



## **Relazione Conto Consuntivo A.F. 2022**

### **1. Premessa**

Il conto consuntivo per l'anno 2022 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 31/12/2022 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto il 13/02/2022 con provvedimento n. 65 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC IC VICENZA 8

36100 VICENZA (VI) VIA PRATI,13 C.F. 80015770243 C.M. VIIC86600N

## 2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	529.977,71	Programmazione definitiva	529.977,71	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	171.944,25	Impegni	259.532,13	<i>Disavanzo di competenza</i> 87.587,88
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				208.971,07
Riscossioni competenza residui (B)	167.337,22	Pagamenti competenza residui (C)	274.397,33	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				101.910,96
Somme rimaste da riscuotere (E)	83.301,00	Somme rimaste da pagare (F)	4.698,27	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 78.602,73
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	15.976,60	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	699,67	
Totale residui attivi (I=E+G)	99.277,60	Totale residui passivi (L=F+H)	5.397,94	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 93.879,66



### 3. Conto Finanziario

#### 3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2022

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	358.033,46	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	84.556,45	84.556,45	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	33.706,41	33.706,41	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	21.767,31	21.767,31	100,00 %
6. Contributi da privati	31.914,07	31.914,07	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	529.977,71	171.944,25	
Disavanzo di competenza		87.587,88	
Totale a pareggio		259.532,13	



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC IC VICENZA 8

36100 VICENZA (VI) VIA PRATI,13 C.F. 80015770243 C.M. VIIC86600N

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	358.033,46	0,00	358.033,46
	2	Vincolato	247.570,16	0,00	247.570,16
	1	Non vincolato	110.463,30	0,00	110.463,30

La distinzione in avanzo vincolato e non vincolato dipende dalla circostanza, desunta nella nota di autorizzazione del singolo finanziamento, che i fondi assegnati siano o meno destinati all'acquisto solo di determinati beni o all'investimento per servizi specifici.

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	84.556,45	84.556,45	1.255,45	83.301,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	9.556,45	9.556,45	1.255,45	8.301,00	0,00

I finanziamenti sopradescritti riguardano i progetti Pon e Pnrr gestiti con risorse dell'Unione Europea e distinti per aggregato nelle rispettive voci di entrata.

Vanno distinti in: Progetto Pon Infanzia in corso di gestione, del valore di 75.000,00 e in progetti Pnrr relativi all'implementazione del sito web dell'Istituto nonché della gestione in cloud dei programmi di amministrazione della segreteria scolastica e ai fondi dedicati agli animatori digitali.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	12.818,99	33.706,41	33.706,41	33.706,41	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	12.818,99	19.558,32	19.558,32	19.558,32	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	14.148,09	14.148,09	14.148,09	0,00	0,00

La quota di cui al nr. 3.1 "dotazione ordinaria" riguarda l'assegnazione delle entrate relative al funzionamento didattico-amministrativo per l'anno 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	15.732,70	21.767,31	21.767,31	21.767,31	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	10.000,00					



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC IC VICENZA 8

36100 VICENZA (VI) VIA PRATI,13 C.F. 80015770243 C.M. VIIC86600N

				11.866,61	11.866,61	11.866,61	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	5.732,70	8.632,70	8.632,70	8.632,70	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	400,00	400,00	400,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	868,00	868,00	868,00	0,00	0,00

I fondi di cui al punto 5.3. riguardano le assegnazioni di risorse da parte del comune di Vicenza per il funzionamento didattico-amministrativo.

Va segnalato che i fondi di cui al punto 5.4. riguardano le nuove assegnazioni per le "funzioni miste" da destinare al personale dei collaboratori scolastici che si dedicano al servizio di scodellamento dei pasti degli alunni nei plessi in cui sono allocate le mense scolastiche.

#### 6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	38.600,00	31.914,07	31.914,07	31.914,07	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	14.000,00	18.585,80	18.585,80	18.585,80	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.700,00	4.667,87	4.667,87	4.667,87	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	1.900,00	1.165,20	1.165,20	1.165,20	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	7.495,20	7.495,20	7.495,20	0,00	0,00

La voce di cui al nr. 6.1 riguarda le assegnazione delle risorse da parte delle famiglie degli alunni quali contributi volontari per l'innovazione tecnologica e il miglioramento dell'offerta formativa per l'anno 2022.

#### 12 - Altre entrate

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

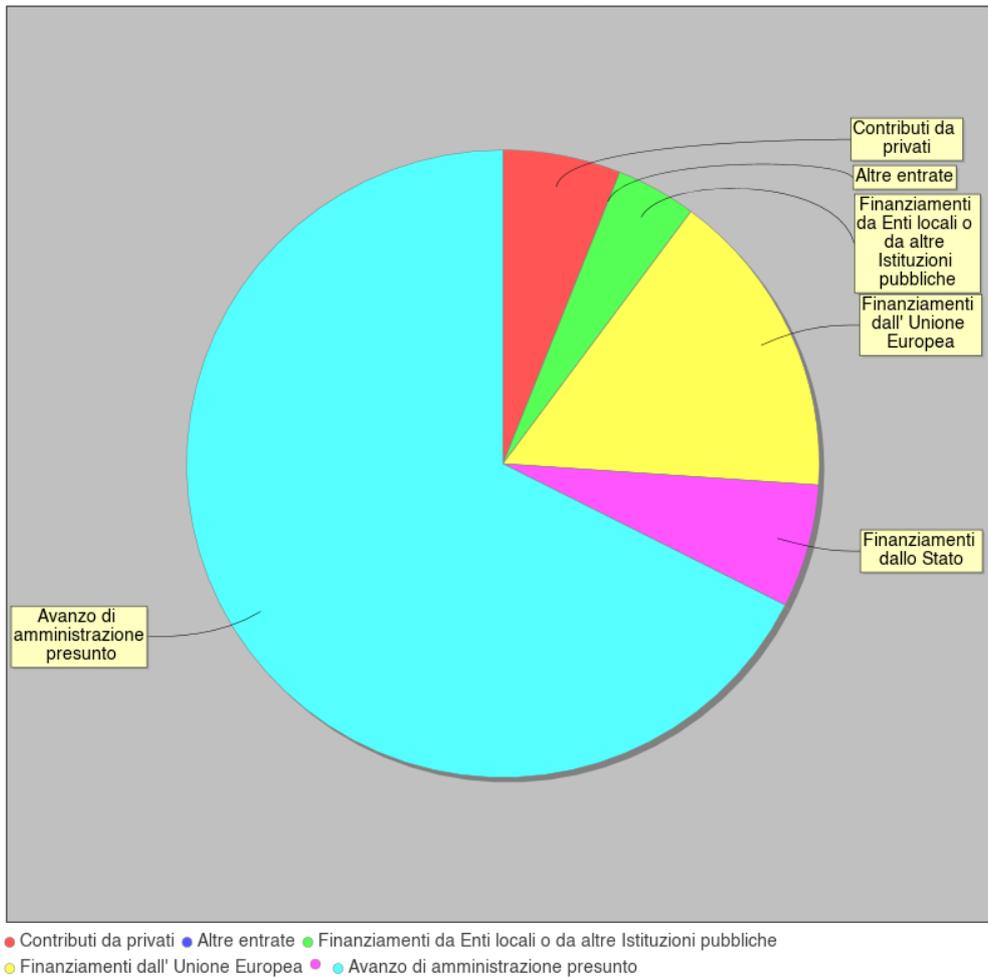
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	358.033,46
Finanziamenti dall' Unione Europea	84.556,45
Finanziamenti dallo Stato	33.706,41
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	21.767,31
Contributi da privati	31.914,07
Altre entrate	0,01



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC IC VICENZA 8

36100 VICENZA (VI) VIA PRATI,13 C.F. 80015770243 C.M. VIIC86600N

Totale analisi entrate





### 3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2022

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	477.470,08	239.686,36	50,20 %
P. Progetti	52.107,63	19.845,77	38,09 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	400,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	529.977,71	259.532,13	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		259.532,13	



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC IC VICENZA 8

36100 VICENZA (VI) VIA PRATI,13 C.F. 80015770243 C.M. VIIC86600N

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	380.150,79	97.319,29	477.470,08	239.686,36	234.988,09	4.698,27	237.783,72
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	57.598,14	38.286,24	95.884,38	78.445,28	74.141,28	4.304,00	17.439,10
	2	Funzionamento amministrativo	65.714,81	1.258,78	66.973,59	42.838,96	42.838,96	0,00	24.134,63
	3	Didattica	238.214,90	72.295,71	310.510,61	118.402,12	118.007,85	394,27	192.108,49
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	16.763,00	-15.000,00	1.763,00	0,00	0,00	0,00	1.763,00
	6	Attività di orientamento	1.859,94	478,56	2.338,50	0,00	0,00	0,00	2.338,50

Nell'aggregato A.1. è stata pagata la somma di euro 74.141,28 che comprende tre voci di spesa:

1. La prima voce corrisponde all'importo di euro 33.843,59 previsto in A.1.1. funzionamento e decoro della scuola;
2. la seconda posta invece è equivalente ad euro 35.656,67 spesa in A.1.4 con le RISORSE EX ART. 58 COMMA 4 D.L. 73/2021 con un avanzo di euro 48,11 come evincibile da modello i e da modello H;
3. la terza voce riguarda le risorse ex art. 31 comma 6 per l'acquisto di mascherine il cui avanzo rimasto non speso è di euro 90,76; in particolare dei 4731,76 accertati, sono stati spesi 4.641,00 di cui 4.420,00 imponibile alla ditta Gifran S.r.L. e 221,00 per I.v.A. versata all'Erario.

Vi sono poi le risorse spese per l'aggregato A.2.1. "funzionamento amministrativo" che ammontano a euro 42.838,96 su euro 66.973,59 programmate e destinate, tra le altre voci, al pagamento del servizio di cassa, al pagamento dell'importo per la compagnia "Pluriass" per la copertura assicurativa degli alunni e del personale scolastico, all'acquisto di beni di consumo, al noleggio dei fotocopiatori e ai servizi per il funzionamento didattico-amministrativo; si rimanda per il dettaglio al modello H e al modello I.

In A.3. la voce di spesa di euro 118.007,85 è distribuita in:

- A.3.1. didattica per euro 22.308,44;
- A.3.10. progetto Pon "digital Board" per euro 80.093,68;
- A.3.11 progetto "Stem" per euro 15.605,73.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	44.634,36	7.473,27	52.107,63	19.845,77	19.845,77	0,00	32.261,86
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	13.525,94	2.109,47	15.635,41	3.868,53	3.868,53	0,00	11.766,88
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	12.515,08	7.848,80	20.363,88	8.172,24	8.172,24	0,00	12.191,64
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	18.593,34	-2.485,00	16.108,34	7.805,00	7.805,00	0,00	8.303,34



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC IC VICENZA 8

36100 VICENZA (VI) VIA PRATI,13 C.F. 80015770243 C.M. VIIC86600N

Per quanto concerne l'Area "P" la spesa complessiva equivale ad euro: 19.845,77.

Essa si compone di tre macroaree: " P.1- progetti in ambito scientifico"; "P.2- progetti in ambito umanistico e sociale"; "P.4- progetti per formazione e aggiornamento del personale";

area P.1: ha previsto una spesa di euro 3.868,53 che riguarda la somma parziale (non utilizzata e restituita) inerente il progetto scuola estate ( relativo all'anno 2021 il cui ammontare speso è stato di 24.560,52);

area P.2: ha previsto una spesa di euro 8.172,24 per una spesa inerente progetti di ampliamento dell'offerta formativa quali progetto teatro, lectorato di francese, storytelling.

area P.4: ha previsto una spesa di euro 7.805,00 di cui : P.4.1 euro 3.900 ( euro 1.000 per azione 28 "team digitale" ed euro 2.900 per altri progetti, tra cui spazio mate) e P.4.7 euro 3.905,00 per progetto sportello ascolto e progetto on the road finanziati dal comune di Vicenza;

#### 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	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00
	98	Fondo di riserva	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00

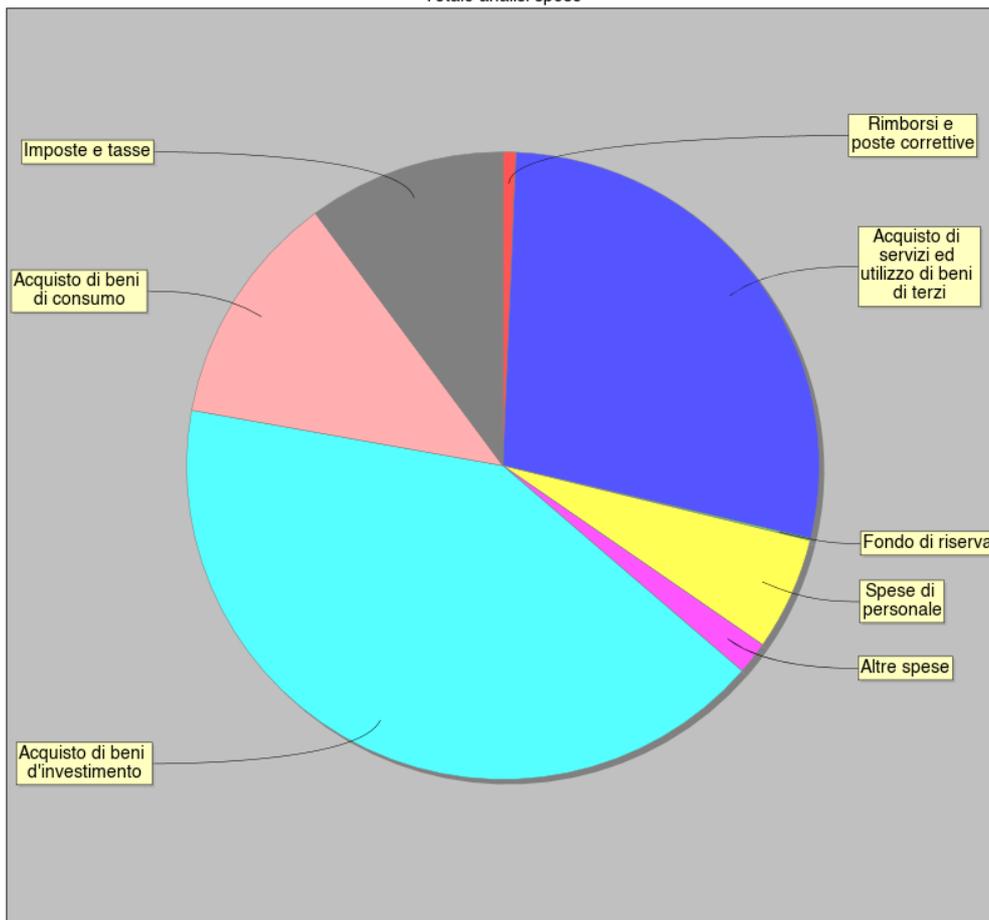
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	33.651,79
Acquisto di beni di consumo	63.835,38
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	112.426,80
Acquisto di beni d'investimento	262.879,83
Altre spese	10.554,35
Imposte e tasse	41.283,34
Rimborsi e poste correttive	4.946,22
Fondo di riserva	400,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC IC VICENZA 8

36100 VICENZA (VI) VIA PRATI,13 C.F. 80015770243 C.M. VIIC86600N

Totale analisi spese



● Rimborsi e poste correttive ● Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi ● Fondo di riserva ● Spese di personale  
● Altre spese ● Acquisto di beni d'investimento ● Acquisto di beni di consumo ● Imposte e tasse



### **3.3. Disponibilità finanziaria da programmare**

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2022 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

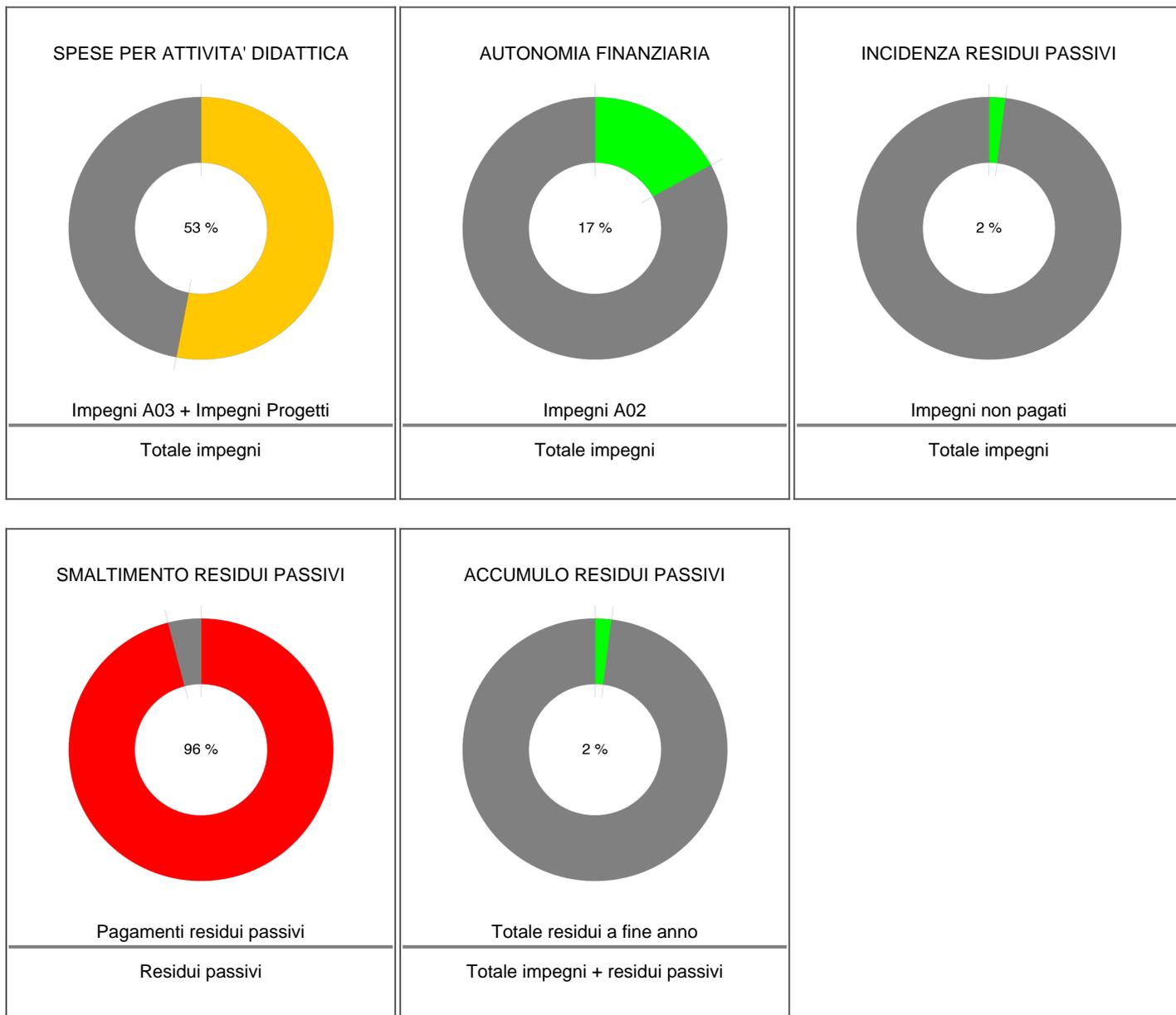
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





## 4.2 - Indici di bilancio per le spese

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





**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: VENETO**  
**IC IC VICENZA 8**

36100 VICENZA (VI) VIA PRATI,13 C.F. 80015770243 C.M. VIIC86600N



## 5. Conclusioni

Le risultanze contabili del modello K evidenziano una consistenza patrimoniale, al 31.12.2022, pari ad euro 311.273,11 Il Totale a pareggio alla data del 31.12.2022 è di 316.671,05.

I residui Attivi e Passivi sono elencati nel mod. L.

### FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2022, è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di Euro 500, anticipato al D.S.G.A. è stato restituito con apposita reversale.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa), come indicato in una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

La gestione dell'esercizio in esame si è svolta con regolarità ed in ottemperanza alle vigenti norme in materia.

Tutte le entrate e le spese sono state debitamente documentate.

L'attività amministrativa è stata improntata a criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità.

La gestione finanziaria è stata ordinata e corretta sotto l'aspetto contabile ed ha avuto riflessi positivi sia per quanto riguarda l'attività didattica che in quella progettuale attuata nell'ambito dell'autonomia scolastica, nell'ambito del limite dei mezzi finanziari messi a disposizione della scuola che rappresentano il contesto di realtà entro il quale i vari organismi devono compiere le scelte per rispondere ai fabbisogni dell'utenza.

I progetti realizzati in quest'anno hanno perseguito gli obiettivi gestionali previsti dal PTOF.

E' stato assicurato un buon funzionamento didattico e amministrativo.

SI DICHIARA CHE NON C'E' STATA ALCUNA GESTIONE EXTRA-BILANCIO come stabilito dal regolamento 129/2018

VICENZA, **10-05-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Salvatore Gianluca Soviero**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**dott. ssa Catia Coccarielli**