



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 07/02/2023 con provvedimento n. 236 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La predisposizione del Conto Consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di Autovalutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

Il Conto Consuntivo è lo strumento contabile attraverso il quale si "rende conto" della gestione ed è predisposto dal Direttore S.G.A. e sottoposto dal Dirigente Scolastico all'esame dei Revisori dei Conti unitamente ad una dettagliata relazione che illustra l'andamento della gestione e i risultati conseguiti.

Il Conto Consuntivo dell'e. f. 2023 è stato elaborato tenendo conto dei principi fissati dal Decreto n. 129 del 28 agosto 2018 - (Capo V - Articoli 22 e 23), nonché delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal M.I.M. secondo i principi delle norme sull'autonomia delle istituzioni scolastiche e considerato il Programma Annuale 2023, il Piano dell'Offerta Formativa della scuola, deliberato dal Collegio dei docenti e dal Consiglio di Istituto.

La fase gestionale delle attività è stata realizzata sulla base delle risorse disponibili, che rappresentano il limite entro il quale operare la scelta più consona ai bisogni dell'utenza.

La sempre più limitata disponibilità di risorse dovuta in massima parte alla notevole riduzione dei contributi volontari versati dalle famiglie degli alunni all'atto dell'iscrizione, alla tipologia di utenza dell'Istituto, oltre alle spese sostenute dalla Scuola di competenza del Comune di Vicenza per piccola manutenzione ordinaria e quant'altro, così come previsto all'art. 3 comma 4 della legge n.23/1996, ha imposto la necessità di razionalizzare al massimo tutte le spese per il funzionamento didattico/amministrativo.

Pur tenendo presente tali condizioni, di per sé limitative, la politica di indirizzo della gestione finanziaria adottata dalla Scuola per l'esercizio finanziario 2023 ha permesso di raggiungere risultati più che soddisfacenti in relazione agli obiettivi programmati e definiti nel Piano dell'Offerta Formativa.

La scuola ha definito la missione e le priorità, condivise nella comunità scolastica, con le famiglie e il territorio, ed indicate con chiarezza nel PTOF. Per raggiungere tali priorità la scuola ha individuato una serie di strategie ed azioni (monitoraggio delle attività svolte dalle FFSS, somministrazione di questionari, analisi di dati provenienti da altre fonti, piano di miglioramento), che permettono di riorientare le strategie e riprogettare le azioni. Responsabilità e compiti sono funzionali alle attività e alle priorità. Il numero delle FS indica il riconoscimento di un ruolo strategico ad alcune figure. Le assenze del personale sono gestite prioritariamente con il recupero dell'orario di servizio. La divisione dei compiti e delle aree di attività tra il personale ATA/docente è chiaramente definita nel relativo Piano delle attività/Funzionigramma. L'allocazione delle risorse economiche nel Programma annuale è coerente con il Piano Triennale dell'Offerta Formativa. L'Istituto accoglie contributi da privati e da enti o istituzioni territoriali per l'ampliamento dell'offerta formativa. Negli aa.ss. 2020/23 l'Istituto ha ottenuto finanziamenti da bandi PON e PNSD pari a oltre 400.000,00 euro.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VICENZA 10

36100 VICENZA (VI) VIA LEGIONE ANTONINI 186 C.F. 80016890248 C.M. VIIC869005

2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	448.283,75	Programmazione definitiva	448.283,75	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	250.137,94	Impegni	345.512,30	Disavanzo di competenza 95.374,36
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				38.545,71
Riscossioni competenza residui (B)	347.905,32	Pagamenti competenza residui (C)	285.607,83	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				100.843,20
Somme rimaste da riscuotere (E)	66.983,45	Somme rimaste da pagare (F)	91.139,12	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -24.155,67
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	26.083,92	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	93.067,37	Totale residui passivi (L=F+H)	91.139,12	Residui Attivi - Residui Passivi 1.928,25

Firmato digitalmente da MARIA CHIARA PORRETTI



3. Conto Finanziario

Dall'esame del Conto finanziario si evince una indicazione sintetica sia delle concordanze esistenti tra le somme iscritte nel rendiconto e quelle iscritte nella previsione, che della consistenza delle variazioni delle entrate e delle spese verificatesi in corso di esercizio.

Il quadro riassume le fonti di finanziamento che la scuola ha avuto a disposizione nel corso dell'anno 2023. Esso mette in evidenza, a consuntivo, le entrate e le spese più significative verificatesi nell'e.f. di riferimento, sulle quali la scuola ha potuto fare affidamento per lo svolgimento della propria azione.

Detto quadro è riassunto nel modello H allegato, che riflette il consuntivo finanziario in termini di competenza. Entrate ed Uscite sono indicate, per ogni voce del Programma Annuale di riferimento, nella loro previsione definitiva e rispetto a questa si evidenziano, per quanto riguarda le Entrate, le somme accertate, le somme effettivamente riscosse e quelle ancora da riscuotere; per quanto riguarda le Uscite, le somme impegnate, quelle pagate e quelle ancora da pagare. Residui attivi e passivi sono riportati analiticamente nel Mod. L.

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	198.145,81	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	138.255,72	138.255,72	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	22.054,31	22.054,31	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	19.402,10	19.402,10	100,00 %
6. Contributi da privati	70.425,80	70.425,80	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	448.283,75	250.137,94	
Disavanzo di competenza		95.374,36	
Totale a pareggio		345.512,30	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VICENZA 10

36100 VICENZA (VI) VIA LEGIONE ANTONINI 186 C.F. 80016890248 C.M. VIIC869005

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	198.145,81	0,00	198.145,81
	2	Vincolato	190.032,11	0,00	190.032,11
	1	Non vincolato	8.113,70	0,00	8.113,70

L'avanzo di amministrazione fornisce un quadro delle risorse a disposizione provenienti dagli esercizi precedenti. L'Avanzo di Amministrazione presunto al 31/12/2022 è stato coerentemente calcolato considerando gli impegni in programmazione fino al termine dell'esercizio finanziario ed è stato distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione e bloccato per le stesse finalità nei Piani di Destinazione 2023. Come previsto dall'articolo 7, comma 2, Decreto 129/2018, gli stanziamenti provenienti dall'avanzo di amministrazione possono essere impegnati solo dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato.

Utilizzo avanzo di amministrazione

- A.1.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola "Funzioni miste" € 0,34 (avanzo vincolato)
- A.1.2 - Funzionamento generale e decoro della Scuola € 77,13 (avanzo non vincolato) e € 9.953,08 (avanzo vincolato)
- A.1.5 - Risorse art. 1, comma 504 Legge 30 dicembre 2020 n. 178 € 1.928,96 (avanzo vincolato)
- A.1.6 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022 € 0,05 (avanzo vincolato)
- A.1.7 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 € 1.000,00 (avanzo vincolato)
- A.2.1 - Funzionamento amministrativo generale € 456,00 (avanzo vincolato) e € 479,80 (avanzo non vincolato)
- A.2.2 - Assegnazione risorse finanziarie per pagamento sofferenze finanziarie € 4.866,51 (avanzo vincolato)
- A.3.1 - Didattica "Funzionamento per la didattica" € 4.122,77 (avanzo vincolato) e € 3.186,84 (avanzo non vincolato)
- A.3.7 - Didattica "Spazi e Strumenti Digitali per le STEM avviso prot. n. 10812 del 13/05/2021 € 16.000,00 (avanzo vincolato)
- A.3.9 - Didattica "EDUGREEN: Laboratori di sostenibilità per il primo ciclo avviso 50636/2021" € 24.875,00 (avanzo vincolato)
- A.3.10 - Didattica "Erogazione premio conservatorio di musica Pedrollo" € 600,00 (avanzo non vincolato)
- A.3.11 - Didattica "Fondo per i ristori educativi L. 18/2022 € 46,07 (avanzo vincolato)
- A.3.12 - Didattica "Ambienti Didattici Innovativi per la scuola dell'infanzia avviso 38007/2021 13.1.5A-FESRPON-VE-2022-12 € 74.625,00 (avanzo vincolato)
- A.3.13 - Didattica "Animatori Digitali 2022-2024 - Missione 4 Componente 1 PNRR € 1.000,00 (avanzo vincolato)
- A.5.1 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero € 968,00 (avanzo vincolato)
- A.6.1 - Attività di orientamento € 331,46 (avanzo vincolato)
- P.1.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" € 462,53 (avanzo vincolato)

Firmato digitalmente da MARIA CHIARA PORRETTI



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VICENZA 10

36100 VICENZA (VI) VIA LEGIONE ANTONINI 186 C.F. 80016890248 C.M. VIIC869005

P.2.1 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" € 1.842,49 (avanzo vincolato)

P.2.5 - Progetto 13.1.1A PON PER LA SCUOLA (FESR) - REACT EU € 7.785,54 (avanzo vincolato)

P.2.6 - Progetto 13.1.2A PON PER LA SCUOLA (FESR) - REACT EU € 2.261,72 (avanzo vincolato)

P.2.8 - Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza avviso n. 33956/2022 10.1.1A-FDRPOC-VE-2022-66 € 30.492,00 (avanzo vincolato)

P.2.9 - Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza avviso n. 33956/2022 10.2.2A-FDRPOC-VE-2022-93 € 5.082,00 (avanzo vincolato)

P.4.1 - Formazione Aggiornamento del Personale € 3.769,93 (avanzo non vincolato)

P.4.2 - Formazione Aggiornamento del Personale "PNFD 2020-21 AMBITO 8" € 696,00 (avanzo vincolato)

P.4.4 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 € 1.236,59 (avanzo vincolato)

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	138.255,72	138.255,72	71.272,27	66.983,45	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	11.728,63	11.728,63	11.659,23	69,40	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	126.527,09	126.527,09	59.613,04	66.914,05	0,00

Finanziamenti dall'Unione Europea

2.1.1 Pon per la scuola (FSE) - Avviso 9707 del 27/04/2021 - Apprendimento e socialità - somme accertate € 1.564,63

2.1.2 PON Per la scuola (FSE) - CARE Nota di adesione n. 36723/2023 CUP I34C23000230007 - somme accertate € 10.164,00

2.3.1 Next generation EU - PNRR CLASSROOMS - somme accertate € 119.226,09

2.3.2 PNRR M1C1 Investimento 1.4 - Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - Scuole (Aprile 2022) - somme accertate € 7.301,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	10.329,39	22.054,31	22.054,31	22.054,31	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	10.329,39	22.054,31	22.054,31	22.054,31	0,00	0,00

Finanziamenti dallo Stato

3.1 A.F. 2023 Funzionamento amministrativo didattico periodo gennaio/agosto 2023 - somme accertate € 10.329,39

3.1 A.F. 2023 Funzionamento amministrativo didattico periodo settembre/dicembre 2023 - somme accertate € 5.304,67

3.1 A.F. 2023 Integrazione funzionamento amministrativo didattico - somme accertate € 5.934,35

Firmato digitalmente da MARIA CHIARA PORRETTI



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VICENZA 10

36100 VICENZA (VI) VIA LEGIONE ANTONINI 186 C.F. 80016890248 C.M. VIIC869005

3.1 A.F. 2023 *Sofferenze e integrazione funzionamento amministrativo e didattico* - somme accertate € 227,64

3.1 A.F. 2023 D.L. 104/2013, articolo 8, comma 1 *Orientamento* - somme accertate € 258,26

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	14.591,76	19.402,10	19.402,10	19.402,10	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	8.859,06	9.727,40	9.727,40	9.727,40	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	5.732,70	7.132,70	7.132,70	7.132,70	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	2.299,00	2.299,00	2.299,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	243,00	243,00	243,00	0,00	0,00

Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

5.3 Comune non vincolati *"Assegnazione a copertura spese di funzionamento amministrativo didattico anno 2023"* - somme accertate € 9.727,40

5.4 Comune vincolati *"POFT 2022-23 Sportello di consulenza ed ascolto e Real Word"* - somme accertate € 1.400,00

5.4 Comune vincolati *"Funzioni Miste as 2022-23"* - somme accertate € 5.732,70

5.5 Altre Istituzioni non vincolati *"Premio concorso di idee - Catch up on school seconda edizione, a.s. 2022/2023 - Conservatorio di musica Pedrollo"* - somme accertate € 700,00

5.5 Altre Istituzioni non vincolati *"Secondo premio per plesso Calderari - Conservatorio di musica Pedrollo as 2022-23"* - somme accertate € 600,00

5.5 Altre Istituzioni non vincolati *"Contributo Università di Padova per tirocinante TFA as 2021-22"* - somme accertate € 325,00

5.5 Altre Istituzioni non vincolati *"Contributo Università di Verona per tirocinante TFA as 2021-22"* - somme accertate € 325,00

5.5 Altre Istituzioni non vincolati *"Le giornate dello sport a.s. 2022/23" Liceo Quadri di Vicenza* - somme accertate € 249,00

5.5 Altre Istituzioni non vincolati *"Rimborso spese per formazione docenti in anno di prova as 2022-23" I.I.S. "U. Masotto"* - somme accertate € 100,00

5.6 Altre Istituzioni vincolati *"Rimborso spese di trasporto per manifestazione dei CS BASKIN" Liceo Quadri di Vicenza* - somme accertate € 68,00

5.6 Altre Istituzioni vincolati *"Saldo PNFD 2022-23" I.I.S. "U. Masotto"* - somme accertate € 175,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	8.800,00	70.425,80	70.425,80	70.425,80	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	3.370,00	3.370,00	3.370,00	0,00	0,00

Firmato digitalmente da MARIA CHIARA PORRETTI



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VICENZA 10

36100 VICENZA (VI) VIA LEGIONE ANTONINI 186 C.F. 80016890248 C.M. VIIC869005

	1	Contributi volontari da famiglie	5.000,00	5.923,00	5.923,00	5.923,00	0,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	3.300,00	424,50	424,50	424,50	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	57.043,30	57.043,30	57.043,30	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	500,00	294,00	294,00	294,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	621,00	621,00	621,00	0,00	0,00

Contributi da privati

6.1 e 6.2 Contributi volontari da famiglie (compresi i premi assicurativi versati dagli studenti) - somme accertate € 6.347,50

6.4 Contributi per visite e viaggi di istruzione - somme accertate € 9.248,30

6.4 Contributi per "viaggio di istruzione in Francia a.s. 2022-23" - somme accertate € 31.845,00

6.4 Contributi per "viaggio di istruzione all'Isola d'Elba a.s. 2022-23" - somme accertate € 10.400,00

6.4 Contributi per "viaggio di istruzione all'Isola d'Elba - acconto - a.s. 2023-24" - somme accertate € 5.550,00

6.6 Contributi per copertura assicurativa personale scolastico - somme accertate € 294,00

6.7 Altri contributi da famiglie plesso Calderari per spettacolo teatrale in lingua inglese a.s. 2022/23 - somme accertate € 332,00

6.7 Altri contributi da famiglie plesso Calderari per spettacolo teatrale in lingua francese a.s. 2022/23 - somme accertate € 289,00

6.8 Contributi da imprese non vincolati "Premio vincita progetto Digi e Lode 2 - per EST ENERGY S.p.A." HERA SPA - somme accertate € 2.500,00

6.8 Contributi da imprese non vincolati "Contributo distributori automatici e.f. 2023" ditta Albiero Giorgio SRL - somme accertate € 250,00

6.10 Altri contributi da famiglie plesso Calderari per spettacoli teatrali in lingua inglese e francese a.s. 2023/24 - somme accertate € 2.505,00

6.10 Altri contributi da famiglie "Laboratorio di francese Carlo Magno e lettere da una regina francese" 2022/23 - somme accertate € 136,00

6.10 Donazione comitato genitori Calderari per acquisto libri "Progetto un mondo di nuvole" - somme accertate € 425,00

6.10 Donazione genitori plesso Calderari per acquisto magliette IC 10 a.s. 2022/23 - somme accertate € 304,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,01	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

Altre entrate

12.2 Interessi attivi da Banca d'Italia - somme accertate € 0,01

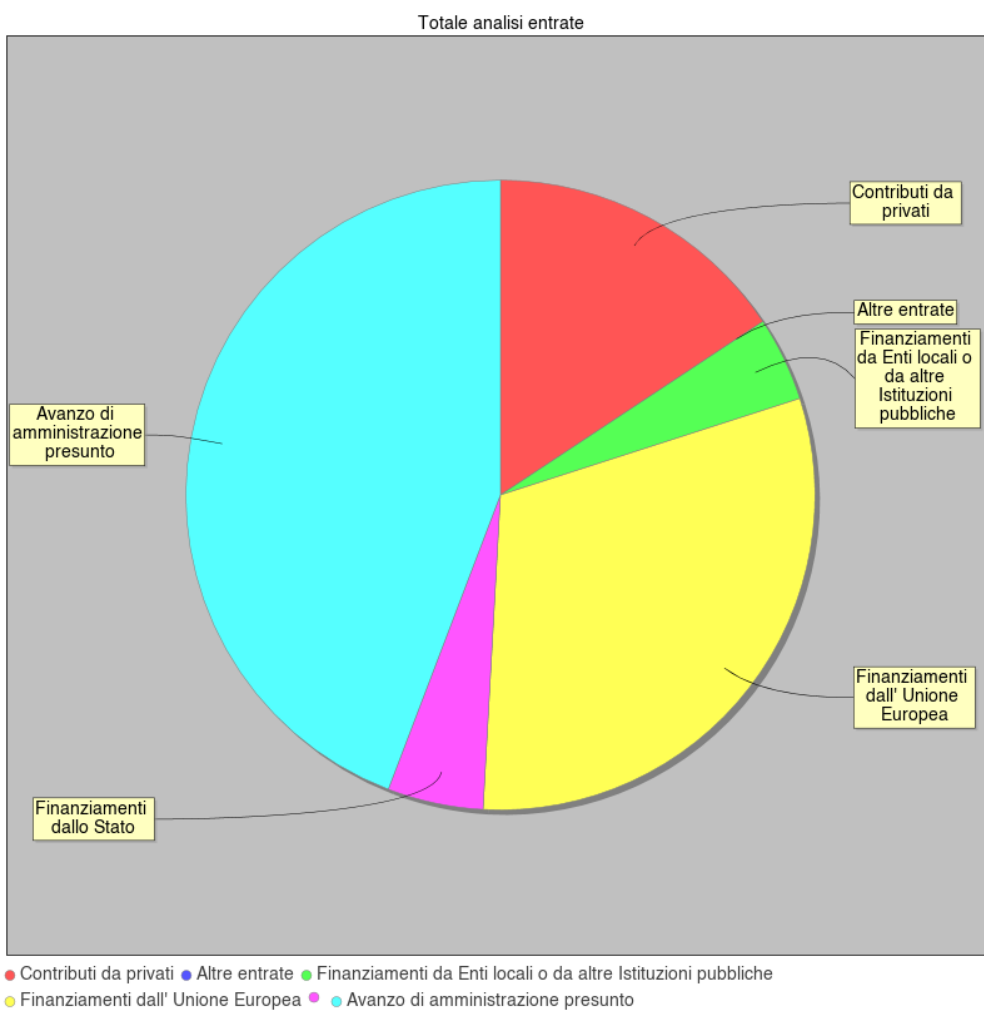
Firmato digitalmente da MARIA CHIARA PORRETTI



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VICENZA 10

36100 VICENZA (VI) VIA LEGIONE ANTONINI 186 C.F. 80016890248 C.M. VIIC869005

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	198.145,81
Finanziamenti dall' Unione Europea	138.255,72
Finanziamenti dallo Stato	22.054,31
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	19.402,10
Contributi da privati	70.425,80
Altre entrate	0,01



Firmato digitalmente da MARIA CHIARA PORRETTI



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	375.240,32	291.204,82	77,60 %
P. Progetti	72.943,43	54.307,48	74,45 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	448.283,75	345.512,30	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		345.512,30	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VICENZA 10

36100 VICENZA (VI) VIA LEGIONE ANTONINI 186 C.F. 80016890248 C.M. VIIC869005

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	178.138,16	197.102,16	375.240,32	291.204,82	200.065,70	91.139,12	84.035,50
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	21.692,26	16.938,01	38.630,27	24.895,92	24.895,92	0,00	13.734,35
	2	Funzionamento amministrativo	19.890,76	1.642,00	21.532,76	15.519,71	15.519,71	0,00	6.013,05
	3	Didattica	135.255,68	121.152,59	256.408,27	198.667,71	107.528,59	91.139,12	57.740,56
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	968,00	57.111,30	58.079,30	52.031,48	52.031,48	0,00	6.047,82
	6	Attività di orientamento	331,46	258,26	589,72	90,00	90,00	0,00	499,72

In questi Aggregati sono state sostenute le spese generali per il funzionamento amministrativo dell'Istituto, in particolare spese per materiali di pulizia, spese tenuta conto, spese postali, spese di piccola manutenzione e assistenza ad impianti e macchinari, servizi di assistenza informatica, spese per la formazione del personale Ata, quote di adesione a reti di scuole.

L'aggregato prevede le uscite didattiche, le visite guidate e i viaggi di istruzione che rivestono normalmente un ruolo importante nella formazione dei giovani e costituiscono un valido strumento nell'azione didattico-educativa. Sul piano educativo consentono un positivo sviluppo delle dinamiche socio-affettive del gruppo classe e sollecitano la curiosità di conoscere. Sul piano didattico favoriscono l'apprendimento delle conoscenze, l'attività di ricerca e conoscenza dell'ambiente. Affinché queste esperienze abbiano un'effettiva valenza formativa, devono essere considerate come momento integrante della normale attività scolastica e richiedono, pertanto, un'adeguata programmazione didattica e culturale predisposta dalla scuola.

DESCRIZIONE AGGREGATI DI SPESA

A.1.1 Funzioni miste - somma impegnata € 5.732,69

A.1.2 Funzionamento generale e decoro della scuola - somma impegnata € 15.990,22

A.1.5 Risorse art. 1, comma 504 Legge 30/12/2020 n. 178 - somma impegnata € 1.928,96

A.1.6 Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022 - somma impegnata € 0,05

A.1.7 Risorse ex art. 39-BIS, comma 1, D.L. 115/2022 - somma impegnata € 1.000,00

A.1.8 PNRR Missione 1 Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - somma impegnata € 244,00

A.2.1 Funzionamento Amministrativo Generale - somma impegnata € 10.677,53

A.2.2 Assegnazione con contestuale erogazione risorse finanziarie per pagamento di sofferenze finanziarie - somma impegnata € 4.842,18

A.3.1 Funzionamento per la didattica - somma impegnata € 12.203,73

A.3.7 Spazi e Strumenti Digitali per le STEM avviso prot. n.10812 del 13/05/2021 CUP:I39J21016170001 - somma impegnata € 5.721,80

A.3.9 EDUGREEN: Laboratori di sostenibilità per il primo ciclo - avviso 50636/2021 - somma impegnata € 18.916,58

A.3.10 Erogazione premio conservatorio di musica Pedrollo - somma impegnata € 1.722,03

A.3.12 Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia avviso 38007/2021 13.1.5A-FESRPON-VE-2022-12 - somma

Firmato digitalmente da MARIA CHIARA PORRETTI



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VICENZA 10

36100 VICENZA (VI) VIA LEGIONE ANTONINI 186 C.F. 80016890248 C.M. VIIC869005

impegnata € 67.964,45

A.3.13 *Animatori Digitali 2022-2024 - Missione 4 Componente 1 PNRR* - somma impegnata € 1.000,00

A.3.14 *Piano Scuola 4.0 Azione 1 Next Digital Classroom D.M. n. 218/2022 M4C1I3.2-2022-961-I34D22003040006* - somma impegnata € 91.139,12

A.5.1 *Visite, viaggi e programmi di studio all'estero* - somma impegnata € 6.534,48

A.5.2 *Viaggio di istruzione in Francia* - somma impegnata € 31.767,00

A.5.3 *Viaggio di istruzione Isola d'Elba* - somma impegnata € 13.730,00

A.6.1 *Orientamento* - somma impegnata € 90,00

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	53.628,80	19.314,63	72.943,43	54.307,48	54.307,48	0,00	18.635,95
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	462,53	2.749,00	3.211,53	0,00	0,00	0,00	3.211,53
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	47.463,75	16.390,63	63.854,38	51.115,89	51.115,89	0,00	12.738,49
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.702,52	175,00	5.877,52	3.191,59	3.191,59	0,00	2.685,93

DESCRIZIONE SPESA PROGETTI

P.2.1 *Progetti Ambito Umanistico e Sociale* - somma impegnata € 3.204,67

P.2.5 13.1.1A PON PER LA SCUOLA (FESR) - REACT EU - somma impegnata € 7.330,65

P.2.6 13.1.2A PON PER LA SCUOLA (FESR) - REACT EU - somma impegnata € 2.261,71

P.2.8 *Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza - avviso n. 33956/2022 10.1.1A-FDRPOC-VE-2022-66* - somma impegnata € 23.843,21

P.2.9 *Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza - avviso n. 33956/2022 10.2.2A-FDRPOC-VE-2022-93* - somma impegnata € 4.865,72

P.2.10 *Progetti CARE nota di adesione n. 36723/2023 CUP I34C23000230007* - somma impegnata € 9.609,93

P.4.1 *Formazione aggiornamento del personale* - somma impegnata € 1.955,00

P.4.4 *Risorse ex art. 39-BIS, comma 1, D.L. 115/2022* - somma impegnata € 1.236,59

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 -
-----------	-----------	-------------	---------------------	------------	-----------------------	-----------------	--------	-------------------	---------------------

Firmato digitalmente da MARIA CHIARA PORRETTI

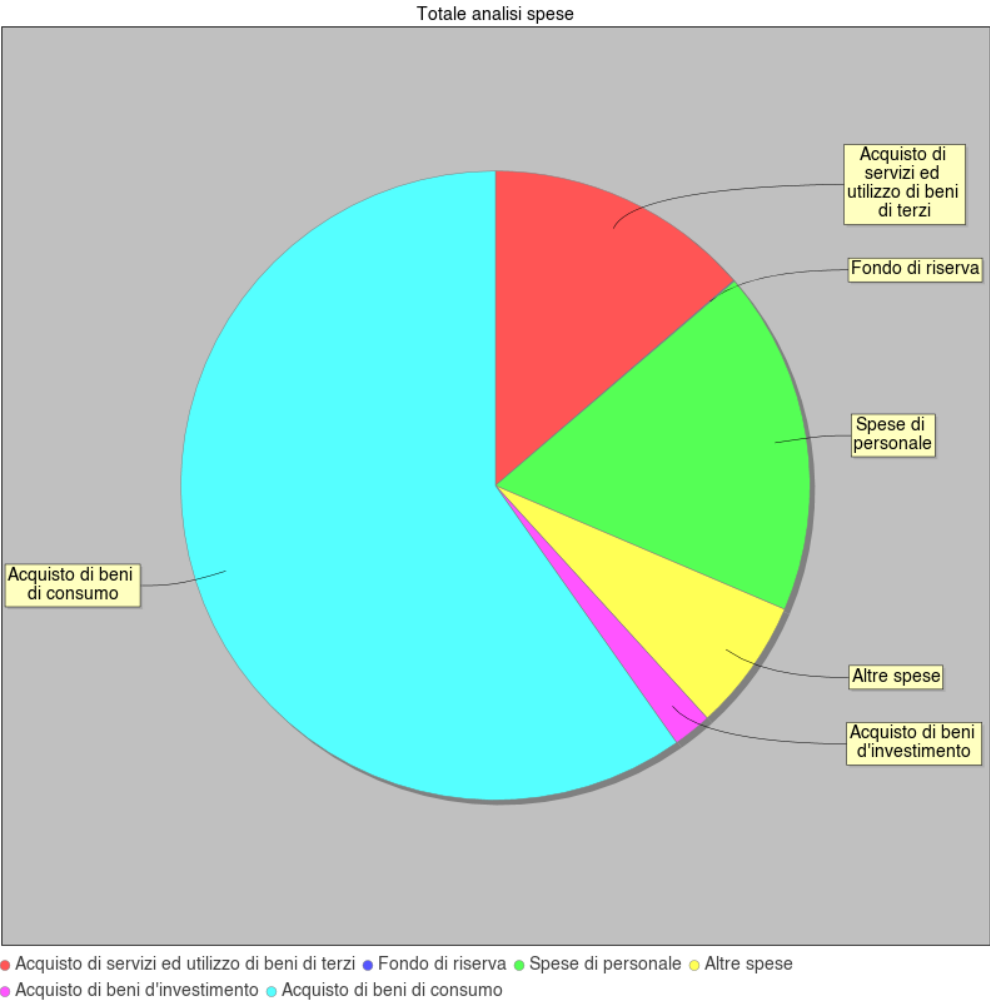


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VICENZA 10

36100 VICENZA (VI) VIA LEGIONE ANTONINI 186 C.F. 80016890248 C.M. VIIC869005

R		Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	98	Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	61.575,22
Acquisto di beni di consumo	58.390,67
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	94.168,50
Acquisto di beni d'investimento	203.335,85
Altre spese	13.192,57
Imposte e tasse	17.398,37
Rimborsi e poste correttive	122,57
Fondo di riserva	100,00



Firmato digitalmente da MARIA CHIARA PORRETTI



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.



1. Indice di dipendenza finanziaria

Indica il livello di dipendenza finanziaria dai contributi statali (MIM): un rapporto elevato dimostra un elevato grado di dipendenza dai finanziamenti statali.

Il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti.

2. Indice di autonomia finanziaria

A completamento dell'indice precedente, evidenzia il livello di autonomia finanziaria della scuola – la sua capacità, cioè, di attrarre fondi da soggetti privati o comunque non statali (Enti locali, privati, famiglie). L'indice è molto più elevato, in genere, nelle scuole del II ciclo di istruzione, grazie ai contributi delle famiglie.

Il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

3. Indice di mancata riscossione

Esprime la percentuale delle somme accertate rispetto alle previsioni: un rapporto basso indica un basso livello di

Firmato digitalmente da MARIA CHIARA PORRETTI



corretta previsione e di una elevata incertezza delle entrate. È utile monitorare l'andamento dell'indice e porre in atto ogni azione utile a farlo aumentare, anche modificando la previsione, se eccessivamente ottimista, limitandosi ad accertare solo entrate effettivamente documentate (convenzione, delibera dell'Ente ecc.).

Il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione), esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

4. Indice incidenza residui attivi

Indica la percentuale di mancata riscossione delle somme accertate e dovrebbe tendere a zero (somme riscosse= somme accertate).

Il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

5. Indice smaltimento residui attivi

Si può affermare che indichi il livello di esigibilità dei residui attivi: un indice pari a 1 significa che tutti i residui attivi sono stati riscossi.

Il rapporto tra le riscossioni dei residui attivi e i residui attivi.

6. Indice di accumulo dei residui attivi

Indice da tenere sotto controllo in quanto evidenzia l'accumulo di crediti rimasti da riscuotere a fine anno: un indice elevato pregiudica la disponibilità di cassa.

Il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.



4.2. Indici di bilancio per le Spese

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



1. Indice spese per attività didattiche

Indica la percentuale di spesa che la scuola ha sostenuto per le attività didattiche e per il miglioramento dell'offerta formativa in generale. L'indice è notevolmente aumentato a seguito dell'introduzione del cedolino unico, e della conseguente diminuzione delle spese di personale a carico del bilancio della scuola.

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A03 e di tutti i progetti, al totale degli impegni.

2. Indice autonomia finanziaria

Indica le spese sostenute per lo svolgimento dell'attività amministrativa. Un indice basso potrebbe significare che tali spese sono in parte sostenute dall'Ente Locale, cui spettano, per legge, le spese varie d'ufficio.

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A02, al totale degli impegni.

3. Indice incidenza residui passivi

Si potrebbe dire che rappresenta un indicatore di performance dell'attività finanziaria, tanto più elevata quanto minore è l'indice.

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

4. Indice smaltimento dei residui passivi

Firmato digitalmente da MARIA CHIARA PORRETTI



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VICENZA 10**

36100 VICENZA (VI) VIA LEGIONE ANTONINI 186 C.F. 80016890248 C.M. VIIC869005

Indica la percentuale di residui passivi pagati rispetto a quelli costituiti. Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

5. Indice di accumulo dei residui passivi

Un indicatore il cui incremento è spesso dovuto all'assunzione di impegni di spesa nel periodo finale dell'esercizio finanziario per l'acquisto di beni o servizi, il cui procedimento si concluderà nell'anno successivo.

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti).

Firmato digitalmente da MARIA CHIARA PORRETTI



5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

Nel complesso si può affermare che le spese sono state effettuate con la più sollecita tempestività e nella più ampia consistenza possibile nel rispetto delle scadenze e delle necessità, anche di risparmio, rilevate.

Nonostante l'impegno profuso i tempi amministrativi tendono però ad allungarsi per la scarsità delle risorse economiche che costringe ad un capillare riguardo all'economicità e alla costante verifica della relativa copertura finanziaria, che si combina con la diminuzione di personale e le sempre crescenti incombenze burocratiche.

Si dichiara, infine, che:

1. le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. le ritenute previdenziale, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli Enti competenti;
3. le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere;
4. alla scuola è intestato un conto corrente postale ed un solo conto corrente bancario;
5. le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazioni in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
6. è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
7. non vi sono gestioni fuori bilancio;
8. la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal G.D.P.R. 2016/679.

Nel concludere, si può sicuramente affermare, che la gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati e quindi di migliorare la qualità della scuola. Si ribadisce che tutta l'attività amministrativa ha inteso supportare il Piano Triennale dell'Offerta Formativa, con un'adeguata organizzazione della scuola e con attenzione all'efficienza, all'efficacia e all'economicità di quanto programmato e realizzato.

In particolare sono stati realizzati i principali elementi di innovazione, in parte connessi alla "Missione 1.4-Istruzione" del PNRR, ovvero:

- tempo articolato in tutte le scuole primarie (orario curricolare al mattino, laboratori disciplinari al pomeriggio);
- alto livello di innovazione tecnologica in tutti gli ordini;
- realizzazione di aule disciplinari sia nella scuola primaria che nella secondaria, creando ambienti "immersivi" finalizzati a migliorare il processo di insegnamento-apprendimento;
- organizzazione del tempo scuola nella SSPG in cui l'alunno, autonomamente, si sposta da un'aula all'altra e può usufruire di ambienti per lo studio autonomo;
- curriculum digitale (ore di educazione digitale) in tutte le classi della scuola secondaria di primo grado.

L'attività gestionale è stata regolarmente portata a termine con lo svolgimento di tutte le attività e i progetti previsti nel Programma Annuale 2023, con riferimento continuo e attenzione alle finalità formative, alla progettazione, al budget, alla verifica e alla valutazione finale.

Premesso quanto sopra la Dirigente Scolastica e il Direttore S.G.A. propongono ai Revisori dei Conti dell'Istituto l'approvazione del Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2023.

VICENZA, 11-03-2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott. Consolato Masuzzo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Maria Chiara Porretti

Firmato digitalmente da MARIA CHIARA PORRETTI