



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2021

1. Premessa

Il Conto Consuntivo 2021, come è noto, contiene i risultati dell'Esercizio Finanziario 2021 e illustra il raccordo tra le previsioni fatte e il reale andamento della gestione amministrativo-contabile relativamente al periodo dal 01/01/2021 al 31/12/2021.

Redatto in conformità alle disposizioni di cui agli artt. artt. 22 e 23 del Decreto MIUR 28 agosto 2018, n. 129, il Conto Consuntivo è trasmesso ai Revisori dei Conti per il controllo amministrativo-contabile. Successivamente, corredato del parere di regolarità contabile dei Revisori dei Conti e unitamente ai modelli previsti H-I-J-K-L-M-N e alla presente relazione, viene sottoposto all'approvazione del Consiglio d'Istituto.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare al Collegio dei Revisori e al Consiglio d'Istituto la gestione finanziaria delle risorse finanziarie iscritte, nel Programma Annuale -E.F. 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 2 in data 16/03/2022, al fine di far comprendere l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi prefissati e resi espliciti all'interno del Piano Triennale dell'Offerta formativa (P.T.O.F.) dell'Istituto Comprensivo Vicenza 7. La progettazione di Istituto ha tenuto conto del fatto che i finanziamenti erogati non sono sempre sufficienti per la realizzazione di tutte le attività progettuali inserite nel PTOF. Pertanto, alle risorse relative all'avanzo di amministrazione e alle dotazioni assegnate, si aggiungono le risorse finanziarie aggiuntive esterne del contributo volontario delle famiglie. Considerando inoltre, che la gestione finanziaria deve tendere al miglioramento del servizio che la scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire, si è cercato di indirizzare le risorse sulle spese finalizzate a:

- potenziare le dotazioni didattiche nella costruzione di nuovi ambienti di apprendimento;
- ampliare l'offerta formativa della scuola con un'attività progettuale più ampia, innovativa e performante;
- introdurre nuove attività educative e formative per gli alunni al fine di rimuovere gli ostacoli all'apprendimento derivanti dalla realtà pandemica in atto;
- curare la formazione del personale docente e ATA in una logica di crescita professionale.

Il conto consuntivo dell'anno 2021 è stato destinato principalmente alla realizzazione delle attività didattiche previste nel Piano dell'offerta formativa. Nel corso dell'esercizio finanziario, l'andamento della gestione ha fortemente rispettato le esigenze operative, funzionali ed amministrative dell'istituto ed ha perseguito efficacemente le finalità istituzionali della scuola, gli obiettivi strategici e quanto previsto nel PTOF, proponendosi di soddisfare le necessità delle alunne e degli alunni secondo i mezzi a disposizione, commisurando le spese alle entrate, evitando soprattutto impegni per i quali non vi fosse copertura finanziaria. In stretta sinergia gli Organi Collegiali dell'Istituto e il Dirigente Scolastico hanno effettuato importanti scelte, necessarie e condivise per rispondere alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie, alla luce dello stato di emergenza sanitaria. I fondi per il miglioramento dell'Offerta Formativa e per l'emergenza sanitaria hanno permesso di procedere verso la continua realizzazione dell'autonomia scolastica, grazie allo svolgimento di vari progetti che sempre più hanno cercato di caratterizzare il PTOF dell'Istituto, anche mediante l'utilizzazione di competenze di personale esperto interno alla scuola, coinvolto ad esempio per il Piano Estate. Oltre all'uso del registro elettronico, ormai consolidato in tutti e tre ordini di scuola, sono stati potenziati il sito di istituto, la piattaforma Microsoft 365 for Education e la segreteria digitale, che consente alle Istituzioni Scolastiche di ottemperare alle specifiche richieste dettate dalla vigente normativa in merito alla dematerializzazione dei documenti delle pubbliche amministrazioni, alla conservazione a norma e alla trasparenza amministrativa. Sono state operate delle scelte sul piano dei progetti, privilegiando quelli più significativi e che comunque avessero ricadute sull'apprendimento degli studenti in un'ottica inclusiva e orientativa di successo formativo e scolastico. Sono stati finanziati con interesse sia i progetti rivolti a sostegno di alunni in difficoltà sia quelli che hanno puntato alla educazione civica e alla valorizzazione dei talenti. Nei sei plessi di istituto è stata attuata una scelta ponderata in termini di dotazioni strumentali da acquistare o rinnovare, di materiali d'uso comune, mirati a garantire il massimo sviluppo delle potenzialità degli alunni attraverso attività di miglioramento dell'azione didattica e sviluppo della creatività. Particolare cura è stata rivolta a costruire un ambiente di apprendimento fondato sul concetto di scuola attiva, predisponendo spazi/laboratorio attrezzati all'interno dei quali progettare esperienze significative di inclusione e orientamento. Molta attenzione viene prestata all'indirizzo musicale della scuola secondaria di 1° gr., favorendo la realizzazione di un progetto in continuità con le scuole primarie dell'istituto. L'intento è quello di trasformare l'indirizzo musicale in un percorso verticale e trasversale per l'intero istituto, incardinato nel territorio di Anconetta, da qualche anno carente di iscrizioni a causa della limitata popolosità. L'Istituto fa parte di alcune reti di scopo grazie alle quali è possibile curare i rapporti con altre scuole del territorio di Vicenza e provincia in un'ottica di condivisione di opportunità educative, formative e strumentali. Nell'esercizio 2021 è stata posta una notevole attenzione anche alla formazione del personale docente e ATA, anche riguardo alla sicurezza sul posto di lavoro, considerando determinanti alcuni ruoli particolari. La



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VICENZA 7**

36100 VICENZA (VI) VIALE FIUME 97 C.F. 80021410248 C.M. VIIC868009

prevenzione dei rischi lavorativi si attua con significativi interventi di informazione, formazione e esercitazione. La nostra istituzione scolastica ha soddisfatto le esigenze formative del RLS e dell'ASPP. A causa della situazione epidemiologica da Covid-19, la presenza del medico competente si è rivelata obbligatoria e nel 2021 nella nostra scuola è stata nominata questa figura di medico competente, valorizzata in tutte le occasioni particolari della scuola.

Tutto il personale della scuola gode della presenza dell'esperto esterno del Data Protection Officer (DPO), importante figura di supporto all'organizzazione prevista dalla direttiva europea 95/46 che si occupa delle problematiche del trattamento dei dati personali. Tutto il personale, ha percepito nell'ultimo trimestre dell'esercizio Finanziario la riduzione del numero dei collaboratori scolastici proveniente dall'organico covid. Si sono create molte difficoltà nell'apertura dei sei plessi – cinque dei quali con tempo scuola pomeridiano - specie durante le assenze improvvisate per salute o per gravi motivi. In ogni caso, si è cercato di garantire la qualità del servizio ricorrendo, ove necessario, ad una organizzazione flessibile dell'orario di servizio di tutto il personale della scuola che ha mostrato disponibilità e collaborazione. La stessa riduzione si è avvertita nell'organico docenti della primaria e dell'infanzia, nonché nel personale di segreteria. L'anno 2021 è stato caratterizzato da una situazione di emergenza sanitaria assolutamente nuova nella storia della scuola e questo ha condizionato il lavoro didattico, organizzativo e amministrativo e, di conseguenza, la progettualità e le priorità nelle spese. La necessità di rispettare la normativa sulla sanificazione e igienizzazione degli ambienti, nonché le misure preventive per il personale, hanno imposto acquisti di DPI, materiale e prodotti per l'igienizzazione dei locali scolastici. Inoltre è stato necessario formare il personale sulla sicurezza e sulla Didattica Digitale Integrata (DDI), come pure acquistare dispositivi da dare in comodato d'uso alle famiglie degli alunni meno abbienti. Per le spese sostenute per la gestione di questo particolare anno scolastico, si precisa che i numerosi finanziamenti erogati da parte dello Stato per l'emergenza epidemiologica, hanno riguardato acquisti di attrezzature informatiche e di prodotti per la messa in sicurezza della scuola a seguito dell'epidemia da Covid 19.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VICENZA 7

36100 VICENZA (VI) VIALE FIUME 97 C.F. 80021410248 C.M. VIIC868009

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	302.447,65	Programmazione definitiva	302.447,65	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	239.852,22	Impegni	130.059,00	<i>Avanzo di competenza</i> 109.793,22
Saldo di cassa iniziale (01/01/2021) (A)				59.583,08
Riscossioni competenza residui (B)	123.453,00	Pagamenti competenza residui (C)	113.728,29	
Saldo di cassa finale (31/12/2021) (D) (D=A+B-C)				69.307,79
Somme rimaste da riscuotere (E)	116.799,22	Somme rimaste da pagare (F)	18.385,06	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 98.414,16
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	2.916,51	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	119.715,73	Totale residui passivi (L=F+H)	18.385,06	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 101.330,67



3. Conto Finanziario

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2021

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	62.595,43	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	96.799,22	96.799,22	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	113.959,94	113.959,94	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.043,08	14.043,08	100,00 %
6. Contributi da privati	14.501,90	14.501,90	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	543,60	543,60	100,00 %
12. Altre entrate	4,48	4,48	100,00 %
Totale Entrate	302.447,65	239.852,22	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	239.852,22	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VICENZA 7

36100 VICENZA (VI) VIALE FIUME 97 C.F. 80021410248 C.M. VIIC868009

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	62.595,43	0,00	62.595,43
	1	Non vincolato	16.354,21	0,00	16.354,21
	2	Vincolato	46.241,22	0,00	46.241,22

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	96.799,22	96.799,22	0,00	96.799,22	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	96.799,22	96.799,22	0,00	96.799,22	0,00

Variazioni in entrata dovute all'aggiudicazione dei due PON FESR:

- Reti Locali 13.1.1A - FESRPON-VE-202-118

- Digital Board 13.1.2A-FESRPONVE-2021-418

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	10.884,00	113.959,94	113.959,94	93.959,94	20.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	10.884,00	21.771,21	21.771,21	21.771,21	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	92.188,73	92.188,73	72.188,73	20.000,00	0,00

I finanziamenti da parte dello Stato oltre la dotazione ordinaria hanno finanziato:

- pulizia, sanificazione e igienizzazione dei locali scolastici;

- acquisto mascherine FFP2 e altri strumenti di protezione da COVID-19;

- tecnologia per la didattica digitale integrata;

- realizzazione del Piano Scuola Estate 2021;

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	9.000,00	14.043,08	14.043,08	14.043,08	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	9.000,00	9.016,87	9.016,87	9.016,87	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VICENZA 7

36100 VICENZA (VI) VIALE FIUME 97 C.F. 80021410248 C.M. VIIC868009

	4	Comune vincolati	0,00	3.318,93	3.318,93	3.318,93	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.707,28	1.707,28	1.707,28	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	5.100,00	14.501,90	14.501,90	14.501,90	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	9.134,90	9.134,90	9.134,90	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.500,00	4.506,00	4.506,00	4.506,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	600,00	371,00	371,00	371,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	490,00	490,00	490,00	0,00	0,00

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	543,60	543,60	543,60	0,00	0,00
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	0,00	260,00	260,00	260,00	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	283,60	283,60	283,60	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	4,48	4,48	4,48	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	4,47	4,47	4,47	0,00	0,00

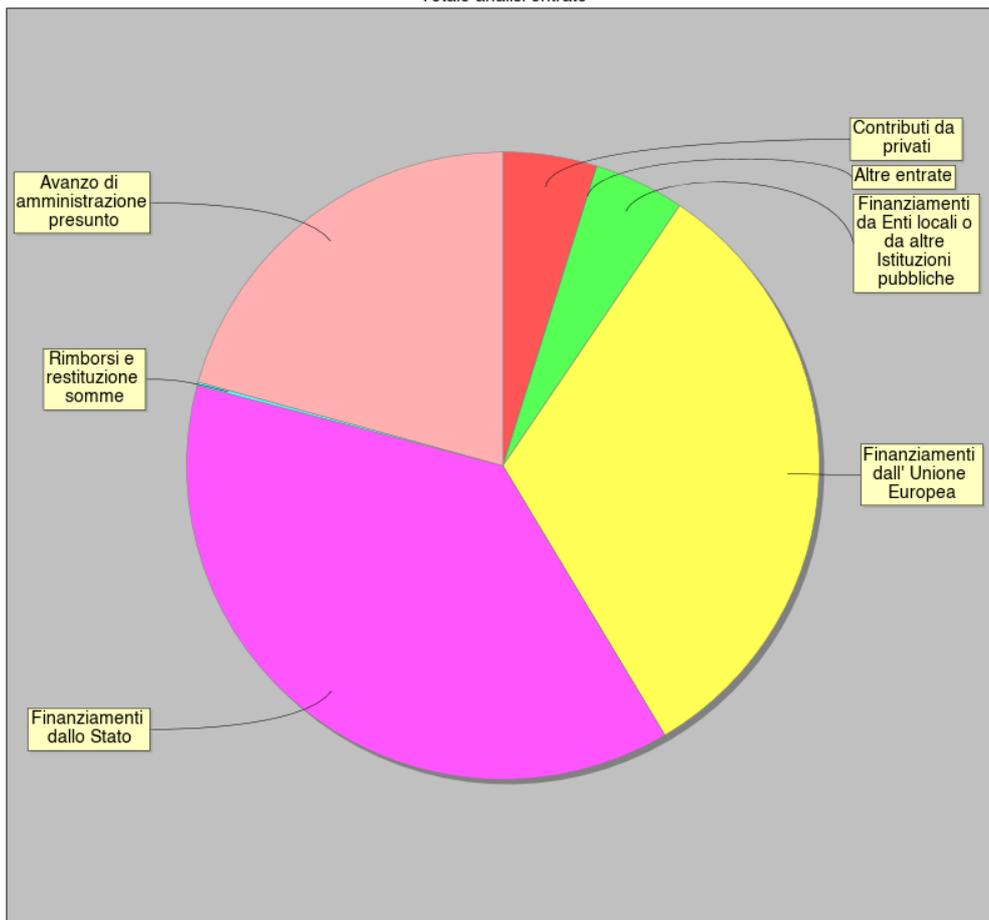
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	62.595,43
Finanziamenti dall' Unione Europea	96.799,22
Finanziamenti dallo Stato	113.959,94
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.043,08
Contributi da privati	14.501,90
Rimborsi e restituzione somme	543,60
Altre entrate	4,48



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VICENZA 7

36100 VICENZA (VI) VIALE FIUME 97 C.F. 80021410248 C.M. VIIC868009

Totale analisi entrate



- 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



3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2021

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	230.910,08	86.168,65	37,32 %
P. Progetti	70.993,37	43.890,35	61,82 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	544,20	0,00	0,00 %
Totale Spese	302.447,65	130.059,00	
Avanzo di competenza		109.793,22	
Totale a pareggio		239.852,22	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VICENZA 7

36100 VICENZA (VI) VIALE FIUME 97 C.F. 80021410248 C.M. VIIC868009

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	56.975,39	173.934,69	230.910,08	86.168,65	70.141,17	16.027,48	144.741,43
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	13.502,00	45.903,13	59.405,13	44.419,29	29.411,41	15.007,88	14.985,84
	2	Funzionamento amministrativo	8.700,00	3.217,01	11.917,01	9.522,53	9.522,53	0,00	2.394,48
	3	Didattica	28.398,69	124.654,68	153.053,37	32.046,83	31.027,23	1.019,60	121.006,54
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.874,70	0,00	5.874,70	180,00	180,00	0,00	5.694,70
	6	Attività di orientamento	500,00	159,87	659,87	0,00	0,00	0,00	659,87

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	30.059,84	40.933,53	70.993,37	43.890,35	41.532,77	2.357,58	27.103,02
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.628,83	19.769,73	22.398,56	19.375,73	17.750,15	1.625,58	3.022,83
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	23.475,63	18.237,92	41.713,55	18.290,92	17.558,92	732,00	23.422,63
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.955,38	2.925,88	6.881,26	6.223,70	6.223,70	0,00	657,56

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	544,20	0,00	544,20	0,00	0,00	0,00	544,20
	98	Fondo di riserva	544,20	0,00	544,20	0,00	0,00	0,00	544,20

SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						27.752,67			
Acquisto di beni di consumo						56.756,55			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						122.810,11			
Acquisto di beni d'investimento						92.482,12			
Altre spese						2.100,00			

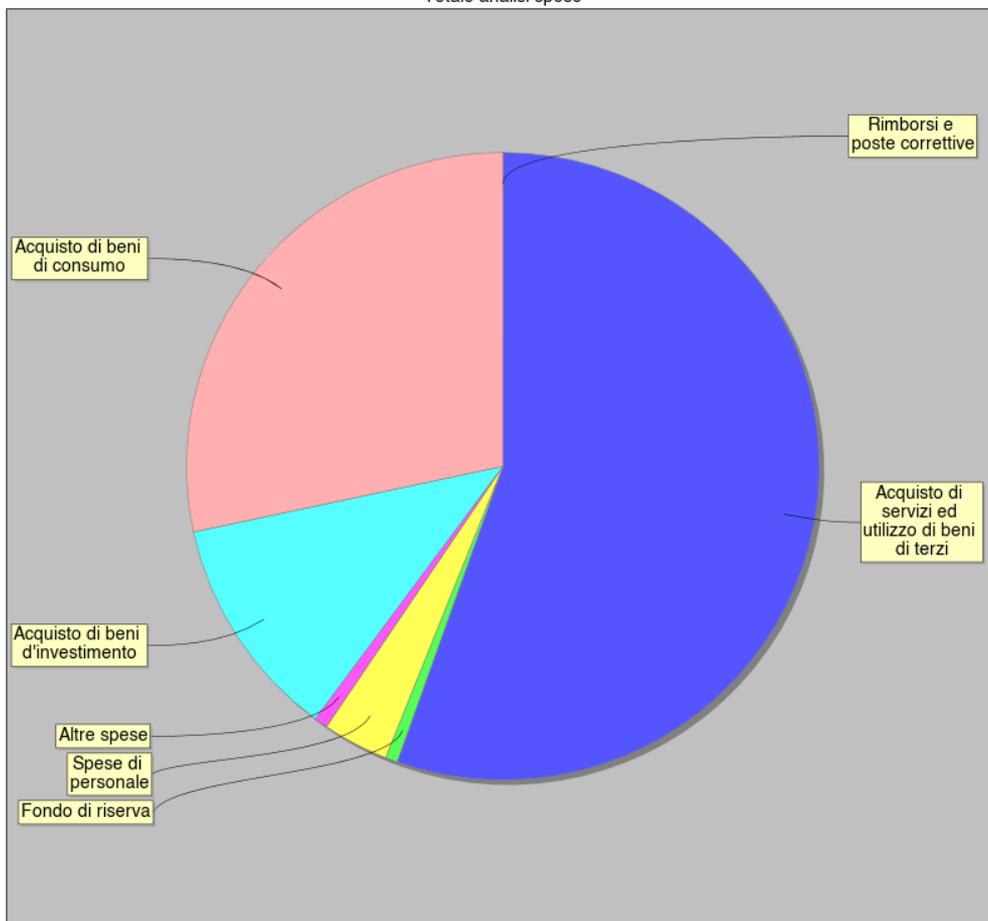


Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VICENZA 7

36100 VICENZA (VI) VIALE FIUME 97 C.F. 80021410248 C.M. VIIC868009

Rimborsi e poste correttive	2,00
Fondo di riserva	544,20

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



3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2021 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

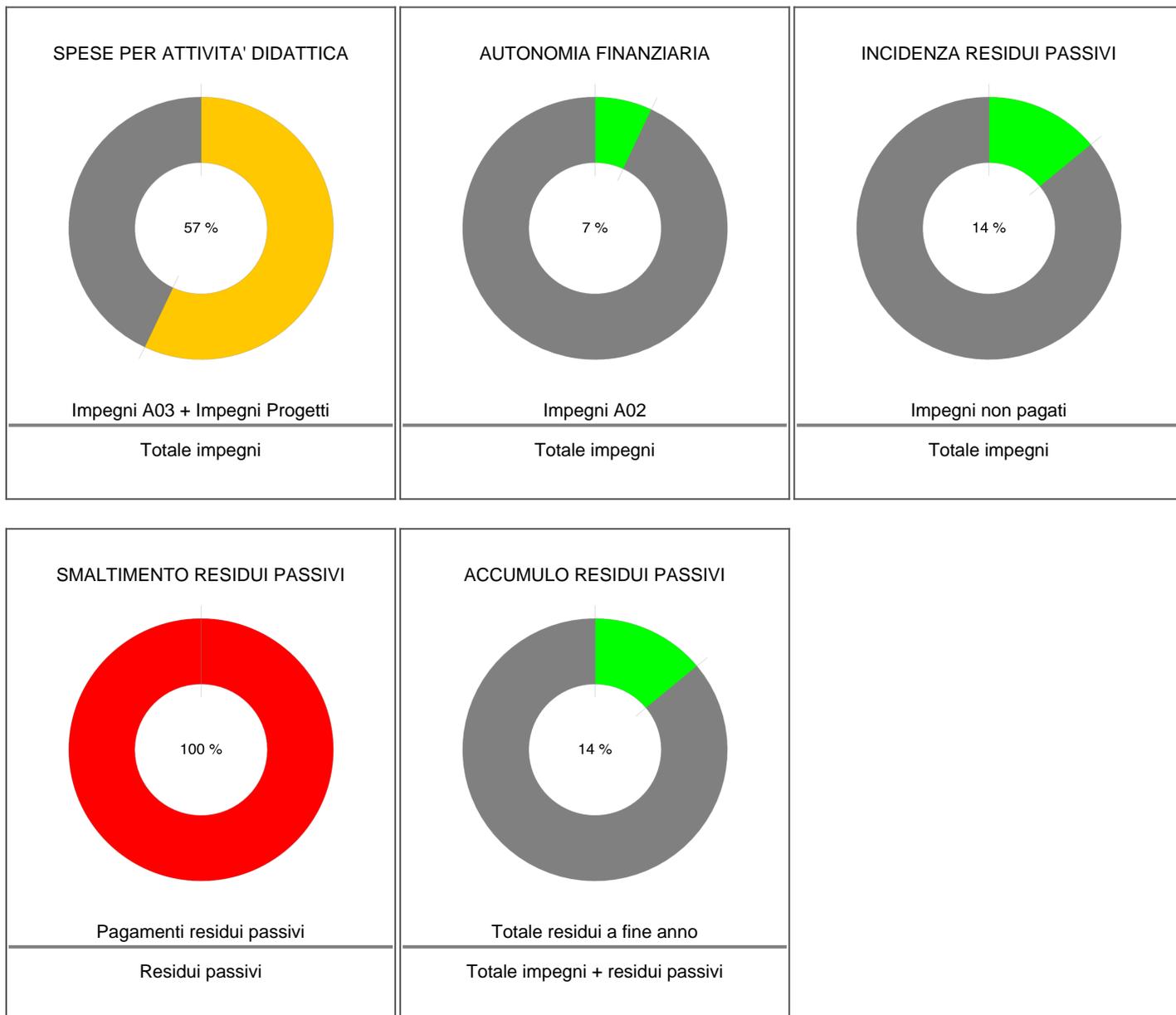
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2 - Indici di bilancio per le spese

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





Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VICENZA 7

36100 VICENZA (VI) VIALE FIUME 97 C.F. 80021410248 C.M. VIIC868009



5. Conclusioni

La maggior parte delle soluzioni organizzative amministrative e didattiche, relative all'esercizio, è stata messa in pratica con risultati assai soddisfacenti, che hanno corrisposto alle attese dell'utenza; pertanto, l'impianto del progetto educativo, didattico e organizzativo della scuola ha trovato, nella sua realizzazione, sicuramente la sua congiunzione con il Programma annuale. Per quanto attiene ai singoli progetti, molti degli obiettivi iniziali sono stati, laddove possibile, per causa di forza maggiore, "curvati" per un migliore adattamento alle mutate esigenze che si sono evidenziate nel corso dell'anno scolastico, armonizzando l'atto pedagogico con l'atto amministrativo.

La gestione finanziaria dell'Esercizio 2021, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione e mirata al potenziamento della didattica a distanza e alla realizzazione di investimenti di sviluppo della dotazione tecnologica dell'Istituto.

VICENZA, **07-04-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

DOTT. FABIO TOFFALONI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

DOTT.SSA ISABELLA BARTOLONE