ata.

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

L'Istituto scolastico non ha 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	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
	98	Fondo di riserva	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00

Il fondo di riserva previsto nell'anno 2023 non risulta utilizzato.

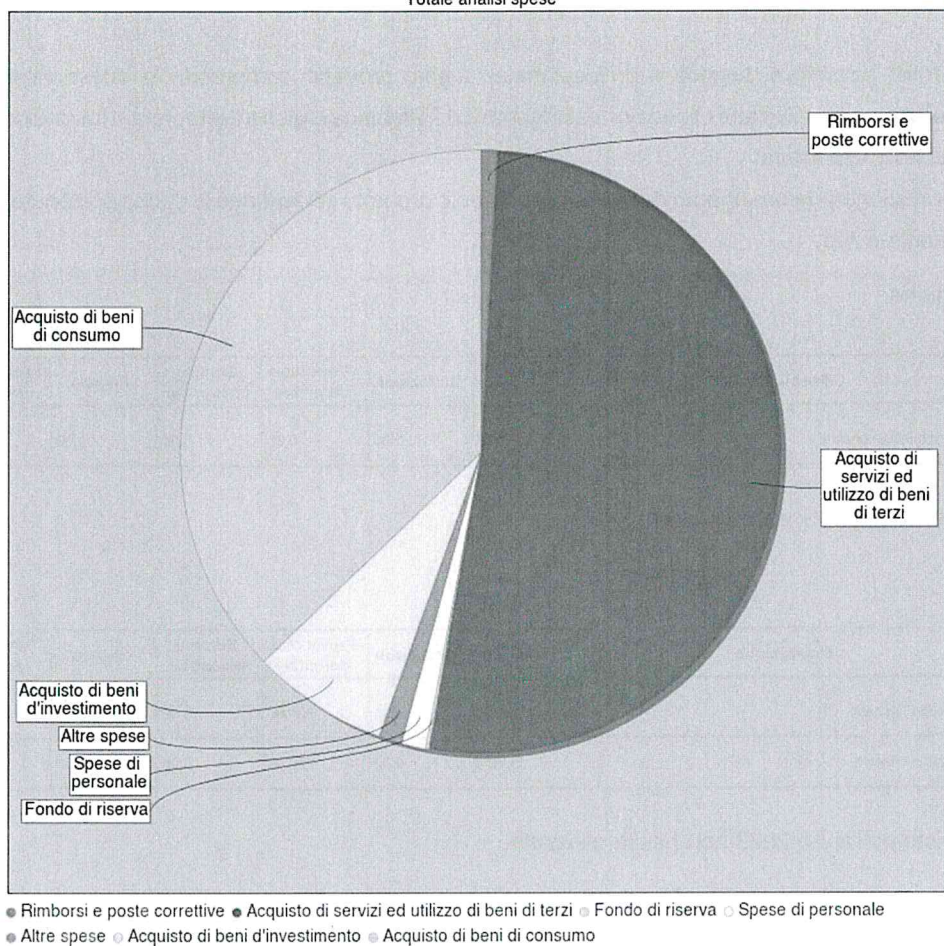
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	8.044,26
Acquisto di beni di consumo	51.064,75
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	109.433,18
Acquisto di beni d'investimento	92.275,46
Altre spese	2.022,27
Rimborsi e poste correttive	1.333,98
Fondo di riserva	200,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC DI GALLIERA VENETA

35015 GALLIERA VENETA (PD) VIA G. LEOPARDI, 10 C.F. 81004530283 C.M. PDIC837008

Totale analisi spese





3.3 Disponibilità finanziaria da programmare

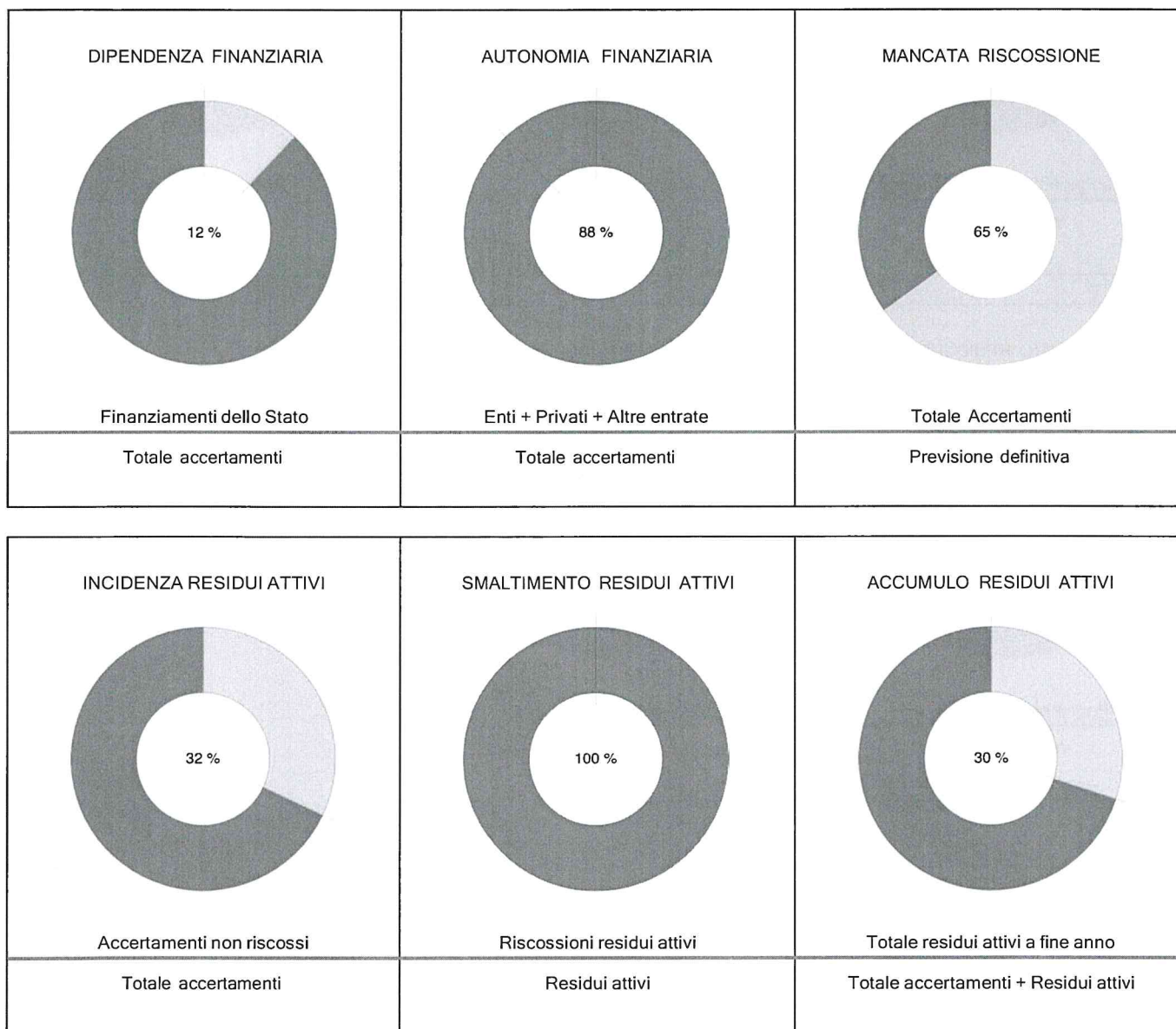
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2023 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

Alla data del 31/12/2023 non risulta alcuna disponibilità finanziaria 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.



Si rileva che i residui attivi si riferiscono esclusivamente alla quota non ancora riscossa dei finanziamenti per i vari progetti PNRR delle quali l'istituzione scolastica è risultata beneficiaria.



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: VENETO
IC IC DI GALLIERA VENETA

35015 GALLIERA VENETA (PD) VIA G. LEOPARDI, 10 C.F. 81004530283 C.M. PDIC837008

5. Conclusioni

Il conto consuntivo si chiude con un avanzo di amministrazione per la gestione di competenza pari a € 79.578,31.

Il fondo di cassa al 31/12/2023 è pari a € 121.757,39 e concorda con le risultanze del giornale di cassa, con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con il modello 56T della Banca D'Italia.

Il fondo per le minute spese era stato autorizzato per l'importo di € 500,00 e a fine anno si è provveduto a chiuderlo con reversale n. 70 del 18/12/2023.

A completamento dell'esame delle risultanze contabili si dichiara, inoltre, quanto segue per quanto attiene le spese sostenute nell'esercizio finanziario 2023:

- l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati;
- i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli artt. 94-100 del D.lgs. 36/2023, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF;
- le fatture e le note giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso gli uffici di segreteria dell'Istituto Comprensivo e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2023 e sono conservate secondo le modalità previste dalla normativa vigente;
- il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2023 e le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite;
- non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

L'indice della tempestività dei pagamenti ai Fornitori, pubblicato secondo le disposizioni vigenti, è rappresentato come di seguito:

Base trimestrale Gennaio - Febbraio - Marzo -6,89

Base trimestrale Aprile - Maggio - Giugno -22,86

Base trimestrale Luglio - Agosto - Settembre -20,37

Base trimestrale Ottobre - Novembre - Dicembre -13,42

Base annuale Anno 2023 -18,89

Nel corso dell'anno finanziario 2023 è proseguita la politica scolastica dell'Istituto volta a differenziare la proposta formativa adeguandola alle esigenze di ciascuno.

A tutti gli alunni è stata data la possibilità di sviluppare al meglio le proprie potenzialità.

Principi guida dell'azione educativa sono quindi stati il riconoscimento delle differenze e l'uguaglianza o equivalenza delle opportunità.

Per quanto attiene ai risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati, considerato l'allineamento con le previsioni del P.T.O.F., considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati, a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati positivamente.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, per concludere il Conto Consuntivo per l'anno 2023, elaborato conformemente a quanto disposto dagli artt. 22 e 23 del D.l. 129/2018 e completo di tutti gli allegati di rito, viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei conti per l'acquisizione del parere di regolarità amministrativo-contabile sulla gestione finanziaria e patrimoniale.

GALLIERA VENETA,
14-03-2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI
E AMMINISTRATIVI

Alessandra VIRDI



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Maria Antonia DAL MORO

