



## **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 13/02/2023 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

### 2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	526.097,27	Programmazione definitiva	526.097,27	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	330.306,65	Impegni	292.307,11	<i>Avanzo di competenza</i> 37.999,54
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				101.910,96
Riscossioni competenza residui (B)	298.713,52	Pagamenti competenza residui (C)	297.488,24	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				103.136,24
Somme rimaste da riscuotere (E)	108.746,83	Somme rimaste da pagare (F)	7,70	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 108.739,13
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	22.623,90	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	709,11	
Totale residui attivi (I=E+G)	131.370,73	Totale residui passivi (L=F+H)	716,81	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 130.653,92



### 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	195.790,62	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	222.067,73	222.067,73	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	39.893,86	39.893,86	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	28.868,08	28.868,08	100,00 %
6. Contributi da privati	39.476,96	39.476,96	100,00 %
12. Altre entrate	0,02	0,02	100,00 %
Totale Entrate	526.097,27	330.306,65	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	330.306,65	



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	195.790,62	0,00	195.790,62
	2	Vincolato	108.912,37	0,00	108.912,37
	1	Non vincolato	86.878,25	0,00	86.878,25

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	222.067,73	222.067,73	113.320,90	108.746,83	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	8.998,08	8.998,08	8.998,08	0,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	213.069,65	213.069,65	104.322,82	108.746,83	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	18.135,24	39.893,86	39.893,86	39.893,86	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	18.135,24	37.626,09	37.626,09	37.626,09	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	2.267,77	2.267,77	2.267,77	0,00	0,00

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	17.643,60	28.868,08	28.868,08	28.868,08	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	10.000,00	12.650,68	12.650,68	12.650,68	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	7.643,60	9.043,60	9.043,60	9.043,60	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	7.173,80	7.173,80	7.173,80	0,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	27.600,00	39.476,96	39.476,96	39.476,96	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	18.000,00	19.540,00	19.540,00	19.540,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	11.246,60	11.246,60	11.246,60	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli	7.700,00	6.921,20	6.921,20	6.921,20	0,00	0,00



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

		alunni						
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	1.900,00	1.534,66	1.534,66	1.534,66	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	0,50	0,50	0,50	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	234,00	234,00	234,00	0,00	0,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,02	0,02	0,02	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,02	0,02	0,02	0,00	0,00

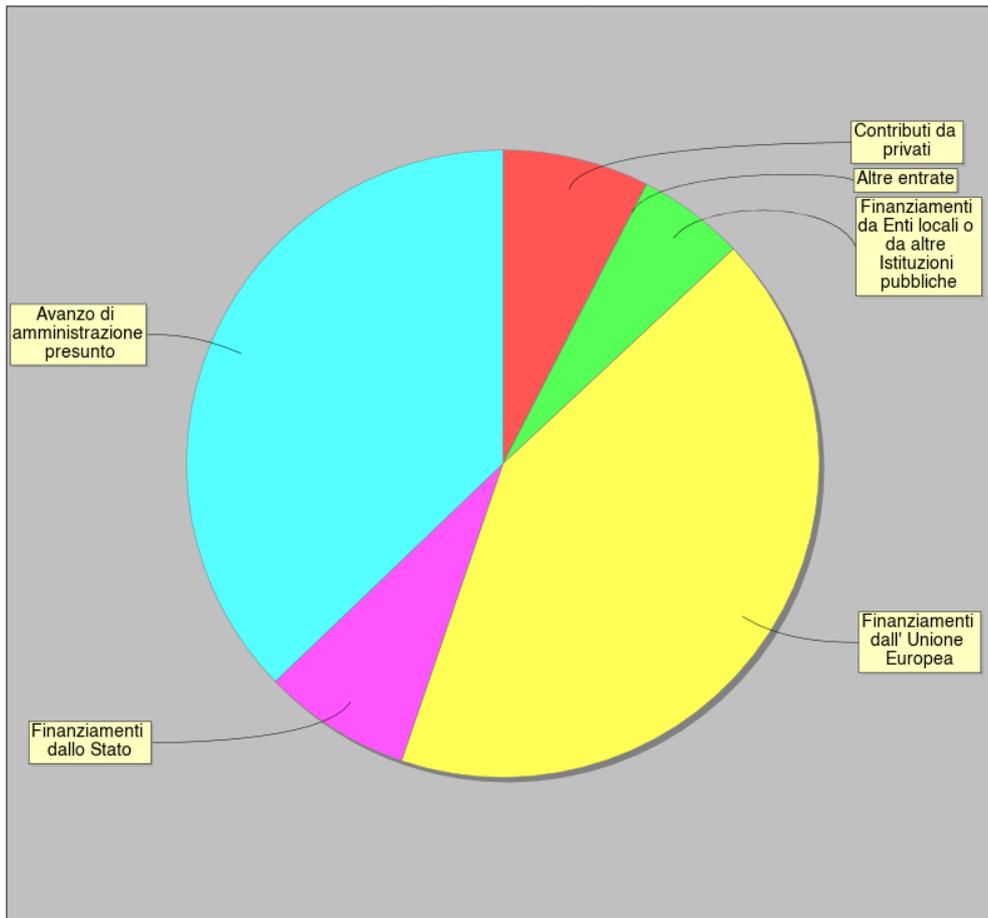
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	195.790,62
Finanziamenti dall' Unione Europea	222.067,73
Finanziamenti dallo Stato	39.893,86
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	28.868,08
Contributi da privati	39.476,96
Altre entrate	0,02



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



- Contributi da privati
- Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Finanziamenti dall' Unione Europea
- Avanzo di amministrazione presunto



### 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	481.889,05	284.728,11	59,09 %
P. Progetti	43.808,22	7.579,00	17,30 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	400,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	526.097,27	292.307,11	
Avanzo di competenza		37.999,54	
Totale a pareggio		330.306,65	



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	224.411,64	257.477,41	481.889,05	284.728,11	284.720,41	7,70	197.160,94
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	40.082,70	12.684,40	52.767,10	26.357,70	26.350,00	7,70	26.409,40
	2	Funzionamento amministrativo	42.334,63	4.428,05	46.762,68	41.630,79	41.630,79	0,00	5.131,89
	3	Didattica	137.892,81	228.626,74	366.519,55	205.027,52	205.027,52	0,00	161.492,03
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.763,00	11.246,60	13.009,60	11.712,10	11.712,10	0,00	1.297,50
	6	Attività di orientamento	2.338,50	491,62	2.830,12	0,00	0,00	0,00	2.830,12

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	34.357,82	9.450,40	43.808,22	7.579,00	7.579,00	0,00	36.229,22
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	11.766,88	0,00	11.766,88	50,00	50,00	0,00	11.716,88
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	11.778,13	400,00	12.178,13	732,00	732,00	0,00	11.446,13
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.812,81	9.050,40	19.863,21	6.797,00	6.797,00	0,00	13.066,21

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						80.208,97			
Acquisto di beni di consumo						45.844,55			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						115.036,28			
Acquisto di beni d'investimento						257.511,92			
Altre spese						7.109,02			

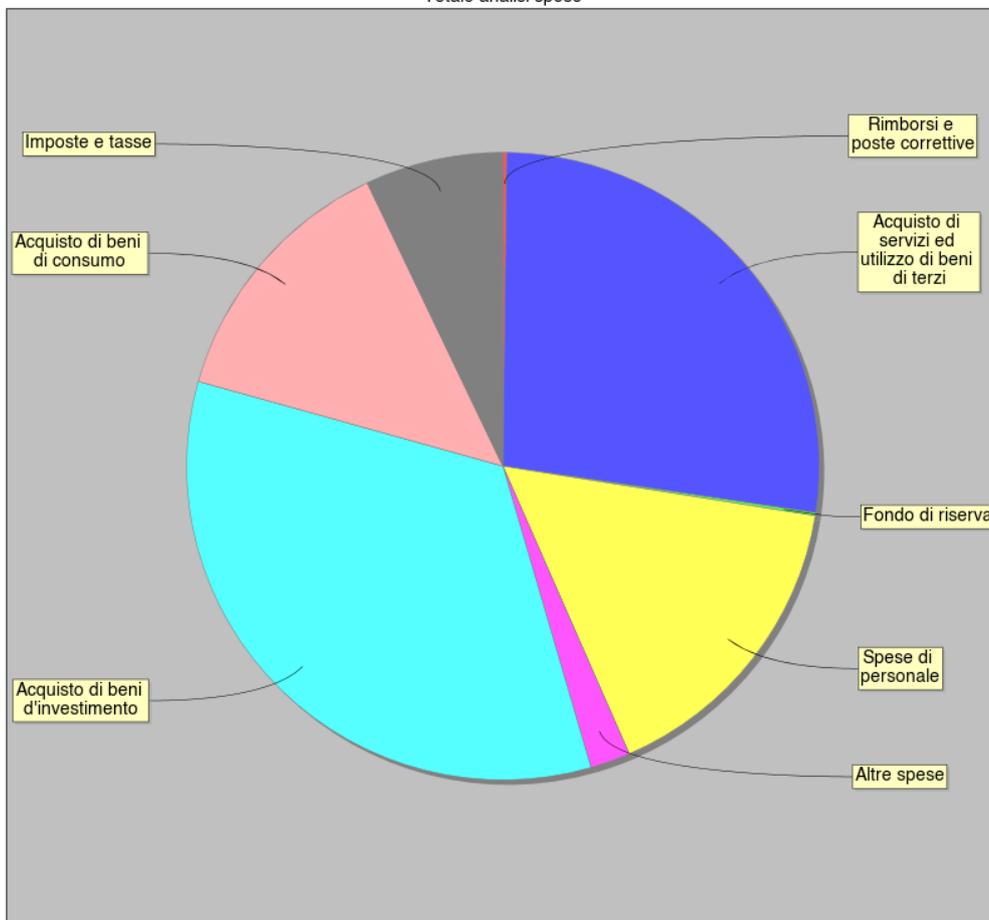


Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO  
IC IC VICENZA 8

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

Imposte e tasse	19.069,99
Rimborsi e poste correttive	916,54
Fondo di riserva	400,00

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 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

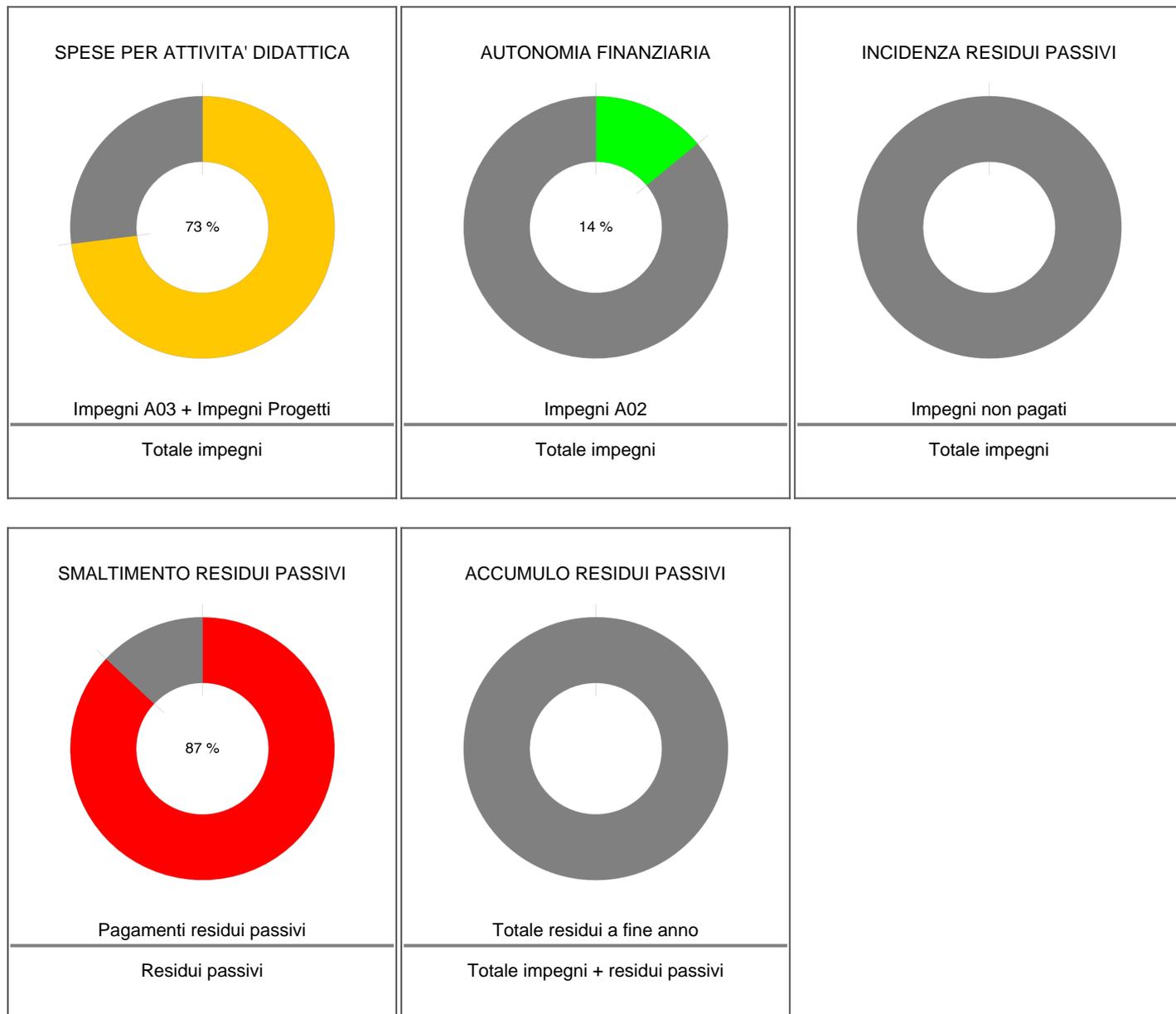
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





## 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**

Le risultanze contabili del modello K evidenziano una consistenza patrimoniale, al 31.12.2023, pari ad euro 480.911,69. Il totale a pareggio alla data del 31.12.2022 è di 481.628,50.

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 2023, 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, **12-03-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Maria Cristina Bagnato**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**dott. ssa Catia Coccarielli**