



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL FRIULI VENEZIA GIULIA

ISTITUTO COMPRENSIVO ANTONIO BERGAMAS

VIA DELL'ISTRIA, 45

34100 TRIESTE (TS)

Codice Fiscale: 80019440322 Codice Meccanografico: TSIC80900C

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

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 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 11/02/2021 con provvedimento n. 3 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	479.605,83	Programmazione definitiva	393.294,59	Disp. fin. da programmare 86.311,24
Accertamenti	354.006,71	Impegni	143.449,46	Avanzo/Disavanzo di competenza 210.557,25
competenza Riscossioni residui	244.353,60 4.089,31	competenza Pagamenti residui	114.009,58 28.752,48	Saldo di cassa corrente (a) 105.680,85
Somme rimaste da riscuotere	109.653,11	Somme rimaste da pagare	29.439,88	Residui dell'anno attivi/passivi 80.213,23
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	6.096,65	Residui non pagati anni precedenti	4.203,05	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	115.749,76	Totale residui passivi	33.642,93	Sbilancio residui (b) 82.106,83
			Saldo cassa iniziale (c)	148.368,69
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		(a+b+c) 336.156,37

CONTO FINANZIARIO 2021

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	125.599,12	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	107.120,49	107.120,49	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	137.631,06	137.631,06	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	59.477,69	59.477,69	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	42.212,87	42.212,87	100,00%
Contributi da privati	7.426,99	7.426,99	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	137,59	137,59	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	0,02	0,02	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	479.605,83	354.006,71	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		354.006,71	

(*) 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 € 11.164,99
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 11.164,99
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 114.434,13

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 114.434,13
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 107.120,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/02/2021		E	11.339,90	rimborso spese pon smart class 4878
29/10/2021	1	C	44.709,21	Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici" – Avviso pubblico prot.n. 20480 del 20/07/2021 - 13.1.1A-FESR PON-FR-2021-90
12/11/2021		E	51.071,38	Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021

Previsione definitiva € 107.120,49
 Somme accertate € 107.120,49
 Riscosso € 11.224,00
 Rimaste da riscuotere € 95.896,49 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 02) PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU € 95.780,59
Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 12.193,33
 Variazioni in corso d'anno € 5.831,67

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/02/2021		E	160,00	quota alunni diversamente abili e interessi attivi Banca d'Italia (€ 0,02)
13/10/2021		E	5.671,67	dotazione ordinaria 4/12 2021

Previsione definitiva € 18.025,00
 Somme accertate € 18.025,00
 Riscosso € 18.025,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 119.606,06

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/03/2021		E	1.000,00	fondi Ministero Istruzione Acquisto defibrillatori
15/07/2021		E	15.756,62	Risorse ex art 3, comma 1, lett. a, D.M. n. 48/2021
15/07/2021		E	12.351,35	risorse ex art.31, comma 1, d.l. n.41/2021
15/07/2021		E	14.582,81	risorse finanziarie ex art. 31, comma 6 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41
15/07/2021		E	1.000,00	Risorse animatore digitale
21/10/2021		E	301,65	A.F. 2021 DL 104 2013 ARTICOLO8 COMMA 1 ORIENTAMENTO a.s.2021/22
29/10/2021		E	26.807,01	Risorse ex art. 58, comma 4, d.l. n.73/2021
29/10/2021		E	1.921,04	A.F. 2021 DM 162 2021 ESAMI DISTATO IN SICUREZZA
29/10/2021		E	16.000,00	Spazi e strumenti per le STEM
12/11/2021		E	25.401,70	Piano triennale delle arti
12/11/2021		E	4.057,47	A.F.2021 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO
22/12/2021		E	426,41	AF dotazione amministrativa didattica sofferenze Z101

Previsione definitiva € 119.606,06
 Somme accertate € 119.606,06
 Riscosso € 105.849,44
 Rimaste da riscuotere € 13.756,62 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Altri finanziamenti vincolati dallo Stato € 33.108,27 - 02) Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia € 1.000,00 - 03) Risorse ex art. 31, comma 6, d.l. 41/2021 € 14.582,81 - 04) Risorse ex art 31, comma 1, d.l. n. 41/2021 € 12.351,35 - 05) Risorse art. 3,comma 1, lettera a) D.M. n. 48/2021 € 15.756,62 - 06) PNRR e PNSD € 16.000,00 - 07) Risorse ex art. 58, comma 4, d.l. 73/2021 € 26.807,01
Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 59.477,69

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/04/2021		E	4.459,00	assegnazione fondi Regione - disabilità - Accordo di rete USR FVG-Regione FVG-ARDIS-Istituto comprensivo Udine VI ex art 14 l.r. 13/2018
28/04/2021		E	923,00	fondi Formazione Docenti 2020/2021
13/05/2021		E	8.529,67	fondi Regione libri in comodato a.s. 2021/22
29/10/2021		E	29.845,53	CONTRIBUTI FINALIZZATI A GARANTIRE L'AVVIO IN SICUREZZA DELL'ANNO SCOLASTICO 2021/2022
29/10/2021		E	8.634,49	Implementazione PTOF a.s. 2021/22 (assegnazione fondi triennale - 2021_2024)
12/11/2021		E	7.086,00	PROGRAMMA ANNUALE IMMIGRAZIONE2021 - AZIONE 6 BANDO INTEGRAZIONE SCOLASTICA A.S. 2021/22

Previsione definitiva € 59.477,69
 Somme accertate € 59.477,69
 Riscosso € 59.477,69
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

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

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 41.012,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/02/2021		E	13.614,90	Risorse l.r. n.13/2018 - Comune di Trieste
04/03/2021		E	13.049,34	Fondi l.r. n.23/96 spese di funzionamento 2021 (€ 12.385,97) e fondi l.r. n. 10 88 - attività alternativa IRC (€ 663,37)
28/04/2021		E	886,00	Fondi Comune di Trieste - acquisto materiale informatico
24/05/2021		E	473,65	Comune di Trieste - L.R. 13/2018, contributo solo infanzia – Anno scolastico 2020-21
12/11/2021		E	12.988,98	Fondi ex l.r. n13/2018 a.s. 2021/22 - materiale ed attrezzature didattiche di uso collettivo

Previsione definitiva € 41.012,87
 Somme accertate € 41.012,87
 Riscosso € 41.012,87
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.200,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/10/2021		E	1.200,00	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI TRIESTE - CONTRIBUTO CONVENZIONE ATTIVITA DI TIROCINIO - 2021

Previsione definitiva € 1.200,00
 Somme accertate € 1.200,00
 Riscosso € 1.200,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 6.213,99

Data	N.	Finalizzate	Importo	Descrizione

	Decreto	Delibera C.I.		
08/03/2021		E	1.885,00	iscrizione Trinity College
15/07/2021		E	2.400,00	DONAZIONE COOP ERA ORA - FONDO TURINETTI
12/10/2021		E	1.928,99	contributo famiglie libri in comodato a.s. 2021/22

Previsione definitiva € 6.213,99
 Somme accertate € 6.213,99
 Riscosso € 6.213,99
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.213,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/12/2021		E	1.213,00	donazione Comitato genitori Primaria Duca d'Aosta (€ 1.087,00) e Infanzia Duca d'Aosta (€ 126,00)

Previsione definitiva € 1.213,00
 Somme accertate € 1.213,00
 Riscosso € 1.213,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[07 - Proventi da gestioni economiche]

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

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 137,59

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/04/2021		E	104,40	restituzione importo indebitamente versato con mandato n. 66/2021
01/09/2021		E	25,82	rimborso wind
29/10/2021		E	7,37	rimborso eccedenza BO 57 2021

Previsione definitiva € 137,59
 Somme accertate € 137,59
 Riscosso € 137,59
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[09 - Alienazione di beni materiali]

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

[10 - Alienazione di beni immateriali]

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

[11 - Sponsor e utilizzo locali]

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

[12 - Altre entrate]

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,02

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/02/2021		E	0,02	quota alunni diversamente abili e interessi attivi Banca d'Italia (€ 0,02)

Previsione definitiva € 0,02
Somme accertate € 0,02
Riscosso € 0,02
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	262.978,71	89.963,57	34,21%
Progetti	129.815,88	53.485,89	41,20%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	500,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	393.294,59	143.449,46	
Avanzo di competenza		210.557,25	
Totale a pareggio		354.006,71	

(*) 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 - A01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

E' stato utilizzato principalmente per gestire le spese relative al medico del lavoro ed all'acquisto di materiale di primo soccorso.

Previsione iniziale	€	26.733,28
Variazioni in corso d'anno	€	104,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/04/2021		E	2/3	104,40	restituzione importo indebitamente versato con mandato n. 66/2021
24/06/2021		E	2/3	-845,00	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A1 da 2.3.10 a 3.5.1
24/06/2021		E	3/5	845,00	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A1 da 2.3.10 a 3.5.1
01/09/2021		E	2/3	5.068,40	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A1.1
01/09/2021		E	9/2	-5.068,40	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A1.1

Previsione definitiva	€	26.837,68	
Somme impegnate	€	2.787,42	
Pagato	€	2.238,42	
Rimasto da pagare	€	549,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	26.837,68	
Residua disponibilità finanz	€	24.050,26	

Attività - A01.12 - Risorse ex art.31, comma 1, lett. a, d.l. n. 41/2021

Risorse ex art.31, comma 1, lett. a, d.l. n. 41/2021 - dispositivi di protezione e materiali per l'igiene individuale e degli ambienti

L'aggregato è stato utilizzato per l'acquisto di strumenti e materiali di pulizia per gli ambienti come previsto dalle disposizioni normative di riferimento.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	12.351,35

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

15/07/2021		E	2/3	12.351,35	risorse ex art.31, comma 1, d.l. n.41/2021
01/09/2021		E	2/3	-12.220,10	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A1.12
01/09/2021		E	4/3	12.220,10	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A1.12
12/11/2021		E	2/3	6.009,86	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A1.12
12/11/2021		E	2/3	351,60	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A1.12
12/11/2021		E	4/3	-6.009,86	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A1.12
12/11/2021		E	4/3	-351,60	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A1.12

Previsione definitiva	€	12.351,35	
Somme impegnate	€	12.348,71	
Pagato	€	5.987,25	
Rimasto da pagare	€	6.361,46	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	12.351,35	
Residua disponibilità finanz	€	2,64	

Attività - A01.17 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Le risorse del sottoaggregato in questione sono previste per l'acquisto di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti nonché di ogni materiale utilizzabile in relazione all'emergenza Covid. Tali risorse non utilizzate nell'anno 2021 saranno impegnate nell'esercizio finanziario successivo.

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	5.000,00	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/10/2021		E	2/3	5.000,00	Risorse ex art. 58, comma 4, d.l. n.73/2021

Previsione definitiva	€	5.000,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	5.000,00	

Attività - A02.2 - A02 - Funzionamento amministrativo

A02 - Funzionamento amministrativo

L'aggregato è stato utilizzato per gestire le spese di pulizia e le spese necessarie per il funzionamento amministrativo generale. Trovano qui collocazione i fondi assegnati dal Comune di Trieste nell'ambito della L. R. 23/96, la quota alunni diversamente abili, ed i fondi ex d.m. n.162/2021 destinati a garantire il corretto svolgimento degli esami di Stato conclusivi del primo grado.

Previsione iniziale	€	5.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	43.512,93	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/02/2021		E	3/13	0,02	quota alunni diversamente abili e interessi attivi Banca d'Italia (€ 0,02)
04/03/2021		E	2/3	12.385,97	Fondi l.r. n.23/96 spese di funzionamento 2021 (€ 12.385,97) e fondi l.r. n. 10 88 - attività alternativa IRC (€ 663,37)
08/03/2021		E	2/2	215,00	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A2 da 2.3.11 a 2.2.2
08/03/2021		E	2/3	-215,00	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A2 da 2.3.11 a 2.2.2
28/04/2021		E	2/2	2.762,00	Storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A2 da 2.3.11 a 2.2.2
28/04/2021		E	2/3	-2.762,00	Storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A2 da 2.3.11 a 2.2.2
25/06/2021		E	2/3	1.100,14	Storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A2 da 3.2.5 a 2.3.9 e 3.5.1
25/06/2021		E	3/2	-1.149,05	Storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A2 da 3.2.5 a 2.3.9 e 3.5.1
25/06/2021		E	3/5	48,91	Storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A2 da 3.2.5 a 2.3.9 e 3.5.1

01/09/2021		E	2/2	170,00	storni a variazioni su conti e sottoconti A2.2
01/09/2021		E	2/3	-192,68	storni a variazioni su conti e sottoconti A2.2
01/09/2021		E	3/13	22,68	storni a variazioni su conti e sottoconti A2.2
13/10/2021		E	2/2	230,00	dotazione ordinaria 4/12 2021
13/10/2021		E	2/3	2.857,24	dotazione ordinaria 4/12 2021
13/10/2021		E	3/7	1.412,76	dotazione ordinaria 4/12 2021
29/10/2021		E	1/2	20.648,43	CONTRIBUTI FINALIZZATI A GARANTIRE L'AVVIO IN SICUREZZA DELL'ANNO SCOLASTICO 2021/2022
29/10/2021		E	2/2	915,00	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A2
29/10/2021		E	2/3	1.921,04	A.F. 2021 DM 162 2021 ESAMI DISTATO IN SICUREZZA
29/10/2021		E	2/3	-2.415,00	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A2
29/10/2021		E	3/7	1.464,00	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A2
29/10/2021		E	3/13	36,00	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A2
12/11/2021		E	2/3	-1.104,10	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A2
12/11/2021		E	2/3	-96,65	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A1; A2
12/11/2021		E	2/3	4.057,47	A.F.2021 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO
12/11/2021		E	3/7	1.104,10	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A2
12/11/2021		E	3/10	1,35	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A1; A2
12/11/2021		E	5/1	95,30	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A1; A2

Previsione definitiva	€	48.512,93	
Somme impegnate	€	22.194,25	
Pagato	€	19.180,69	
Rimasto da pagare	€	3.013,56	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	48.512,93	
Residua disponibilità finanz	€	26.318,68	

Attività - A03.3 - A03.1 - Didattica

A03 – Didattica

L'Aggregato è stato utilizzato per gestire le spese necessarie per il funzionamento generale legato alla didattica, comprese le quote assegnate dal MIUR e dal Comune di Trieste nell'ambito della L. R.10/88 (cioè quei fondi che il Comune di Trieste assegna alle scuole per coprire necessità didattiche e che i docenti utilizzano per acquistare beni e servizi legati appunto alla didattica) ed i fondi regionali di cui alla L.R. n. 13/2018 anche questi utili per l'acquisto di materiale ed attrezzature didattiche. Sono altresì presenti i fondi provenienti dal Comune di Trieste per l'acquisto di materiale informatico

Previsione iniziale	€	17.232,92	
Variazioni in corso d'anno	€	30.133,41	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/02/2021		E	4/3	12.774,90	Risorse I.r. n.13/2018 - Comune di Trieste
04/02/2021		E	9/1	840,00	Risorse I.r. n.13/2018 - Comune di Trieste
04/03/2021		E	2/2	663,37	Fondi I.r. n.23/96 spese di funzionamento 2021 (€ 12.385,97) e fondi I.r. n. 10 88 - attivita alternativa IRC (€ 663,37)
28/04/2021		E	2/3	886,00	Fondi Comune di Trieste - acquisto materiale informatico
28/04/2021		E	2/3	3.313,82	Storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A3 da 4.3.17 a 2.3.11
28/04/2021		E	4/3	-3.313,82	Storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A3 da 4.3.17 a 2.3.11
24/05/2021		E	2/3	473,65	Comune di Trieste - L.R. 13/2018, contributo solo infanzia – Anno scolastico 2020-21
25/06/2021		E	2/3	424,64	Storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A3 da 3.7.1 a 2.3.11
25/06/2021		E	3/7	-424,64	Storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A3 da 3.7.1 a 2.3.11
01/09/2021		E	3/8	25,82	rimborso wind
13/10/2021		E	2/3	1.171,67	dotazione ordinaria 4/12 2021
21/10/2021		E	2/3	301,65	A.F. 2021 DL 104 2013 ARTICOLO8 COMMA 1 ORIENTAMENTO a.s.2021/22
21/10/2021		E	2/3	-2.629,45	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A3
21/10/2021		E	3/7	1.689,36	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A3
21/10/2021		E	3/8	940,09	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A3
29/10/2021		E	2/3	2.645,26	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A3
29/10/2021		E	2/3	7,37	rimborso eccedenza BO 57 2021
29/10/2021		E	4/3	-2.645,26	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A3
12/11/2021		E	2/2	12.988,98	Fondi ex I.r. n13/2018 a.s. 2021/22 - materiale ed attrezzature didattiche di uso collettivo

12/11/2021		E	2/3	600,00	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A3
12/11/2021		E	3/8	900,00	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A3
12/11/2021		E	4/3	-1.500,00	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti A3

Previsione definitiva	€	47.366,33	
Somme impegnate	€	25.630,77	
Pagato	€	24.539,21	
Rimasto da pagare	€	1.091,56	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	47.366,33	
Residua disponibilità finanz	€	21.735,56	

Attività - A03.4 - A03.2 - Libri in comodato

A03 - Libri in comodato

Questo sottoaggregato è stato utilizzato per l'acquisto, la gestione amministrativa e la distribuzione dei libri in comodato d'uso con i fondi assegnati dalla Regione Friuli Venezia Giulia.

Previsione iniziale	€	9.748,30	
Variazioni in corso d'anno	€	10.458,66	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/05/2021		E	2/2	8.529,67	fondi Regione libri in comodato a.s. 2021/22
12/10/2021		E	2/2	1.928,99	contributo famiglie libri in comodato a.s. 2021/22

Previsione definitiva	€	20.206,96	
Somme impegnate	€	14.000,58	
Pagato	€	14.000,58	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	20.206,96	
Residua disponibilità finanz	€	6.206,38	

Attività - A03.5 - A03.3 - Cooperativa Era Ora

A03 - Cooperativa Era Ora

La Cooperativa "Era Ora" è una cooperativa studentesca, presenza "storica" all'interno dell'Istituto. Viene portata avanti dai ragazzi della scuola Bergamas insieme agli insegnanti che aderiscono al Progetto. Negli ultimi anni i fondi sono rimasti "fermi" e sono rientrati sempre nell'avanzo di amministrazione vincolato, in attesa di valutare un utilizzo proficuo. Nel corso dell'anno l'ammontare del sottoaggregato è aumentato grazie a generose donazioni. Questi fondi sono indirizzati, come indicato nel Programma Annuale, a favorire il coinvolgimento attivo degli alunni nella vita scolastica. Tale finalità è stata frenata dall'emergenza Covid.

Previsione iniziale	€	3.153,00	
Variazioni in corso d'anno	€	2.400,00	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/07/2021		E	1/1	2.400,00	DONAZIONE COOP ERA ORA - FONDO TURINETTI

Previsione definitiva	€	5.553,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.553,00	
Residua disponibilità finanz	€	5.553,00	

Attività - A03.8 - Progetto PON 10.8.6A-FESRPON-FR-2020-2 Smart Class Avviso 4878/2020

Progetto PON 10.8.6A-FESRPON-FR-2020-2 Smart Class Avviso 4878/2020

All'interno del sottoaggregato sono state collocate risorse utilizzate per l'acquisto di PC portatili utili per la DDI.

Previsione iniziale	€	674,14
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	674,14	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			
accertamenti assegnati	€	674,14	
Residua disponibilità finanz	€	674,14	

Annotazioni:

Attività - A03.11 - Risorse art. 21 DL 137/2020

Risorse art. 21 DL 137/2020

All'interno del sottoaggregato sono state collocate risorse per l'acquisto di strumenti digitali individuali per la fruizione dell'attività didattica digitale integrale concessi in comodato d'uso gratuito agli studenti meno abbienti. Tali fondi sono stati utilizzati altresì per l'adeguamento della rete internet nel plesso Timeus che ospita la primaria Duca d'Aosta.

Previsione iniziale	€	10.589,66
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	10.589,66	
Somme impegnate	€	8.999,94	
Pagato	€	8.999,94	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			
accertamenti assegnati	€	10.589,66	
Residua disponibilità finanz	€	1.589,72	

Attività - A03.13 - PON 13.1.1A-FESRPON-FR-2021-58 - Avviso 20480/2021 Reti cablate e wireless

PON 13.1.1A-FESRPON-FR-2021-58 Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021

All'interno del sottoaggregato sono confluite le risorse finanziarie destinate al progetto per la realizzazione di reti che riguardano singoli edifici scolastici o aggregati di edifici, attraverso il ricorso al cablaggio o alla tecnologia wireless, LAN e WILAN. Tali risorse non risultano spese nell'esercizio finanziario di riferimento vista la scadenza degli impegni di spesa entro l'esercizio finanziario successivo.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	44.709,21

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/10/2021	1	C	2/3	44.709,21	Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici" - Avviso pubblico prot.n. 20480 del 20/07/2021 - 13.1.1A-FESRPON-FR-2021-90

Previsione definitiva	€	44.709,21	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			
accertamenti assegnati	€	44.709,21	
Residua disponibilità finanz	€	44.709,21	

Attività - A03.14 - Spazi e strumenti digitali per le STEM

Spazi e strumenti digitali per le STEM - Avviso prot. DGEFID n.10812 del 13 maggio 2021 - Codice CUP I99J21004040001
 All'interno del sottoaggregato sono confluite le risorse finanziarie destinate al progetto per la realizzazione di spazi laboratori ali e la dotazione di strumenti digitali idonei a sostenere l'apprendimento curricolare e l'insegnamento delle discipline STEM (Scienze, Tecnologia, Ingegneria e Matematica). Anche tali risorse non risultano spese nell'esercizio finanziario di riferimento vista la scadenza degli impegni di spesa entro l'esercizio finanziario successivo.

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

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

Previsione definitiva € 0,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 16.000,00
 Residua disponibilità finanz € 16.000,00

Attività - A03.15 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

All'interno del sottoaggregato sono state collocate le risorse di cui alla normativa di riferimento da utilizzare per l'acquisto di "interventi utili a potenziare la didattica anche a distanza, e a dotare le scuole e gli studenti degli strumenti necessari per la fruizione di modalità didattiche compatibili con la situazione emergenziale nonché a favorire l'inclusione scolastica e ad adottare misure che contrastino la dispersione scolastica" (nota M.I. prot. n. 18933 del 24.8.2021, lett. d). Anche tali risorse non risultano spese nell'esercizio finanziario di riferimento vista la scadenza degli impegni di spesa entro l'esercizio finanziario successivo.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 17.807,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/10/2021		E	2/3	17.807,01	Risorse ex art. 58, comma 4, d.l. n.73/2021

Previsione definitiva € 17.807,01
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 17.807,01
 Residua disponibilità finanz € 17.807,01

Attività - A03.16 - PON 13.1.2A-FESRPON-FR-2021-36 - Avviso 28966/2021 Digital Board

Digital Board:trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021 - 13.1.2A-FESRPON-FR-2021-36

All'interno del sottoaggregato in questione sono state assegnati gli accertamenti autorizzati previsti dalla nota di autorizzazione.. Non è stata effettuata alcuna variazione mancando apposito provvedimento del Consiglio di Istituto di assunzione in bilancio (avvenuta con delibera n. 2 del 15.2.2022). Tale importo sarà finalizzato all'acquisto di lavagne multimediali nel corso dell'esercizio finanziario 2022.

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

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

Previsione definitiva € 0,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00

Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			
accertamenti assegnati	€	51.071,38	

Attività - A05.6 - A05 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

A05 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Nel sottoaggregato in questione sono state allocate esclusivamente le risorse derivanti dall'avanzo di amministrazione. Le attività di cui al presente aggregato non sono state attuate visto il perdurare dell'emergenza Covid. All'interno di tale aggregato trova collocazione anche il "Fondo Turinetti", fondo istituito per dare sostegno alle famiglie in difficoltà

Previsione iniziale	€	14.986,85	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	

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

Previsione definitiva	€	14.986,85	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			
accertamenti assegnati	€	14.986,85	
Residua disponibilità finanz	€	14.986,85	

Attività - A06.7 - A06 - Progetto Orientamento, accoglienza e continuità

Progetto Orientamento, accoglienza e continuità

Le risorse previste per stipulare un contratto con una Cooperativa sociale - l'ipotesi, in continuità, con gli anni passati, era di rafforzare la collaborazione tra docenti interni ed educatori dei servizi sociali nella progettazione di laboratori di educazione relazionale e di didattica cooperativa e nella condivisione di metodologie di "peer education" su gruppi classe di Primaria e Secondaria. L'importo previsto nel presente sottoaggregato sono state utilizzate per il pagamento dei compensi del personale scolastico nello svolgimento del progetto regionale "Thank's God It's Monday" e per il pagamento della Cooperativa entrambi finalizzati all'inclusione scolastica.

Previsione iniziale	€	8.383,59	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	

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

Previsione definitiva	€	8.383,59	
Somme impegnate	€	4.001,90	
Pagato	€	4.001,90	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			
accertamenti assegnati	€	8.383,59	
Residua disponibilità finanz	€	4.381,69	

Progetti - P01.1 - P01.1 - Educazione ambientale e alla salute

Educazione ambientale e alla salute

Le risorse previste per la contrattualizzazione di uno psicologo per uno sportello d'ascolto (di cui alla nota prot. n. 23072 del 30.9.2020) non sono state utilizzate.

Previsione iniziale	€	1.600,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	

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

Previsione definitiva	€	1.600,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.600,00	
Residua disponibilità finanz	€	1.600,00	

Progetti - P01.2 - P01.2 - Educazione motoria e sportiva

Educazione motoria e sportiva

Le somme allocate nel presente sottoaggregato non sono state utilizzate a causa del perdurare dell'emergenza Covid.

Previsione iniziale	€	1.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	

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

Previsione definitiva	€	1.000,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	1.000,00	

Progetti - P01.10 - Piano Scuola Estate - Risorse art 3, comma 1, lett. a, DM n.48/2021 LETT A

Piano Scuola Estate - Risorse art 3, comma 1, lett. a, DM n.48/2021 Acquisto di beni di consumo o di altre tipologie di beni strumentali alla realizzazione degli interventi

Gli importi allocati nel sottoaggregato in questione sono stati utilizzati, come indicato dalla disposizione normativa di riferimento, per la realizzazione delle progettualità presentate dall'Istituto scolastico ed autorizzate.

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	2.485,58	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/07/2021		E	2/3	2.485,58	Risorse ex art 3, comma 1, lett. a, D.M. n. 48/2021

Previsione definitiva	€	2.485,58	
Somme impegnate	€	2.485,58	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	2.485,58	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.485,58	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Progetti - P02.3 - P02.1 - Educazione alla lettura e alla scrittura

Educazione alla lettura e alla scrittura

Il progetto intendeva retribuire interventi da parte di docenti interni per la diffusione della pratica della lettura (anche con attività in verticale tra Scuole Primarie e Scuola Secondaria) e per incentivare la fruizione delle opere letterarie (grazie al patrimonio librario scolastico) e la produzione di testi narrativi, poetici, e di fumetti. Gli interventi sono stati realizzati con altre risorse provenienti dal MOF.

Previsione iniziale	€	1.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	

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

Previsione definitiva	€	1.000,00	
Somme impegnate	€	0,00	

Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			
accertamenti assegnati	€	1.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	1.000,00	

Progetti - P02.4 - P02.2 - Educazioni artistiche: arte, musica e teatro

Educazioni artistiche: arte, musica e teatro

Le risorse di questo progetto sono state utilizzate per le attività di laboratorio teatrale prevalentemente rivolte agli alunni delle Scuole Primarie a cura di un esperto esterno e di alcuni docenti interni.

Previsione iniziale	€	4.794,76	
Variazioni in corso d'anno	€	29.801,70	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/10/2021		E	1/1	4.400,00	Implementazione PTOF a.s. 2021/22 (assegnazione fondi triennale - 2021_2024)
12/11/2021		E	2/3	25.401,70	Piano triennale delle arti

Previsione definitiva	€	34.596,46	
Somme impegnate	€	4.794,76	
Pagato	€	4.794,76	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			
accertamenti assegnati	€	34.596,46	
Residua disponibilità finanz	€	29.801,70	

Progetti - P02.5 - P02.3 - Integrazione, sostegno e intercultura

Integrazione, sostegno e intercultura

Le risorse del progetto – finanziato attraverso il Bando regionale “POF” per l’arricchimento dell’offerta formativa e il Bando regionale Immigrazione – hanno permesso la realizzazione, da parte di docenti interni, di attività finalizzate: a. alla piena inclusione degli alunni con bisogni educativi speciali (disabilità e difficoltà di apprendimento); b. al rafforzamento delle competenze linguistiche di base degli alunni stranieri (Corsi di alfabetizzazione e di potenziamento in L2); c. all’arricchimento interculturale e linguistico di tutti gli alunni (corsi e laboratori di Inglese)

Previsione iniziale	€	16.285,22	
Variazioni in corso d'anno	€	26.336,59	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/01/2021		E	1/1	-822,43	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti P2.5
01/01/2021		E	1/2	-753,57	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti P2.5
01/01/2021		E	2/3	1.576,00	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti P2.5
04/02/2021		E	2/3	160,00	quota alunni diversamente abili e interessi attivi Banca d’Italia (€,02)
28/04/2021		E	1/1	4.459,00	assegnazione fondi Regione - disabilità - Accordo di rete USR FVG-Regione FVG-ARDIS-Istituto comprensivo Udine VI ex art 14 l.r. 13/2018
28/04/2021		E	1/1	-4.686,53	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti P2.3 da 1.1.1 a 9.2.3
28/04/2021		E	9/2	4.686,53	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti P2.3 da 1.1.1 a 9.2.3
29/10/2021		E	1/1	9.197,10	CONTRIBUTI FINALIZZATI A GARANTIRE L’AVVIO IN SICUREZZA DELL’ANNO SCOLASTICO 2021/2022
29/10/2021		E	1/1	4.234,49	Implementazione PTOF a.s. 2021/22 (assegnazione fondi triennale - 2021_2024)
29/10/2021		E	2/3	1.200,00	UNIVERSITA’ DEGLI STUDI DI TRIESTE - CONTRIBUTO CONVENZIONE ATTIVITA DI TIROCINIO - 2021
12/11/2021		E	2/3	7.086,00	PROGRAMMA ANNUALE IMMIGRAZIONE2021 - AZIONE 6 BANDO INTEGRAZIONE SCOLASTICA A.S. 2021/22

Previsione definitiva	€	42.621,81	
Somme impegnate	€	18.967,11	
Pagato	€	18.967,11	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			

accertamenti assegnati	€	42.621,81
Residua disponibilità finanz	€	23.654,70

Annotazioni:

Progetti - P02.6 - P02.4 - Progetto PON FSE 10.2.1A-FSEPON-FR-2017-42

Progetto PON FSE 10.2.1A-FSEPON-FR-2017-42

Il Progetto PON FSE 10.2.1A-FSEPON-FR-2017-42 si è articolato in 2 moduli: "Giocare con la psicomotricità a scuola" e "Il corpo in gioco" si è concluso nel 2019 con rendicontazione sulla piattaforma gestionale e su quella finanziaria. Le risorse utilizzate nel 2021 sono state utilizzate per l'acquisto di attrezzature finalizzate alla psicomotricità.

Previsione iniziale	€	2.321,54
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	2.321,54	
Somme impegnate	€	2.282,74	
Pagato	€	2.282,74	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			
accertamenti assegnati	€	2.321,54	
Residua disponibilità finanz	€	38,80	

Progetti - P02.11 - Piano Scuola Estate - Risorse art. 3, comma 1 lett. a, DM n.48/2021 LETT. B

Piano Scuola Estate - Risorse art. 3, comma 1 lett. a, DM n.48/2021 - Affidamento servizi di diversa natura

Le risorse allocate nel sotto aggregato P02.11 sono state impegnate per il pagamento dei servizi di sostegno socioeducativo resi dalla Cooperative per gli alunni dell'Istituto scolastico, come stabilito dalla disposizione ministeriale di riferimento.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	10.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/07/2021		E	1/1	10.000,00	Risorse ex art 3, comma 1, lett. a, D.M. n. 48/2021
12/11/2021		E	1/1	-10.000,00	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti P2.11
12/11/2021		E	2/3	10.000,00	storno a regolarizzazione di conti e sottoconti P2.11

Previsione definitiva	€	10.000,00	
Somme impegnate	€	10.000,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	10.000,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			
accertamenti assegnati	€	10.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Progetti - P02.12 - Piano Scuola Estate - Risorse art. 3, comma 1, lett. a, DM n.48/2021 LETT C

Piano Scuola Estate - Risorse art. 3, comma 1, lett. a, DM n.48/2021 liquidazione compensi accessori al personale scolastico (docenti e ATA) eventualmente coinvolto nella progettazione e realizzazione delle iniziative

Le risorse allocate in tale sottoaggregato sono state impegnate per la liquidazione dei compensi del personale scolastico coinvolto nella realizzazione di progetti didattici.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.271,04

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/07/2021		E	1/1	3.271,04	Risorse ex art 3, comma 1, lett. a, D.M. n. 48/2021

Previsione definitiva	€	3.271,04
Somme impegnate	€	3.271,04
Pagato	€	0,00

Rimasto da pagare	€	3.271,04	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			
accertamenti assegnati	€	3.271,04	

Residua disponibilità finanz € 0,00

Progetti - P02.13 - Risorse ex art. 31, comma 6 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41

Risorse ex art. 31, comma 6 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41 - Rinforzo e potenziamento competenze disciplinari e relazionali con intro al nuovo anno scolastico

Le risorse allocate in tale sottoaggregato sono state impegnate per la liquidazione dei compensi del personale scolastico coinvolto nella realizzazione di progetti didattici.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	14.582,81

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/07/2021		E	1/1	14.582,81	risorse finanziarie ex art. 31, comma 6 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41

Previsione definitiva	€	14.582,81
Somme impegnate	€	2.667,68
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	2.667,68
Avanzo di amministrazione +		
accertamenti assegnati	€	14.582,81
Residua disponibilità finanz	€	11.915,13

Progetti - P03.7 - P03 - Progetti per Certificazioni e corsi professionali

Progetti per Certificazioni e corsi professionali

Le risorse di questo progetto sono costituite in massima parte da contributi dei genitori per effettuare l'iscrizione all'esame della certificazione Trinity College London per gli alunni delle classi della scuola primaria e della scuola secondaria.

Previsione iniziale	€	1.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.885,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/03/2021		E	3/5	1.885,00	iscrizione Trinity College

Previsione definitiva	€	2.885,00
Somme impegnate	€	1.849,00
Pagato	€	1.849,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione +		
accertamenti assegnati	€	2.885,00
Residua disponibilità finanz	€	1.036,00

Progetti - P04.8 - P04.1 - Progetto formazione e sicurezza

Progetto formazione e sicurezza

I fondi di questo Progetto sono stati utilizzati per attività formative relative alla Sicurezza rivolte a personale ATA e svolte attraverso Reti di scopo create tra scuole al fine di abbattere i costi, così come previsto dalla spending review

Previsione iniziale	€	500,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.923,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/03/2021		E	2/3	1.000,00	fondi Ministero Istruzione Acquisto defibrillatori
28/04/2021		E	1/1	923,00	fondi Formazione Docenti 2020/2021

Previsione definitiva	€	2.423,00
Somme impegnate	€	1.139,34
Pagato	€	1.139,34
Rimasto da pagare	€	0,00

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +		
accertamenti assegnati	€	2.423,00
Residua disponibilità finanz	€	1.283,66

Progetti - P04.9 - P04.2 - Rete FormSic

Rete FormSic

I fondi di questo progetto, destinato alla formazione ed all'aggiornamento di figure sensibili per la sicurezza tramite accordo di rete, sono stati trasferiti dall'Istituto Bergamas, Istituto cassiere originario, all'ISIS Tomaso Duca di Savoia, nuovo Istituto cassiere.

Previsione iniziale	€	6.028,64
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	6.028,64
Somme impegnate	€	6.028,64
Pagato	€	6.028,64
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione +		(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
accertamenti assegnati	€	6.028,64
Residua disponibilità finanz	€	0,00

Progetti - P04.14 - Animatore digitale e ambito tecnologico

Animatore digitale e ambito tecnologico

Le risorse di tale progetto non sono state impegnate a causa dell'emergenza Covid.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/07/2021		E	1/1	1.000,00	Risorse animatore digitale

Previsione definitiva	€	1.000,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione +		(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
accertamenti assegnati	€	1.000,00
Residua disponibilità finanz	€	1.000,00

Progetti - P04.15 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

All'interno del sottoaggregato in questione sono state collocate risorse utili per l'acquisto di servizi professionali, di formazione e di assistenza tecnica per la sicurezza nei luoghi di lavoro, per la didattica a distanza e per l'assistenza medico-sanitaria e psicologica. Tali somme non impegnate nel corso del 2021 saranno impegnate durante l'esercizio finanziario successivo.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/10/2021		E	2/3	4.000,00	Risorse ex art. 58, comma 4, d.l. n.73/2021

Previsione definitiva	€	4.000,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione +		(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
accertamenti assegnati	€	4.000,00

Residua disponibilità finanz € 4.000,00

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	148.368,69
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	244.353,60	
b) in conto residui	€	4.089,31	
		Totale	€ 248.442,91
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	114.009,58	
d) in conto residui	€	28.752,48	
		Totale	€ 142.762,06
Fondo di cassa a fine esercizio		€	254.049,54
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	115.749,76	
- Residui passivi	€	33.642,93	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	336.156,37
Note relative alla situazione amministrativa:			

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	44.399,79	-2.430,09	41.969,70
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	44.399,79	-2.430,09	41.969,70
DISPONIBILITÀ			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	10.185,96	105.563,80	115.749,76
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	148.368,69	105.680,85	254.049,54
Totale disponibilità	158.554,65	211.244,65	369.799,30
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	202.954,44	208.814,56	411.769,00
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	32.955,53	687,40	33.642,93
Totale Debiti	32.955,53	687,40	33.642,93
Consistenza patrimoniale	169.998,91	208.127,16	378.126,07
TOTALE PASSIVO	202.954,44	208.814,56	411.769,00

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 redidui
Attivi	10.185,96	0,00	10.185,96	4.089,31	6.096,65	109.653,11	115.749,76
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	32.955,53	0,00	32.955,53	28.752,48	4.203,05	29.439,88	33.642,93

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	18.431,24	12,85%
02	Acquisto di beni di consumo	69.353,93	48,35%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	26.354,49	18,37%
04	Acquisto di beni d'investimento	14.855,94	10,36%
05	Altre spese	6.123,94	4,27%
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	8.329,92	5,81%
Totale generale		143.449,46	100%

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 € 800,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 36 del 17/02/2021 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 46 del 14/12/2021.

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, dell'Università e della Ricerca.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{197.108,75}{354.006,71} = 0,56$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{156.897,96}{354.006,71} = 0,44$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{354.006,71}{354.006,71} = 1,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{109.653,11}{354.006,71} = 0,31$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{4.089,31}{10.185,96} = 0,40$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti} + \text{Residui attivi}} = \frac{115.749,76}{364.192,67} = 0,32$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{89.963,57}{143.449,46} = 0,63$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{53.485,89}{143.449,46} = 0,37$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{29.439,88}{143.449,46} = 0,21$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{28.752,48}{143.449,46} = 0,87$$

Totale residui passivi	32.955,53
------------------------	-----------

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)

Totale residui passivi a fine anno	=	33.642,93
Totale impegni + Residui passivi	=	176.404,99

$$\frac{33.642,93}{176.404,99} = 0,19$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	143.449,46
Numero alunni	=	714

$$\frac{143.449,46}{714} = 200,91$$

CONCLUSIONI

Andamento della gestione dell'istituzione scolastica

Anche il 2021 è stato pesantemente condizionato dalle necessità emergenziali e dai limiti di azione all'attività scolastica imposti dalle misure preventive per contrastare la pandemia. Una medaglia ha sempre doppia faccia. Se da una parte le risorse destinate a nutrire le linee di sviluppo del PTOF - delineate nelle aree progettuali esplicitate in apertura del Programma annuale 2021 e adottate in riferimento alla L. 107/2015 - sono state utilizzate in misura minore rispetto ai precedenti anni (ne è la prova l'ammontare dei residui del FIS docenti dedicato ai progetti 2020-21 e riportato in contrattazione per il 2021-22), dall'altra parte la Scuola ha avuto modo di misurare la sua capacità gestionale nell'utilizzo di risorse "straordinarie" - statali, regionali, comunali - che hanno permesso la prosecuzione della vita amministrativa e didattica: si pensi alle dotazioni statali per il funzionamento generale (acquisto di prodotti per l'igiene e per la pulizia/sanificazione degli ambienti), per l'implementazione dei dispositivi digitali da concedere in comodato d'uso agli studenti meno abbienti, per la realizzazione di attività di recupero/potenziamento (Piano Scuola Estate da settembre a dicembre), per le attività destinate a Progetti di cooperative learning ("Apprendere Insieme") e di educazione alla convivenza (la "Settimana dell'accoglienza"), di integrazione e sostegno (fondi FVG-Ardis per la disabilità).

Un tanto per evidenziare che anche nella disponibilità di finanziamenti non previsti sono rimaste bene ferme le linee del Piano dell'Offerta Formativa Triennale (2019-2022) ad orientare le scelte di investimento: Accoglienza, Integrazione, Intercultura, Educazioni artistiche, Teatro. Inoltre alcuni obiettivi del Piano di Miglioramento (attività di recupero, piani di formazione dei docenti sul digitale, arricchimento della strumentazione informatica necessaria all'erogazione della DAD) sono stati raggiunti attraverso le risorse aggiuntive "emergenziali".

E nel conto consuntivo 2021 vengono registrate disponibilità ancora non utilizzate che porteranno ulteriori vantaggi e strumenti al servizio dell'attività didattica: pensiamo ai PON dedicati all'acquisto di digital board per le classi e alla cablatura e potenziamento della rete Wifi dei plessi.

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati

Pur nel disallineamento tra anno finanziario e anno scolastico, le priorità e gli obiettivi perseguiti dagli organi collegiali nella predisposizione dei documenti programmatici dell'istituzione scolastica (aggiornamento del PTOF e Programma annuale), hanno orientato la finalizzazione delle risorse in modo del tutto positivo e coerente.

In alcuni casi, però, non è stato possibile utilizzare pienamente tutte le somme a disposizione. Le ragioni sono elencabili: a. non si sono ravvisate le condizioni per attivare servizi specifici (la "consulenza psicologica"); b. non sono state autorizzate in periodo emergenziale alcune tipologie progettuali (viaggi d'istruzione e uscite); c. deliberazioni del Collegio docenti non hanno consentito l'attivazione di azioni di recupero nel mese di giugno e azioni progettuali nei mesi di luglio e agosto.

Inoltre i fondi acquisiti con il contributo delle Famiglie (Comitato genitori) o degli alunni (Cooperativa Era Ora) restano ancora senza previsione di spesa e andranno a nutrire l'avanzo.

Il lavoro collettivo di tutti i soggetti che compongono la comunità scolastica ha permesso, proprio in una fase di emergenza, di fare un passo in avanti e di trovare soluzioni innovative per garantire all'Istituto maggior efficacia e maggior efficienza.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO REGGENTE
Sergio CIMAROSTI