



**ISTITUTO COMPRENSIVO MORTEGLIANO-CASTIONS DI STRADA**

Via Leonardo da Vinci, 11 - 33050 MORTEGLIANO (UD)  
Tel. 0432/761917 Fax 0432/760037 UDIC83900A - C.F. 80005260304  
PEO [udic83900a@istruzione.it](mailto:udic83900a@istruzione.it) PEC [udic83900a@pec.istruzione.it](mailto:udic83900a@pec.istruzione.it)  
Sito internet [www.icmorteqlianocastionsdistrada.edu.it](http://www.icmorteqlianocastionsdistrada.edu.it)



# **CONTO CONSUNTIVO**

**Anno Finanziario 2021**

**Relazione**

**del Dirigente Scolastico**

**e**

**del D.S.G.A.**

D.I. 28 agosto 2018, n. 129, Capo V, art. 23 c.1

## PREMESSA

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le risultanze della gestione economica dell'Istituto Comprensivo Mortegliano – Castions di Strada (UD) a consuntivo del Programma annuale 2021.

La gestione è stata condotta nel pieno rispetto delle norme contabili previste dal D.I. n. 129/2018.

L'esercizio finanziario dell'anno 2021, in conseguenza dell'emergenza epidemiologica, è stato caratterizzato dall'esigenza di creare condizioni di sicurezza massima e, allo stesso tempo, di offrire un supporto sia in termini di dispositivi che di competenze tecnologiche per l'utenza e per i lavoratori. Nel rispetto dei protocolli, e in continuità con l'intento di accrescere le percentuali di utilizzo delle risorse disponibili, si è provveduto all'implementazione delle dotazioni per la pulizia attraverso l'acquisto di macchinari e prodotti igienizzanti certificati. E' stato ampliato, inoltre il parco devices da fornire in comodato alle famiglie, attraverso un investimento su prodotti di qualità volto a trovare utilizzo nei plessi anche al termine della pandemia. Naturalmente si è provveduto all'acquisto dei Dispositivi di Protezione Individuale, con particolare attenzione ai Lavoratori fragili, secondo le indicazioni dell'Istituto Superiore di Sanità.

Le scelte finanziarie, convergenti con quelle strategiche, sono state rimodulate per consentire il raggiungimento degli obiettivi didattici previsti dal Piano dell'Offerta Formativa 2019/22 e declinati nel contesto inedito della didattica a distanza e della flessibilità organizzativa richiesta dall'alternanza tra dad e didattica in presenza. Le linee di indirizzo al Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2019/2022 sono state integrate nel mese di settembre 2021 attraverso uno specifico documento volto a potenziare l'investimento nello sviluppo di competenze nelle Lingue straniere, nell'educazione civica, continuando nel progetto di implementazione delle tecnologie, di sistemi per la sicurezza dei dati e di sviluppo di competenze digitali diffuse per tutto il Personale. Si è particolarmente avviato un processo di internazionalizzazione dell'Istituto, tradotto in progetti di approfondimento dell'Inglese e delle lingue comunitarie trasversale agli ordini scolastici, fin dalla scuola dell'infanzia.

I progetti approvati a inizio anno scolastico 2020/21 sono stati rimodulati per l'adattamento alla didattica digitale integrata, al fine di garantire un approfondimento e un contatto "extracurricolare" con gli alunni anche in occasione di quarantene o di sospensione dell'attività in presenza.

La Segreteria ha curato le fasi di acquisto dei dispositivi e la selezione degli esperti nel rispetto della normativa vigente provvedendo alla liquidazione delle spese a seguito di regolari note giustificative (fatture, attestati, dichiarazioni). Gli esperti, sia interni che esterni, hanno iniziato la loro opera solo dopo la sottoscrizione del contratto di collaborazione. Il ruolo degli esperti nello svolgimento delle attività formative per il Personale e curricolari ordinarie è stato conforme a quello previsto dagli ordinamenti generali e particolari della scuola. L'esperto ha integrato in dad l'azione degli insegnanti, l'ha sostenuta con un contributo tecnico - specialistico ma non si è sostituito a loro. Nel contempo la sinergia venutasi a creare tra il docente e l'esperto ha costituito anche occasione di formazione in servizio per il docente.

Le scelte di gestione effettuate a sostegno e a corredo di quelle didattiche e organizzative sono state sorrette dal consenso unanime delle componenti scolastiche.

Il contatto con gli Enti Locali nel 2021 è risultato proficuo, concordando, con il Comune di Castions di Strada, la sottoscrizione di una convenzione biennale che si qualifica per una flessibilità funzionale a rispondere agli bisogni della scuola che si venissero a creare per effetto di eventuali ulteriori situazioni di emergenza.

Le scelte economico-finanziarie hanno rispettato la coerenza tra bisogni formativi e culturali e le soluzioni didattiche adottate hanno evidenziato la capacità progettuale dei docenti delle diverse scuole.

Gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione dell'Istituto e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione che ha considerato anche:

- i bisogni educativi degli alunni e formativi del Personale
- le caratteristiche logistiche della scuola e dei vari plessi scolastici;
- le strutture e i dispositivi di cui la scuola dispone;
- il bisogno di implementazione delle competenze digitali del Personale;
- l'esigenza di garantire il più alto livello di sicurezza all'utenza e ai lavoratori.

Il conto consuntivo per l'anno 2021 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

## IL CONTESTO

### Sedi:

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

C.M.	Comune	Indirizzo
UDAA839017	MORTEGLIANO	VIA MARCO D'AVIANO
UDEE83901C	CASTIONS DI STRADA	VIA I. SVEVO, 3
UDEE83902D	MORTEGLIANO	VIA L. DA VINCI, 11
UDEE83903E	MORTEGLIANO	VIA RISANO, 43
UDMM83901B	MORTEGLIANO	VIA L. DA VINCI, 13
UDMM83902C	CASTIONS DI STRADA	VIA ITALO SVEVO, 1

### Dati Generali Scuola Infanzia- Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	3	3	65	0	64	64	0	21,33

### Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado- Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/ prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/ prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	3	0	3	52	0	50	0	50	0	-2	16,66
Seconde	0	4	0	4	56	0	55	0	55	2	-1	13,75
Terze	0	4	0	4	56	0	54	0	54	1	-2	13,50
Quarte	0	4	0	4	66	0	64	0	64	2	-2	16,00
Quinte	0	4	0	4	58	0	57	0	57	3	-1	14,25
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	19	0	19	288	0	280	0	280	8	-8	14,73
Prime	0	4	0	4	73	0	75	0	75	4	+2	18,75
Seconde	0	3	0	3	52	0	53	0	53	3	+1	17,66
Terze	0	3	0	3	67	0	68	0	68	2	+1	22,66
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	10	0	10	192	0	196	0	196	9	+4	19,60

### Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 88 unità, così suddivise:

**Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo**

La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) a.s. 2021/2022 in servizio può così sintetizzarsi:

(A)

<b>DIRIGENTE SCOLASTICO</b>	<b>1</b>
-----------------------------	----------

(B)

<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
1. Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time a s d f g h j k l	39
2. Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
3. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5
4. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	2
5. Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
6. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
7. Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
8. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
9. Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
10. Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
11. Insegnanti di religione incaricati annuali	1
12. Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
13. Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>70</b>

(C)

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
1. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
2. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
3. Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
4. Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
5. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
6. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
7. Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
8. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
9. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
10. Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
11. Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	10
12. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
13. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
14. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
15. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
16. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
17. Personale ATA a tempo indeterminato part-time	4
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>18</b>

### **ANALISI DEI RISULTATI DI GESTIONE A.F. 2021**

Il conto consuntivo è stato predisposto dal Direttore dei Servizi Generali Amministrativi al 31/12/2021 e sarà trasmesso successivamente al Collegio dei Revisori dei conti. Successivamente, corredato da un verbale dei Revisori dei Conti e dalla presente relazione illustrativa, sarà sottoposto, per l'approvazione, al Consiglio di Istituto.

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto il 12/02/2021 con provvedimento n. 62 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 Auto Valutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129 – Nuovo Regolamento di contabilità, che non è ancora applicabile e comunque non presenta particolari innovazioni rispetto alla previgente normativa pe quanto attiene al Conto consuntivo;
- La Legge 27 dicembre 2006, n. 296 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – comma 601 con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";
- Il Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015 che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della Legge 107/2015 "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti".

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIUR alle istituzioni scolastiche in riferimento ai primi 8/12i E.F. 2021 con la Nota Miur Prot. 23072 del 30 settembre 2020 e per i successivi 4/12i E.F. 2020 con la Nota Miur Prot. 21503 del 30 settembre 2021.

Pertanto, considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto il 12/02/2021 con provvedimento n. 62 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

## RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	352.328,65	Programmazione definitiva	267.233,68	<i>Disp. fin. da programmare</i> 85.094,97
Accertamenti	161.054,55	Impegni	148.847,32	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 12.207,23
competenza	156.692,24	competenza	118.610,56	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	8.000,00	Pagamenti	80.743,99	-34.662,31
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	4.362,31	Somme rimaste da pagare	30.236,76	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -25.874,45
( + )		( + )		
Residui non riscossi anni precedenti	4.277,60	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
( = )		( = )		
Totale residui attivi	8.639,91	Totale residui passivi	30.236,76	<i>Sbilancio residui (b)</i> -21.596,85
		Saldo cassa iniziale (c)		260.149,07
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>			(a+b+c)	<b>203.889,91</b>

## CONTO FINANZIARIO 2021

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	191.274,10	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	67.103,41	67.103,41	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	44.381,49	44.381,49	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	39.872,00	39.872,00	100,00%
Contributi da privati	9.340,62	9.340,62	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	357,00	357,00	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,03	0,03	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>352.328,65</b>	<b>161.054,55</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>161.054,55</b>	

(\*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2021.

### ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

#### [01 - Avanzo di amministrazione presunto]

##### 01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale € 21.240,61  
 Variazioni in corso d'anno € -1.773,54

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/10/2021	3	C	-1.773,54	Variazione Avanzo Amm.one dopo approvazione C/Consuntivo A.F. 2020.

Previsione definitiva € 19.467,07  
 Somme accertate € 0,00  
 Riscosso € 0,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 03) Funzionamento Amm.vo e didattico AA.PP. € 19.467,07

##### 01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 171.721,67  
 Variazioni in corso d'anno € 85,36

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/10/2021	3	C	85,36	Variazione Avanzo Amm.one dopo approvazione C/Consuntivo A.F. 2020.

Previsione definitiva € 171.807,03  
 Somme accertate € 0,00  
 Riscosso € 0,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

03) Avanzo Vincolato da P.A. 2020 € 88.805,80 - 04) Regione FVG - Insegnanti di sostegno L.R. 29/2018 € 1.248,50 -  
 05) Regione FVG - Libri di testo comodato a.s. 2020/21 € 1.016,99 - 06) Famiglie alunni - Libri di testo in comodato € 2.934,17 -  
 07) Famiglie alunni - Viaggi, visite istruzione € 919,58 - 08) MIUR - Progetto Orientamento € 747,82 - 09) Regione FVG - Progetto POF a.s. 2019/20 € 11.842,63 - 10) MIUR - P.N.S.D. € 2.490,51 - 11) Regione FVG -Progetto Lingua Friulana a.s. 2020/21 € 13.867,05 - 12) Regione FVG - Prog. Lingue Minoritarie a.s. 19/20 € 2.243,00 - 13) Regione FVG - Programma immigrazione a.s. 19/20 € 1.050,50 - 14) Regione FVG - Contributo per soggiorni montani € 4.550,00 -  
 16) M.I. - Sofferenza Finanziaria a.s. 2019/20 € 26.931,99 - 18) Assicurazione Integrativa Alunni € 1.254,51 - 19) Assicurazione Integrativa - Personale Scolastico € 489,84 - 20) M.I. - Supporto Psicologico € 800,00 - 21) Regione FVG - Progetto POF a.s. 2020/21 € 9.048,70 - 22) Regione FVG - Prog. Lingue Minoritarie a.s. 2020/2 € 1.565,44

## [03 - Finanziamenti dallo Stato]

### 03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 10.022,00  
 Variazioni in corso d'anno € 8.078,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/09/2021		E	60,00	M.I.- A.F.2021- 'Funzionamento amministrativo ' didattico', periodo gennaio agosto 2021 - Integrazione alunni div. abili.
27/10/2021	3	C	4.668,67	M.I. - Finanziamento Dotazione Ordinaria periodo set/dic 2021. Nota di assegnazione prot. n. 21503 del 30/09/2021.
30/12/2021		E	2.998,71	M.I. - Finanziamento ad integrazione del Funzionamento Amministrativo e Didattico A.F. 2021.
30/12/2021		E	351,00	M.I. - Integrazione della quota per Funzionamento amministrativo – didattico per l'anno scolastico 2021/22, comunicata con la nota 21503 del 30 settembre 2021.

Previsione definitiva € 18.100,38  
 Somme accertate € 18.100,38  
 Riscosso € 18.100,38  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

### 03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 49.003,03

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/03/2021		E	1.000,00	MIUR - Finanziamento risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia. Nota M.I. prot. n. 0007144 del 25-03-2021.
29/06/2021	2	C	10.083,73	M.I. - Finanziamento D.L. n. 41/2021 ex art. 31 co. 1 gestione emergenza sanitaria. Nota MI prot. n. 13585 dell'8/06/2021
29/06/2021	2	C	11.689,86	M.I. - Finanziamento D.L. n. 41/2021 ex art. 31 co.

				6 "Piano estate". Nota MI prot. n. 14736 del 22/06/2021.
30/09/2021		E	1.000,00	M.I. - Piano nazionale per la scuola digitale. Azione #28 "Un animatore digitale in ogni scuola". Assegnazione del contributo per l'anno scolastico 2021-2022 - Nota prot. n. 20518 dd. 21/07/21
27/10/2021	3	C	202,11	M.I. - Finanziamento Orientamento a.s. 2021/22 - D.L. 104/2013 art. 8 co 1.
30/12/2021		E	2.960,98	M.I. - D.M. n. 162/2021 esami di Stato in sicurezza A.F. 2021.
30/12/2021		E	22.066,35	M.I. - D.L. 73/2021 art. 58 co. 9 convertito in Legge n. 106/2021. Emergenza epidemiologica COVID 19 A.F. 2021.

Previsione definitiva € 49.003,03  
 Somme accertate € 49.003,03  
 Riscosso € 49.003,03  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

04) Attività di Orientamento D.L. 104/2013 € 202,11 - 05) Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia € 1.000,00 -  
 06) D.L. N. 41/2021 EX ART. 31 COMMA 1 € 10.083,73 - 07) D.L. N. 41/2021 EX ART. 31 COMMA 6 - PIANO ESTATE €  
 11.689,86 - 08) PNSD - AZIONE 28# Animatore Digitale a.s. 2021/22 € 1.000,00 - 09) D.M. 162/2021 Esami di Stato in  
 sicurezza € 2.960,98 - 10) Legge 106/2021 - Decreto Sostegni Bis € 22.066,35

## [04 - Finanziamenti dalla Regione]

### 04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 44.381,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/05/2021	1	C	6.895,28	Regione FVG - ARDIS - Finanziamento per la fornitura del comodato gratuito dei libri di testo. Articoli 5, 6 e 7 della L.R. 13/2018 a.s. 2021/2022. Nota Regione prot. n. 0016076/P del 14/05/2021.
27/10/2021	3	C	13.867,00	REGIONE FVG - PROGETTO ATTIVITA' DIDATTICHE RELATIVO ALL'INSEGNAMENTO DELLA LINGUA FRIULANA NELLE SCUOLE DELL'INFANZIA E PRIMARIE - LEGGE REGIONALE N. 29/2007 DECRETO N.8894/LAVFORU DEL 27/08/2021
27/10/2021	3	C	7.641,81	REGIONE FVG - L.R. 13/2021, art. 7, commi 26-29. Fondi destinati all'incremento della dotazione oraria di personale ATA. Decreto n. 10330/LAVFORU del 01/10/2021.
27/10/2021	3	C	3.809,52	REGIONE FVG - L.R. n. 13/2021 art. 7 co. 26-29 - Fondi destinati all'incremento della dotazione oraria di pers. Tecnico per la DDI. Decreto n. 10328/LAVFORU dell'01/10/2021.
27/10/2021	3	C	8.932,70	REGIONE FVG - L.R. n. 13/2018 art. 34 - Finanziamento di progetti per l'arricchimento dell'offerta formativa delle Istituzioni Scolastiche aa.ss. 2021/2024. Decreto n. 10448/LAVFORU del 6/10/2021.
27/10/2021	3	C	1.706,18	REGIONE FVG - L.R. n. 13/2018 artt. 33 e 37 - Finanziamento attività didattiche relative all'insegnamento delle Lingue e Culture delle Minoranze Linguistiche aa.ss. 2021/2024. Decreto n. 10141/LAVFORU del 28/09/2021.
30/12/2021		E	1.529,00	Regione FVG - Programma Annuale Immigrazione 2021 - Azione 6 Bando integrazione scolastica a.s. 2021/22.

Previsione definitiva € 44.381,49  
 Somme accertate € 44.381,49



Riscosso € 41.147,86  
Rimaste da riscuotere € 3.233,63 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) BANDO REGIONALE FVG INSEGNAMENTO LINGUA FRIULANA € 13.867,00 - 02) CONTRIBUTI PER FORNITURA LIBRI DI TESTO COMODATO € 6.895,28 - 03) LINGUE E CULTURE DELLE MINORANZE STORICHE € 1.706,18 - 05) PROGETTI POF L.R. 13/2018 ART. 34 € 8.932,70 - 06) PROGRAMMA INTEGRAZIONE SCOLASTICA € 1.529,00 - 07) L.R. 13/21-Incremento dotazione personale ATA € 7.641,81 - 08) L.R. 13/2021-Incremento dotazione oraria Ass. Tecn € 3.809,52

## [05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]

### 05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 11.100,00  
Variazioni in corso d'anno € 22.787,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2021	2	C	20.000,00	Comune di Mortegliano - Convenzione per la compartecipazione a sostegno dell'attività didattica e funzionamento uffici a.s. 2020/21.
30/12/2021		E	2.787,00	Comune di Castions di Strada - Finanziamento diretto progetti scuola secondaria di Castions di Strada a.s. 2020/21.

Previsione definitiva € 33.887,00  
Somme accertate € 33.887,00  
Riscosso € 33.887,00  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Comune di Castions di Strada € 13.887,00 - 02) Comune di Mortegliano € 20.000,00

### 05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 5.985,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/03/2021		E	769,00	I.S.I.S. Bassa Friulana - Cervignano del Friuli - Trasferimento fondi per formazione personale docente a.s. 2020/21.
26/04/2021		E	3.716,00	I.C.VI Udine - Finanziamento per realizzazione azioni di sostegno ai soggetti con disabilità iscritti alle istituzioni scolastiche del sistema scolastico regionale-incremento ore sostegno. Nota I.C. VI di udine prot. n. 2194 del 27/03/2021.
30/09/2021		E	300,00	Università degli Studi di Udine - Convenzione percorsi di formazione per il conseguimento della specializzazione attività di sostegno didattico agli alunni con disabilità - sottoscritta in data 13/01/2021.
30/09/2021		E	1.200,00	PromoTurismo FVG - L.R. n. 1/2005, art. 6, comma 123 e successive modificazioni ed integrazioni. Contributo soggiorni nelle strutture ricettive turistiche del territorio montano -anno 2020.

Previsione definitiva € 5.985,00  
Somme accertate € 5.985,00  
Riscosso € 5.985,00  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Istituto Bassa Friulana Fondi Formazione Personale € 769,00 - 02) Finanziamento Ore sostegno L.R. n. 13/2018 art. 14 € 3.716,00 - 03) UNIVERSITA' DEGLI STUDI di UDINE € 300,00 - 04) PromoTurismoFVG € 1.200,00

## [06 - Contributi da privati]

### 06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 2.220,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2021		E	2.220,00	Famiglie vincolati - Versamento premio per assicurazione integrativa scolastica a.s. 2021/22

Previsione definitiva € 2.220,00  
Somme accertate € 2.220,00  
Riscosso € 1.740,00  
Rimaste da riscuotere € 480,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

### 06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 380,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2021		E	380,00	Personale Scolastico - Versamento premio per assicurazione integrativa scolastica a.s. 2021/22

Previsione definitiva € 380,00  
Somme accertate € 380,00  
Riscosso € 150,00  
Rimaste da riscuotere € 230,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

### 06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 4.159,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/09/2021		E	2.337,44	Famiglie Vincolati - Cauzione libri di testo in comodato a.s. 2021/22.
27/10/2021	3	C	507,51	Famiglie Vincolati - Cauzione libri di testo in Comodato a.s. 2021/22.
27/10/2021	3	C	789,60	Famiglie Vincolati - "Un libro lungo un giorno" Incontro con l'autore Balzarotti C. 25 e 26 ottobre 2021 scuola primaria di Lavariano.
30/12/2021		E	263,25	Famiglie vincolati - Versamento quota per libretto scolastico scuole secondarie (n. 195 alunni x € 1,35) a.s. 2021/22.
30/12/2021		E	261,32	Famiglie vincolati - Versamento cauzione libri di testo in comodato a.s. 2021/22.

Previsione definitiva € 4.159,12  
Somme accertate € 4.159,12  
Riscosso € 3.741,44  
Rimaste da riscuotere € 417,68 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
01) LIBRETTI PERSONALI ALUNNI SC. SEC. DI 1 GRADO € 263,25 - 03) riscatto libri di testo dati in comodato alunni € 3.106,27 - 04) Contributi progetti PTOF € 789,60

**06 / 11 – Contributi da imprese vincolati**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 2.581,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/10/2021	3	C	81,50	MIPAAF - Progetto Frutta e verdura nelle scuole a.s. 2020/21. Convenzione prot. n. 3660 del 17/05/2021.
30/12/2021		E	2.500,00	Banca Primacassa Castions di Strada - Contributo per acquisto SMART Board con PC.

Previsione definitiva € 2.581,50  
 Somme accertate € 2.581,50  
 Riscosso € 2.581,50  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) FRUTTA E VERDURA NELLE SCUOLE € 81,50 - 03) Banca PRIMACASSA - SmartBoard con PC € 2.500,00

**[08 - Rimborsi e restituzione somme]****08 / 01 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 1,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2021		E	1,00	Pascutto Gianna Maria - Restituzione per erroneo versamento a Animatore Digitale a.s. 2019/20.

Previsione definitiva € 1,00  
 Somme accertate € 1,00  
 Riscosso € 0,00  
 Rimaste da riscuotere € 1,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

**08 / 02 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 356,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/03/2021		E	175,00	Comune di Castrezzato e Comune di Verderio - Erroneo versamento acconto IMU 2020/ tributi.
22/04/2021		E	181,00	Comune di Castenuovo Beradenga - Erroneo versamento TARI 2017.

Previsione definitiva € 356,00  
 Somme accertate € 356,00  
 Riscosso € 356,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

## [12 - Altre entrate]

### 12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,03

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/03/2021		E	0,03	Banca d'Italia - Interessi maturati nell'anno 2020 sul conto di tesoreria della Banca d'Italia.

Previsione definitiva € 0,03  
Somme accertate € 0,03  
Riscosso € 0,03  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
01) interessi al netto sul c.c. di tesoreria unica € 0,03

## RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	185.301,45	89.360,65	48,22%
Progetti	80.930,03	59.486,67	73,50%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.002,20	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>267.233,68</b>	<b>148.847,32</b>	
Avanzo di competenza		<b>12.207,23</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>161.054,55</b>	

(\*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

## ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

### Attività - A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 31.409,82  
Variazioni in corso d'anno € 19.507,46

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/03/2021		E	3/13	0,03	Banca d'Italia - Interessi maturati nell'anno 2020 sul conto di tesoreria della Banca d'Italia.
11/03/2021		E	9/1	175,00	Comune di Castrezzato e Comune di Verderio - Erroneo versamento acconto IMU 2020/ tributi.
24/03/2021		E	4/3	1.000,00	MIUR - Finanziamento risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia. Nota M.I. prot. n. 0007144 del 25-03-2021.
22/04/2021		E	9/1	181,00	Comune di Castenuovo Beradenga - Erroneo versamento TARI 2017.
29/06/2021	2	C	2/3	5.500,00	Comune di Mortelegiano - Convenzione per la compartecipazione a sostegno dell'attività didattica e

					funzionamento uffici a.s. 2020/21.
29/06/2021	2	C	4/3	2.000,00	Comune di Mortegliano - Convenzione per la compartecipazione a sostegno dell'attività didattica e funzionamento uffici a.s. 2020/21.
27/10/2021	3	C	2/3	85,36	Variazione Avanzo Amm.one dopo approvazione C/Consuntivo A.F. 2020.
27/10/2021	3	C	2/3	-91,66	Storno da Attività A01 ad Attività A1.13 e P1.10.
27/10/2021	3	C	3/8	2.000,00	M.I. - Finanziamento Dotazione Ordinaria periodo set/dic 2021. Nota di assegnazione prot. n. 21503 del 30/09/2021.
30/12/2021		E	2/3	8.740,12	M.I. - D.L. 73/2021 art. 58 co. 9 convertito in Legge n. 106/2021. Emergenza epidemiologica COVID 19 A.F. 2021.
30/12/2021		E	3/11	2.220,00	Famiglie vincolati - Versamento premio per assicurazione integrativa scolastica a.s. 2021/22
30/12/2021		E	3/11	380,00	Personale Scolastico - Versamento premio per assicurazione integrativa scolastica a.s. 2021/22
30/12/2021	4	C	2/3	-1.898,97	Storno tra Attività A01 - A02 - A03 per assestamento finanziamento comune di Mortegliano.
30/12/2021	4	C	2/3	-164,98	Storno tra Attività A01 - A02 - A03 per assestamento finanziamento comune di Castions di Strada.
30/12/2021	4	C	2/3	-609,36	Storno da Attività A01 e Assestamento all'interno dell'attività A03.8.
30/12/2021	4	C	2/3	-9,08	Storno da Attività A01 e Assestamento all'interno del Progetto P02.18.
30/12/2021	4	C	3/6	-196,00	Assestamento all'interno dell'attività A01.
30/12/2021	4	C	3/7	2.196,00	Assestamento all'interno dell'attività A01.
30/12/2021	4	C	3/8	-2.000,00	Assestamento all'interno dell'attività A01.
30/12/2021	4	C	4/3	-157,70	Assestamento all'interno dell'attività A01.
30/12/2021	4	C	5/1	157,70	Assestamento all'interno dell'attività A01.

Previsione definitiva	€	50.917,28	
Somme impegnate	€	31.077,85	
Pagato	€	24.969,49	
Rimasto da pagare	€	6.108,36	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	50.917,28	
Residua disponibilità finanz	€	<b>19.839,43</b>	

Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolar modo:

**Personale:** sono stati impegnati € 3.000,00 per:

- spese per la Sicurezza D. Lgs. N. 81/2008 - Compenso incarico RSPP a.s. 2019/20;
- contributi ed oneri a carico Amministrazione su compenso di cui sopra per: IRAP, INPDAP Pensione e Fondo Garanzia DPCM 20/12/99

**Beni di consumo:** sono stati impegnati € 15.960,37 per:

- materiale tecnico - specialistico
- materiale igienico – sanitario, cassette Pronto Soccorso

**Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi:** sono stati impegnati € 8.689,81 per:

- spese per sorveglianza Sanitaria - Medico Competente
- spese per Servizio Responsabile Protezione dei Dati DPO (Accordo di Rete triennale scuola capofila I.C. di Cervignano del Friuli)
- licenze applicativo Registro Elettronico APP Tutore e Pago Nuvola – Sito web
- Assicurazione Integrativa alunni e personale scolastico
- Servizio di Tesoreria Anni 2020 - 2021

**Acquisto di beni d'investimento:** sono stati impegnati € 2.341,18 per:

- Sostituzione Awego – acquisto Defibrillatore

**Altre spese:** sono stati impegnati € 730,49 per:

- oneri postali e telegrafici e bolli
- rimborso spese sostenute dai Revisori dei Conti

**Rimborsi e poste correttive:** sono stati impegnati € 356,00 per:

- restituzione versamenti non dovuti da altre amministrazioni pubbliche (errati versamenti)

### **Attività - A01.13 - Risorse D.L. n. 41/2021 ex art. 31 co. 1**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	6.964,98

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2021	2	C	2/3	1.883,73	M.I. - Finanziamento D.L. n. 41/2021 ex art. 31 co. 1

					gestione emergenza sanitaria. Nota MI prot. n. 13585 dell'8/06/2021
29/06/2021	2	C	4/3	3.000,00	M.I. - Finanziamento D.L. n. 41/2021 ex art. 31 co. 1 gestione emergenza sanitaria. Nota MI prot. n. 13585 dell'8/06/2021
27/10/2021	3	C	4/3	2.000,00	Storno da Attività A03 ad Attività A1.13.
27/10/2021	3	C	4/3	81,25	Storno da Attività A01 ad Attività A1.13 e P1.10.
30/12/2021	4	C	2/3	-1.883,73	Assestamento all'interno dell'attività A01.13.
30/12/2021	4	C	4/3	1.883,73	Assestamento all'interno dell'attività A01.13.

Previsione definitiva	€	6.964,98	
Somme impegnate	€	6.964,98	
Pagato	€	6.964,98	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.964,98	
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

Lo stanziamento definitivo di tutti i progetti compresi nell'Attività A01 risulta utilizzato per il 65,72%. Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolar modo:

**Beni di investimento:** sono stati impegnati € 6.964,98 per:

- acquisto attrezzature per pulizia ambienti (macchine a vapore e sanificazione – depuratore d'aria)

### **Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo**

Previsione iniziale	€	15.532,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.998,71

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2021	2	C	2/1	500,00	Comune di Mortegliano - Convenzione per la compartecipazione a sostegno dell'attività didattica e funzionamento uffici a.s. 2020/21.
29/06/2021	2	C	2/3	2.000,00	Comune di Mortegliano - Convenzione per la compartecipazione a sostegno dell'attività didattica e funzionamento uffici a.s. 2020/21.
29/06/2021	2	C	3/7	2.000,00	Comune di Mortegliano - Convenzione per la compartecipazione a sostegno dell'attività didattica e funzionamento uffici a.s. 2020/21.
27/10/2021	3	C	4/3	2.000,00	M.I. - Finanziamento Dotazione Ordinaria periodo set/dic 2021. Nota di assegnazione prot. n. 21503 del 30/09/2021.
30/12/2021	4	C	2/1	-711,90	Storno tra Attività A01 - A02 - A03 per assestamento finanziamento comune di Mortegliano.
30/12/2021	4	C	2/1	-789,39	Storno tra Attività A01 - A02 - A03 per assestamento finanziamento comune di Castions di Strada.

Previsione definitiva	€	20.530,71	
Somme impegnate	€	7.145,91	
Pagato	€	3.028,41	
Rimasto da pagare	€	4.117,50	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	20.530,71	
Residua disponibilità finanz	€	<b>13.384,80</b>	

Lo stanziamento definitivo risulta utilizzato per il 34,81%. Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolar modo:

**Beni di consumo:** sono stati impegnati € 2.379,37 per:

- carta
- giornali e riviste
- materiale e strumenti tecnico – specialistici

**Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi:** sono stati impegnati € 4.766,54 per:

- rinnovo applicativi d'ufficio (AXIOS Contabilità – Personale – Alunni , ecc... Nuvola Amministrazione Digitale e Personale)
- antivirus per PC Uffici

### Attività - A03.3 - Didattica

Previsione iniziale € 66.200,50

Variazioni in corso d'anno € 17.460,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/04/2021		E	1/1	3.716,00	I.C.VI Udine - Finanziamento per realizzazione azioni di sostegno ai soggetti con disabilità iscritti alle istituzioni scolastiche del sistema scolastico regionale-incremento ore sostegno. Nota I.C. VI di udine prot. n. 2194 del 27/03/2021.
29/06/2021	2	C	2/1	5.500,00	Comune di Mortegliano - Convenzione per la compartecipazione a sostegno dell'attività didattica e funzionamento uffici a.s. 2020/21.
29/06/2021	2	C	3/2	3.200,00	M.I. - Finanziamento D.L. n. 41/2021 ex art. 31 co. 1 gestione emergenza sanitaria. Nota MI prot. n. 13585 dell'8/06/2021
29/06/2021	2	C	4/3	2.000,00	M.I. - Finanziamento D.L. n. 41/2021 ex art. 31 co. 1 gestione emergenza sanitaria. Nota MI prot. n. 13585 dell'8/06/2021
29/06/2021	2	C	4/3	2.500,00	Comune di Mortegliano - Convenzione per la compartecipazione a sostegno dell'attività didattica e funzionamento uffici a.s. 2020/21.
30/09/2021		E	2/3	60,00	M.I. - A.F.2021- 'Funzionamento amministrativo ' didattico', periodo gennaio agosto 2021 - Integrazione alunni div. abili.
27/10/2021	3	C	1/3	81,50	MIPAAF - Progetto Frutta e verdura nelle scuole a.s. 2020/21. Convenzione prot. n. 3660 del 17/05/2021.
27/10/2021	3	C	4/3	-2.000,00	Sorno da Attività A03 ad Attività A1.13.
30/12/2021		E	2/1	263,25	Famiglie vincolati - Versamento quota per libretto scolastico scuole secondarie (n. 195 alunni x € 1,35) a.s. 2021/22.
30/12/2021		E	2/3	231,90	M.I. - D.L. 73/2021 art. 58 co. 9 convertito in Legge n. 106/2021. Emergenza epidemiologica COVID 19 A.F. 2021.
30/12/2021	4	C	2/1	534,71	Sorno tra Attività A01 - A02 - A03 per assestamento finanziamento comune di Mortegliano.
30/12/2021	4	C	2/1	534,71	Sorno tra Attività A01 - A02 - A03 per assestamento finanziamento comune di Castions di Strada.
30/12/2021	4	C	2/3	419,66	Sorno tra Attività A01 - A02 - A03 per assestamento finanziamento comune di Castions di Strada.
30/12/2021	4	C	4/3	418,28	Sorno tra Attività A01 - A02 - A03 per assestamento finanziamento comune di Mortegliano.

Previsione definitiva € 83.660,51

Somme impegnate € 29.044,93

Pagato € 23.261,07

Rimasto da pagare € 5.783,86 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 83.660,51

Residua disponibilità finanz € 54.615,58

Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolar modo:

**Personale:** sono stati impegnati € 3.715,6 per:

- Liquidazione compensi ore aggiuntive di sostegno per attività in presenza presso le Scuole Secondarie dell'I.C. Rif. "Progetto utilizzo fondi assegnati ex art. 15 L.R. n.13/2018" - a.s. 2020/21
- contributi ed oneri a carico Amministrazione su compensi di cui sopra per: IRAP, INPDAP Pensione e Fondo Garanzia DPCM 20/12/99

**Beni di consumo:** sono stati impegnati € 12.070,30 per:

- Carta
- cancelleria e stampati (libretti scolastici e libretti Pelliscrive)
- materiale didattico e di consumo e strumenti tecnico – specialistici e strumenti musicali
- Kit materiale didattico per DDI
- materiali per ALUNNI CON SOSTEGNO E ALTRI BES Rif. Erogazione risorsa Decreto Sostegni 2021 DL 03/2021 a.s. 2021/2022
- sacchetti/zainetti per alunni

**Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi:** sono stati impegnati € 5.851,90 per:

- noleggio fotocopiatori scuole comune di Castions di Strada
- attività di sportello d'ascolto e consulenza psicologica
- accordatura pianoforte

**Beni di investimento:** sono stati impegnati € 7.407,13 per:

- acquisto armadi metallici per Educazione Musicale scuole secondarie dell'I.C.

### **Attività - A03.7 - PROGETTO REGIONE FVG - INSEGNANTI DI SOSTEGNO L.R. 29/2018 ART. 8**

Previsione iniziale € 1.248,50  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2021	4	C	1/4	-33,30	Assestamento all'interno dell'attività A03.7.
30/12/2021	4	C	9/2	33,30	Assestamento all'interno dell'attività A03.7.

Previsione definitiva € 1.248,50  
 Somme impegnate € 1.248,50  
 Pagato € 1.248,50  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.248,50  
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolar modo:

**Personale:** sono stati impegnati € 1.215,20 per:

- attività di docenza per sostegno finalizzato all'inclusione presso secondaria Mortegliano. L.R. n. 29/2018
- contributi ed oneri a carico Amministrazione su liquidazione di cui sopra per: IRPEF e IRAP

**Rimborsi e poste correttive:** sono stati impegnati 33,30 per:

- Restituzione parziale contributo art. 8 commi 32-35 LR 29/2018, anno 2019. CAPITOLO 370/E

### **Attività - A03.8 - REGIONE FVG - LIBRI DI TESTO IN COMODATO**

Previsione iniziale € 3.951,16  
 Variazioni in corso d'anno € 10.610,91

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/05/2021	1	C	1/2	1.034,30	Regione FVG - ARDIS - Finanziamento per la fornitura del comodato gratuito dei libri di testo. Articoli 5, 6 e 7 della L.R. 13/2018 a.s. 2021/2022. Nota Regione prot. n. 0016076/P del 14/05/2021.
27/05/2021	1	C	2/3	5.860,98	Regione FVG - ARDIS - Finanziamento per la fornitura del comodato gratuito dei libri di testo. Articoli 5, 6 e 7 della L.R. 13/2018 a.s. 2021/2022. Nota Regione prot. n. 0016076/P del 14/05/2021.
30/09/2021		E	2/3	2.337,44	Famiglie Vincolati - Cauzione libri di testo in comodato a.s. 2021/22.
27/10/2021	3	C	2/3	507,51	Famiglie Vincolati - Cauzione libri di testo in Comodato a.s. 2021/22.
30/12/2021		E	2/3	261,32	Famiglie vincolati - Versamento cauzione libri di testo in comodato a.s. 2021/22.
30/12/2021	4	C	2/3	-766,64	Sorno da Attività A01 e Assestamento all'interno dell'attività A03.8.
30/12/2021	4	C	4/1	1.376,00	Sorno da Attività A01 e Assestamento all'interno dell'attività A03.8.

Previsione definitiva € 14.562,07  
 Somme impegnate € 13.527,78  
 Pagato € 13.527,78  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 14.562,07  
 Residua disponibilità finanz € 1.034,29

Lo stanziamento definitivo risulta utilizzato per il 44,05%. Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolar modo:

**Personale:** sono stati impegnati € 1.017,00 per:

- compensi accessori non a carico FIS personale ATA impegnati nel progetto regione FVG – Libri di testo in comodato gratuito a.s. 2020/21



- contributi ed oneri a carico Amministrazione su compensi accessori di cui sopra per: IRAP, INPDAP Pensione e Fondo Garanzia DPCM 20/12/99

**Beni di consumo:** sono stati impegnati € 11.134,78 per:

- libri di testo in comodato per le scuole secondarie dell'I.C.

**Beni di investimento:** sono stati impegnati € 1.376,00 per:

- piattaforma MLOL di biblioteca digitale

### **Attività - A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero**

Previsione iniziale € 5.469,58

Variazioni in corso d'anno € 1.200,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/09/2021		E	3/12	1.200,00	PromoTurismo FVG - L.R. n. 1/2005, art. 6, comma 123 e successive modificazioni ed integrazioni. Contributo soggiorni nelle strutture ricettive turistiche del territorio montano -anno 2020.

Previsione definitiva € 6.669,58

Somme impegnate € 37,50

Pagato € 37,50

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 6.669,58

Residua disponibilità finanz € **6.632,08**

Lo stanziamento definitivo risulta utilizzato per il 0,56%. Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolar modo:

**Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi:** sono stati impegnati € 37,50 per:

- Visita virtuale OTZI al museo archeologico di Bolzano

L'emergenza COVID ha bloccato tutte le visite/viaggi di istruzione previsti per gli aa.ss. 2019/20 e 2020/21

### **Attività - A06.6 - Attività di orientamento**

Previsione iniziale € 747,82

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 747,82

Somme impegnate € 313,20

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 313,20 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 747,82

Residua disponibilità finanz € **434,62**

Lo stanziamento definitivo risulta utilizzato per il 41,88%. Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolar modo:

**Personale:** sono stati impegnati € 313,20 per:

- Liquidazione coordinamento delle attività di orientamento in entrata e in uscita aa.ss. 2019/20 e 2020/21 pers. docente scuole secondarie
- Contributi ed oneri a carico Amministrazione su compensi accessori di cui sopra per: IRAP, INPDAP Pensione e Fondo Garanzia DPCM 20/12/99

### **Progetti - P01.10 - AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA**

Previsione iniziale € 20.891,33

Variazioni in corso d'anno € 10,41

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/10/2021	3	C	1/1	8,62	Storno da Attività A01 ad Attività A1.13 e P1.10.
27/10/2021	3	C	1/2	1,79	Storno da Attività A01 ad Attività A1.13 e P1.10.
30/12/2021	4	C	1/1	-20,61	Assestamento all'interno dell'attività P01.10.

30/12/2021	4	C	1/2	20,61	Assestamento all'interno dell'attività P01.10.
------------	---	---	-----	-------	--

Previsione definitiva	€	20.901,74	
Somme impegnate	€	20.901,74	
Pagato	€	20.901,74	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	20.901,74	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolar modo:

**Personale:** sono stati impegnati € 20.901,74 per:

- Liquidazione attività funzionali/insegnamento a personale docente e attività aggiuntive a personale ATA riferite a progetti POF finanziati dalla Regione FVG per gli aa.ss. 2019/20 e 2020/21
- Contributi ed oneri a carico Amministrazione su compensi accessori di cui sopra per: IRAP, INPDAP Pensione e Fondo Garanzia DPCM 20/12/99

### **Progetti - P01.12 - PIANO NAZIONALE PER LA SCUOLA DIGITALE**

Previsione iniziale	€	2.490,51
Variazioni in corso d'anno	€	1.001,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/09/2021		E	1/3	1.000,00	M.I. - Piano nazionale per la scuola digitale. Azione #28 "Un animatore digitale in ogni scuola". Assegnazione del contributo per l'anno scolastico 2021-2022 - Nota prot. n. 20518 dd. 21/07/21
30/12/2021		E	1/3	1,00	Pascutto Gianna Maria - Restituzione per erroneo versamento a Animatore Digitale a.s. 2019/20.

Previsione definitiva	€	3.491,51	
Somme impegnate	€	1.001,00	
Pagato	€	1,00	
Rimasto da pagare	€	1.000,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.491,51	
Residua disponibilità finanz	€	2.490,51	

Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolar modo:

**Personale:** sono stati impegnati € 1.001,00 per:

- Liquidazione compenso per Animatore Digitale (incarico e Formazione al personale docente) a.s. 2019/20
- Contributi ed oneri a carico Amministrazione su compensi accessori di cui sopra per: IRAP, INPDAP Pensione e Fondo Garanzia DPCM 20/12/99

### **Progetti - P01.15 - PROGETTI P.T.O.F. - FONDI STATO/PRIVATI**

Previsione iniziale	€	10.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-983,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/10/2021	3	C	1/1	-1.773,54	Variazione Avanzo Amm.one dopo approvazione C/Consuntivo A.F. 2020.
27/10/2021	3	C	3/1	789,60	Famiglie Vincolati - "Un libro lungo un giorno" Incontro con l'autore Balzarotti C. 25 e 26 ottobre 2021 scuola primaria di Lavariano.
30/12/2021	4	C	1/2	-700,00	Assestamento all'interno dell'attività P01.15.
30/12/2021	4	C	1/3	2.049,93	Assestamento all'interno dell'attività P01.15.
30/12/2021	4	C	3/1	222,30	Assestamento all'interno dell'attività P01.15.
30/12/2021	4	C	3/2	-1.572,23	Assestamento all'interno dell'attività P01.15.

Previsione definitiva	€	9.016,06	
Somme impegnate	€	4.521,81	
Pagato	€	4.521,81	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			

accertamenti assegnati € 9.016,06  
Residua disponibilità finanz € **4.494,25**

Lo stanziamento definitivo di tutti i progetti compresi in Progetti P01 risulta utilizzato per il 79,09%. Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolar modo:

**Personale:** sono stati impegnati € 3.675,51 per:

- Compensi accessori non a carico FIS pers. Docente impegnato nelle attività di insegnamento della Lingua Friulana e personale ATA impegnato nella gestione del progetto stesso
- Contributi ed oneri a carico Amministrazione su compensi accessori di cui sopra per: IRAP, INPDAP Pensione e Fondo Garanzia DPCM 20/12/99

**Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi:** sono stati impegnati € 846,30 per:

- Restituzione somme non utilizzate

### **Progetti - P02.6 - INS.TO FRIULANO-VAL.LINGUE E CULTURE STORICHE MIN**

Previsione iniziale € 17.675,49  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 17.675,49  
Somme impegnate € 17.260,70  
Pagato € 17.260,70  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione +  
accertamenti assegnati € 17.675,49  
Residua disponibilità finanz € **414,79**

Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolar modo:

**Personale:** sono stati impegnati € 17.260,70 per:

- Compensi accessori non a carico FIS pers. Docente impegnato nelle attività di insegnamento della Lingua Friulana e Lingue Minoritarie e personale ATA impegnato nella gestione del progetto stesso
- Contributi ed oneri a carico Amministrazione su compensi accessori di cui sopra per: IRAP, INPDAP Pensione e Fondo Garanzia DPCM 20/12/99

### **Progetti - P02.7 - RECUPERO-SOSTEGNO-INTEGRAZIONE-INCLUSIONE**

Previsione iniziale € 1.050,50  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 1.050,50  
Somme impegnate € 1.045,00  
Pagato € 1.045,00  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione +  
accertamenti assegnati € 1.050,50  
Residua disponibilità finanz € **5,50**

Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolar modo:

**Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi:** sono stati impegnati € 1.045,50 per:

- Attività di mediazione linguistica a.s. 2019/20

### **Progetti - P02.11 - ATTIVITA' A CONTENUTO PROGETTUALE SCUOLA SEC. 1 GRADO DI CASTIONS**

Previsione iniziale € 4.063,67  
Variazioni in corso d'anno € 2.787,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2021		E	1/1	2.787,00	Comune di Castions di Strada - Finanziamento diretto progetti scuola secondaria di Castions di Strada a.s. 2020/21.

Previsione definitiva	€	6.850,67	
Somme impegnate	€	1.323,69	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	1.323,69	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.850,67	
Residua disponibilità finanz	€	5.526,98	

Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolar modo:

**Personale:** sono stati impegnati € 1.323,69 per:

- liquidazione compensi per attività aggiuntive Progetti PTOF a.s. 2020/21 finanziati dal Comune di Castions di Strada (Finanziamento Diretto)
- contributi ed oneri a carico Amministrazione su compensi accessori di cui sopra per: IRAP, INPDAP Pensione e Fondo Garanzia DPCM 20/12/99

### **Progetti - P02.18 - Risorse D.L. n. 41/2021 ex art. 31 co. 6 - PIANO ESTATE**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	11.698,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2021	2	C	1/1	5.289,68	M.I. - Finanziamento D.L. n. 41/2021 ex art. 31 co. 6 "Piano estate". Nota MI prot. n. 14736 del 22/06/2021.
29/06/2021	2	C	1/2	800,18	M.I. - Finanziamento D.L. n. 41/2021 ex art. 31 co. 6 "Piano estate". Nota MI prot. n. 14736 del 22/06/2021.
29/06/2021	2	C	3/2	5.600,00	M.I. - Finanziamento D.L. n. 41/2021 ex art. 31 co. 6 "Piano estate". Nota MI prot. n. 14736 del 22/06/2021.
30/12/2021	4	C	1/1	2.183,20	Storno da Attività A01 e Assestamento all'interno del Progetto P02.18.
30/12/2021	4	C	1/2	76,98	Storno da Attività A01 e Assestamento all'interno del Progetto P02.18.
30/12/2021	4	C	3/2	-2.251,10	Storno da Attività A01 e Assestamento all'interno del Progetto P02.18.

Previsione definitiva	€	11.698,94	
Somme impegnate	€	11.698,94	
Pagato	€	262,50	
Rimasto da pagare	€	11.436,44	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.698,94	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Lo stanziamento definitivo di tutti i progetti compresi in Progetti P02 risulta utilizzato per il 84,05%. Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolar modo:

**Personale:** sono stati impegnati € 8.350,04 per:

- Liquidazione attività di ins. e funz.li al personale docente delle scuole primarie e secondarie dell'I.C. ai sensi del D.L. n. 41/2021 - Piano Estate a.s. 2021/22 e al personale ATA impegnato nella gestione del progetto stesso
- Contributi ed oneri a carico Amministrazione su compensi accessori di cui sopra per: IRAP, INPDAP Pensione e Fondo Garanzia DPCM 20/12/99

**Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi:** sono stati impegnati € 3.348,90 per:

- attività di mediazione linguistica Progetto Piano Estate 2021 finanziato da risorse D.L. n. 41/2021 ex art 31 c.6

### **Progetti - P04.8 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTI PERSONALE DOCENTE**

Previsione iniziale	€	3.489,84
Variazioni in corso d'anno	€	1.069,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/03/2021		E	3/5	769,00	I.S.I.S. Bassa Friulana - Cervignano del Friuli -

					Trasferimento fondi per formazione personale docente a.s. 2020/21.
30/09/2021		E	1/3	300,00	Università degli Studi di Udine - Convenzione percorsi di formazione per il conseguimento della specializzazione attività di sostegno didattico agli alunni con disabilità - sottoscritta in data 13/01/2021.
30/12/2021	4	C	3/5	-769,00	Assestamento all'interno del Progetto P04.8.
30/12/2021	4	C	9/2	769,00	Assestamento all'interno del Progetto P04.8.

Previsione definitiva	€	4.558,84	
Somme impegnate	€	769,00	
Pagato	€	769,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.558,84	
Residua disponibilità finanz	€	<b>3.789,84</b>	

Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolar modo:

**Rimborsi e poste correttive:** sono stati impegnati € 769,00 per:

- Restituzione fondi "Formazione Ambito IX" vedi nota USR FVG prot. n. 13435 del 3/12/2021

### **Progetti - P04.9 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERSONALE ATA**

Previsione iniziale	€	1.017,61
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	1.017,61	
Somme impegnate	€	50,00	
Pagato	€	50,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.017,61	
Residua disponibilità finanz	€	<b>967,61</b>	

Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolar modo:

**Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi:** sono stati impegnati € 50,00 per:

- Partecipazione personale ATA a corsi di formazione

### **Progetti - P04.13 - FORMAZIONE SICUREZZA LAVORATORI T.U.81**

Previsione iniziale	€	2.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	668,67

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/10/2021	3	C	3/5	668,67	M.I. - Finanziamento Dotazione Ordinaria periodo set/dic 2021. Nota di assegnazione prot. n. 21503 del 30/09/2021.

Previsione definitiva	€	3.168,67	
Somme impegnate	€	358,66	
Pagato	€	204,95	
Rimasto da pagare	€	153,71	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.168,67	
Residua disponibilità finanz	€	<b>2.810,01</b>	

Lo stanziamento definitivo di tutti i progetti compresi in Progetti P04 risulta utilizzato per il 13,47%. Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolar modo:

**Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi:** sono stati impegnati € 358,66 per:

- liquidazione ad RSPP per formazione al personale docente e ATA su emergenza COVID

- contributi ed oneri a carico Amministrazione su compensi accessori di cui sopra per: IRAP

### **Progetti - P05.14 - GARE MATEMATICHE, DI GIOCHI DI SQUADRA E ALTRO**

Previsione iniziale € 1.500,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2021	4	C	2/1	18,20	Assestamento all'interno del Progetto P05.14.
30/12/2021	4	C	2/3	59,93	Assestamento all'interno del Progetto P05.14.
30/12/2021	4	C	3/2	250,00	Assestamento all'interno del Progetto P05.14.
30/12/2021	4	C	5/3	-328,13	Assestamento all'interno del Progetto P05.14.

Previsione definitiva € 1.500,00  
 Somme impegnate € 556,13  
 Pagato € 556,13  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 1.500,00  
 Residua disponibilità finanz € **943,87**

Lo stanziamento definitivo di tutti i progetti compresi in Progetti P02 risulta utilizzato per il 37,08%. Le spese imputate a questo centro di costo, come riportato nel modello I di "Rendiconto progetto/Attività" riguardano in particolar modo:

**Beni di consumo:** sono stati impegnati € 78,13 per:

- materiale tecnico - specialistico

**Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi:** sono stati impegnati € 250,00 per:

- Servizio ambulanza/medico per Giochi studenteschi - Memorial Codarin

**Altre spese:** sono stati impegnati € 228,00 per:

- Iscrizione alunni scuole primarie e secondarie ai Giochi Matematici" GIOCHI D'AUTUNNO 2021

## **SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		260.149,07
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	156.692,24	
b) in conto residui	€	8.000,00	
		<b>Totale</b>	€ 164.692,24
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	118.610,56	
d) in conto residui	€	80.743,99	
		<b>Totale</b>	€ 199.354,55
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>	€		225.486,76
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	8.639,91	
- Residui passivi	€	30.236,76	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>	€		203.889,91
Note relative alla situazione amministrativa:			

## **STATO PATRIMONIALE**

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	78.876,96	35.548,22	114.425,18

Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	<b>78.876,96</b>	<b>35.548,22</b>	<b>114.425,18</b>
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	12.678,32	-4.038,41	8.639,91
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	260.149,07	-34.662,31	225.486,76
Totale disponibilità	<b>272.827,39</b>	<b>-38.700,72</b>	<b>234.126,67</b>
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>351.704,35</b>	<b>-3.152,50</b>	<b>348.551,85</b>
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	81.553,29	-51.316,53	30.236,76
Totale Debiti	<b>81.553,29</b>	<b>-51.316,53</b>	<b>30.236,76</b>
<b>Consistenza patrimoniale</b>	270.151,06	48.164,03	318.315,09
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>351.704,35</b>	<b>-3.152,50</b>	<b>348.551,85</b>
Note relative alla situazione patrimoniale:			

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	12.678,32	-400,72	12.277,60	8.000,00	4.277,60	4.362,31	8.639,91
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	81.553,29	-809,30	80.743,99	80.743,99	0,00	30.236,76	30.236,76

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

## RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	61.773,68	41,50%
02	Acquisto di beni di consumo	41.622,95	27,96%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	25.244,61	16,96%

04	Acquisto di beni d'investimento	18.089,29	12,15%
05	Altre spese	958,49	0,64%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	1.158,30	0,78%
<b>Totale generale</b>		<b>148.847,32</b>	<b>100%</b>

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2021 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 21 del 23/02/2021 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 44 del 29/12/2021.

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), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione.

## INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

### INDICI SULLE ENTRATE

#### INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{111.484,90}{161.054,55} = \mathbf{0,69}$$

#### INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica 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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{49.569,65}{161.054,55} = \mathbf{0,31}$$

#### INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

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

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{161.054,55}{161.054,55} = \mathbf{1,00}$$

#### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{4.362,31}{161.054,55} = \mathbf{0,03}$$



## INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{8.000,00}{12.277,60} = \mathbf{0,65}$$

## INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica 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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{8.639,91}{173.332,15} = \mathbf{0,05}$$

## INDICI SULLE SPESE

### INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{89.360,65}{148.847,32} = \mathbf{0,60}$$

### INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{59.486,67}{148.847,32} = \mathbf{0,40}$$

## INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{30.236,76}{148.847,32} = \mathbf{0,20}$$

## INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{80.743,99}{81.553,29} = \mathbf{0,99}$$

## INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{30.236,76}{229.591,31} = \mathbf{0,13}$$

## SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{148.847,32}{557} = \mathbf{267,23}$$

## CONCLUSIONI

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2021, si precisa:

- 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;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2021;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2021;

Il Conto Consuntivo verrà sottoposto dal Dirigente Scolastico, quale Presidente della Giunta Esecutiva, all'esame dei Revisori dei Conti che redigono apposita relazione con parere dove illustreranno la gestione finanziaria, i risultati economici e patrimoniali conseguiti nell'anno.

Entro il 30 giugno 2022 il Conto Consuntivo, corredato dalla relazione dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto e, una volta approvato, sarà inserito nell'apposita sezione "amministrazione trasparente – bilanci" presente nel sito web della Scuola entro i successivi 15 giorni.

Come stabilito dalla normativa vigente verrà trasmesso all'Ufficio Scolastico Regionale e alla Ragioneria Territoriale dello Stato di Udine.

Mortegliano, 13 aprile 2022

Il Direttore dei Servizi Generali Amm.vi  
Rag. Gianna Maria Pascutto

La Dirigente Scolastica  
Dott.ssa Zelda Ferrarese

### Dichiarazione allegata al Conto Consuntivo A.F. 2021

I sottoscritti, Dirigente Scolastica Dott.ssa Zelda Ferrarese e Direttore dei servizi generali ed amministrativi Rag. Gianna Maria Pascutto di questa Istituzione Scolastica, dichiarano:

- che nell'esercizio finanziario 2021 non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che questa Scuola non possiede titoli e/o valori.

Mortegliano, 13 aprile 2022

Il Direttore dei Servizi Generali Amm.vi  
Rag. Gianna Maria Pascutto

La Dirigente Scolastica  
Dott.ssa Zelda Ferrarese