



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 integrazioni e modificazioni, rappresenta il documento contabile per eccellenza, fornisce una precisa rendicontazione della situazione economica, finanziaria e patrimoniale che mette in evidenza i risultati della gestione fissata nel programma annuale e delle successive variazioni di bilancio.

Il Conto Consuntivo è stato predisposto dal Direttore dei Servizi Generali conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 28 agosto 2018, n. 129), completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto e sarà sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti corredata dalla presente relazione illustrativa. Successivamente sarà sottoposto al Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Il sistema di contabilità è caratterizzato dal confronto tra gli obiettivi prefissati ed i risultati raggiunti e consente di verificare nel corso ed al termine dell'esercizio, l'aderenza tra quanto previsto e l'effettivo andamento della gestione, nonché identificare gli eventuali fattori ostacolari, le eventuali responsabilità per la mancata o porziale attuazione e i possibili rimedi.

Il controllo di gestione, consiste quindi nella verifica di coerenza tra l'impiego delle risorse e gli obiettivi del programma 2023, approvato nella seduta del CDI del 13/02/2023, nello specifico con gli obiettivi educativo-didattici esplicitati nel PTOF. La struttura del PTOF, pertanto, determina la struttura del programma Annuale che acquista in chiarezza, in leggibilità ed in gestione finanziaria razionale quanto più il PTOF delinea in modo concreto le scelte culturali, pedagogiche, metodologiche e definisce gli obiettivi e le linee di intervento in termini progettuali ed organizzativi.

Il Conto Consuntivo composto da due parti fondamentali che sono il conto finanziario e il conto del patrimonio ed è costituito dai seguenti allegati:

- Conto finanziario (Mod. H) - Riassume sinteticamente le entrate e le spese delle attività e dei progetti, mettendo in evidenza le entrate di competenza dell'esercizio di riferimento del Conto, in termini di accertate, riscosse e rimaste da riscuotere, e le spese di competenza dell'anno di riferimento, in termini di impegnate, pagate e rimaste da pagare.
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I) - Riassume sinteticamente la situazione contabile, sia per le entrate che per le spese, di ciascuna attività e di ciascun progetto realizzati dall'Istituto nell'esercizio di riferimento del Conto Consuntivo.
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J) - Riassume sinteticamente il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio di riferimento del Conto, le somme riscosse e quelle pagate nell'esercizio stesso, sia in conto residui che in conto competenza, nonché il fondo di cassa al termine dell'esercizio, con la determinazione dell'avanzo/disavanzo definitivo di amministrazione.
- Conto del patrimonio (Mod. K) - Riassume sinteticamente la consistenza degli elementi patrimoniali, sia attivi che passivi, della Scuola all'inizio e al termine dell'esercizio di riferimento del Conto, nonché tutte le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio stesso.
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L) - Riassume sinteticamente i residui attivi e passivi dell'esercizio di riferimento del Conto e degli anni precedenti, indicando, oltre ai riferimenti alle voci del Programma annuale, anche il nome del creditore o del debitore, la causale del credito o del debito e l'importo degli stessi.
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M) - Riassume sinteticamente la consistenza numerica del personale impiegato nella scuola per attività e progetti svolti nell'esercizio di riferimento del Conto, nonché i contratti d'opera, l'entità complessiva della spesa e l'articolazione della stessa.
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N) - Riassume sinteticamente le voci di spesa per tipologia dell'esercizio di riferimento del Conto Consuntivo.

La scuola è un servizio pubblico con la finalità di istruire, formare ed insieme educare il discente. Il complesso rapporto che si instaura tra soggetto pubblico e utenti, avente ad oggetto le prestazioni che la scuola eroga direttamente o indirettamente all'utenza, è dunque un servizio pubblico, reso per la soddisfazione dei bisogni della comunità, nonché in ragione del fatto che un soggetto pubblico ne predefinisce i caratteri, lo assume come doveroso.

Pertanto, la presente relazione vuole rendere conto in modo "accessibile" e "trasparente" della gestione della nostra scuola,



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC I.C. " VAL LIONA " SOSSANO**

36040 SOSSANO (VI) VIA S.G.BOSCO, 4 C.F. 80017550247 C.M. VIIC89000E

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. 14 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 I.C. " VAL LIONA " SOSSANO**

36040 SOSSANO (VI) VIA S.G.BOSCO, 4 C.F. 80017550247 C.M. VIIC89000E

2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	524.614,10	Programmazione definitiva	524.614,10	<i>Disp. fin. da programmare 0,00</i>
Accertamenti	315.905,69	Impegni	335.003,46	<i>Disavanzo di competenza 19.097,77</i>
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				123.417,64
Riscossioni competenza residui (B)	374.087,90	Pagamenti competenza residui (C)	346.307,09	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				151.198,45
Somme rimaste da riscuotere (E)	99.645,16	Somme rimaste da pagare (F)	76.916,95	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 22.728,21</i>
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	17.174,69	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	205,82	
Totale residui attivi (I=E+G)	116.819,85	Totale residui passivi (L=F+H)	77.122,77	<i>Residui Attivi - Residui Passivi 39.697,08</i>

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 13/02/2023 con delibera n. 14. A seguito di maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale al 30 novembre 2023.

Le entrate accertate ammontano a € 315.905,69 di cui € 374.087,90 riscosse e € 99.645,16 non riscosse al 31/12/2023, che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2023.

Le uscite impegnate ammontano a € 335.003,46, di cui € 346.307,09 pagate e € 76.916,95 non pagate al 31/12/2023 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio 2023.



3. Conto Finanziario

Il conto finanziario sintetizza entrate e spese dei progetti/attività, tali da evidenziare le entrate di competenza dell'anno così come le spese. I fondi acquisiti dallo Stato, dall'Unione Europea, da altri Enti locali o altre istituzioni pubbliche, da privati ecc. sono stati utilizzati per conseguire gli obiettivi dell'Istituzione scolastica programmati nel P.T.O.F.:

- assicurare il normale funzionamento amministrativo e didattico;
- garantire la manutenzione ed il regolare funzionamento delle attrezzature, delle apparecchiature e dei sussidi didattici;
- realizzare i progetti previsti dal Piano dell'Offerta Formativa.

Nel corso dell'anno 2023, in seguito all'arrivo di nuove entrate straordinarie, sia dallo Stato sia a livello Europeo, sono state apportate variazioni ed integrazioni al Programma Annuale, le quali sono state portate a conoscenza del Consiglio di Istituto e se previsto, deliberate dallo stesso.

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	208.708,41	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	202.256,23	202.256,23	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	26.505,04	26.505,04	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	30.246,51	30.246,51	100,00 %
6. Contributi da privati	56.897,90	56.897,90	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	524.614,10	315.905,69	
Disavanzo di competenza		19.097,77	
		Totale a pareggio	335.003,46

Il dato di partenza e principale di tutta la gestione, per i riflessi che ha sulla gestione finanziaria 2023, è quello fornito dall'avanzo di amministrazione definitivo, pari a € 208.708,41, determinato dalla differenza tra residui attivi e passivi più il fondo cassa alla fine dell'esercizio 2023.

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC I.C. " VAL LIONA " SOSSANO**

36040 SOSSANO (VI) VIA S.G.BOSCO, 4 C.F. 80017550247 C.M. VIIC89000E

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	208.708,41	0,00	208.708,41
	2	Vincolato	132.198,43	0,00	132.198,43
	1	Non vincolato	76.509,98	0,00	76.509,98

Il dato di partenza e principale di tutta la gestione, per i riflessi che ha sulla gestione finanziaria 2023, è quello fornito dall'avanzo di amministrazione definitivo, pari a € 208.708,41, determinato dalla differenza tra residui attivi e passivi più il fondo cassa alla fine dell'esercizio 2023.

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	202.256,23	202.256,23	102.611,07	99.645,16	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	2.965,92	2.965,92	2.965,92	0,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	199.290,31	199.290,31	99.645,15	99.645,16	0,00

L'aggregato è dato dal Finanziamento PNRR 4.0 -Azione 1- Next generation classroom- Ambienti di apprendimento innovativi pari a € 119.226,09, dal Finanziamento PNRR Azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 170/2022) pari a € 80.064,22 e da un finanziamento entrato a chiusura progetto PON - Programma complementare scuola - 2669

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	11.560,81	26.505,04	26.505,04	26.505,04	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	11.560,81	24.297,33	24.297,33	24.297,33	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	1.977,46	1.977,46	1.977,46	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	230,25	230,25	230,25	0,00	0,00

L'aggregato comprende il consueto finanziamento ministeriale per Funzionamento Didattico e Amministrativo settembre-dicembre 2023 – gennaio- agosto 2024 e integrazioni finanziarie e.f.2023.

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	6.358,00	30.246,51	30.246,51	30.246,51	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	6.358,00	27.966,96	27.966,96	27.966,96	0,00	0,00



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC I.C. " VAL LIONA " SOSSANO**

36040 SOSSANO (VI) VIA S.G.BOSCO, 4 C.F. 80017550247 C.M. VIIC89000E

	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	505,00	505,00	505,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.774,55	1.774,55	1.774,55	0,00	0,00

L'aggregato comprende finanziamenti non vincolati degli Enti locali (Comune di Sossano, Val Liona e Zovencedo) per l'anno scolastico 2022/2023 relativi ai contributi per l'acquisto di materiale di facile consumo e per il funzionamento didattico e amministrativo dei plessi scolastici ubicati a Sossano, Val Liona e Zovencedo.

Comprende finanziamenti vincolati per l'attuazione e la realizzazione di alcuni progetti del PTOF a.s. 2022/2023 quali il progetto in lingua inglese, progetti psicomotricità, acquaticità, educazione affettivo sessuale, yoga, modellato, murales e il rinomato laboratorio della pietra.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	17.050,00	56.897,90	56.897,90	56.897,90	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	7.300,00	11.927,00	11.462,00	11.462,00	0,00	465,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	8.000,00	19.819,20	19.819,20	19.819,20	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	750,00	1.616,00	1.616,00	1.616,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	1.000,00	2.272,80	2.272,80	2.272,80	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	18.894,10	19.359,10	19.359,10	0,00	-465,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	2.368,80	2.368,80	2.368,80	0,00	0,00

In questo aggregato vengono introitate le erogazioni liberali versate dalle famiglie degli alunni per l'ampliamento dell'offerta formativa e la quota assicurativa infortuni e r.c., prevista per gli studenti e il personale per l'a.s. 2022/2023, nonché i contributi per le uscite didattiche e i viaggi di istruzione e i contributi da parte delle famiglie per la realizzazione dei progetti previsti nel PTOF con spesa a carico delle famiglie stesse.

Si evidenziano i contributi ricevuti per sponsorizzazioni e convenzioni/donazioni.

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

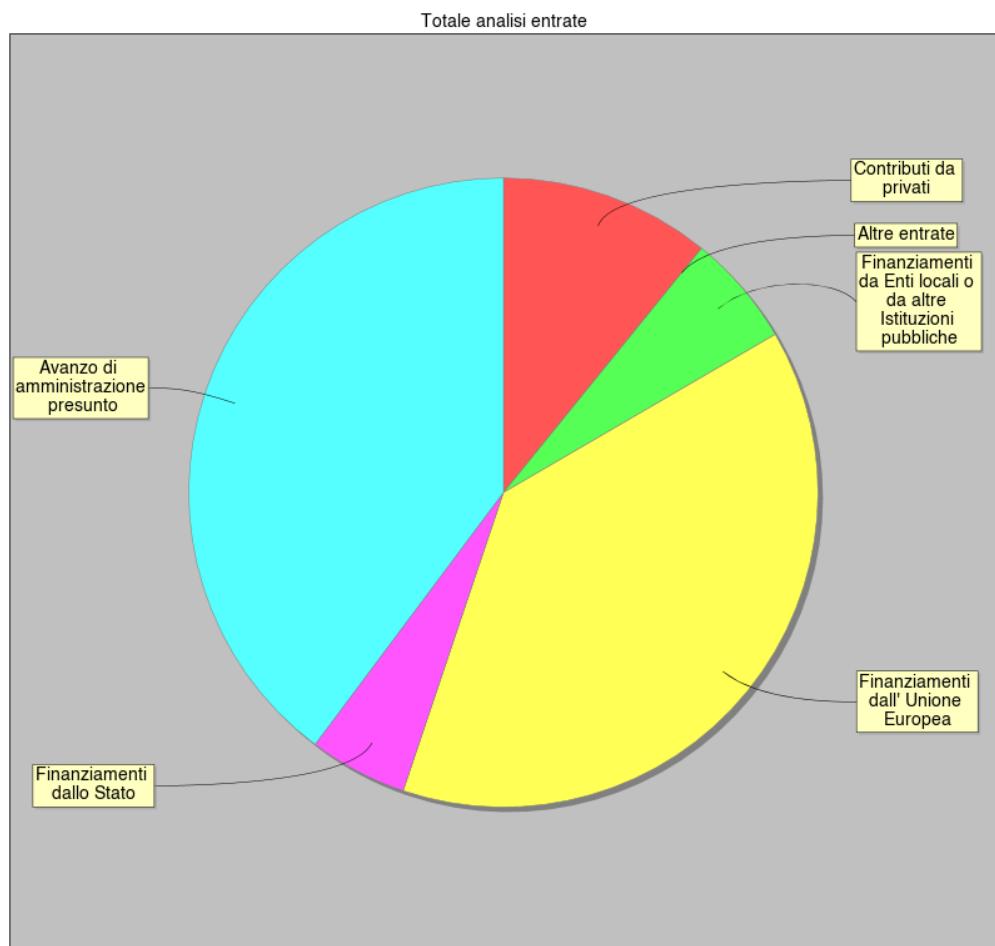
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	208.708,41
Finanziamenti dall' Unione Europea	202.256,23
Finanziamenti dallo Stato	26.505,04
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	30.246,51
Contributi da privati	56.897,90



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC I.C. " VAL LIONA " SOSSANO**

36040 SOSSANO (VI) VIA S.G.BOSCO, 4 C.F. 80017550247 C.M. VIIC89000E

Altre entrate	0,01





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	418.392,87	279.490,81	66,80 %
P. Progetti	105.921,23	55.512,65	52,41 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	300,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	524.614,10	335.003,46	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		335.003,46	

Il contributo volontario delle famiglie per la scuola, è utilizzato in modo specifico per finanziare parte delle attività relative all'ampliamento dell'offerta culturale formativa (materiale didattico, ad es. fotocopie, materiale vario per laboratori, ecc..), progetti e attività previste dal PTOF dell'Istituto, per le uscite didattiche/viaggi di istruzione nonché per l'assicurazione degli allievi per infortuni e responsabilità civile alunni. Tale contributo è fondamentale per l'arricchimento e il miglioramento dell'offerta formativa e culturale dell'Istituto sempre al passo con le esigenze delle famiglie.

La tabella mostra la programmazione definitiva e le somme impegnate per quanto riguarda il funzionamento amministrativo-didattico dell'Istituto, (spese per materiali di igiene e pulizia, materiale di cancelleria, farmaceutico, informatico, manutenzione di attrezzature, spese bancarie di tenuta conto, spese postali, ecc..), nonché la programmazione definitiva e le somme impegnate per la realizzazione dei Progetti del PTOF.

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2023, si dichiara:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D. Lgs 50/2016 e s.m.i, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali e dell'I.R.P.E.F;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e la documentazione giustificativa dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2023;
- per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari;
- gli aumenti patrimoniali sono da imputare all'aggregato A-2-3, che riguarda l'acquisto di attrezzature informatiche e multimediali al fine di implementare la didattica digitale.

Si dichiara inoltre che:

- le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite;
- il fondo minute spese non è mai stato aperto;
- non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- deve essere prodotta in questi giorni la CU 2024;
- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 e IRAP anno d'imposta 2023 in quanto in termini non sono ancora scaduti.

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi dell'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 economico separata.



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC I.C. " VAL LIONA " SOSSANO**

36040 SOSSANO (VI) VIA S.G.BOSCO, 4 C.F. 80017550247 C.M. VIIC89000E

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	173.672,31	244.720,56	418.392,87	279.490,81	208.502,06	70.988,75	138.902,06
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	29.725,75	9.917,00	39.642,75	22.316,23	19.579,93	2.736,30	17.326,52
	2	Funzionamento amministrativo	14.000,00	1.530,36	15.530,36	12.325,62	10.770,12	1.555,50	3.204,74
	3	Didattica	117.215,10	220.641,75	337.856,85	224.573,46	158.536,51	66.036,95	113.283,39
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	12.000,00	12.401,20	24.401,20	20.275,50	19.615,50	660,00	4.125,70
	6	Attività di orientamento	731,46	230,25	961,71	0,00	0,00	0,00	961,71

PNRR - M4C1I1.4-2022-981 - Azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica;

PNRR - M4C1I3.2-2022-961 - Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento;

Nella tabella si evidenziano le spese sostenute per il funzionamento amministrativo dell'Istituto, in particolare le spese per l'acquisto di materiale di pulizia e igiene dei plessi, spese tenuta conto presso l'istituto cassiere, le spese postali, le spese di piccola manutenzione e assistenza impianti e macchinari, servizi di assistenza informatica, spese per la formazione del personale, quote di adesione a reti di scuole, programma di rilevazione presenze.

L'aggregato prevede anche le uscite didattiche, le visite guidate e i viaggi di istruzione che rivestono 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.

Richiedono, pertanto, un'adeguata programmazione didattica e culturale predisposta dalla Scuola fin dall'inizio dell'anno scolastico. Infatti, grazie alla pianificazione delle uscite, normalmente la Scuola procede all'indizione di una gara per l'appalto del servizio di trasporto, riuscendo in questo modo ad ottenere prezzi più competitivi.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	69.704,91	36.216,32	105.921,23	55.512,65	49.584,45	5.928,20	50.408,58
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	6.217,31	0,00	6.217,31	0,00	0,00	0,00	6.217,31
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	55.747,60	31.936,06	87.683,66	45.988,02	41.584,82	4.403,20	41.695,64
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.740,00	4.280,26	12.020,26	9.524,63	7.999,63	1.525,00	2.495,63

Il Piano Triennale dell'Offerta Formativa per il triennio 2022/2025 individua, per i percorsi educativi e formativi attuati dall'Istituto, le seguenti finalità, all'interno di una continuità educativa tendente a favorire la crescita e la valorizzazione della persona umana, in stretta collaborazione con famiglie e territorio:

- realizzazione dell'inclusione per ciascun alunno in modo da creare le condizioni per un successo formativo;
- potenziamento della conoscenza delle lingue straniere e delle culture dei paesi europei e del mondo;
- attività di orientamento inteso come processo continuo nell'ottica di una didattica orientativa futura e volta alla formazione;



- potenziamento della conoscenza e dell'uso dei linguaggi non verbali e di tutte quelle forme espressive come la musica, il teatro, l'arte e i linguaggi multimediali;
- padronanza nell'utilizzo delle nuove tecnologie e ad un loro uso più critico;
- superamento della didattica tradizionale e implementazione della didattica digitale integrata e laboratoriale;
- promozione e acquisizione di un metodo efficace di studio volto al consolidamento di un sapere necessario e fondamentale per tutta la vita;
- inclusione e integrazione degli alunni con disabilità, D.S.A., B.E.S., stranieri (con cittadinanza non italiana), in situazioni di disagio;
- continuità didattico-educativa, volta alla realizzazione di un curriculum verticale in linea con le indicazioni ministeriali;
- acquisizione di competenze tecnologicamente avanzate.

Al perseguitamento di tali finalità, hanno concorso tutte le discipline del curricolo della scuola, con gli strumenti propri di ciascuna di loro, nonché un rilevante numero di progetti che, recependo i diversi bisogni degli allievi e le attese espresse dalle famiglie, dalle comunità locali e dai contesti socio-culturali ed economici del territorio, hanno integrato ed arricchito l'offerta formativa dell'istituto.

Interventi attivati per il raggiungimento degli obiettivi

- Strategie di insegnamento per valorizzare i differenti stili di apprendimento;
- Individualizzazione dell'insegnamento mediante azioni didattiche per il recupero, il consolidamento delle conoscenze ed il potenziamento delle eccellenze;
- Utilizzo di criteri di flessibilità nell'organizzazione scolastica;
- Articolazione flessibile della classe mediante l'attivazione di lavori di gruppo, laboratori, classi aperte e attività opzionali extra scolastiche;
- Effettuazione di viaggi e visite di istruzione inseriti nella programmazione e coerenti con gli obiettivi didattici ed educativi;
- Sviluppo del linguaggio verbale come veicolo privilegiato e dei linguaggi non verbali diversificando il loro uso per fondare concetti, produrre conoscenze, sviluppare abilità;
- Conoscenza dei linguaggi informatici e multimediali, potenziamento dello studio delle lingue straniere;
- Realizzazione di attività di integrazione degli alunni BES;
- Programmazione e realizzazione di progetti didattici anche con la collaborazione di personale Esperto;
- Progettazione di percorsi orientativi;
- Attivazione di convenzioni ed accordi di rete con altre istituzioni scolastiche, finalizzati all'ampliamento dell'offerta formativa ed alla condivisione di competenze e risorse;
- Progettazione e partecipazione a corsi di formazione per docenti e personale ATA.

I progetti di ampliamento dell'offerta formativa hanno investito le seguenti aree:

- area dell'orientamento;
- area educativo-culturale (arricchimento delle competenze relative alle nuove tecnologie, arricchimento culturale, sviluppo della personalità, prevenzione del disagio);
- area delle lingue;
- area del recupero;
- area dell'integrazione.

Monitoraggio

Le diverse attività vengono monitorate dai docenti referenti dei progetti con riferimento soprattutto alle modalità di realizzazione e all'efficacia dei diversi progetti attuati, considerando i seguenti parametri:

- raggiungimento degli obiettivi;
- tempi di realizzazione;
- frequenza e partecipazione degli allievi;
- livello di gradimento;
- fattibilità;
- modifiche in itinere.

I risultati di tale monitoraggio vengono presentati al Collegio Docenti e sono oggetto di riflessione in vista della programmazione per l'anno successivo.

Monitoraggio, flessibilità oraria, progettazione più attenta, rispetto al passato, agli aspetti amministrativi ed ai costi, sono state innovazioni che hanno chiesto una diversa mentalità e l'acquisizione di nuove competenze da parte dei docenti.



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC I.C. " VAL LIONA " SOSSANO**

36040 SOSSANO (VI) VIA S.G.BOSCO, 4 C.F. 80017550247 C.M. VIIC89000E

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	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
	98	Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00

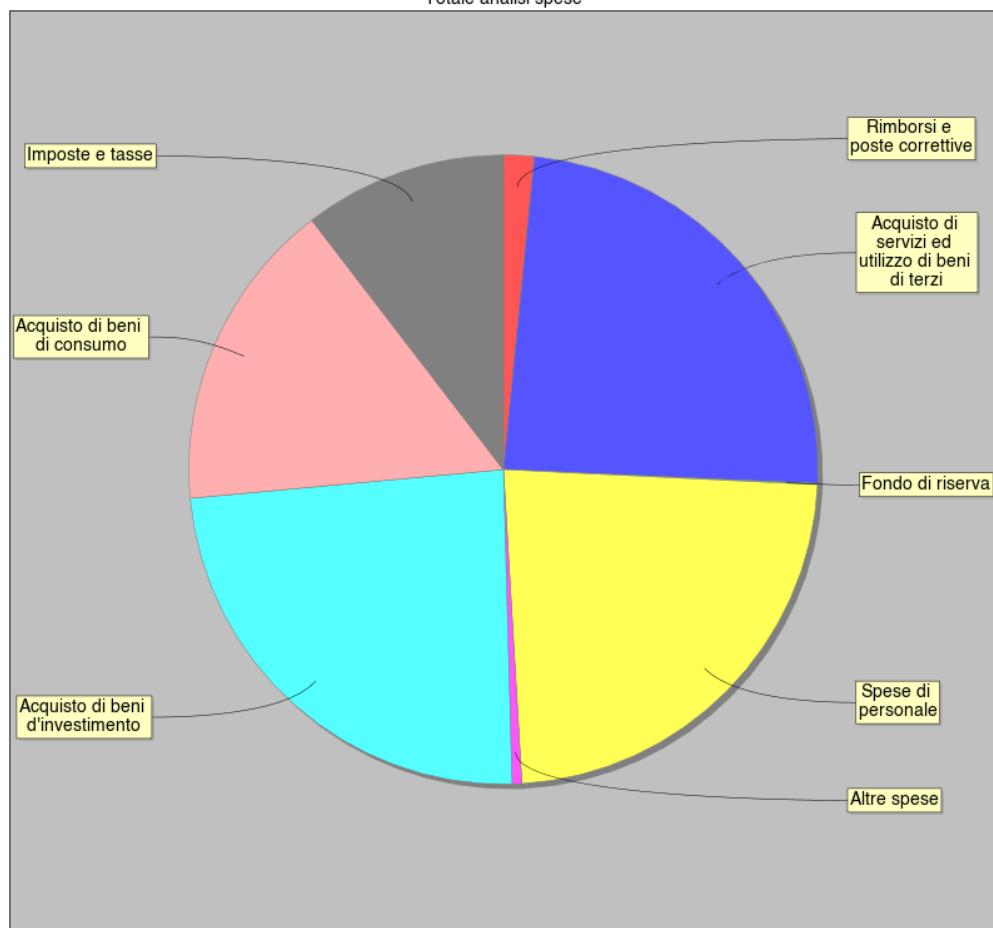
	SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		122.226,71
Acquisto di beni di consumo		84.090,86
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		126.615,91
Acquisto di beni d'investimento		125.820,11
Altre spese		2.601,00
Imposte e tasse		54.705,33
Rimborsi e poste correttive		8.254,18
Fondo di riserva		300,00



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC I.C. " VAL LIONA " SOSSANO**

36040 SOSSANO (VI) VIA S.G.BOSCO, 4 C.F. 80017550247 C.M. VIIC89000E

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



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC I.C. " VAL LIONA " SOSSANO**

36040 SOSSANO (VI) VIA S.G.BOSCO, 4 C.F. 80017550247 C.M. VIIC89000E

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.

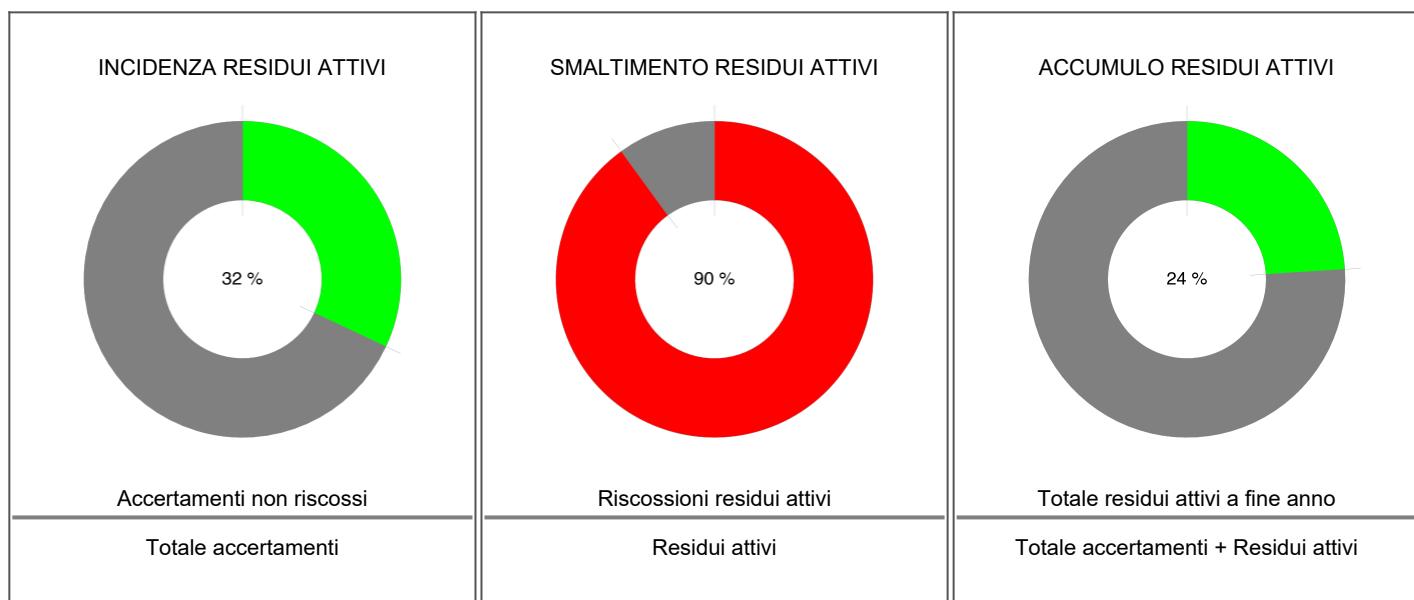
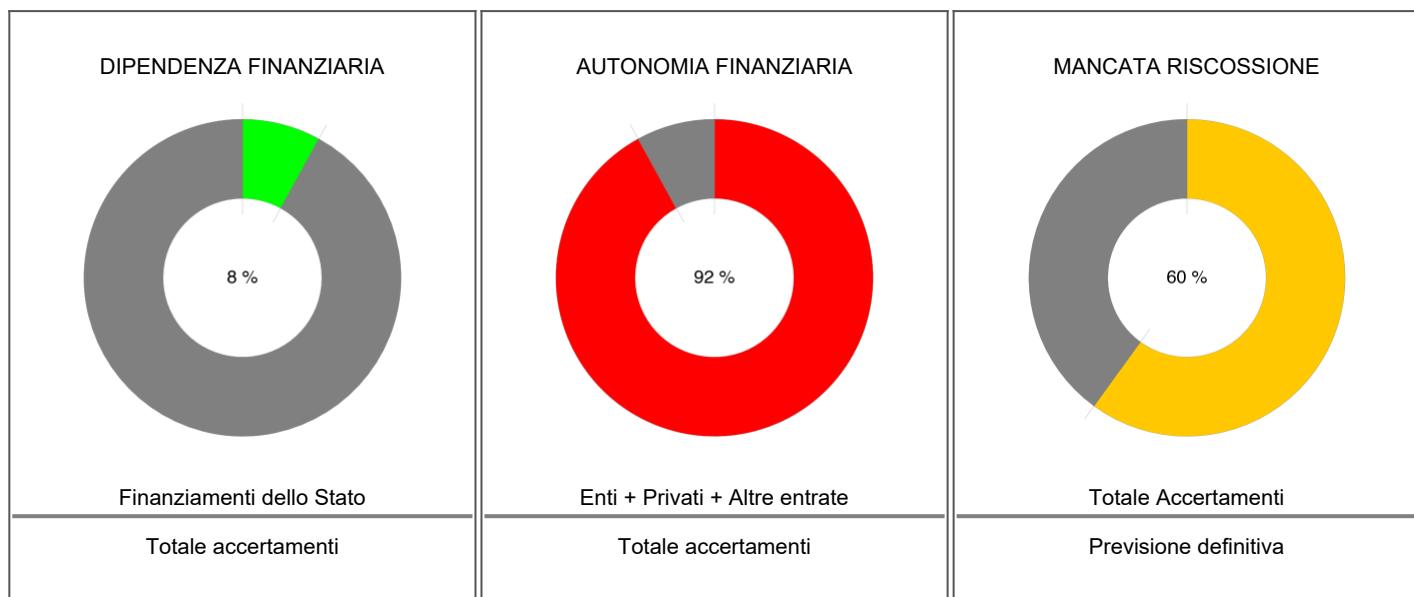
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2023 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

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



Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle entrate per il funzionamento dell'Istituto che permette di analizzare l'attività dal punto di vista economico anche attraverso l'analisi dei residui attivi. Gli indicatori mostrano un'alta autonomia finanziaria della Scuola attraverso il coinvolgimento delle famiglie/privati ed enti locali.

Considerati gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale 2023, la coerenza con le previsioni del P.T.O.F., le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale a consuntivo, si può affermare che esistono nella programmazione tutte le potenzialità per poter realizzare gli obiettivi prefissati nel PTOF.

Gli indicatori mostrano un'alta capacità di autofinanziamento della Scuola che dialoga costantemente con la realtà locale e con l'utenza (genitori-privati ed enti locali).



4.2. Indici di bilancio per le Spese

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



L'indice di capacità di spesa mostra una discreta capacità da parte dell'Istituto di progettare impiegando e distribuendo in modo coerente i finanziamenti disponibili.



5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

Dall'esame del Conto Consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2023, si possono evidenziare tutti gli aspetti della gestione dell'E.F. 2023: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti. La gestione finanziaria dell'Esercizio 2023, 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 a causa dell'emergenza sanitaria.

Alla luce di quanto esposto nella relazione illustrativa della DSGA, l'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica si è dimostrata regolare e funzionale nell'utilizzo delle risorse finanziarie, nella gestione di quelle messe a disposizione per lo sviluppo professionale del personale Docente e ATA, come da contratto collettivo decentrato dell'Istituto e nella gestione funzionale e rigorosa degli

organici, in ottemperanza con quanto predisposto a suo tempo per il Programma Annuale. La gestione è stata finalizzata al miglioramento dei livelli di servizio che la scuola offre ai suoi utenti, anche con l'utilizzo ottimale delle risorse strumentali. In particolare, gli indici di bilancio evidenziano come ogni attività contabile sia stata opportunamente condotta, attenendosi costantemente ai principi di efficienza, efficacia, economicità e trasparenza, nel rispetto dei criteri stabiliti dal Consiglio d'Istituto circa il conferimento di incarichi ad Esperti Esterni e scelta di Ditte Varie per servizi e ordinativi.

Gli indicatori mostrano un'alta capacità di autofunzionamento della Scuola che dialoga con la realtà locale e l'utenza.

Si dichiara che è stato accertato che tutti i movimenti contabili sono transitati attraverso il bilancio e che non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.

Alla luce dei risultati conseguiti in relazione alla gestione finanziaria, alle attività del personale Docente e ATA, alla valutazione degli alunni, ai rapporti coi Genitori ed Enti esterni, alle varie iniziative e promozioni intraprese, si può concludere che gli obiettivi programmati sono stati raggiunti in modo soddisfacente.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei revisori dei Conti, l'esame del Conto Consuntivo 2023, della gestione del programma Annuale 2023, al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2023, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione al Consiglio di Istituto.

SOSSANO, 20-03-2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Monica Piccione

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa ELISA LANZONI