



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2023

1. Premessa

1.1. Premessa

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)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2023 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto il 08/02/2023 con provvedimento n. 47 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Il Programma Annuale ha subito variazioni finalizzate per euro 214.915,52 e sono stati stornati residui attivi per euro 2.825,37.



2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	442.909,12	Programmazione definitiva	442.909,12	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	246.039,88	Impegni	341.004,37	Disavanzo di competenza 94.964,49
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				53.804,75
Riscossioni competenza residui (B)	300.516,08	Pagamenti competenza residui (C)	290.126,20	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				64.194,63
Somme rimaste da riscuotere (E)	70.790,49	Somme rimaste da pagare (F)	55.526,52	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 15.263,97
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	17.754,28	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	88.544,77	Totale residui passivi (L=F+H)	55.526,52	Residui Attivi - Residui Passivi 33.018,25

L'avanzo complessivo di euro 97.212,88 concorda con la situazione finanziaria definitiva al 31/12/2023 (MOD J) ed il fondo cassa di euro 64.194,63, concorda oltre che con il modello J anche con l'estratto conto dell'Istituto Cassiere.

3. Conto Finanziario

GESTIONE FINANZIARIA 2023

Gestione di competenza

Entrate effettive accertate	246.039,88
Spese effettive impegnate	341.004,37
Disavanzo di competenza	94.964,49

CONTO PATRIMONIALE 2023 (modello K)

SITUAZIONE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2023

A-2-2 Impianti e macchinari	14.446,19
A 2-3 Attrezzature	123.761,88
Totale	138.208,07

B-2 Crediti verso lo Stato (residui attivi)	144.096,34
B-4-1 Fondo cassa bancario al 01.01.2023	53.804,75
TOTALE ATTIVO	336.109,16

A-2-2 Residui passivi verso altri	2.898,35
Consistenza patrimoniale netta	333.210,81
TOTALE PASSIVO	336.109,16

SITUAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO 2023

A-2-2 Impianti e macchinari	46.476,22
A 2-3 Attrezzature	145.408,25
Totale	191.884,47

B-2 Crediti verso lo Stato (residui attivi)	88.544,77
B-4-1 Fondo cassa bancario al 01.01.2023	64.194,63



TOTALE ATTIVO	344.623,87
A-2-2 Residui passivi verso altri	55.526,52
Consistenza patrimoniale netta	289.097,35
TOTALE PASSIVO	344.623,87

Il giornale di cassa, chiuso al 31/12/2023, annota l'ultima operazione di entrata con la reversale n. 291 del 30/12/2023 e l'ultima operazione di uscita con mandato n. 347 del 18/12/2023. I mandati e le reversali sono conservati, con relativa documentazione, in apposite cartelle suddivise per progetti/attività, nonché per competenza e residui. Agli aggregati di spese, riguardanti forniture, sono allegati i relativi documenti giustificativi (determina, ordinazione, fattura C IG, Durc..).



3. Conto Finanziario

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	195.002,74	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	141.580,98	141.580,98	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	31.451,30	31.451,30	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	11.130,94	11.130,94	100,00 %
6. Contributi da privati	63.123,10	61.256,60	97,04 %
12. Altre entrate	620,06	620,06	100,00 %
Totale Entrate	442.909,12	246.039,88	
Disavanzo di competenza		94.964,49	
Totale a pareggio		341.004,37	



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	195.002,74	0,00	195.002,74
	2	Vincolato	131.567,95	0,00	131.567,95
	1	Non vincolato	63.434,79	0,00	63.434,79

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	141.580,98	141.580,98	70.790,49	70.790,49	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	141.580,98	141.580,98	70.790,49	70.790,49	0,00

Gli accertamenti relativi a questo aggregato si riferiscono a finanziamenti relativi al PNRR SCUOLA 4.0 - ambienti di apprendimento innovativi euro 70.790,49.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	13.140,86	31.451,30	31.451,30	31.451,30	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	13.140,86	27.097,92	27.097,92	27.097,92	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	1.979,77	1.979,77	1.979,77	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	2.373,61	2.373,61	2.373,61	0,00	0,00

Rimangono da riscuotere le somme relative al progetto DM 48 "crescere insieme" (eruo 7.500) e il saldo del PNRR "Avviso 10812 - spazi e strumenti digitali per le STEM" (ERUO 8.000,00).

3.1 le somme riscosse pari ad euro 27.097,92 si riferiscono ad assegnazioni Statali per il funzionamento amministrativo-didattico anno 2023 e successive integrazioni

3.5 le somme riscosse pari ad euro 1.979,77 si riferiscono al rimborso spese per i danni subiti da furti e atti vandalici, rendicontati al ministero a seguito di denunce

3.6 le somme riscosse pari ad euro 2.373,61 si riferiscono ai finanziamenti ricevuti per la formazione dei docenti erogati dalla rete d'ambito aa.ss. 2021-22 e 2022-23.

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	5.000,00	11.130,94	11.130,94	11.130,94	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	5.000,00					



				9.405,94	9.405,94	9.405,94	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	325,00	325,00	325,00	0,00	0,00

5.3 le somme riscalte pari ad euro 9.405,94 si riferiscono al finanziamento comunale per le spese di funzionamento anno 2023

5.4 le somme riscalte pari ad euro 1.400,00 si riferiscono ad assegnazioni comunali per le spese di supporto psicologico e progetto real World

5.5 le somme riscalte pari ad euro 325,00 si riferiscono a rimborsi spese da Università di PD per corsi di formazione specializzati sostegno 21-22

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	14.850,00	63.123,10	61.256,60	61.256,60	0,00	1.866,50
	1	Contributi volontari da famiglie	3.000,00	11.230,00	11.230,00	11.230,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.000,00	34.151,90	33.622,90	33.622,90	0,00	529,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00	4.049,00	3.901,50	3.901,50	0,00	147,50
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	400,00	418,00	418,00	418,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	1.107,20	1.107,20	1.107,20	0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	450,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	5.000,00	10.867,00	9.677,00	9.677,00	0,00	1.190,00

6.1 le somme riscalte pari ad euro 11.230,00 si riferiscono contributo volontario genitori

6.4 le somme riscalte pari ad euro 33.622,90 si riferiscono alle quote versate dai genitori per la partecipazione alle uscite didattiche e viaggi d'istruzione

6.5 le somme riscalte pari ad euro 3.901,50 si riferiscono alle quote per la copertura assicurativa alunni 2023-24

6.6 le somme riscalte pari ad euro 418,00 si riferiscono alle quote per l'assicurazione del personale scolastico 2023-24

6.8 le somme riscalte pari ad euro 1.107,20 si riferiscono al contributo della ditta dei distributori di bevande e il prog frutta nella scuola

6.9 le somme riscalte pari ad euro 1.300,00 si riferiscono al contributo per l' utilizzo dei locali scolastici (450 euro), al premio Educo (500 euro) e al rimborso di una uscita didattica.

6.10 le somme riscalte pari ad euro 9.677,00 si riferiscono alle quote versate dai genitori per i progetti linguistici, teatrali, musicali e sportivi svolti nell'anno 2023.

12 - Altre entrate

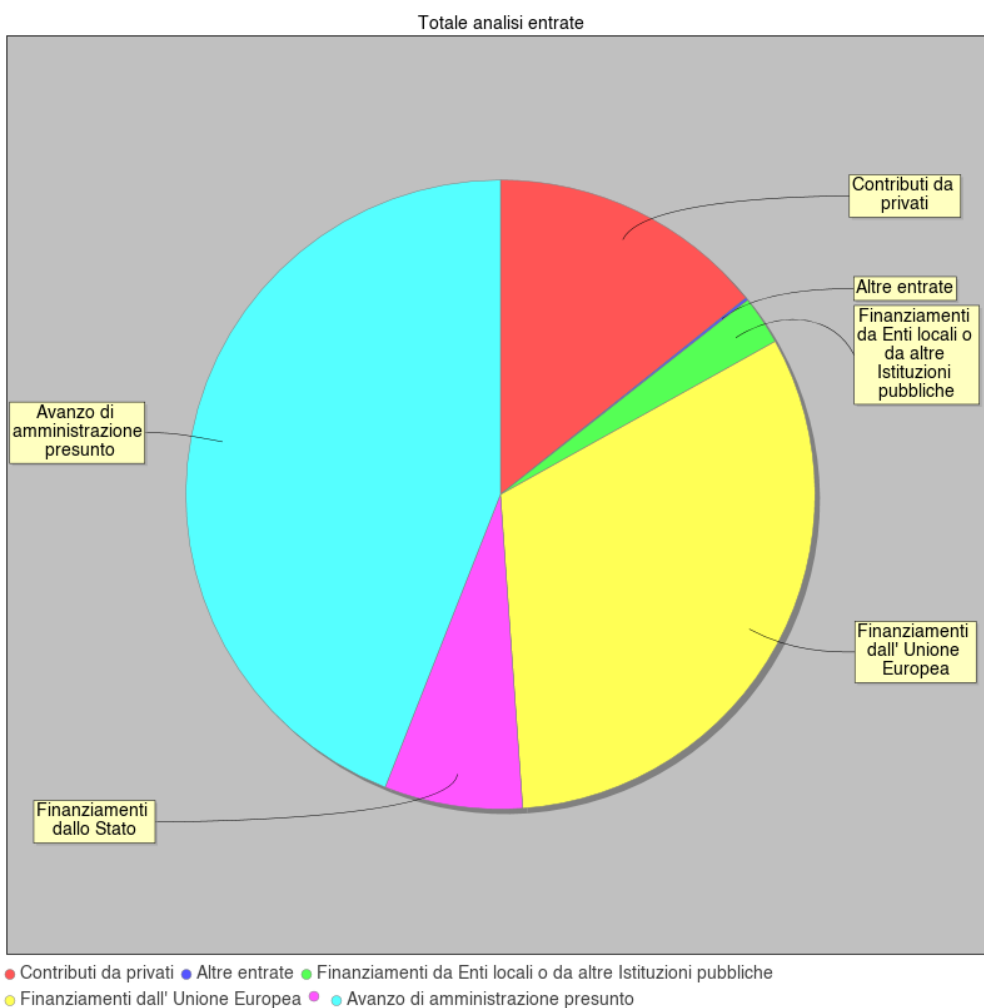
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione	Previsione	Somme	Riscosso	Rimaste da	Differenze
-----------	------	-------------	------------	------------	-------	----------	------------	------------



o			iniziale	definitiva	accertate		riscuotere	in + o -
12		Altre entrate	0,00	620,06	620,06	620,06	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	620,05	620,05	620,05	0,00	0,00

12.3 le somme riscosse pari ad euro 620,05 riguardano lo storno di una liquidazione su iban errato.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	195.002,74
Finanziamenti dall' Unione Europea	141.580,98
Finanziamenti dallo Stato	31.451,30
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	11.130,94
Contributi da privati	63.123,10
Altre entrate	620,06





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	347.793,57	277.739,82	79,86 %
P. Progetti	94.515,55	63.264,55	66,94 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	600,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	442.909,12	341.004,37	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		341.004,37	

Si ritiene utile identificare e tracciare con la massima precisione i flussi finanziari che compongono le attività ed i progetti, fornendo un quadro definitivo sia delle risorse, distinte per provenienza, che della loro utilizzazione con l'eventuale economia.

L'analisi dettagliata delle varie Voci di spesa, sia per quanto riguarda le Attività che i Progetti, viene analiticamente dimostrata nelle schede del Consuntivo (allegati I), ai quali, pertanto, si rimanda.



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	148.443,48	199.350,09	347.793,57	277.739,82	223.637,57	54.102,25	70.053,75
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	35.462,02	8.469,55	43.931,57	21.634,28	21.615,30	18,98	22.297,29
	2	Funzionamento amministrativo	14.815,27	3.686,36	18.501,63	11.427,65	8.859,55	2.568,10	7.073,98
	3	Didattica	88.475,86	154.421,58	242.897,44	213.407,78	161.892,61	51.515,17	29.489,66
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	8.616,21	32.501,90	41.118,11	30.660,50	30.660,50	0,00	10.457,61
	6	Attività di orientamento	1.074,12	270,70	1.344,82	609,61	609,61	0,00	735,21

A.1.1 - Funzionamento generale e decoro della scuola: in questo aggregato le somme pagate ammontano a euro 16.305,30, le spese più significative riguardano: Premio assicurativo alunni e personale scolastico (€ 4.306,50)- Placche e batterie defibrillatori (€ 191,40) - Responsabile protezione dati privacy DPO (€ 250,00) - Materiale di pulizia (€ 7.273,90) - Ditta Karon GDPR Privacy (€ 1.643,34) - Materiale e interventi informatici (€ 934,52) - Medico competente e visite mediche periodiche ai dipendenti (€ 1.359,00).

A.1.5 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 DECRETO AIUTI BIS - in questo aggregato le somme pagate ammontano a euro 1.650,00 utilizzate per liquidare l'incarico anno 2023 all'RSPP Zonta Andrea.

A.1.6. PNRR - Misura 1.4.1 - Esperienza del cittadino nei servizi pullici - SITO WEB - in questo aggregato le somme pagate ammontano a euro 3.660,00 utilizzate per l'implementazione e il rinnovo del sito web dell'istituto.

A.2.1 Funzionamento Amministrativo - in questo aggregato le somme pagate ammontano a euro 8.859,55, le spese più significative riguardano il rinnovo della licenza di tutti i software in uso all'Istituto. In particolare per i software Nuvola la scuola ha versato € 4.199,24, spese postali (€ 356,79), spese bancarie (€ 1.200,00), rinnovo antivirus per pc uffici (€ 268,00), spese per fotocopiatore in uso agli uffici (€ 478,48), materiale di cancelleria per uffici (€ 1.051,12), software orario scolastico Ambrosoli (€ 439,20), software Genius suite per gestione utenze gmail dell'Istituto (€ 461,16).

A.3.1. Didattica - in questo aggregato le somme pagate ammontano a euro 10.719,51, le spese più significative riguardano le spese di fotocopie ad uso didattico nei vari plessi (€ 2.369,55), carta bianca (€ 2.264,32), materiale di cancelleria (€ 4.481,85), libretti scolastici (€ 1.281,00).

A.3.2. - PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - NEXT DIGITAL CLASSROOM - - D.M.218/2022- M4C1I3.2-2022-961 in questo aggregato le somme pagate ammontano a euro 76.137,76 utilizzate per la liquidazione della prima fattura inerente il materiale tecnologico acquistato.

A.3.11. - PNRR - Spazi e strumenti digitali per le STEM in questo aggregato le somme pagate ammontano a euro 779,62 per la liquidazione del personale impegnato nel progetto.

A.3.12. - codice progetto 13.1.5A-FESRPON-VE-2022-165 Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia - in questo aggregato le somme pagate ammontano a euro 74.255,72 utilizzate per l'acquisto di arredi innovativi, materiale didattico e tecnologico destinato alla scuola dell'infanzia, per la pubblicità e per la liquidazione del personale impegnato nella realizzazione del progetto.

A.5. Visite e Viaggi d'istruzione - in questo aggregato le somme pagate ammontano a euro 30.660,50 destinate alla liquidazione delle fatture inerenti a tutti i viaggi e le uscite didattiche realizzati nell'Istituto. In particolare le spese affrontate ammontano a € 10.822,00 per la scuola primaria, € 10.760,00 per il viaggio ad Annecy e € 8.999,40 per la scuola Ambrosoli.



A.6.1. Orientamento e continuità - in questo aggregato le somme pagate ammontano a euro 609,61, utilizzate per la quota rete Orientainsieme, gadget scuola primaria e spese varie.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	78.950,12	15.565,43	94.515,55	63.264,55	61.840,28	1.424,27	31.251,00
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	8.058,88	5.983,82	14.042,70	9.114,68	9.114,68	0,00	4.928,02
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	63.104,15	9.208,00	72.312,15	50.568,28	49.181,28	1.387,00	21.743,87
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.787,09	373,61	8.160,70	3.581,59	3.544,32	37,27	4.579,11

P.1.1. Scienze e tecnologie - in questo aggregato le somme pagate ammontano a euro 4.810,34, - le spese più significative riguardano: liquidazione dei corsi di indirizzo informatico Ambrosoli classi prime e seconde (€ 2.942,30), partecipazione alle gare di robotica al Rossi e rimborso spese per la partecipazione alle gare finali di robotica in Croazia (€ 1.083,00), iscrizione ai giochi matematici (€ 285,12), spese varie per la sperimentazione scientifica.

P.1.2. Attività motoria - in questo aggregato le somme pagate ammontano a euro (€ 4.304,34) - le spese più significative riguardano: la liquidazione della docente impegnata nel corso pomeridiano di pallamano (€ 1.997,14), il corso di nuoto svolto da 2 classi della scuola Zecchetto (€ 1.184,00), l'esperto esterno impegnato nel progetto di psicomotricità alla scuola infanzia (€ 1.123,20).

P.2.1. Progetti espressivo - linguistici - in questo aggregato le somme pagate ammontano a euro 13.238,35 - le spese più significative riguardano: acquisto di libri per le biblioteche scolastiche (€ 2.030,57), il progetto Theama scuola Zecchetto (euro 3.080,00), certificazione KET in lingua inglese (€ 799,50), lettorato in inglese e teatro la Piccionaia corso A sc Ambrosoli (euro 4.037,70), lettorato in lingua inglese classi seconde e terze Ambrosoli (€ 1.628,00), laboratorio di incisione classi prime Ambrosoli (€ 610,00), progetto musica scuola infanzia (€ 703,08), progetto musicale 4C Zecchetto (€ 325,50).

P.2.2. Inclusione, successo formativo, benessere dello studente - in questo aggregato le somme pagate ammontano a euro 2.751,98, utilizzate per il progetto sportello di consulenza e ascolto (€ 1.480,00), progetto real World mediatori culturali (€ 399,28), adesione a reti per l'inclusione (€ 280,00), materiale per laboratori con alunni disabili (€ 592,70).

P.2.7. PON 33956 - 10.1.1A-FDRPOC-VE-2022-24 Imparare Divertendosi - in questo aggregato le somme pagate ammontano ad euro 15.739,46 utilizzate per la liquidazione di esperti e tutor impegnati nello svolgimento dei 4 moduli svolti alla scuola Giovanni XXIII.

P.2.8. PON 33956 - 10.2.2A-FDRPOC-VE-2022-24 La Scuola che Accoglie - in questo aggregato le somme pagate ammontano a euro 17.451,49, utilizzate per la liquidazione di esperti e tutor impegnati nello svolgimento dei 4 moduli svolti alla scuola Zecchetto e Ambrosoli.

P.4.1. Formazione personale docente e ata - in questo aggregato le somme pagate ammontano a euro 2.388,32 utilizzate per un corso di formazione sulla mediazione umanistica al personale della scuola (€ 1.652,80), adesione alla rete RTS (€ 100,00), videocorso su "la responsabilità del personale scolastico" rivolto a tutto il personale dell'istituto (€ 305,00).

P.4.3. - Risorse ex art. 39-bis, comma1, D.L. 115/2022 - decreto aiui bis - in questo aggregato le somme pagate ammontano a euro 1.156,00 per lo svolgimento di corsi di formazione sulla sicurezza per dirigenti e preposti.

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione	Variazione	Previsione	Somme	Pagato	Rimasto da	Differenze
-----------	-----------	-------------	------------	------------	------------	-------	--------	------------	------------



			iniziale		definitiva	impegnate		pagare	in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

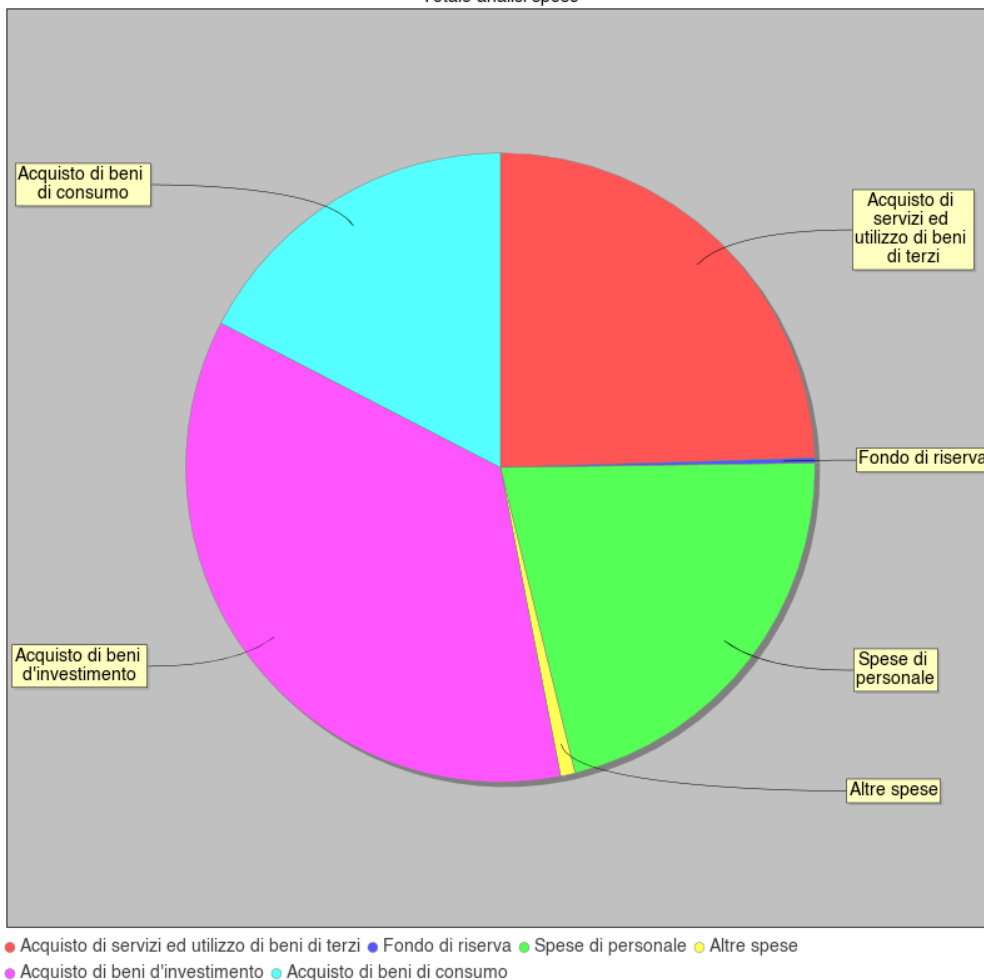
R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	600,00
	98	Fondo di riserva	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	600,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	53.010,26
Acquisto di beni di consumo	57.501,31
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	130.981,54
Acquisto di beni d'investimento	197.505,55
Altre spese	3.293,70
Imposte e tasse	16,76
Fondo di riserva	600,00



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.



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

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





4.2. Indici di bilancio per le Spese

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





5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

Con le risorse a disposizione si è cercato di migliorare e ampliare la qualità del servizio scolastico e di perseguire le linee programmatiche del PTOF.

Contemporaneamente si è cercato di perseguire l'obiettivo di favorire le iniziative di un'offerta formativa qualificata e rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni della nostra utenza, in modo da realizzare più alti livelli di educazione, di formazione, di orientamento.

VICENZA, **16-02-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

dott.ssa Silvia Tasca

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

prof.ssa Simonetta Bertarelli