



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2023

1. Premessa

1.1. Premessa

Il Conto Consuntivo è stato predisposto dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi e sarà sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti. Successivamente, corredato dal verbale dei Revisori dei Conti e dalla presente relazione illustrativa, predisposta dal Dirigente Scolastico, sarà sottoposto al Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Il Conto Consuntivo è il documento contabile nel quale vengono riepilogati ed unificati i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica. Per illustrare la gestione dell'Istituto e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati, il Dirigente Scolastico ha tenuto in considerazione e in debita valutazione gli elementi che di seguito si descrivono.

La presente relazione viene presentata in ottemperanza alle disposizioni impartite dal D.I. n. 129 del 28/08/2018, in particolare all'art. 23, che prevede che il Conto Consuntivo debba essere corredato da una dettagliata relazione che illustri l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

Nell'attuazione del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2023, approvato con delibera n. 28 del 21/12/2022, e nelle variazioni di bilancio apportate, approvate con le delibere del Consiglio di Istituto n. 54 del 04/04/2023, n. 70 del 29/06/2023 in sede di verifica dello stato di attuazione del programma annuale, e n. 27 del 26/10/2023 si è tenuto conto delle necessità prioritarie e fondamentali dell'Istituto per la realizzazione del PTOF, relativamente agli anni scolastici 2022/2023 e 2023/2024.

Il Conto Consuntivo si compone dei seguenti modelli, con la relazione del Dirigente Scolastico:

Modello H ovvero modello del conto finanziario che rileva le entrate e le spese di competenza del programma annuale 2023.

Modello I ovvero modelli di rendiconto finanziari (entrate e spese) delle singole attività e dei singoli progetti (P01 – P04).

Modello J ovvero situazione amministrativa definitiva che dimostra al 31/12/2023 il fondo di cassa iniziale, le somme riscosse e pagate (sia in competenza che in residui) al 31 dicembre 2023, il fondo di cassa finale ed i residui finali, l'avanzo o il disavanzo di amministrazione, accompagnata dal riscontro del saldo contabile dell'istituto bancario cassiere.

Modello K ovvero conto del patrimonio attivo e passivo che indica la consistenza del patrimonio dell'istituzione scolastica ad inizio e termine esercizio, sia come valori inventariati, sia come totale di debiti e crediti.

Modello L ovvero elenco dei crediti (residui attivi) e dei debiti (residui passivi) dell'istituzione scolastica al 31/12/2023.

Modello M ovvero prospetto delle spese per trattamento fondamentale e accessorio al personale docente e ATA della scuola, a tempo indeterminato e determinato, con l'indicazione analitica di netti, ritenute IRPEF, contributi previdenziali sia a carico del dipendente sia a carico dell'Amministrazione.

Modello N ovvero riepilogo delle entrate e delle spese in competenza di tutte le attività/progetti raggruppate secondo la tipologia prevista dal piano dei conti.



2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

| Entrate | Importo | Uscite | Importo | Entrate - Uscite |
|---|------------|---|------------|--|
| Programmazione definitiva | 493.053,42 | Programmazione definitiva | 493.053,42 | Disp. fin. da programmare 0,00 |
| Accertamenti | 358.335,24 | Impegni | 389.497,81 | Disavanzo di competenza 31.162,57 |
| Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A) | | | | 130.949,13 |
| Riscossioni competenza residui (B) | 271.477,23 | Pagamenti competenza residui (C) | 322.065,52 | |
| Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C) | | | | 80.360,84 |
| Somme rimaste da riscuotere (E) | 89.512,03 | Somme rimaste da pagare (F) | 76.335,87 | Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 13.176,16 |
| Residui anni precedenti non ancora riscossi (G) | 8.000,00 | Residui anni precedenti non ancora pagati (H) | 0,00 | |
| Totale residui attivi (I=E+G) | 97.512,03 | Totale residui passivi (L=F+H) | 76.335,87 | Residui Attivi - Residui Passivi 21.176,16 |

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

I **residui attivi** ammontano a **€ 97.512,03** dei quali € 89.512,03 dell'e.f.2023 e € 8.000,00 dell'e.f.2021.

I **residui passivi** sono pari a **€ 76.335,87** afferenti l'esercizio finanziario 2023.

Ad oggi sono stati pagati residui passivi per € 32.070,17 e sono stati incassati residui attivi per € 7.301,00.



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 2023 rendiconta quanto realizzato attraverso gli atti gestionali messi in atto dal Dirigente riguardanti il P.T.O.F. per l'a.s. 2022/2023 ed i primi 4 mesi del P.T.O.F. 2023/2024.

Gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione del nostro Istituto e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione che ha tenuto in considerazione, oltre alle risorse finanziarie, anche le caratteristiche logistiche dell'Istituto Comprensivo e le strutture di cui esso dispone.

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 curricolari che soddisfino le richieste degli alunni (studio di lingue straniere comunitarie con interventi di madrelingua, progetti di attività musicali, sostegno didattico linguistico, multimedialità, attività teatrali, educazione all'affettività...).

Particolare importanza ai fini del successo formativo degli alunni viene data alla personalizzazione dei piani di studio, alla flessibilità dei percorsi, alla modularità degli insegnamenti/apprendimenti e alla verifica sistematica della progettazione di istituto.

L'aggiornamento e la formazione costituiscono un impegno per tutto il personale scolastico e un compito per l'Amministrazione, che assicura interventi organici e condivisi. L'azione didattica definita attraverso la programmazione delle attività, ha assicurato da una parte il rispetto della libertà di insegnamento dei docenti e dall'altra la garanzia di azioni congiunte da parte di tutto il corpo docente verso le classi.

3.1. Analisi delle entrate

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

| Aggregato | Programmazione definitiva (a) | Somme accertate (b) | Disponibilità (b/a) |
|--|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1. Avanzo di amministrazione presunto | 134.718,18 | 0,00 | 0,00 % |
| 2. Finanziamenti dall' Unione Europea | 169.617,06 | 169.617,06 | 100,00 % |
| 3. Finanziamenti dallo Stato | 73.521,23 | 73.521,23 | 100,00 % |
| 4. Finanziamenti dalla Regione | 750,00 | 750,00 | 100,00 % |
| 5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 25.623,00 | 25.623,00 | 100,00 % |
| 6. Contributi da privati | 77.046,93 | 77.046,93 | 100,00 % |
| 8. Rimborsi e restituzione somme | 11.777,01 | 11.777,01 | 100,00 % |
| 12. Altre entrate | 0,01 | 0,01 | 100,00 % |
| Totale Entrate | 493.053,42 | 358.335,24 | |
| Disavanzo di competenza | | 31.162,57 | |
| Totale a pareggio | | | |

Firmato digitalmente da FRANCESCO GULLO

Firmato digitalmente da BORTOLETTO MICHELA



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC I.C. DI CAMPOSAMPIERO "PARINI"**

35012 CAMPOSAMPIERO (PD) VIA FILIPETTO 12 C.F. 80010900282 C.M. PDIC89200R

| | | |
|--|------------|--|
| | 389.497,81 | |
|--|------------|--|

Firmato digitalmente da BORTOLETTO MICHELA

Firmato digitalmente da FRANCESCO GULLO



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC I.C. DI CAMPOSAMPIERO "PARINI"

35012 CAMPOSAMPIERO (PD) VIA FILIPETTO 12 C.F. 80010900282 C.M. PDIC89200R

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 | 142.536,53 | -7.818,35 | 134.718,18 |
| | 2 | Vincolato | 142.019,28 | -7.818,35 | 134.200,93 |
| | 1 | Non vincolato | 517,25 | 0,00 | 517,25 |

Nell'elaborazione del Programma Annuale 2023, approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 28 del 21/12/2022, entro il termine originario previsto dal D.I. 129/2018, l'avanzo di amministrazione presunto era stato quantificato in € 142.536,53.

Verificate le risultanze del Conto Consuntivo 2022, che nel modello J situazione amministrativa evidenzia un avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2022 di € 134.718,18 è stato necessario procedere, a gennaio 2023, all'allineamento dell'avanzo di amministrazione apportando variazioni all'avanzo stesso per un importo complessivo di - € 7.818,35.

L'Avanzo di Amministrazione **definitivo** alla data del 31/12/2022, riportato nel Mod. H – Conto Finanziario, ammonta ad € **134.718,18** distinto in € **517,25 non vincolato** e € **134.200,93 vincolato**.

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 | 169.617,06 | 169.617,06 | 80.105,03 | 89.512,03 | 0,00 |
| | 3 | Altri finanziamenti dall'Unione Europea | 0,00 | 169.617,06 | 169.617,06 | 80.105,03 | 89.512,03 | 0,00 |

I **Finanziamenti dall'Unione Europea** sono relativi alle risorse dei seguenti progetti:

-Progetto "**Scuola 4.0 Next Generation**"- Codice Progetto: M4C1I3.2-2022-961-P-22442 importo € **160.210,06** dei quali nell'e.f. 2023 è stato **riscosso € 80.105,03** e sono rimasti **da riscuotere € 80.105,03** (residui attivi);

-Progetto PNRR **Misura 1.4.1 esperienza del cittadino nei servizi pubblici - Scuole** importo € **7.301,00**

-Progetto PNRR **Misura 1.2.1 abilitazione al cloud** per le PA locali - Scuole importo € **1.106,00**

-Progetto PNRR **Animatore digitale: formazione del personale** interno importo € **1.000,00**

3 - Finanziamenti dallo Stato

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|---|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------|-----------------------|---------------------|
| 3 | | Finanziamenti dallo Stato | 19.879,15 | 73.521,23 | 73.521,23 | 73.521,23 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Dotazione ordinaria | 19.879,15 | 30.756,40 | 30.756,40 | 30.756,40 | 0,00 | 0,00 |
| | 6 | Altri finanziamenti vincolati dallo Stato | 0,00 | 42.764,83 | 42.764,83 | 42.764,83 | 0,00 | 0,00 |

I **Finanziamenti dallo Stato** afferenti la **Dotazione Ordinaria** ammontano a € **30.756,40** e sono così costituiti:

Firmato digitalmente da FRANCESCO GULLO



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC I.C. DI CAMPOSAMPIERO "PARINI"

35012 CAMPOSAMPIERO (PD) VIA FILIPETTO 12 C.F. 80010900282 C.M. PDIC89200R

Quota funzionamento amministrativo didattico gennaio agosto € 15.079,15

Quota funzionamento amministrativo didattico settembre dicembre € 7.227,00

Integrazione funzionamento Programma Annuale 2023 nota 35986 del 20/12/2023 € 8.084,87

Sofferenze finanziarie e integrazione funzionamento Programma Annuale 2023 nota 35989 del 20/12/2023 € 365,38

Gli **altri finanziamenti vincolati dallo Stato** ammontano a € **42.764,83** e sono costituiti da:

€30.962,50 PNFD 2022 2023 acconto 50% risorse finanziarie assegnate a scuole polo per la formazione docenti in servizio

€364,05 Risorsa finanziaria DL 104 2013 art 8 comma 1 Orientamento

€4.233,00 Acconto risorsa finanziaria finalizzata al percorso di formazione docenti neo assunti dell'Ambito 20 PD nord a.s. 2023 2024

€3.395,47 Saldo finanziamento capitolo 2174_2 Formazione docenti neo-assunti a.s. 2021-2022

€3.809,81 Saldo finanziamento Formazione docenti neo-assunti a.s. 2022-2023

4 - Finanziamenti dalla Regione

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|-------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|----------|-----------------------|---------------------|
| 4 | | Finanziamenti dalla Regione | 0,00 | 750,00 | 750,00 | 750,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | Altri finanziamenti vincolati | 0,00 | 750,00 | 750,00 | 750,00 | 0,00 | 0,00 |

I **Finanziamenti dalla Regione** ammontano a € **750,00** e sono relativi agli interventi didattici attuati nell'ambito dell'iniziativa "Le Giornate dello Sport" di cui alla D.G.R. N. 1409 del 11/11/2022.

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 | 21.735,00 | 25.623,00 | 25.623,00 | 25.623,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | Comune vincolati | 21.735,00 | 24.648,00 | 24.648,00 | 24.648,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 6 | Altre Istituzioni vincolati | 0,00 | 975,00 | 975,00 | 975,00 | 0,00 | 0,00 |

I **Finanziamenti dal Comune vincolati** ammontano a € **24.648,00** sono stati così distribuiti:

€14.735,00 per materiali e sussidi utilizzati nelle seguenti schede: € 9.691,95 in A01 Funzionamento Generale; € 43,05 in A01.6 Risorse ex art. 39bis c. 2 DL 115/2022; € 1.000,00 in A02 Funzionamento Amministrativo; € 1.029,00 in A02.3 Misura 1.2 Abilitazione al cloud; € 1.171,00 in A03 Didattica e € 1.800,00 in P04 Formazione e Aggiornamento

€7.000,00 per il POF di cui: € 3.000,00 in P01 Miglioramento e € 4.000,00 in P03 Certificazioni linguistiche e lettori

€2.913,00 per Rete Mosaico in P02.1 Intercultura ed inclusione

Gli **altri finanziamenti da Istituzioni vincolati** ammontano a € **975,00** sono pervenuti dall'Università di Padova quale rimborso a scuole accreditate sede di tirocinio corso di specializzazione sostengono e stati utilizzati in P02.1 Intercultura ed inclusione.

Firmato digitalmente da FRANCESCO GULLO

Firmato digitalmente da BORTOLETTO MICHELA



6 - Contributi da privati

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|--|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------|-----------------------|---------------------|
| 6 | | Contributi da privati | 29.800,00 | 77.046,93 | 77.046,93 | 77.046,93 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Contributi volontari da famiglie | 11.000,00 | 13.464,00 | 13.464,00 | 13.464,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 13.000,00 | 53.907,99 | 53.907,99 | 53.907,99 | 0,00 | 0,00 |
| | 5 | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | 5.000,00 | 5.003,00 | 5.003,00 | 5.003,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 6 | Contributi per copertura assicurativa personale | 600,00 | 672,00 | 672,00 | 672,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 10 | Altri contributi da famiglie vincolati | 200,00 | 2.499,94 | 2.499,94 | 2.499,94 | 0,00 | 0,00 |
| | 11 | Contributi da imprese vincolati | 0,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 0,00 | 0,00 |

I fondi acquisiti ed incassati da **privati** per l'anno 2023 ammontano a € **77.046,93** e sono così costituiti:

€ **13.464,00** contributi da erogazioni liberali, dei quali: € 8.139,00 in A03 Didattica, € 2.379,00 in A05 Visite e viaggi di istruzione, € 2.000,00 in P01 Miglioramento e € 946,00 in P03 Certificazioni linguistiche e lettori

€ **53.907,99** quote di partecipazione degli alunni alle uscite didattiche in A05 Visite e viaggi di istruzione

€ **5.003,00** quote copertura assicurativa degli alunni in A03 Didattica

€ **672,00** quote copertura assicurativa del personale in A03 Didattica

€ **1.500,00** di contributi da imprese vincolati in A03 Didattica relativi a premio del progetto Educo relativo al percorso di educazione civica e ambientale alla scuola primaria Ungaretti di Rustega

€ **2.499,94** di altri contributi vincolati acquisiti dalle famiglie per le seguenti finalità:

€300,00 per concessione strumenti in comodato d'uso in A03 Didattica

€64,00 per progetto scacchi a scuola in P01 Miglioramento

€1028,00 per spettacoli teatrali per gli alunni in A03 Didattica

€1107,94 per progetto certificazione linguistica KET in P03.1 Certificazioni linguistiche e lettori

8 - Rimborsi e restituzione somme

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|--|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------|-----------------------|---------------------|
| 8 | | Rimborsi e restituzione somme | 0,00 | 11.777,01 | 11.777,01 | 11.777,01 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali | 0,00 | 11.771,11 | 11.771,11 | 11.771,11 | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie | 0,00 | 5,90 | 5,90 | 5,90 | 0,00 | 0,00 |

Sono stati incassati € **11.771,01** per rimborsi e restituzione somme da amministrazioni, costituiti dalle economie finanziarie dell'acconto PNFD 2022/2023 delle istituzioni scolastiche dell'ambito 20 PD nord, successivamente restituite al Ministero da questa scuola polo, a seguito di rendicontazione. Sono stati inoltre incassati € **5,90** relativi alla restituzione di una somma accreditata su un conto corrente postale errato.

Firmato digitalmente da FRANCESCO GULLO



12 - Altre entrate

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|------------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|----------|-----------------------|---------------------|
| 12 | | Altre entrate | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,00 | 0,00 |

Sono stati incassati € 0,01 da Banca d'Italia per interessi attivi anno 2023

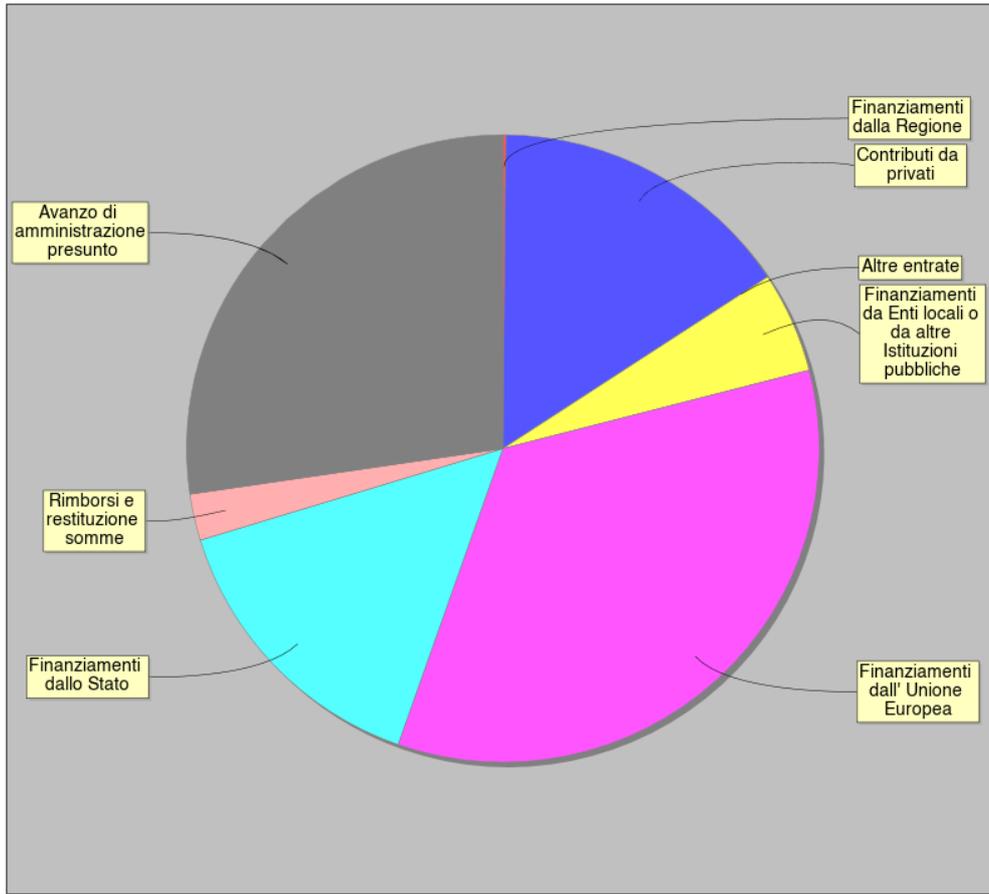
| Aggregato | Importo |
|---|------------|
| Avanzo di amministrazione presunto | 134.718,18 |
| Finanziamenti dall' Unione Europea | 169.617,06 |
| Finanziamenti dallo Stato | 73.521,23 |
| Finanziamenti dalla Regione | 750,00 |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 25.623,00 |
| Contributi da privati | 77.046,93 |
| Rimborsi e restituzione somme | 11.777,01 |
| Altre entrate | 0,01 |

Firmato digitalmente da BORTOLETTO MICHELA

Firmato digitalmente da FRANCESCO GULLO



Totale analisi entrate



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

Firmato digitalmente da BORTOLETTO MICHELA

Firmato digitalmente da FRANCESCO GULLO



3.2. Analisi delle spese

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

| Aggregato | Programmazione definitiva (a) | Somme impegnate (b) | Obblighi da pagare (b/a) |
|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------|--------------------------|
| A. Attività amministrativo-didattiche | 334.184,66 | 300.594,02 | 89,95 % |
| P. Progetti | 157.874,80 | 88.903,79 | 56,31 % |
| G. Gestioni economiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| R. Fondo di riserva | 993,96 | 0,00 | 0,00 % |
| Totale Spese | 493.053,42 | 389.497,81 | |
| Avanzo di competenza | | 0,00 | |
| Totale a pareggio | | 389.497,81 | |

Firmato digitalmente da BORTOLETTO MICHELA



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC I.C. DI CAMPOSAMPIERO "PARINI"

35012 CAMPOSAMPIERO (PD) VIA FILIPETTO 12 C.F. 80010900282 C.M. PDIC89200R

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 | 125.276,23 | 208.908,43 | 334.184,66 | 300.594,02 | 224.416,44 | 76.177,58 | 33.590,64 |
| | 1 | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 25.932,26 | 9.194,62 | 35.126,88 | 30.574,22 | 30.574,22 | 0,00 | 4.552,66 |
| | 2 | Funzionamento amministrativo | 17.616,79 | 14.781,46 | 32.398,25 | 20.442,89 | 20.442,89 | 0,00 | 11.955,36 |
| | 3 | Didattica | 63.528,82 | 143.330,06 | 206.858,88 | 193.646,43 | 117.576,35 | 76.070,08 | 13.212,45 |
| | 5 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 15.054,65 | 41.238,24 | 56.292,89 | 55.930,48 | 55.822,98 | 107,50 | 362,41 |
| | 6 | Attività di orientamento | 3.143,71 | 364,05 | 3.507,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.507,76 |

A1.1 Funzionamento generale e decoro della Scuola

E' stato acquistato materiale vario tecnico ed utensileria varia per la manutenzione dei plessi (€ 500,00). Sono state sostenute spese per l'acquisto di beni di consumo sanitario per l'igiene e la pulizia dei locali, nonché di prodotti per il primo soccorso (€ 11.711,98). Sono state sostenute spese per servizi di assistenza medico sanitaria per prestazioni sanitarie erogate dal servizio di medicina preventiva (€ 162,70). Sono state sostenute spese inerenti la salute e la sicurezza (€ 2.658,32), nello specifico è stata versata la quota di adesione per l'anno 2023 alla convenzione per la consulenza sanitaria e la quota annuale di adesione alla rete SIRVESS all'Istituto capofila Marconi di Padova; è stato liquidato l'incarico RSPP; è stata liquidato il servizio di redazione ed aggiornamento delle planimetrie del piano di emergenza ed evacuazione della scuola dell'infanzia. Nell'attività A01 sono presenti le partite di giro dovute all'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi dell'importo di € 500,00 per l'effettuazione delle minute spese.

A01.4 Risorse ex art. 58 comma 4 DL 73/2021

Della risorsa finanziaria ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 ("c.d. Decreto sostegni-bis"), assegnata con nota MI prot. n. 18993 del 24 agosto 2021 finalizzata all'acquisto di beni di categoria igienico sanitaria e servizi professionali per la sicurezza con l'obiettivo di contenere il rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2021/2022, in data 06/10/2023 è stata effettuata la restituzione dell'importo di € 11.858,63 in quanto non utilizzato entro il 31 agosto 2022.

A01.5 Risorse ex art. 36, comma 2, DL 21/2022

La risorsa finanziaria di € 3.979,61 ex art. art. 36, comma 2, del D.L. 21 marzo 2022, n. 21, assegnata con nota M.I. prot. n. 12459 del 1° aprile 2022, al fine di consentire alle istituzioni scolastiche di provvedere, nell'anno 2022, all'acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione all'emergenza epidemiologica da COVID-19, è stata completamente impegnata; l'effettivo pagamento delle somme impegnate è avvenuto in conto residui nel mese di gennaio 2023.

A01.6 Risorse ex art. 39-bis DL 115/2022

La risorsa finanziaria di € 3.260,71 ex art. art. 39-bis DL 115/2022, assegnata con nota M.I. prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022, finalizzata al contenimento del rischio epidemiologico da COVID19, è stata completamente impegnata per la fornitura di prodotti igienico sanitari per l'igiene degli ambienti; l'effettivo pagamento delle somme impegnate è avvenuto in conto residui nel mese di gennaio 2023.

A2 Funzionamento amministrativo

Sono state sostenute spese per l'acquisto di materiale di cancelleria per gli uffici (€ 699,99); per l'abbonamento alla rivista amministrativa Amministrare la Scuola e l'acquisto del testo "La ricostruzione della carriera del personale della scuola" (€ 109,00) e per l'acquisto di materiale informatico (€ 5.319,79) costituito da 8 monitor full HD per PC degli uffici di segreteria e dal rinnovo dei servizi del software gestionale Nuvola, quali: amministrazione digitale, area alunni, area personale, registro

Firmato digitalmente da FRANCESCO GULLO



elettronico, app tutore e Pago Nuvola. Sono state sostenute spese per la manutenzione informatica (€ 7.013,78), in merito alla fornitura di firewall completo di servizi di sicurezza dei log compliant e GDPR e all'incarico triennale dell'amministratore di sistema. E' stata liquidata la prestazione professionale relativa all'incarico di Responsabile Protezione Dati previsto ai sensi GDPR 2016/679 (€ 854,00). Sono stati pagati i canoni per il noleggio da convenzione Consip di una apparecchiatura multifunzione a colori in uso agli uffici di segreteria, oltre a quelli del noleggio del duplicatore digitale (€ 3.091,01). Sono state sostenute spese per il servizio di tesoreria da parte dell'istituto cassiere (€ 1.060,00); per la corrispondenza postale (€ 125,32) e per il versamento del contributo di gara Anac codice MAV stazione appaltante (€ 35,00).

A3.1 Didattica

E' stato acquistato il materiale di facile consumo per i plessi sostenendo la spesa di € 6.508,70 per la carta e di € 10.821,62 per la cancelleria. Sono stati acquistati i libretti per le comunicazioni scuola-famiglia (€ 790,56) e kit di libri per le biblioteche di tutte le classi della scuola primaria Battisti di Camposampiero e abbonamenti a riviste didattiche (€ 1.274,98). Sono state sostenute spese per l'acquisto di materiale sportivo per l'iniziativa Le Giornate dello Sport 2022 2023 e delle medaglie per le premiazioni delle competizioni sportive, oltre a materiale ricreativo, quale 2 casse portatili amplificate con relativi microfoni per la scuola primaria Ungaretti e tubi musicali per scuola primaria Battisti (€ 1.194,50). Sono stati acquistati altri materiali didattici per i plessi (€ 1.441,77), ovvero materiale per l'indirizzo musicale e arredi per la biblioteca della scuola primaria Battisti sede ex liceo. Sono state sostenute spese per la manutenzione informatica dei notebook utilizzati dagli alunni e per l'acquisto di 2 notebook per la scuola primaria Ungaretti (€ 1.114,56). Sono state impegnate spese per prestazioni professionali (€ 2.592,57) relative a spettacoli teatrali per gli alunni delle scuole primarie, al servizio di trasporto in pullman per la fase provinciale della corsa campestre e agli interventi di riparazione e manutenzione dei flauti traversi dell'indirizzo musicale. Sono stati pagati i canoni per il noleggio da convenzione Consip dei fotocopiatori in uso alle scuole (€ 1.900,08). Sono state liquidate le spese per l'assicurazione degli alunni (€ 5.136,00) e del personale (€ 672,00). E' stato erogato il rimborso di una somma erroneamente accreditata (€ 104,00).

A3.2 13.1.2A-FESRPON-VE-2022-33 DIGITAL BOARD AVVISO 28966/2021

Con nota prot. AOODGEFID – 0000018 del 03/01/2022 l'Istituto Comprensivo di Camposampiero è stato autorizzato ad attuare il progetto con codice identificativo 13.1.2A-FESRPON-VE-2022-33 dell'importo di € 62.744,82 di cui all'Avviso prot. n. AOODGEFID/28966 del 6 settembre 2021 "Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione" e all'Avviso di riapertura dei termini della procedura "a sportello" prot. n. AOODGEFID/43830 dell'11 novembre 2021. Sono state interamente liquidate tutte le spese e, concluse le dovute verifiche documentali e contabili, da parte dell'autorità di gestione, si è proceduto alla radiazione dell'importo residuo di € 2.018,61 differenza tra l'importo iniziale del progetto di € 62.744,82 e l'importo finale certificato di € 60.726,21 (rif. radiazione parziale residuo n. 61/2022 con delibera del Consiglio di Istituto n. 59 del 22/05/2023).

A.3.3 Piano Scuola 4.0 Next Digital Classroom

In data 27/02/2023 è stato sottoscritto l'accordo di concessione per l'attuazione, la gestione ed il controllo del progetto "Scuola 4.0 - Next Generation" CUP: F44D22003060006, finanziato nell'ambito del PNRR Missione 4 – Istruzione e Ricerca – Componente 1 – Potenziamiento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università – Investimento 3.2 "Scuola 4.0: scuole innovative, cablaggio, nuovi ambienti di apprendimento e laboratori", Azione 1 – Next generation classroom - Ambienti di apprendimento innovativi, finanziato dall'Unione europea – Next Generation EU. Nell'e.f. 2023 si è provveduto all'acquisto di dotazioni digitali finalizzate all'allestimento di n. 22 aule innovative e all'assegnazione degli incarichi al personale coinvolto. A seguito avvenuta liquidazione di alcune fatture pervenute e all'emissione degli impegni di spesa relativi ad ulteriori fatture relative a dispositivi consegnati, ma non ancora collaudati, è presente nel capitolo uno stanziamento residuo di € 7.058,09 per la liquidazione degli incarichi al personale.

A3.4 Spazi e strumenti digitali per le STEM

Con nota prot. 43717 del 10 novembre 2021 è stata autorizzata l'attuazione del progetto denominato "S.i.amo T.utti in E.voluzione M.etodologica (STEM)" presentato in risposta all'Avviso pubblico prot. n. 10812 del 13 maggio 2021 "Spazi e strumenti digitali per le STEM". L'obiettivo del progetto è quello di promuovere la realizzazione di spazi laboratoriali e la dotazione di strumenti digitali idonei a sostenere l'apprendimento curricolare e l'insegnamento delle discipline STEM (Scienze, Tecnologia, Ingegneria e Matematica) da parte delle scuole. A seguito avvenuta liquidazione nell'e.f. 2022 delle forniture di robot didattici, visori per la realtà virtuale e relativo software di gestione, effettuata la rendicontazione del progetto in piattaforma Futura, nel capitolo è presente uno stanziamento residuo vincolato di € 716,27 non coperto da spese e destinato da essere oggetto di radiazione

A.5.1 Visite e viaggi d'istruzione

Sono state sostenute spese per l'importo complessivo di € 55.391,78 per lo svolgimento di uscite didattiche, con relative

Firmato digitalmente da FRANCESCO GULLO



visite guidate, laboratori didattici, nonché relativi servizi di trasporto, come previsto dal piano delle uscite didattiche inserito nel Piano dell'Offerta Formativa e sono stati erogati rimborsi per l'importo complessivo di € 431,20 relativi alla restituzione alle famiglie della quota versata per il servizio di trasporto in pullman del 18 maggio 2023 a Gambulaga Portomaggiore, non effettuato a causa allerta meteo in Emilia Romagna.

A6 Orientamento

Nell'e.f. 2023 non sono state sostenute spese per attività di orientamento, che sono state comunque svolte nell'ambito delle attività curricolari e dai docenti delle classi terze della scuola secondaria di I grado.

P - Progetti

| Tipologia | Categoria | Descrizione | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Differenze in + o - |
|-----------|-----------|---|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|-----------|-------------------|---------------------|
| P | | Progetti | 87.680,50 | 70.194,30 | 157.874,80 | 88.903,79 | 88.745,50 | 158,29 | 68.971,01 |
| | 1 | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 27.160,02 | 268,00 | 27.428,02 | 3.169,67 | 3.089,63 | 80,04 | 24.258,35 |
| | 2 | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 36.263,05 | 4.181,47 | 40.444,52 | 5.862,25 | 5.862,25 | 0,00 | 34.582,27 |
| | 3 | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | 4.066,48 | 2.053,94 | 6.120,42 | 3.628,00 | 3.628,00 | 0,00 | 2.492,42 |
| | 4 | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 20.190,95 | 63.690,89 | 83.881,84 | 76.243,87 | 76.165,62 | 78,25 | 7.637,97 |

P01 – Miglioramento

E' stato corrisposto il compenso (€ 1.857,80) a docente esperta di altro istituto scolastico relativo all'incarico di prestazione professionale non continuativa per la realizzazione del progetto didattico di teatro musical e canto corale per gli alunni delle classi della scuola primaria Ungaretti di Rustega. Sono state liquidate le prestazioni svolte da esperti esterni per i progetti di arricchimento dell'offerta formativa, quali il progetto Scacchi a scuola con gli alunni delle classi 3 della scuola primaria Battisti e gli spettacoli teatrali per gli alunni della scuola dell'infanzia e delle scuole primarie (€ 1.231,83).

P02.1 – Intercultura ed Inclusione

Sono stati liquidati i compensi a docenti interni per lo svolgimento nell'a.s. 2022/2023 di percorsi didattici ex art. 9 per l'affiancamento didattico agli alunni non italofoeni e l'insegnamento dell'italiano L2 (€ 3.529,84). Sono state sostenute spese (€ 228,76) per l'acquisto di materiale didattico e di cancelleria per il dipartimento di sostegno della scuola secondaria Parini, e sono state acquistate 2 stampanti multifunzione a colori per le aule di sostegno della scuola primaria e secondaria (€ 1.596,13). Con il finanziamento del comune è stato liquidato l'incarico di prestazione professionale all'esperta esterna logopedista relativo al progetto Comprendimi per come scrivo per l'intercettazione precoce, a partire dalla classe prima, degli alunni con difficoltà di apprendimento (€ 507,52).

P02.2 e P02.3– Competenze di base

L'Istituto Comprensivo di Camposampiero è stato autorizzato ad attuare il progetto con codice identificativo 10.2.1A-FSEPON-VE-2017-18 dal titolo: Musica per ri-conoscersi per la scuola dell'infanzia e quello 10.2.2A-FSEPON-VE-2017-56 dal titolo: I vari linguaggi e la scuola-bottega per la scuola primaria e secondaria di I grado. Le attività dei progetti sono terminate entro il 31/08/2019; sono stati interamente liquidati i compensi e certificate le spese.

P03 – Certificazioni linguistiche e lettori

Con le quote versate dalle famiglie degli alunni aderenti al progetto, sono state sostenute spese per il percorso di preparazione alla certificazione linguistica KET svolto da Oxford School of English (€ 720,00) e per la quota di iscrizione all'esame finale (€ 388,00). Con il finanziamento comunale per il POF è stato liquidato il compenso all'esperta esterna individuata per lo svolgimento di 72 ore di lettorato madrelingua inglese per gli alunni delle classi seconde e terze della scuola secondaria di I grado.

P04.1 – Formazione e aggiornamento

Sono state liquidate le iniziative di formazione, deliberate dal collegio dei docenti, rivolte al personale interno (€ 6.725,14) in

Firmato digitalmente da FRANCESCO GULLO



particolare sulla ricostruzione di carriera del personale scolastico e sulla sicurezza (aggiornamento prevenzione incendi, formazione addetto primo soccorso 12 ore con 8 ore in FAD e aggiornamento primo soccorso, formazione base ASPP 28 ore e formazione preposti) nonché formazione tecnica ai docenti referenti della sicurezza per l'elaborazione e l'aggiornamento dei piani di emergenza.

P04.2 – Formazione ambito 20

In qualità di Scuola Polo per la formazione dell'Ambito 20 Padova nord con le risorse finanziarie specifiche sono state sostenute spese relative ai percorsi di formazione rivolti ai docenti neo-assunti in anno di prova nell'a.s. 2022/2023. E' stato erogato alle scuole dell'ambito 20 PD nord il rispettivo acconto delle risorse finanziarie del PNFD per l'a.s. 2022/2023, nonché il relativo saldo, a seguito chiusura della rendicontazione. E' stata operata la restituzione al Ministero delle economie dell'acconto PNFD formazione docenti in servizio a.s. 2021/2022; dell'acconto PNFD formazione in servizio del personale docente ai fini inclusione degli alunni con disabilità a.s. 2021/2022 e dell'acconto PNFD formazione docenti in servizio a.s. 2022/2023. Sono state sostenute spese (€ 131,46) per l'acquisto di materiale di cancelleria per i laboratori formativi rivolti ai docenti neoassunti e per l'utilizzo del teatro Ferrari di Camposampiero per lo svolgimento dell'incontro iniziale e di quello conclusivo del percorso formativo dei docenti neo assunti.

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 |

R - Fondo di riserva

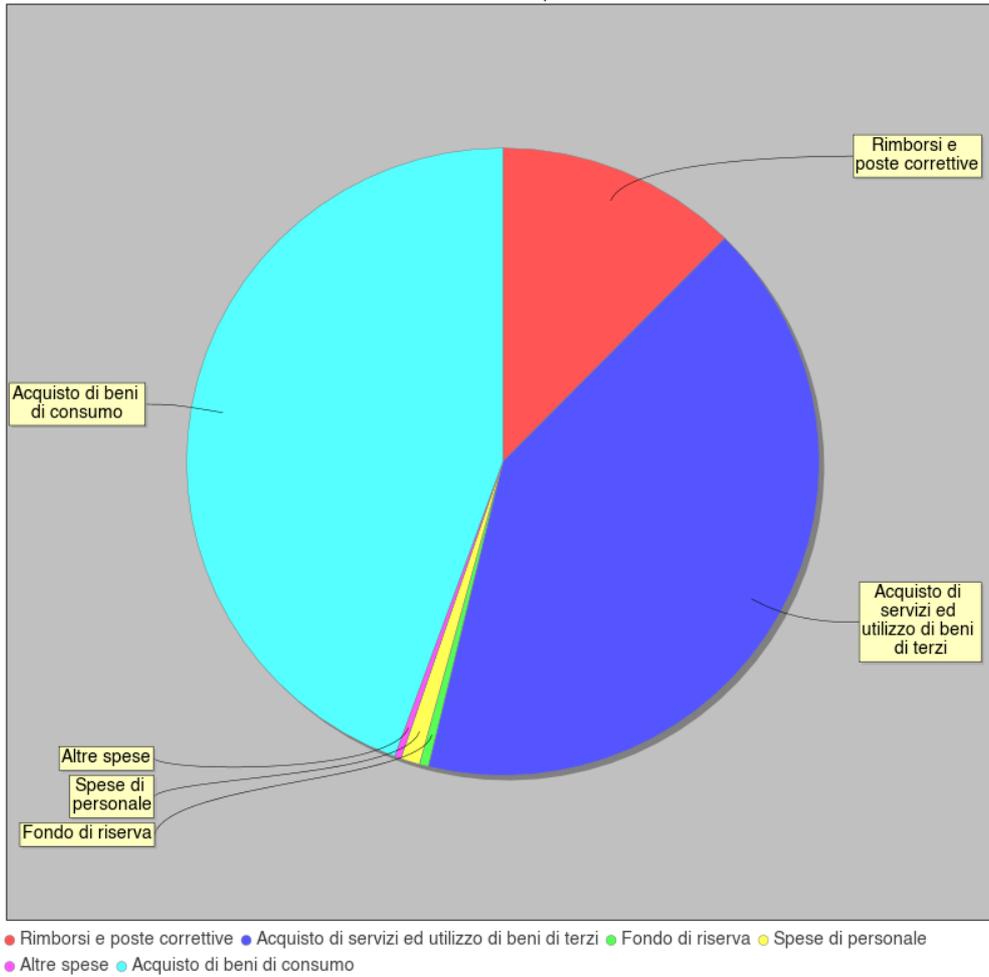
| Tipologia | Categoria | Descrizione | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Differenze in + o - |
|-----------|-----------|------------------|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|--------|-------------------|---------------------|
| R | | Fondo di riserva | 993,96 | 0,00 | 993,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 993,96 |
| | 98 | Fondo di riserva | 993,96 | 0,00 | 993,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 993,96 |

La somma di € 993,96 destinata al fondo di riserva dell'e.f. 2023 **non è stata utilizzata.**

| SPESE | IMPORTO DESTINATO |
|--|-------------------|
| Spese di personale | 15.584,72 |
| Acquisto di beni di consumo | 262.997,97 |
| Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 139.713,34 |
| Altre spese | 22.852,48 |
| Oneri finanziari | 35,00 |
| Rimborsi e poste correttive | 50.875,95 |
| Fondo di riserva | 993,96 |



Totale analisi spese



Firmato digitalmente da BORTOLETTO MICHELA

Firmato digitalmente da FRANCESCO GULLO



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.

Gli stanziamenti sono stati interamente indirizzati ai Piani di Destinazione (Attività e Progetti), pertanto **non risulta alcuna disponibilità finanziaria da programmare.**

Firmato digitalmente da BORTOLETTO MICHELA

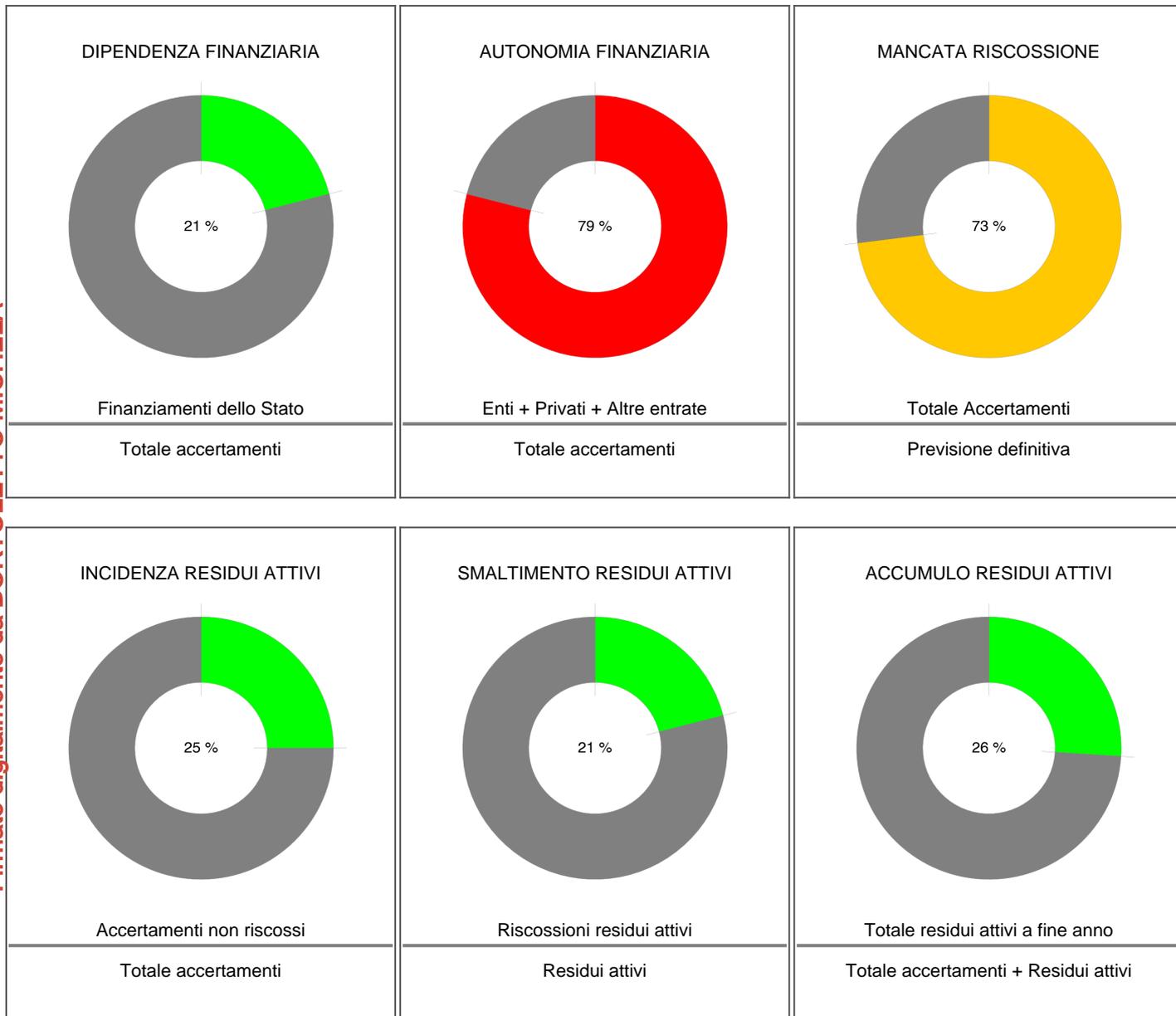
Firmato digitalmente da FRANCESCO GULLO



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.



Firmato digitalmente da BORTOLETTO MICHELA

Firmato digitalmente da FRANCESCO GULLO



4.2. Indici di bilancio per le Spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.



Firmato digitalmente da BORTOLETTO MICHELA

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2023, si dichiara:

-che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;

-che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati;

-che 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 e 95 D.L.gs. 36/2023, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF;

-che le fatture e le pezze 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;

-per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J e con le scritture inventariali;

Firmato digitalmente da FRANCESCO GULLO



-le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.

-che l'anticipazione per il fondo minute spese di € 500,00 è stata reintegrata in bilancio con reversale n° 127 del 11/12/2023;

-che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;

L'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato di seguito:

gennaio – febbraio – marzo - 25,84

aprile – maggio – giugno - 24,41

luglio – agosto – settembre - 25,58

ottobre – novembre – dicembre -17,40

indice annuale anno 2023 -22,08

Firmato digitalmente da BORTOLETTO MICHELA



5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

Per quanto attiene ai risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati, considerati gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale, la coerenza con le previsioni del P.T.O.F., 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 e gli esiti sono stati positivi.

Tutte le azioni didattiche sono state oggetto di delibera del Collegio dei Docenti, su decisioni dei singoli consigli di classe, di interclasse, di intersezione e sono scaturite dall'analisi di bisogni reali, connesse alle richieste delle famiglie e del territorio, anche in un'ottica di allineamento alle competenze europee.

In particolare, pur nella differenziazione delle diverse attività a seconda dell'ordine di scuola, si possono individuare all'interno dell'identità scolastica alcune linee comuni che hanno caratterizzato le scelte formative dell'istituto:

- progetti di recupero o sviluppo degli apprendimenti;
- attività di alfabetizzazione per gli alunni non italofoni;
- attività di educazione ambientale, educazione alla salute, all'affettività ed educazione alla sicurezza e all'educazione civica, nelle sue articolazioni;
- educazione all'espressività (teatro, musica);
- corsi di potenziamento linguistico;
- innovazione digitale per favorire una didattica laboratoriale e una didattica a distanza;
- inclusione;
- azioni per l'orientamento e per la continuità.

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 e a quello del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Firmato digitalmente da BORTOLETTO MICHELA

CAMPOSAMPIERO, 17-02-
2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Michela Bortoletto

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

dott. Francesco Gullo

Firmato digitalmente da FRANCESCO GULLO