

**CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023**  
**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE**  
**SCOLASTICA.**

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

**LA NORMA**

- **D.I. n. 129 del 28 Agosto 2018** “Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amm.vo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell’art. 1 comma 143 della legge 13/07/2015 n. 107:
  - Il conto consuntivo è predisposto dal D.S.G.A. entro il 15 marzo;
  - è sottoposto dal Dirigente Scolastico, entro la stessa data del 15 marzo, all’esame dei Revisori dei Conti che esprimono il proprio parere con apposita relazione entro il successivo 15 aprile;
  - è trasmesso al Consiglio d’Istituto, che lo approva;
  - nel caso in cui il Consiglio d’Istituto non delibera sul conto consuntivo entro il 30 aprile, il Dirigente Scolastico ne dà comunicazione immediata ai Revisori dei Conti e all’Ufficio Scolastico Regionale, che nomina, entro i dieci giorni successivi alla comunicazione, un commissario ad acta il quale provvede al predetto adempimento entro quindici giorni dalla nomina.
  - entro quindici giorni dall’approvazione il conto consuntivo è pubblicato, ai sensi dell’articolo 1, commi 17 e 136 della legge n. 107 del 2015, nel Portale unico dei dati della scuola, nonché nel sito dell’istituzione medesima, sezione amministrazione trasparente.
  - Per questo anno scolastico vi è stata una proroga da parte del Ministero dell’Istruzione e del Merito prot.n. 8259 del 14.02.2024 per la quale il Conto Consuntivo può essere presentato entro il 14 aprile 2024 ai Revisori dei Conti, entro il 15 maggio i Revisori esprimono il loro parere di regolarità amministrativo-contabile ed entro il 30 maggio le istituzioni scolastiche provvedono all’approvazione del Consiglio di Istituto

**IL CONTO CONSUNTIVO 2023**

Il Regolamento di contabilità prevede i seguenti allegati, che fanno parte integrante del Conto Consuntivo:

1. Mod. H – Conto finanziario. Riporta le entrate accertate, riscosse e rimaste da riscuotere, aggregate secondo la provenienza (Stato, enti locali, privati) e le spese impegnate, pagate e rimaste da pagare, raggruppate per attività e progetti.
2. Modd. I – sono i rendiconti dettagliati delle singole attività e dei singoli progetti;
3. Mod J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2023. Riporta il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio, le somme riscosse e quelle pagate, tanto in conto competenza quanto in conto residui, il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio, il totale complessivo delle somme rimaste da riscuotere (residui attivi) e di quelle rimaste da pagare (residui passivi) nonché l’avanzo o il disavanzo di amministrazione;
4. Mod. K – Conto del patrimonio 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;
5. Mod. L – Elenco dei residui attivi e passivi, praticamente vengono iscritti i pagamenti e le riscossioni ancora da effettuare al momento della chiusura dell’esercizio il cui impegno e accertamento sono sorti nel corso dell’esercizio 2023;

6. Mod. M – Prospetto che riepiloga le spese per il personale e per i contratti d’opera;
7. Mod. N – Prospetto che riporta un quadro sintetico delle spese effettuate, riassunte secondo la tipologia delle stesse.

Il Programma Annuale dell’anno cui si riferisce il Conto Consuntivo è stato approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 2 del 14.02.2023.

### DATI DI CONTESTO

#### La popolazione scolastica:

#### Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2023

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1°settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Diff.tra alunni iscritti al 1°sett. e alunni freq. (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		6	2	8	146		114	31	145	4	-1	18,12
Seconde		6	2	8	141		109	31	140	8	-1	17,50
Terze		6	1	7	133		110	22	132	5	-1	18,86
Quarte		6	1	7	132		111	24	135	8	3	19,28
Quinte		7	1	8	148		133	18	151	10	3	18,87
Pluriclassi												
<b>Totale</b>		<b>31</b>	<b>7</b>	<b>38</b>	<b>700</b>		<b>577</b>	<b>126</b>	<b>703</b>	<b>35</b>	<b>3</b>	<b>18,50</b>
Prime		7		7	145		149		149	6	4	21,28
Seconde		7		7	141		144		144	8	3	20,57
Terze		7		7	140		141		141	4	1	20,14
Pluriclassi												
<b>Totale</b>		<b>21</b>		<b>21</b>	<b>426</b>		<b>434</b>		<b>434</b>	<b>18</b>	<b>8</b>	<b>20,67</b>

Dati del Personale:

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto al 15/03/2022) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	75
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	12
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>134</b>
	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	14
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	5
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>26</b>

## CONTO FINANZIARIO 2023

Il prospetto espone i risultati della gestione delle entrate e delle uscite.

La programmazione definitiva comprende le somme iniziali indicate nel programma annuale e le variazioni successivamente adottate nel corso dell'anno.

### ENTRATE

AGG.	VOCE	DESCRIZIONE	PROGRAMM. DEFINITIVA (a)	SOMME ACCERTATE (b)	DISPONIBILITA' b/a (*)
01		Avanzo amm.ne	189.212,70		
02		Finanziamenti dall'U.Europea	216.097,29	216.097,29	1,00
03		Finanziamenti dallo Stato	45.007,07	45.007,07	1,00
04		Finanziamenti dalla Regione			
05		Finanziamenti da Enti locali e altre istituzioni	35.400,00	35.400,00	1,00
06		Contributi da privati	100.782,33	100.782,33	1,00
07		Proventi da gestioni economiche			
08		Rimborsi e restituzione di somme			1,00
09		Alienazione di beni materiali			
10		Alienazione di beni immateriali			
11		Sponsor e utilizzo locali			
12		Altre entrate (interessi)	0,02	0,02	1,00
13		Mutui			
TOTALE ENTRATE			586.499,41	397.286,71	
Disavanzo di competenza					
TOTALE A PAREGGIO				397.286,71	

(\*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 1 e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

**SPESE**

AGG.	VOCE	DESCRIZIONE	PROGRAMM. DEFINITIVA (a)	SOMME IMPEGNATE (b)	UTILIZZO b/a
A	A1/A6	Attività	502.525,50	346.040,56	0,69
P	P1/P5	Progetti	58.213,91	41.225,22	0,71
G		Gestioni economiche			
	Z01	Disponibilità da programmare			
TOTALE SPESE			562.439,41	387.265,78	0,69
Avanzo di competenza				10.020,93	
TOTALE A PAREGGIO				397.286,71	

Pertanto l'esercizio finanziario 2023 presenta un avanzo di competenza di € 10.020,93. Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 68,86% di quelle programmate.

**RISULTANZE DATI CONTABILI**

<b>CONTO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa al 1 Gennaio 2023			<b>185.044,40</b>
	Competenza	261.361,60	
<b>SOMME RISCOSSE</b>			
	Residui	91.053,45	
	Totale(1)	352.415,05	
	Competenza	324.268,09	
<b>SOMME PAGATE</b>			
	Residui	90.811,80	
	Totale(2)	415.079,89	
Differenza (1-2)			<b>-62.664,84</b>
<b>FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023</b>			<b>122.379,56</b>

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2023 ammonta a Euro 196.110,81 così determinato:

<b>GESTIONE DEI RESIDUI</b>			
	Esercizio Corrente	136.225,11	
<b>ATTIVI</b>			
	Esercizi Precedenti	11.143,38	
	Totale(1)	147.368,49	
	Esercizio Corrente	63.297,69	
<b>PASSIVI</b>			
	Esercizi Precedenti	10.339,55	
	Totale(2)	73.637,24	

Differenza (1-2)	73.731,25
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023	122.379,56
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023	196.110,81

L'avanzo di Esercizio 2023 di Euro 10.020,93 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F.2023	397.586,71
SPESE EFFETTIVE E.F.2023	387.565,78
AVANZO ESERCIZIO 2023	10.020,93

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	120.336,31
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	120.336,31

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	68.876,39
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	68.876,39

Aggregato 02 voce 03 03 - Next Generation EU-PNRR			
Previsione iniziale		0,00	
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/03/2023	1	"Piano Scuola 4.0"- Azione 1-Next digital classroom D.M. 218/2022 € 216.097,29	216.097,29
Previsione definitiva		216.097,29	
Somme Riscosse		108.048,64	
Somme da riscuotere		108.048,65	
Differenza		0,00	

Aggregato 02 voce 03 04 - PNRR M1C1-1.2 MITD Abilitazione al cloud per le scuole			
Previsione iniziale		0,00	
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2023	7	PNRRM1C1-1.2 MITD abilitazione al cloud per le scuole € 1.659,99	1.659,99
31/10/2023	11	PNRR M1C1-1.2 Abilitazione al cloud - minore entrata per rinuncia al finanziamento € 1.659,99	-1.659,99
Previsione definitiva		0,00	

Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA</b>			
Previsione iniziale			17.679,05
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/10/2023	12	Assegnazione 4/12 dotazione ordinaria settembre - dicembre 2023 € 8.633,67	8.633,67
29/12/2023	17	Integrazione funzionamento amministrativo e didattico	10.066,41
Previsione definitiva			36.379,13
Somme Riscosse			36.379,13
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2023	8	ITT Mazzotti-acconto 50% spese per la formazione A.S. 2022-2023	774,00
31/10/2023	13	IC Martini - Progetto FAMI A.S. 2023-2024 € 5.851,73	5.851,73
29/12/2023	18	Finanziam. per orientamento € 448,06 - istruzione domiciliare € 1.254,15 - IS Masotto contr.per visiting € 300,00	2.002,21
Previsione definitiva			8.627,94
Somme Riscosse			5.451,48
Somme da riscuotere			3.176,46
Differenza			0,00

<b>Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2023	19	Contributi comune di Spresiano € 35,00,00 (15.000,00 più 20.000,00 progetti)	35.000,00
Previsione definitiva			35.000,00
Somme Riscosse			10.000,00
Somme da riscuotere			25.000,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI</b>	
Previsione iniziale	0,00

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2023	2	CPIA di Treviso contributo per utilizzo locali scolastici A.S. 2021-22 2022-23 € 400,00	400,00
Previsione definitiva			400,00
Somme Riscosse			400,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2023	3	Contributo volontario A.S. 2022-2023 € 3.202,00	3.202,00
30/06/2023	9	Famiglie: contr.volontario € 405,00 - visite e viaggi € 41.968,50 - Progetto ICDL € 123,00	405,00
29/12/2023	20	Contrib. volontario € 10.906,20- visite e viaggi € 5.436,00 - Pomeriggi Integrati € 3.060,00- giochi matematici € 32,00- corsi ICDL € 6.457,00	10.906,20
Previsione definitiva			14.513,20
Somme Riscosse			14.513,20
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2023	4	Contributo per visite e viaggi € 10.453,50	10.453,50
30/06/2023	9	Famiglie: contr.volontario € 405,00 - visite e viaggi € 41.968,50 - Progetto ICDL € 123,00	41.968,50
29/12/2023	20	Contrib. volontario € 10.906,20- visite e viaggi € 5.436,00 - Pomeriggi Integrati € 3.060,00- giochi matematici € 32,00- corsi ICDL € 6.457,00	5.436,00
Previsione definitiva			57.858,00
Somme Riscosse			57.858,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/10/2023	14	assicurazione infortuni e RCT alunni A.S. 2023-2024 € 7.595,00	7.595,00
Previsione definitiva			7.595,00
Somme Riscosse			7.595,00



Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/10/2023	15	assicurazione infortuni e RCT personale A.S. 2023-2024 € 315,00	315,00
Previsione definitiva			315,00
Somme Riscosse			315,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2023	10	Contributo ditta A.G. distributori automatici 2021-2022 € 583,33	583,33
Previsione definitiva			583,33
Somme Riscosse			583,33
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			888,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2023	5	Esami A2 Key for School Lingua Inglese € 2.956,00- Esami ICDL € 103,00 - Giochi Matematici di Primavera € 416,00	3.475,00
30/06/2023	9	Famiglie: contr.volontario € 405,00 - visite e viaggi € 41.968,50 - Progetto ICDL € 123,00	123,00
31/10/2023	16	Giochi matematici € 704,00- esami ICDL € 186,00 - diario scolastico € 4992,80	5.882,80
29/12/2023	20	Contrib. volontario € 10.906,20- visite e viaggi € 5.436,00 - Pomeriggi Integrati € 3.060,00- giochi matematici € 32,00- corsi ICDL € 6.457,00	9.549,00
Previsione definitiva			19.917,80
Somme Riscosse			19.917,80
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2023	6	Interessi attivi da Banca d'Italia € 0,02	0,02
		Previsione definitiva	0,02
		Somme Riscosse	0,02
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
586.499,41	397.286,71	261.061,60	136.225,11	189.212,70

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

<b>Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA</b>				
			Previsione iniziale	33.362,18
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/03/2023	2	CPIA di Treviso contributo per utilizzo locali scolastici A.S. 2021-22 2022-23 € 400,00	400,00	
31/10/2023	12	Assegnazione 4/12 dotazione ordinaria settembre - dicembre 2023 € 8.633,67	5.983,67	
29/12/2023	17	Integrazione funzionamento amministrativo e didattico	7.197,03	
29/12/2023	19	Contributi comune di Spresiano € 35,00,00 (15.000,00 più 20.000,00 progetti)	3.000,00	
		Previsione definitiva	49.942,88	
		Somme Pagate	22.358,58	
		Somme da pagare	2.899,00	
		Economie	24.685,30	

<b>Aggregato A voce 01 02 - 03 06 - D.L. 115_2022 Art. 39 bis funzionamento</b>			
		Previsione iniziale	3.823,14
		Somme Pagate	3.823,14
		Somme da pagare	0,00
		Economie	0,00

<b>Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO</b>				
			Previsione iniziale	49.612,35
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/06/2023	10	Contributo ditta A.G. distributori automatici 2021-2022 € 583,33	583,33	
31/10/2023	12	Assegnazione 4/12 dotazione ordinaria settembre - dicembre 2023 € 8.633,67	1.650,00	
31/10/2023	14	assicurazione infortuni e RCT alunni A.S. 2023-2024 € 7.595,00	7.595,00	
31/10/2023	15	assicurazione infortuni e RCT personale A.S. 2023-2024 € 315,00	315,00	

31/10/2023	16	Giochi matematici € 704,00- esami ICDL € 186,00 - diario scolastico € 4992,80	4.992,80
29/12/2023	17	Integrazione funzionamento amministrativo e didattico	2.140,94
29/12/2023	19	Contributi comune di Spresiano € 35,00,00 (15.000,00 più 20.000,00 progetti)	8.250,00
Previsione definitiva			75.139,42
Somme Pagate			24.001,46
Somme da pagare			7.451,10
Economie			43.686,86

<b>Aggregato A voce 02 01 - Avviso pubblico "Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei serv.pubblici PNRR MIC1 Investimento 1.4</b>			
Previsione iniziale			3.641,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			610,00
Economie			3.031,00

<b>Aggregato A voce 02 02 - PNRR MIC1-1.2 MITD Abilitazione al cloud per le scuole</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2023	7	PNRRMIC1-1.2 MITD abilitazione al cloud per le scuole € 1.659,99	1.659,99
31/10/2023	11	PNRR MIC1-1.2 Abilitazione al cloud - minore entrata per rinuncia al finanziamento € 1.659,99	-1.659,99
Previsione definitiva			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

<b>Aggregato A voce 03 - DIDATTICA</b>			
Previsione iniziale			61.925,33
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2023	3	Contributo volontario A.S. 2022-2023 € 3.202,00	3.202,00
31/03/2023	5	Esami A2 Key for School Lingua Inglese € 2.956,00- Esami ICDL € 103,00 - Giochi Matematici di Primavera € 416,00	416,00
31/03/2023	6	Interessi attivi da Banca d'Italia € 0,02	0,02
30/06/2023	9	Famiglie: contr.volontario € 405,00 - visite e viaggi € 41.968,50 - Progetto ICDL € 123,00	405,00
31/10/2023	12	Assegnazione 4/12 dotazione ordinaria settembre - dicembre 2023 € 8.633,67	1.000,00
31/10/2023	16	Giochi matematici € 704,00- esami ICDL € 186,00 - diario scolastico € 4992,80	704,00
29/12/2023	17	Integrazione funzionamento amministrativo e didattico	728,44
29/12/2023	18	Finanziam. per orientamento € 448,06 - istruzione domiciliare € 1.254,15 - IS Masotto contr.per visiting € 300,00	1.554,15
29/12/2023	19	Contributi comune di Spresiano € 35,00,00 (15.000,00 più 20.000,00 progetti)	3.750,00

29/12/2023	20	Contrib. volontario € 10.906,20- visite e viaggi € 5.436,00 - Pomeriggi Integrati € 3.060,00- giochi matematici € 32,00- corsi ICDL € 6.457,00	10.938,20
Previsione definitiva			84.623,14
Somme Pagate			18.332,36
Somme da pagare			5.725,04
Economie			60.565,74

<b>Aggregato A voce 03 01 - PON 13.1.1A-FESRPN-VE-2021-406 Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici</b>			
Previsione iniziale			4.123,52
Somme Pagate			2.411,13
Somme da pagare			0,00
Economie			1.712,39

<b>Aggregato A voce 03 02 - 13.1.2A-FESRPN-VE-2021-29 Dotazione attrezzature "Digital Board"</b>			
Previsione iniziale			4.049,95
Somme Pagate			2.471,60
Somme da pagare			0,00
Economie			1.578,35

<b>Aggregato A voce 03 03 - "Piano Scuola 4.0"-Azione 1-Next Generation classroom D.M. 218/2022- Cod. M4C113.2-2022-961-P-25786</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/03/2023	1	"Piano Scuola 4.0"- Azione 1-Next digital classroom D.M. 218/2022 € 216.097,29	216.097,29
Previsione definitiva			216.097,29
Somme Pagate			158.682,38
Somme da pagare			41.062,05
Economie			16.352,86

<b>Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO</b>			
Previsione iniziale			1.298,45
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2023	4	Contributo per visite e viaggi € 10.453,50	10.453,50
30/06/2023	9	Famiglie: contr.volontario € 405,00 - visite e viaggi € 41.968,50 - Progetto ICDL € 123,00	41.968,50
29/12/2023	20	Contrib. volontario € 10.906,20- visite e viaggi € 5.436,00 - Pomeriggi Integrati € 3.060,00- giochi matematici € 32,00- corsi ICDL € 6.457,00	5.436,00
Previsione definitiva			59.156,45
Somme Pagate			55.586,22

	Somme da pagare	676,50
	Economie	2.893,73

<b>Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO</b>				
			Previsione iniziale	1.480,65
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/12/2023	18	Finanziam. per orientamento € 448,06 - istruzione domiciliare € 1.254,15 - IS Masotto contr.per visiting € 300,00	448,06	
			Previsione definitiva	1.928,71
			Somme Pagate	250,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	1.678,71

<b>Aggregato P voce 02 01 - INTERCULTURA</b>				
			Previsione iniziale	3.433,00
			Somme Pagate	2.962,05
			Somme da pagare	0,00
			Economie	470,95

<b>Aggregato P voce 02 02 - POMERIGGI INTEGRATI</b>				
			Previsione iniziale	6.665,00
			Somme Pagate	4.335,36
			Somme da pagare	2.147,20
			Economie	182,44

<b>Aggregato P voce 02 03 - NATALE INSIEME</b>				
			Previsione iniziale	465,00
			Somme Pagate	464,46
			Somme da pagare	0,00
			Economie	0,54

<b>Aggregato P voce 02 04 - UN ORTO COMPETENTE</b>				
			Previsione iniziale	370,00
			Somme Pagate	219,67
			Somme da pagare	0,00
			Economie	150,33

<b>Aggregato P voce 02 05 - STREET, SPORT AND MUSIC</b>				
			Previsione iniziale	570,00
			Somme Pagate	569,63

Somme da pagare	0,00
Economie	0,37

<b>Aggregato P voce 02 06 - A2 KEY FOR SCHOOL</b>				
			Previsione iniziale	3.212,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/03/2023	5	Esami A2 Key for School Lingua Inglese € 2.956,00- Esami ICDL € 103,00 - Giochi Matematici di Primavera € 416,00	2.956,00	
			Previsione definitiva	6.168,00
			Somme Pagate	6.003,53
			Somme da pagare	0,00
			Economie	164,47

<b>Aggregato P voce 02 07 - RI-TROVIAMOCI A LOVADINA</b>				
			Previsione iniziale	3.231,00
			Somme Pagate	2.134,99
			Somme da pagare	768,00
			Economie	328,01

<b>Aggregato P voce 02 08 - SUONO, CANTO, IMPARO</b>				
			Previsione iniziale	4.593,00
			Somme Pagate	3.984,65
			Somme da pagare	0,00
			Economie	608,35

<b>Aggregato P voce 02 09 - IN VIAGGIO VERSO GLI ALTRI</b>				
			Previsione iniziale	4.260,00
			Somme Pagate	2.522,62
			Somme da pagare	0,00
			Economie	1.737,38

<b>Aggregato P voce 02 10 - PROGETTO FAMI 2022-2023</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/10/2023	13	IC Martini - Progetto FAMI A.S. 2023-2024 € 5.851,73	5.851,73	
			Previsione definitiva	5.851,73
			Somme Pagate	5.851,73
			Somme da pagare	0,00
			Economie	0,00

<b>Aggregato P voce 03 01 - TEST CENTER ICDL</b>				
			Previsione iniziale	6.995,44
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/03/2023	5	Esami A2 Key for School Lingua Inglese € 2.956,00- Esami ICDL € 103,00 - Giochi Matematici di Primavera € 416,00	103,00	
30/06/2023	9	Famiglie: contr.volontario € 405,00 - visite e viaggi € 41.968,50 - Progetto ICDL € 123,00	123,00	
31/10/2023	16	Giochi matematici € 704,00- esami ICDL € 186,00 - diario scolastico € 4992,80	186,00	
29/12/2023	20	Contrib. volontario € 10.906,20- visite e viaggi € 5.436,00 - Pomeriggi Integrati € 3.060,00- giochi matematici € 32,00- corsi ICDL € 6.457,00	6.457,00	
			Previsione definitiva	13.864,44
			Somme Pagate	5.417,45
			Somme da pagare	1.958,80
			Economie	6.488,19

<b>Aggregato P voce 04 01 - FORMAZIONE PERSONALE DOCENTE</b>				
			Previsione iniziale	4.189,88
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/06/2023	8	ITT Mazzotti-acconto 50% spese per la formazione A.S. 2022-2023	774,00	
			Previsione definitiva	4.963,88
			Somme Pagate	949,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	4.014,88

<b>Aggregato P voce 04 02 - FORMAZIONE PERSONALE ATA</b>				
			Previsione iniziale	1.778,86
			Somme Pagate	936,08
			Somme da pagare	0,00
			Economie	842,78

<b>Aggregato P voce 04 03 - 2.1 Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il pers. docente</b>				
			Previsione iniziale	2.000,00
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	2.000,00

<b>Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA</b>				
			Previsione iniziale	1.700,00
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	1.700,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
562.439,41	387.565,78	324.268,09	63.297,69	174.873,63

## DETTAGLIO DELLA PARTE ENTRATE:

### AGGREGATO 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE

L'avanzo di amministrazione iniziale è pari ad € 189.212,70 comprensivi di somme vincolate per € 68.876,39 e non vincolate per € 120.336,31 ed è stato integralmente distribuito nelle uscite del medesimo anno 2023.

### AGGREGATO 02 – FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

#### **02.03.03 ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA**

La scuola ha aderito al Piano "Scuola 4.0" di cui alla Missione 4 – Istruzione e Ricerca – Componente 1 – Potenziamento 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" del Piano nazionale di ripresa e resilienza, finanziato dall'Unione europea – Next Generation EU  
Codice Progetto: M4C1I3.2-2022-961-P-25786 - CUP: E94D23000620006.

Importo complessivo del progetto € 216.097,29, previsto e accertato, € 108.048,64 riscosso e € 108.048,65 da riscuotere.

Con tale finanziamento si è provveduto all'acquisto di arredi innovativi, acquisto di digital board, PC postazioni docenti e alunni, PC grafici per biblioteche, PC per aule mobili, stampanti, ecc... ecc... Si è inoltre provveduto alla tinteggiatura dei locali oggetto del rinnovo. In tutto sono stati creati 29 ambienti innovativi.

### AGGREGATO 03 – FINANZIAMENTI DELLO STATO

#### **03.01 DOTAZIONE ORDINARIA:**

E' stato completamente incassato il finanziamento relativo al funzionamento ordinario 2023 pari ad € 36.379,13

#### **03.06 ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI:**

Sono stati previsti, accertati e riscossi i seguenti finanziamenti:

- € 774,00 da parte dell'ITT Mazzotti di Treviso, scuola capofila d'Ambito 14, per la formazione docenti;
- € 448,06 contributo MIUR D.I. 104 art. 8 orientamento scolastico
- € 5.851,73 per Progetto F.A.M.I scuola capofila IC Martini di Treviso, il finanziamento è stato riscosso per € 2.675,27, restano da riscuotere € 3.176,46. Si fa presente che da parte della scuola IC Martini di Treviso per tale progetto devono ancora essere riscossi € 919,22 relativi all'A.S. 2019-20; € 1.923,16 relativi all'A.S. 2021-2022;
- € 1.254,15 da parte di IC 2 Padova per Progetto di istruzione domiciliare;
- € 300,00 contributo per spese logistiche e organizzative quale sede di visiting fase regionale



## **AGGREGATO 05 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI**

### **05.04 – COMUNE VINCOLATI**

Da parte del Comune di Spresiano: € 35.000,00 di cui € 15.000,00 per contributo ordinario per A.S. 2023-2024 per spese di funzionamento ed € 20.000,00 per Progetti

### **05.05 – ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI**

E' stato previsto, accertato e riscosso il contributo di € 400,00 da parte del CPIA Centro Territoriale Educazione Permanente per la convenzione inerente l'utilizzo di locali scolastici nell'A.S. 2022-2023;

## **AGGREGATO 06 CONTRIBUTI DA PRIVATI**

<b>06.01 CONTRIBUTI VOLONTARI DALLE FAMIGLIE</b>	<b>€ 14.513,20</b>
<b>06.04 CONTRIBUTI PER VISITE GUIDATE VIAGGI ISTRUZIONE</b>	<b>€ 57.858,00</b>
<b>06.05 CONTRIBUTI ASSICURAZIONI</b>	<b>€ 7.595,00</b>
<b>06.06 CONTRIBUTI ASSICURAZIONI DEL PERSONALE</b>	<b>€ 315,00</b>
<b>06.10 ALTRI CONTRIBUTI DALLE FAMIGLIE VINCOLATI</b>	<b>€ 19.917,80</b>

Dalle famiglie sono stati previsti e accertati i seguenti contributi vincolati:

€ 3.180,00 per Pomeriggi Integrati scuola secondaria di Spresiano

€ 6.869,00 per Corso e iscrizione esami ICDL

€ 1.152,00 per "Giochi Matematici"

€ 768,00 per Corso di Acquaticità Progetto scuola primaria di Lovadina

€ 2.956,00 per Corso Ket Lingua Inglese ed esami

€ 4.992,80 per acquisto diari scolastici di Istituto A.S. 2023-2024

## **AGGREGATO 12 ALTRE ENTRATE**

### **12.02 INTERESSI ATTIVI**

Sono stati previsti e riscossi € 0,02 per interessi attivi provvisori di tesoreria unica.

**DETTAGLIO DELLA PARTE SPESE**

Per quello che riguarda le spese si rimanda al “modello I” denominato “rendiconto dettagliato Progetto / Attività” allegato al fascicolo del Conto Consuntivo, suddiviso per tipo, conto e sottoconto per i seguenti aggregati di spesa:

	<b>Descrizione</b>	<b>previsione definitiva</b>	<b>somme impegnate</b>	<b>somme pagate</b>	<b>somme da pagare</b>	<b>disponib. finanziaria</b>
A01	Funzionam.generale	53.766,02	28.780,72	25.881,72	2.899,00	24.985,30
A02	Funzion.amm.vo	78.780,42	32.062,56	24.001,46	8.061,10	46.717,86
A03	Didattica	308.893,90	228.684,56	181.897,47	46.787,09	80.209,34
A05	Visite guidate e viaggi	59.156,45	56.262,72	55.586,22	676,50	2.893,73
A06	Attività di orientamento	1.928,71	250,00	250,00		1.678,71
	<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>502.525,50</b>	<b>346.040,56</b>	<b>287.616,87</b>	<b>58.423,69</b>	<b>156.484,94</b>
<b>P02</b>	<b>Progetti in ambito umanistico</b>	35.606,73	31.963,89	29.048,69	2.915,20	3.642,84
<b>P03</b>	<b>Progetti per certificazioni prof.li</b>					
01	Test Center ICDL	13.864,44	7.376,25	5.417,45	1.958,80	6.488,19
<b>P04</b>	<b>Progetti per la formazione</b>	8.742,74	1.885,08	1.885,08		6.857,66
	<b>TOTALE PROGETTI</b>	<b>58.213,91</b>	<b>41.225,22</b>	<b>36.351,22</b>	<b>4.874,00</b>	<b>16.988,69</b>
<b>R</b>	<b>Fondo di Riserva</b>	<b>1.700,00</b>				<b>1.700,00</b>

**TOTALE GENERALE DELLE USCITE**

<b>Programm. definitiva</b>	<b>Impegno</b>	<b>Pagamento</b>	<b>Da pagare</b>	<b>differenza</b>
<b>562.439,41</b>	<b>387.265,78</b>	<b>323.968,09</b>	<b>63.297,69</b>	<b>175.173,63</b>

Programma.definitiva	562.439,41
Disponibilità da program.	24.060,00
Pareggio con entrate	586.499,41

Differenza totale mod. H	175.173,63
Radiazione residui	-3122,82
Disponibilità da programmare	24.060,00

Avanzo di amministrazione	<b>196.110,81</b>
---------------------------	-------------------

Per quello che riguarda il “riepilogo per tipologia di spesa” al di là della suddivisione in aggregati, si vedano i “modelli N”.

### UTILIZZO DEI CONTRIBUTI DEI GENITORI E DEI COMUNI PER LA DIDATTICA A.S. 2022-2023

La ripartizione dei fondi tra i vari plessi del contributo volontario dei Genitori e quello dei Comuni è avvenuto con variazione al Programma Annuale 2023.

Il contributo volontario dei genitori generale è stato pari ad € 14.536,56, quello dei Comuni è stato per Spresiano € 25.000,00 (amministrativo € 11.250,00 – didattico € 3.750,00 – progetti € 10.000,00) per Arcade € 5.000,00 (amministrativo € 3.112,50– didattico € 1.037,50 progetti 850,00).

I contributi volontari dei genitori con quelli dei Comuni per la parte didattica sono stati quindi impiegati per l’acquisto di materiale di facile consumo – sussidi didattici a favore degli alunni, suddivisi per plessi secondo i criteri stabiliti dal Consiglio di Istituto.

	SPRESIANO	ARCADE	GENITORI	TOTALI		
					contributo genitori	14.536,56
Funz. Amm.vo	11.250,00	3.112,50		14.362,50	contrib.Comune Arcade	5.000,00
					per progetto Intercultura	850,00
Funz. didattico	3.750,00	1.037,50	14.536,56	19.324,06	per funzionamento amm.vo e did.	4.150,00
SM Spresiano					contrib. Comune Spresiano	35.000,00
SE Spresiano					progetti	20.000,00
SE Lovadina					per funzionamento amm.vo e did.	15.000,00
SE Visnadello						
SM Arcade						
SE Arcade						
<b>TOTALE</b>	<b>15.000,00</b>	<b>4.150,00</b>	<b>14.536,56</b>	<b>33.686,56</b>		

	Alunni	Classi	Genitori			Comuni			TOTALI
			(*)	(**)	(***)	(*)	(**)	(***)	
SS Spresiano	288	14	807,58	1.236,06	1.149,78	312,50	452,26	416,67	4.374,85
SP Spresiano	207	11	807,59	888,42	903,40	312,50	325,06	327,38	3.564,35
SP Lovadina	110	6	807,59	472,11	492,76	312,50	172,74	178,57	2.436,27
SP Visnadello	191	11	807,59	819,75	903,40	312,50	299,94	327,38	3.470,55
	796	42	3.230,34	3.416,33	3.449,35	1.250,00	1.250,00 3.750,00	1.250,00	13.846,02
SS Arcade	143	7	807,59	613,74	574,89	172,92	148,51	142,38	2.460,03
SP Arcade	190	10	807,59	815,46	821,27	172,92	197,32	203,44	3.018,00
	333	17	1.615,18	1.429,19	1.396,17	345,83	345,83 1.037,49	345,82	5.478,03
	<b>1129</b>	<b>59</b>	<b>4.845,52</b>	<b>4.845,52</b>	<b>4.845,52</b>				<b>19.324,05</b>

14.536,56

(\*) 1/3 uguale per tutti

(\*\*) 1/3 in base al numero degli alunni

(\*\*\*) 1/3 in base al numero delle classi

## UTILIZZO DEI CONTRIBUTI DEI COMUNI PER LA DIDATTICA E I PROGETTI

I contributi dei Comuni 2022-2023 per i progetti (Spresiano per € 20.000,00, Arcade per € 850,00) sono stati distribuiti nel programma annuale 2023 in base al seguente schema

Situazione iniziale:

	Comune di Spresiano	Comune di Arcade
Scuole di Spresiano – Intercultura	2.383,00	850,00
Scuola secondaria di Spresiano – Pomeriggi Integrati	4.494,00	
Scuola secondaria di Spresiano – Natale insieme	465,00	
Scuola secondaria di Spresiano – Un orto competente	370,00	
Scuola secondaria di Spresiano – Street, Sport and Music	570,00	
Scuole secondarie Spresiano e Arcade	402,00	a carico FIS
Scuola primaria di Lovadina – Ri-troviamoci a Lovadina	2.463,00	
Scuola primaria di Spresiano – Suono, canto, imparo	4.593,00	
Scuola primaria di Visnadello – In viaggio verso gli altri	4.260,00	
	<b>20.000,00</b>	<b>850,00</b>

## DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE AL 31.12.2023

31.12.2023	NON		
	VINCOLATA	VINCOLATA	TOTALE
disponibilità libera	1.000,00		1.000,00
Comune di Spresiano per Progetti		20.000,00	20.000,00
Contributo per Pomeriggi Integrati		3.060,00	3.060,00
TOTALI	1.000,00	23.060,00	24.060,00

## RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

I Residui attivi ammontano ad € 147.368,49 e sono relativi agli anni 2020, 2022 e 2023. Risultano alti in quanto comprendono il PNRR Classroom per l'importo di € 108.048,65 non ancora accreditato.

Rilevo che risultano ancora da incassare € 919,22 ed € 1.923,16 rispettivamente degli anni 2019-2020 e 2021-2022 per il Progetto FAMI, scuola capofila IC Martini di Treviso, nonostante i ripetuti solleciti.

L'elenco dei residui attivi è contenuto nel modello "L" del presente Conto Consuntivo.

**I Residui passivi** ammontano ad € **73.637,24** e sono relativi agli anni 2021, 2022 e 2023.

L'elenco dei residui passivi è contenuto nel modello "L" del presente Conto Consuntivo. Anche in questo caso incide il debito di 41.062,05 relativo a due fatture pagabili con il PNRR di cui sopra. Vi sono poi impegni per noleggi triennali di fotocopiatori e impegni di spesa "fisiologici" (ordini di novembre – dicembre 2023 non pagati).

#### **AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12. 2023**

L'avanzo di amministrazione al 31.12.2023 è pari ad € 196.110,81.

#### **CONTO DEL PATRIMONIO – Mod K**

Il Conto del Patrimonio è composto da attività e passività.

Le attività, per quello che riguarda il nostro Istituto, si riferiscono alle seguenti voci riportate in sintesi:

- |  |              |
|--|--------------|
| • beni mobili inventariati<br>(beni durevoli, non facile consumo o materiale deperibile) | € 370.443,05 |
| • crediti verso lo stato e verso altri (residui attivi)                                  | € 147.368,49 |
| • disponibilità liquide (deposito bancario e postale)                                    | € 122.379,56 |

**Totale delle attività** € **640.191,10**

Le passività, per quello che riguarda il nostro Istituto, si riferiscono alla seguente voce riportata in sintesi:

- |  |             |
|--|-------------|
| • debiti verso altri (residui passivi) | € 73.637,24 |
|--|-------------|

**Totale delle passività** € **73.637,24**

**Consistenza patrimoniale netta** € **566.553,86**

#### **FONDO DI CASSA**

Il fondo di Cassa al 31.12.2023 è pari ad € **122.379,56** e corrisponde a quanto comunicato dall'Istituto Cassiere IntesaSanpaolo di Spresiano

#### **CONSIDERAZIONI FINALI:**

Si dichiara che non si sono tenute gestioni fuori Bilancio e che le spese effettuate sono state contenute nei limiti di quanto previsto nel Programma Annuale, si presenta quindi il presente Conto Consuntivo al Collegio dei Revisori dei Conti per il parere di regolarità e, successivamente si porterà all'approvazione del Consiglio di Istituto.

Si allegano inoltre:

- Allegato 1 – Controlli avanzo 2023
- Allegato 2 – Radiazione dei residui attivi e passivi

Spresiano, 08 aprile 2024

IL DIRETTORE SERVIZI GEN.LI AMM.VI  
Barbara Fornasier