



Ministero dell'Istruzione
Direzione generale per il Friuli Venezia Giulia
ISTITUTO COMPRENSIVO DI GONARS

Codice fiscale 81002680304 - Via Torviscosa, 8
Tel. 0432.993036 - 0432.993010 - 33050 GONARS
pec: udic83200g@pec.istruzione.it; peo: udic83200g@istruzione.it;

CONTO CONSUNTIVO 2021

Relazione illustrativa a corredo del Conto Consuntivo E.F.2021

(art.23 del D.I. 129 del 28 agosto 2018)

La presente relazione viene allegata al Conto Consuntivo 2021, predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ai sensi del D.I. n. 129/2018 e trasmessa ai Revisori dei Conti per il controllo amministrativo-contabile. Successivamente sarà sottoposto al Consiglio di Istituto, entro il 30 aprile, per l'approvazione.

Nel Conto Consuntivo sono misurati i risultati dell'Esercizio Finanziario 2021 mediante il confronto tra previsioni fatte e reale andamento di gestione riguardante il periodo 01/01/2021 – 31/12/2021. La presente relazione ha lo scopo di esporre in sintesi gli aspetti del P.T.O.F., i suoi esiti e la coerenza tra gli impegni assunti e le effettive disponibilità finanziarie dell'Istituto, illustrate analiticamente dal D.S.G.A. che ne ha curato gli aspetti contabili, in riferimento al Programma Annuale cui si riferisce e sulla base dei movimenti contabili in entrata ed in uscita che si sono verificati nel corso dell'esercizio 2021.

La realizzazione delle attività da parte della scuola nell'anno finanziario di riferimento del Conto Consuntivo non ha potuto prescindere dai mezzi finanziari di cui la scuola ha avuto modo di disporre. Entro tali disponibilità gli Organi Collegiali dell'Istituto e il Dirigente Scolastico hanno potuto effettuare le scelte necessarie per aderire alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie.

Dati Generali – riferimento 22 Febbraio 2022

L'Istituto ha tre plessi di Scuola dell'Infanzia situati in tre diversi Comuni, Gonars, Bicinicco e Bagnaria Arsa. La struttura delle classi per l'anno scolastico 2021-22 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	6	6	116	0	115	115	4	19

L'Istituto ha tre plessi di Scuola Primaria situati in tre diversi Comuni, Gonars, Bicinicco e Bagnaria Arsa. La struttura delle classi per l'anno scolastico 2021-22 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		1	2	3	65		20	44	64	1	-1	21,33
Seconde		3	2	5	75		46	29	75	3	0	15,00

Terze		3	2	5	82		45	37	82	1	0	16,40
Quarte		2	2	4	85		41	44	85	6	0	21,25
Quinte		3	2	5	93		47	46	93	6	0	18,60
Pluriclassi												
Totale	0	12	10	22	400	0	199	200	399	17	-1	18,14

L'Istituto ha un plesso di Scuola Secondaria di primo grado situato nel Comune di Gonars.

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2021-22 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	3	0	0	3	67		67		67	6	0	22,33
Seconde	4	0	0	4	79		78		78	2	-1	19,50
Terze	3	0	0	3	71		72		72	3	1	24,00
Pluriclassi				0								
Totale	0	10	0	10	217	0	217	0	217	11	0	21,70

Dati Personale - Data di riferimento: 22 febbraio

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	57
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
<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>	96
TOTALE PERSONALE DOCENTE	
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	10
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	4
TOTALE PERSONALE ATA	23

Programmazione iniziale

L'entità iniziale della previsione è quella indicata nel Programma Annuale relativo all'esercizio 2021, approvato dal Consiglio d'Istituto in data 29/01/2021 con delibera n°75.

In corso d'esercizio si sono verificate maggiori e/o minori o nuove entrate rispetto alla previsione; pertanto sono state adottate le opportune variazioni con delibera del Consiglio d'Istituto

→nr.92 del 1/7/21 prot.3052/VI.3.2 e nr.105 del 13/10/2021 prot.4388/VI.3.2;

e Provvedimenti Dirigenziali per le entrate finalizzate

→ prot.1747/VI.3.2 del 23/4/21; prot.1940-1943-1946/VI.3.2 del 6/5/21; prot.2424-2426/VI.3.2 del 4/6/21; prot.2431-2432-2433/VI.3.2 del 5/6/21; prot.2640/VI.3.2 del 16/6/21; prot.2649/VI.3.2 del 17/6/21; prot.2717/VI.3.2 del 18/6/21; prot.2805/VI.3.2 del 22/6/21; prot.3043-3052/VI.3.2 del 8/7/21; prot.3662-3664/VI.3.2 dell'8/9/21; prot.4279-4280-4281/VI.3.2 del 9/10/21; prot.4748/VI.3.2 del 3/11/21; prot.5083/VI.3.2 del 19/11/2021; prot.5092/VI.3.2 del 20/11/21; prot.5421/VI.3.2 del 7/12/21; prot.5690-5651/VI.3.2 del 17/12/21; prot.5744-5746-5748/VI.3.2 del 22/12/21 portati a conoscenza del Consiglio d'istituto.

Analisi dei modelli del Conto Consuntivo

Mod. H - Conto finanziario - Dall'esame di questo documento si possono evincere: le variazioni definitive, le somme accertate e impegnate, quelle riscosse e pagate ed i residui attivi e passivi. Il confronto del totale delle entrate accertate con quello delle spese impegnate evidenzia inoltre lo stato di attuazione del bilancio di competenza dell'esercizio mostrando un **avanzo di competenza di Euro 120.560,80**.

Mod. I - Rendiconto attività/progetti - Espone la situazione completa delle entrate e delle spese, sia di competenza sia in conto resti delle attività e dei progetti consentendo il confronto tra le previsioni e quanto effettivamente realizzato. L'analisi di questi dati aiuta nel programmare le attività future.

Mod. J - Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2021 articolata in tre sezioni:

→ il conto di cassa, che quantifica il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio in **Euro 174.558,36**

→ l'avanzo di amministrazione definitivo **di Euro 247.782,67** determinato dalla differenza tra i residui attivi ed i residui passivi più il fondo di cassa;

→ l'avanzo per la gestione di competenza che è dato dalla differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate **Euro 120.560,80**.

Mod. L - Elenco residui attivi e passivi - Registra le riscossioni ed i pagamenti in sospeso alla chiusura dell'esercizio e testimonia la tempestività con cui l'istituzione effettua e porta a compimento le operazioni in oggetto.

Si riassumono di seguito i residui passivi radiati:

1. decreto dirigenziale prot.3043/VI.3.2 dell'8/7/2021 delibera Cdl nr.94 dell'1/7/2021;

Anno prov.	Nr.	Data	Pds	Debitore / oggetto	Importo
2019	345	30/12/2019	1/3/9	Architetto Mura M.Grazia - Rimborso spese di viaggio e pernottamento esperta 19 ottobre 2019	157,30
2020	404	12/12/2020	3/13/1	Erario - Iva dovuta su compenso erogato per la gestione e tenuta conto Istituto Cassiere anno finanziario 2020	330,00

e contestuale **aumento** della Disponibilità da programmare Z01 come segue:
Ministero Istruzione – Dotazione ordinaria + Euro 487,30

2. decreto dirigenziale prot.5819/VI.3.2 del 30/12/2021 - delibera Cdl nr.2 del 29/12/2021;

Anno prov.	Nr.	Data	Pds	Debitore / oggetto	Importo
2020	310	30/9	A3 3/7/1	Iva dovuta per scissione pagamenti ditta Kyocera - Noleggio multifunzione scuola infanzia Gonars Ordine nr.5038486 periodo dal 25/9/2020 al 24/9/2021	0,01

e contestuale **aumento** della Disponibilità da programmare Z01 come segue:
Comune di Gonars – Funzionamento della didattica + Euro 0,01

Mod. M - Prospetto delle spese per il personale che riporta le spese per il personale, per gli incarichi ad interni e/o esterni nonché per i contratti di prestazione d'opera autonomi e/o occasionali collegati ai vari progetti e liquidati nell'esercizio

Mod. N - Riepilogo per aggregato entrate e per tipologie di spese che presenta un quadro sintetico degli importi relativi alle entrate e spese per l'anno di competenza. Il documento permette di effettuare un'analisi approfondita della gestione dal punto di vista della natura economica delle spese.

Mod. K - Il Conto del Patrimonio

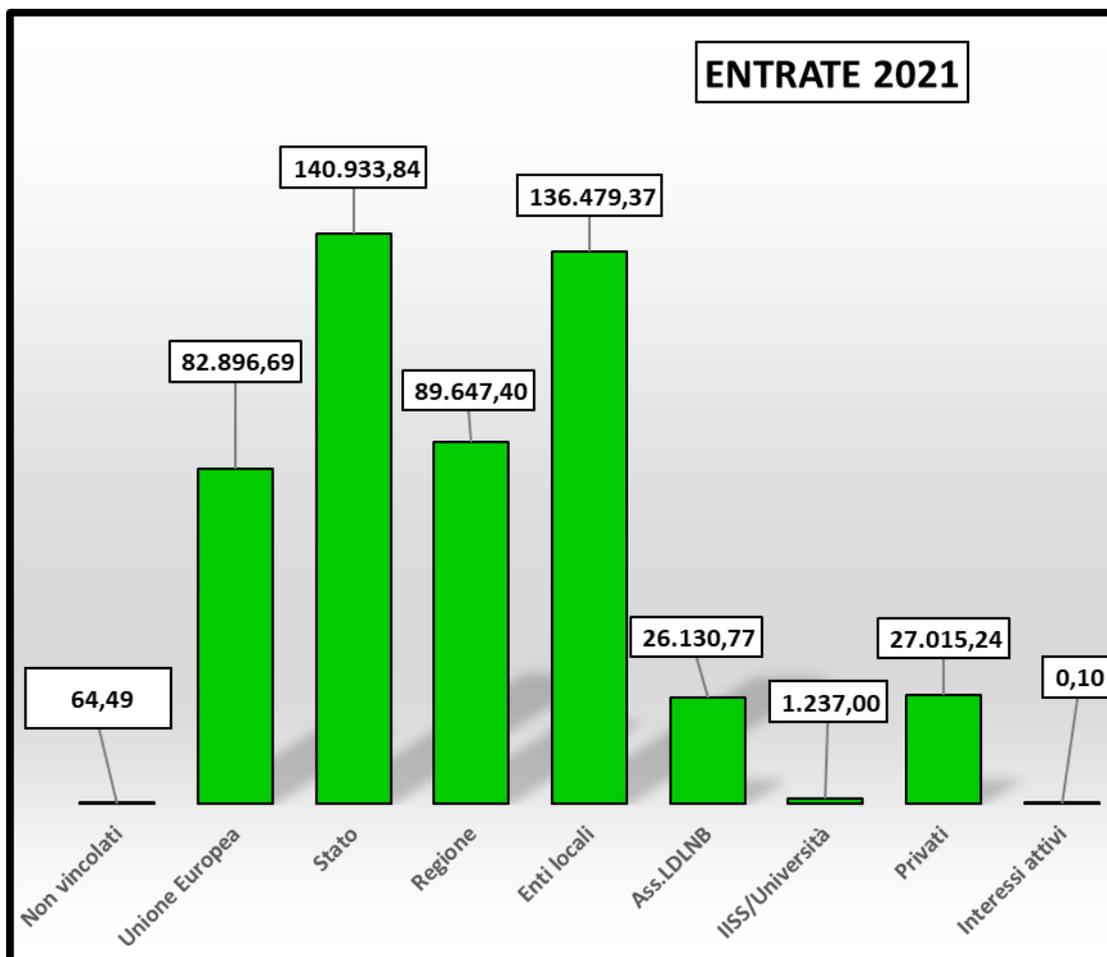
Il conferimento della personalità giuridica a tutte le istituzioni scolastiche impone la necessità di un rendiconto patrimoniale in quanto le stesse sono divenute "proprietarie dei beni e quindi titolari del diritto di goderne e di disporre in modo pieno ed esclusivo".

Lo stesso indica, quindi, la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio ed al termine dell'esercizio, con le relative variazioni, nonché il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio.

ANALISI DELLE ENTRATE

Il protrarsi dell'emergenza epidemiologica, che ha caratterizzato il 2021, ha comportato il riconoscimento da parte dello Stato di importanti finanziamenti rivolti ad assicurare l'attività didattica in presenza nel rispetto delle regole di sicurezza individuate dagli organi competenti. Anche gli Enti territoriali (Regione FVG) e locali (Amministrazioni Comunali) hanno collaborato con l'Istituto assicurando risorse per il potenziamento dell'offerta formativa.

Si riassumono nel grafico le entrate accertate:



Di seguito le singole voci che hanno determinato l'ammontare complessivo delle entrate:

01 – Avanzo di amministrazione

L'avanzo di amministrazione proveniente dall'Esercizio 2020 è stato pari ad Euro 126.734,56 in parte vincolato Euro 126.670,07 (UE € 2088,06 Stato € 41961,34 Regione FVG € 34984,54 EELL € 29948,33 SZ € 6386,56 Genitori € 11301,24) e per la restante parte priva di vincoli di destinazione Euro 64,49.

02 – Finanziamenti Unione Europea – Euro 80.808,63

Riferimento	Importo
01.Fondi sociali europei FSE L'Istituto ha ottenuto il finanziamento relativo all'Avviso 9707 del 27/4/21 <i>Apprendimento e socialità</i> finalizzato alla realizzazione di nr.7 moduli formativi rivolti agli alunni.	35.570,00
02.Fondi europei di sviluppo regionale FESR Pon per la scuola FESR-REACT EU Il finanziamento è finalizzato all'acquisto degli schermi interattivi come previsto dall'Avviso 28966 del 6/9/2021 a supporto di una didattica innovativa e inclusiva.	45.234,63

03 – Finanziamenti dallo Stato – Euro 98.972,50

Oltre all'assegnazione ordinaria il Ministero dell'Istruzione ha erogato i finanziamenti previsti dal D.L. 41/2021; ai sensi dell'art. 31, comma 1 per garantire la sicurezza negli ambienti scolastici e art. 31, comma 6, per favorire l'attività didattica ed il recupero delle competenze e della socialità delle studentesse e degli studenti.

L'ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 ha stanziato le risorse per contenere il rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2021/2022 per la tutela della salute e della sicurezza sia degli studenti che del personale scolastico, delle misure di sistema, organizzative e di prevenzione per il contenimento del contagio.

Il Piano nazionale di ripresa e resilienza prevede il rafforzamento della digitalizzazione; con la risorsa assegnata verranno implementare le dotazioni tecnologiche per l'insegnamento delle STEM (scienze, tecnologie, matematica),

Riferimento	Importo
03.1 Dotazione ordinaria per il funzionamento	23.137,14
03.6 1 Risorse acquisto DAE et similia	1.000,00
03.6.2 Risorse ex art.31, comma 1 DL 41/21 – Decreto sostegni	12.348,63
03.6.3 Risorse ex art.31, comma 6 DL 41/21 – Decreto sostegni	14.740,25
03.6.4 Animatore digitale 2021	1.000,00
03.6.5 Risorse ex art.58, comma 4 DL 73/21 – Decreto sostegni bis	28.896,11
03.6.6 Risorse ex art.8 DL 104/13 – Percorsi di orientamento	211,15
03.6.7 Reintegro spese esami in sicurezza 20/21	1.639,22
03.6.8 PNRR-PNSD Ripresa-Resilienza Scuola digitale	16.000,00

04 – Finanziamenti della Regione – Euro 54.662,86

L'Istituto ha avuto accesso ai finanziamenti della Regione FVG in seguito alla partecipazione a specifici bandi come di seguito illustrati:

Riferimento	Importo
4.1 Regione FVG/ins.to lingua friulana infanzia-primaria	21.219,01
4.2 Ardis-Agenzia regionale contributo libri in comodato	7.477,49
4.3 Regione FVG/Culture minoranze linguistiche 2021-22	1.862,01
4.4 Regione FVG/Arricchimento offerta formativa 2021-22	10.951,02
4.5 Regione FVG/Incremento dotazione ordinaria ATA 2021-22	7.641,81
4.6 Regione FVG/Incremento dotazione ordinaria assistenza tecnica per DiD 2021-22	3.809,52
4.7 Regione FVG/Programma immigrazione 2021	1.702,00

05– Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni – Euro 127.512,25

La tabella permette di apprezzare l'attenzione e l'impegno che le Amm.ni Comunali ricadenti nella circoscrizione dell'Istituto dedicano all'attività delle scuole; gli stanziamenti sono in parte indirizzati a coprire le spese che la Legge 23/96 pone a carico dei Comuni, ma anche al finanziamento di specifici progetti che ampliano l'offerta formativa dell'istituto. Viene altresì contabilizzato il secondo acconto della rete denominata LDLNB, la quota assegnata dall'ISIS della Bassa Friulana finalizzata alla formazione dei docenti e la risorsa erogata dall'Università di Udine per l'attività di tutoraggio.

Riferimento	Importo
4.1-2-3 Comune di Gonars	75.220,00
4 4-5-6 Comune Bicinicco	15.551,04
4 .7-8-9 Comune Bagnaria Arsa	15760,00
06 1 Associazione Senza Zaino	19.744,21
06.2 Istituti Scolastiche	937,00
06.3 Università Studi di Udine	300,00

06 – Contributi da privati – Euro 15.714,00

Per quanto riguarda i contributi privati l'importo comprende: le quote versate dai genitori per l'adesione all'assicurazione integrativa, il riscatto e/o cauzione dei libri in comodato, la partecipazione a progetti didattici. In queste voci di entrata viene contabilizzato il contributo delle famiglie per sostenere l'esame finalizzato alla certificazione Trinity e/o Ket.

Istituzioni sociali private presenti sul territorio hanno contribuito alla realizzazione di progetti inseriti nell'offerta formativa dell'Istituto.

Riferimento	Importo
05. Famiglie per assicurazione integrativa	4.152,00
06. Personale per assicurazione integrativa	696,00
10.1 Famiglie per certificazioni linguistiche	5.187,00
10.2 Famiglie per riscatto libri in comodato	3.882,00
10.3 Famiglie per cauzioni libri in comodato	597,00
10.4 Famiglie per progetti	700,00
06.12 Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	500,00

12 - Altre entrate – Euro 0,10

Riferimento	Importo
02 Interessi bancari maturati sulle giacenze fruttifere disponibili sul conto di tesoreria	0,10

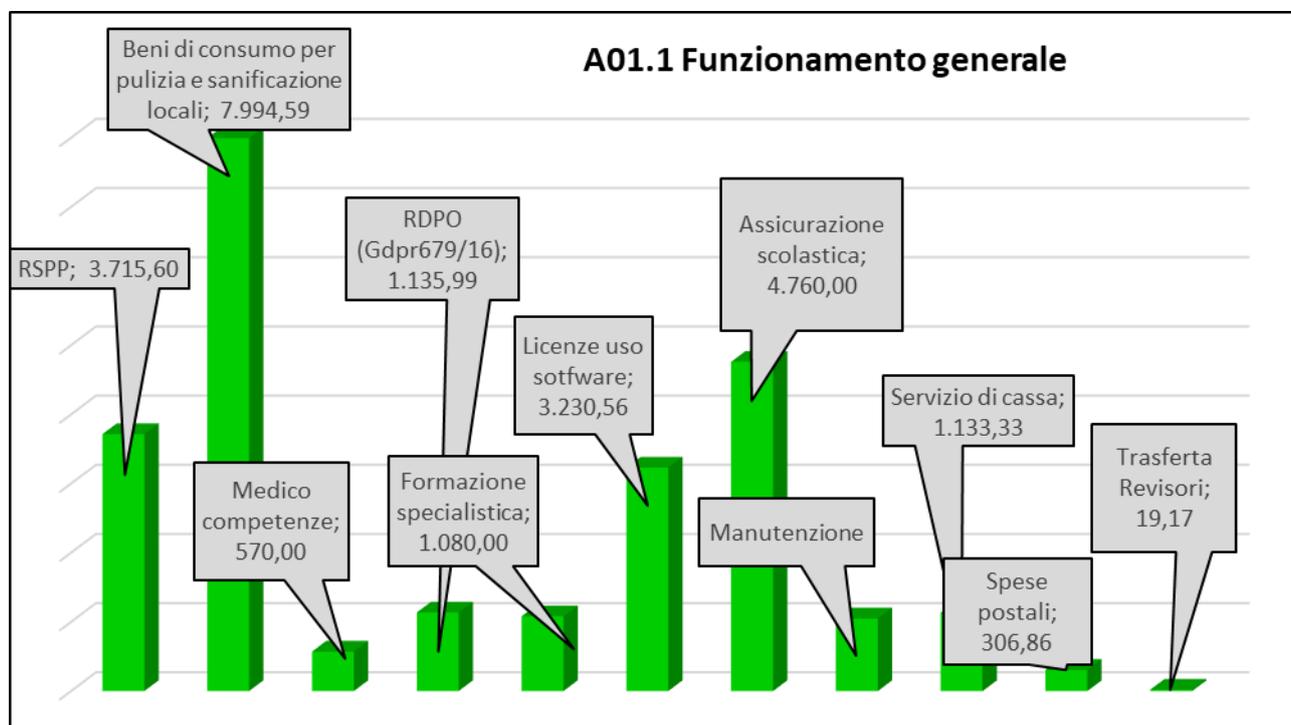
ANALISI DELLE SPESE

ATTIVITÀ A01.1-Funzionamento generale e decoro della Scuola Euro 25.095,30

Obiettivo di detta attività è quello di garantire il funzionamento generale e il decoro dell'istituzione scolastica.

Sono state allocate in detta scheda le spese relative a:

- R.S.P.P. (D.Leg.vo 81/08)
- Responsabile protezione dati (Gdpr679/16)
- Medico competente/assistenza sanitaria
- Formazione in merito all'uso dei defibrillatori
- Licenze per software (Registro elettronico – Sito Web)
- Assicurazione scolastica alunni e operatori
- Manutenzione impianti
- Materiale di consumo per la pulizia, la sanificazione degli ambienti scolastici
- Spese di tesoreria afferenti la convenzione per il servizio di cassa affidato alla Banca Intesa San Paolo
- Spese postali
- Trasferta Revisori dei conti

**ATTIVITÀ A01.6-Risorse ex art.31, comma 1 DL 41/21 Euro 9.148,63**

Nel rispetto del vincolo di destinazione le risorse sono state impegnate per l'acquisto di macchinari per la pulizia (vaporizzatore) e materiale di consumo per la sanificazione degli ambienti e degli strumenti didattici.

ATTIVITÀ A01.8-Risorse ex art.58 comma 4 DL 73/21 Euro 2.971,92

L'Istituzione Scolastica ha individuato quali esigenze primarie per l'avvio delle attività in sicurezza l'acquisto di un purificatore dell'aria per l'ufficio di segreteria e di tappeti esterni per la pulizia delle scarpe ad uso degli studenti.

ATTIVITÀ A02-Funzionamento amministrativo Euro 8.396,05

Gli impegni di spesa legati all'attività amministrativa sono stati sostenuti con il contributo del Comune di Gonars e sono finalizzati al funzionamento dell'ufficio di segreteria: carta, cancelleria, noleggio del fotocopiatore in convenzione Consip, rinnovo dei software per l'utilizzo della segreteria digitale e protocollo informatico per dare alla segreteria scolastica la possibilità di gestire e conservare i documenti in formato elettronico. In particolare si è provveduto al rinnovo di un hardware e dell'arredo degli uffici.

ATTIVITÀ A03.3 – Didattica Euro 80.489,96

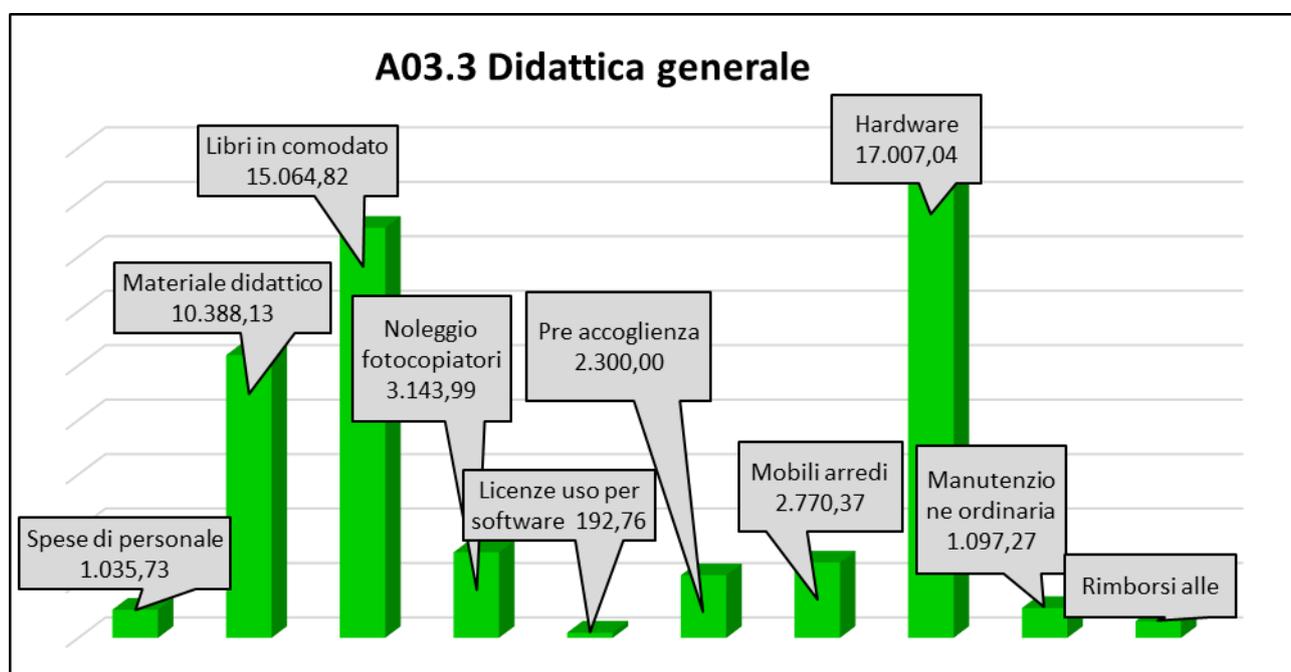
La categoria di destinazione A03 è articolata in sei voci di destinazione:

3. Didattica generale Euro 53.609,11 - Afferiscono a questo centro di costo le spese per il funzionamento didattico delle scuole in particolare quelle che non sono vincolate a un progetto specifico ma risultano indispensabili per garantire il regolare funzionamento delle attività curricolari dei plessi.

Con i fondi erogati dalle amministrazioni comunali è stato possibile soddisfare le richieste di materiale di cancelleria e sussidi di modesto valore, nonché cartucce per le stampanti in dotazione. Per le scuole site nel comune di Gonars e per la scuola primaria di Bicinicco sono stati sottoscritti contratti di noleggio dei fotocopiatori aderendo alle convenzioni Consip disponibili sul MePA. Con i finanziamenti del Comune di Gonars si è provveduto a rinnovare gli arredi della scuola secondaria, nonché a sostituire le LIM a disposizione con lavagne interattive rispondendo alle richieste dei docenti.

L'istituto ha beneficiato del finanziamento della Regione per l'acquisto dei libri di testo in comodato dando la possibilità ai genitori di riscattare o versare una cauzione per l'uso dei testi scolastici con una buona percentuale di sconto.

E' stato attivato nella scuola secondaria il servizio di pre-accoglienza a favore degli alunni provenienti dal comune di Bicinicco utilizzando lo specifico contributo dell'Ente.

**4. Economie assegnazioni Regione FVG 19-20 su progetti Euro 6.623,64**

Le risorse non utilizzate entro il 31/12/20 relative ai progetti finanziati dalla Regione sono stati restituiti all'Ente come da indicazioni dello stesso.

7. Risorse ex art.31 comma 1 lett.a) DL 41/21 Euro 3.200,00

La scuola ha individuato uno Psicologo per offrire supporto agli alunni, alle famiglie ed al personale scolastico anche per rispondere ai traumi e ai disagi derivati dall'emergenza Covid19.

9. Risorse ex art.58 comma 4 DL 73/21 Euro 16.171,75

Per rispondere alla richiesta dei docenti sono state realizzate attività didattiche all'aperto rivolte in particolare alla tutela dell'ambiente e ad un utilizzo più consapevole delle risorse naturali; sono state acquistate panchine per l'esterno, programmata una serra didattica, acquistati divisori per gli ambienti.

10. Digital Board trasformazione digitale – Avviso 28966/21 Euro 882,46

Con l'anno finanziario 2021 si è dato avvio al progetto che prevede la dotazione di attrezzature per la trasformazione digitale della didattica e dell'organizzazione scolastica; sono state selezionate le figure del progettista e del collaudatore per l'acquisto di monitor interattivi quali strumenti per migliorare la qualità della didattica.

11. Spazi e strumenti per le STEM – Avviso 10812 del 13/5/21

L'assegnazione della risorsa è stata comunicata al termine dell'anno finanziario, pertanto l'utilizzo è rinviato all'esercizio successivo. Le risorse rientrate nei fondi del Piano nazionale per la scuola digitale troveranno impegno per gli acquisti degli strumenti digitali per le STEM (scienze, tecnologie, matematica)

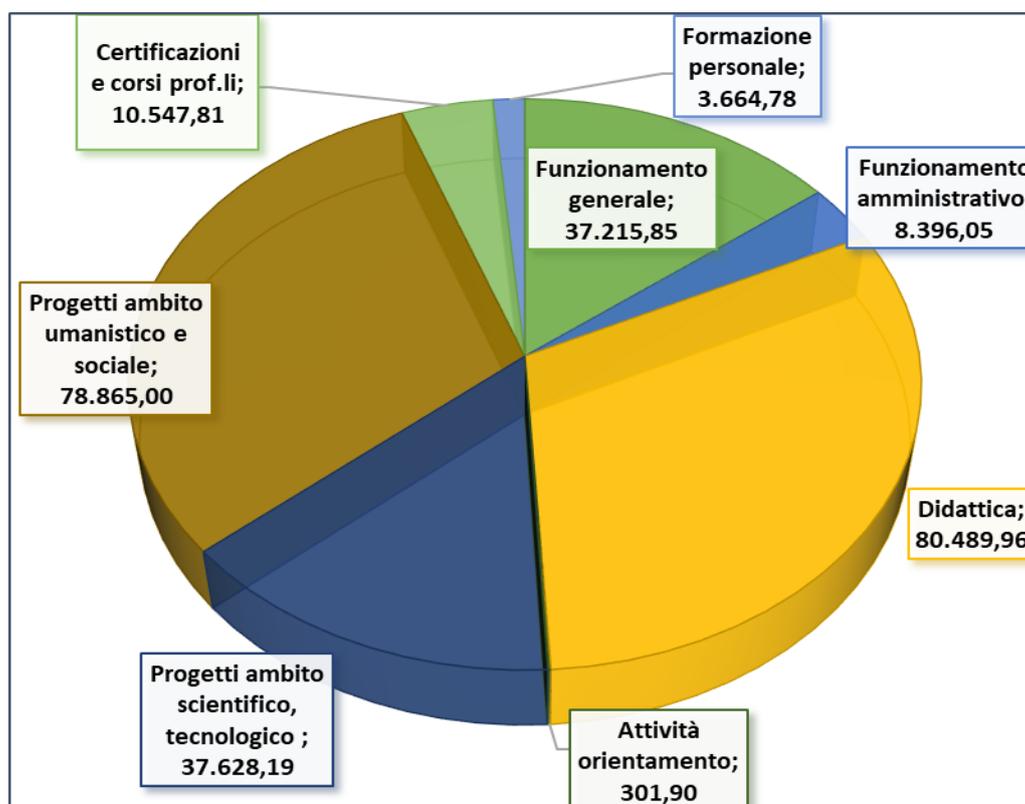
ATTIVITÀ A06.5 – Attività di orientamento Euro 301,90

L'attività, svolta dal docente referente per l'orientamento, ha riguardato in particolare la scuola secondaria nell'ambito dell'orientamento in uscita degli alunni della scuola secondaria di primo grado per le attività legate alla scelta della scuola secondaria di secondo grado per il proseguimento degli studi a conclusione del primo ciclo d'istruzione.

PROGETTI - L'autonomia scolastica si realizza nella programmazione e realizzazione di interventi di educazione e formazione adeguati ai diversi contesti, con l'esigenza di garantire il successo formativo e migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

L'istituto ha avviato una progettualità con l'intento di rispondere alle criticità emerse nel Rapporto di autovalutazione (RAV) e di favorire percorsi specifici di formazione per docenti e Ata.

Nel grafico riportato viene riassunto l'impatto della progettualità rispetto alle attività curriculari della scuola.



Si riassumono i progetti nella loro specificità ed effettiva realizzazione:

P01 –Progetti ambito scientifico tecnico e professionale Euro 37.628,19

P01.1 Potenziamento e recupero primarie e secondaria

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Impegno%
21.063,00	20.579,83	98

Con i finanziamenti comunali è stato possibile attivare percorsi di apprendimento per rafforzare le attività curriculari o approfondire nuove tematiche.

P 01.2 Amico mondo

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Impegno%
2.358,88	2.314,00	98

Nella scheda sono stati contabilizzati i progetti realizzati legati all'ambiente "Amico albero", Orto e quelli tecnologici rivolti alle scuole primarie "Mosaico" – "Sperimentaula/coding". Le spese del personale interno

all'istituto sono state sostenute con le risorse della Regione FVG, il materiale le disponibilità delle Amministrazioni Comunali.

P 01.12 Piano Scuola Estate – Risorse ex art.31, comma 6 DL 41/21

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Impegno%
14.740,25	14.734,36	99,9

Il Piano Scuola Estate ha visto la realizzazione di numerose attività volte sia all'accoglienza degli alunni nei primi giorni dell'anno scolastico 21-22, sia al recupero degli apprendimenti e della socialità, penalizzati durante il periodo della Didattica a distanza.

P02 –Progetti ambito Umanistico e sociale Euro 78.865,00

P02.3 Area espressiva scuole dell'infanzia

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Impegno%
4.674,45	4.474,45	95,7

Nelle scuole dell'infanzia sono stati realizzati i progetti di "Pratica psicomotoria, Inglese, Musica e Yoga" condotti da personale esperto esterno che ha risposto a specifici avvisi di selezione pubblica.

P02.4 Lingua friulana scuole infanzia e primarie 2020-21

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Impegno%
21.520,68	21.520,68	100

Sono state imputate al progetto le spese sostenute per l'attività didattica in lingua friulana realizzata nelle scuole dell'infanzia e primarie a cura del personale interno all'istituto titolato all'insegnamento in quanto inserito in un elenco a cura della Regione FVG.

P02.5 Furlan in te scuole - secondaria

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Impegno%
1.720,61	1.720,61	100

Con il finanziamento regionale sono stati realizzati percorsi di insegnamento della lingua e cultura friulana nella scuola secondaria; la quota non utilizzata corrispondente al 16% è stata restituita all'ente nei termini.

P02.6 Crescere cittadini responsabili

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Impegno%
6.796,92	6.793,56	99,9

Con il finanziamento delle amministrazioni comunali e le quote di partecipazione delle famiglie sono stati costruiti percorsi per il miglioramento delle competenze sociali e civiche degli alunni nello specifico:
 Progetto AttivaMENTE con la presenza di personale esperto sono stati attuati lavori di gruppo per stimolare un efficace metodo di studio utilizzando gli strumenti del metodo Feuerstein;
 Progetto ConosciAMOCi con attività laboratoriali, giochi in gruppo, testi, video per migliorare la relazione e l'interazione degli alunni per sviluppare un'adeguata consapevolezza di se stessi.

P02.7 LODLNB-L'ora di lezione non basta

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Impegno%
32.376,45	32.376,45	100

Nella scheda sono state contabilizzate le spese programmate per la seconda annualità del progetto in rete denominato "L'ora di lezione non basta". Sono stati acquistati arredi e attrezzature per la realizzazione di ambienti didattici innovativi quali: aula docenti, spazi connettivi, aula musica seguendo uno specifico disegno ideato dall'architetto della rete dott.ssa Mura in condivisione con i docenti.

P02.8 Progetto genitori

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Impegno%
1.076,00	1.075,98	99

L'istituto per venire incontro alle difficoltà rappresentate dalle famiglie di interagire con la scuola nel periodo della Didattica a Distanza ed anche in seguito in relazione agli incontri e riunioni programmate in meet o in altre piattaforme è stato realizzato un percorso formativo per l'utilizzo delle tecnologie a disposizione.

P02.13 Avviso 9707/21 – Apprendimento e socialità CI 10.1.1A-FSEPON-FR-2021-45

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Impegno%
15.246,00	6.427,00	42

Con i fondi dell'UE sono stati attivati percorsi formativi volti a promuovere l'aggregazione, la socialità e la vita di gruppo per il recupero delle competenze relazionali con particolare attenzione agli alunni in condizione di fragilità. Sono stati così attivati i Moduli **Alla scoperta del teatro e Movimenti armonici** che hanno coinvolto gli alunni delle scuole primarie.

P02.14 Avviso 9707/21 – Apprendimento e socialità CI 10.2.2A-FSEPON-FR-2021-56

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Impegno%
20.328,00	3.753,72	18

Per promuovere l'integrazione e il potenziamento delle aree disciplinari di base, sono stati programmati quattro moduli di cui uno già avviato – **Parlo ed imparo** – i rimanenti **Studio efficace – Trinity e Viaggio nel mondo del cinema** – verranno attuati nel periodo Gennaio/Giugno 2022.

P03 –Progetti per certificazioni e corsi professionali” Euro 10.587,81

P03.9 Lingue straniere comunitarie – Certificazione Trinity/Delf

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Impegno%
10.670,81	10.547,81	99

Nel presente centro di costo sono state contabilizzate le ore di approfondimento della lingua inglese a favore degli alunni che hanno sostenuto gli esami per ottenere le certificazioni Trinity. E' stata realizzata una rappresentazione teatrale in lingua inglese a cura di personale esterno all'Istituto in modalità streaming, apprezzata dai docenti e alunni.

P04 –Progetti per Formazione/aggiornamento del personale Euro 3.664,78

P4.10 – SZ – Formazione Senza zaino

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Impegno%
1.696,64	1.696,64	100

E' proseguito il progetto educativo "Senza zaino per una scuola comunità"; le spese contabilizzate sono afferenti al percorso formativo e di confronto attuato dagli insegnanti dell'istituto con i docenti formatori incaricati dal Gruppo promotore e il costo per l'adesione alla rete nazionale.

P4.11– Formazione funzione docente

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Impegno%
937,00	937,00	100

L'ISIS di Cervignano, scuola Polo per la formazione ambito 9, ha finanziato due progetti uno volto a "Riconoscere e valorizzare gli studenti con plusdotazione cognitiva" e uno in merito all'utilizzo dei display interattivi disponibili nelle classi.

P4.15 – PNSD Attività formative docenti anno 2021

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Impegno%

1.031,14	1.031,14	100
----------	----------	-----

E' stata accolta la proposta dell'Animatore Digitale di attuare un laboratorio formativo denominato "Accoglienza digitale decentrata" condotto nei plessi dai referenti digitali per formare i nuovi docenti in merito all'utilizzo dei software presenti nell'istituto per la didattica e l'organizzazione scolastica (Nuvola, GSuite) e sulle prassi adottate in ogni plesso per lo svolgimento delle pratiche.

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 l'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	86.221,93	33,54%
02	Acquisto di beni di consumo	43.687,32	16,99%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	48.141,40	18,72%
04	Acquisto di beni d'investimento	68.883,42	26,79%
05	Altre spese	1.226,03	0,48%
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	8.949,44	3,48%
	Totale generale	257.109,54	100%

INVENTARIO

Con la nota 4083 del 23/2/2021 il Ministero dell'Istruzione ha trasmesso le Linee Guida per la Gestione del patrimonio e dell'inventario ricordando che l'art.31, comma 9 del DI 129/2018 dispone il rinnovo inventariale con cadenza almeno decennale.

Sono state messe in atto le seguenti attività:

- Nominata la Commissione con provvedimento prot.2857/VI.7.2 del 25/6/2021;
- Effettuata la ricognizione dei beni esistenti e dei beni non più utilizzabili dettagliati nel Modello PV3 che riassume l'elenco ed il valore dei beni da eliminare come verbalizzato dalla Commissione in data 30/12/2021;
- Disposta la sistemazione contabile e l'aggiornamento dei valori;
- Redatto il nuovo inventario dall' 1/1/2022.

Si riassumono di seguito i dati relativi alla sistemazione contabile e l'aggiornamento dei valori.

DESCRIZIONE	Consistenza al 01/01/21	Variazione in aumento per acquisti o donazioni	Variazione in diminuzione per discarico inventariale a seguito ricognizione	Ammortamento 2021	Valore aggiornato al 31/12/21
Categoria I Beni mobili	32.318,69	18.911,78	-3.198,85	-7.477,77	40.553,85
Categoria II Libri e materiale bibliografico	581,15	0,00	0,00	-35,65	545,50
Categoria III Materiale scientifico, di laboratorio	71.135,04	23.279,62	-1.524,22	-20.536,43	72.354,01
CONSISTENZA PATRIMONIALE	104.034,88	42.191,40	-4.723,07	-28.049,85	113.453,36

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro Inventario al 31/12/2021.

A completamento dell'esame del Conto Consuntivo 2021 viene di seguito analizzata la situazione patrimoniale dell'Istituzione Scolastica al 31/12/2021 evidenziata nell'allegato K, che può essere così rielaborato:

ATTIVITÀ	€	PASSIVITÀ E NETTO	€
Attivo immobilizzato	113.453,36	Passività correnti (Residui passivi)	49.412,13
Crediti (Residui attivi)	122.636,44		
Depositi bancari	174.558,36		
TOTALE ATTIVITÀ	410.648,16	TOTALE PASSIVITÀ	49.412,13
		Patrimonio netto	361.236,03
TOTALE A PAREGGIO	410.648,16	TOTALE A PAREGGIO	410.648,16

INDICE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI

Ai sensi del DPCM 22 Settembre 2014 le pubbliche amministrazioni elaborano un indicatore annuale dei propri tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture, denominato: «indicatore annuale di tempestività dei pagamenti».

Per l'esercizio finanziario 2021 l'indicatore evidenzia un indice di tempestività pari a – **17,88**.

Ciò significa che in media le fatture nel periodo sono state pagate con 17 giorni di ANTICIPO

Gestioni fuori bilancio

Si dichiara che presso la Scuola, durante l'esercizio finanziario 2021 non sono state tenute gestioni fuori bilancio

CONCLUSIONI

La gestione delle risorse a disposizione, come da Programma per l'esercizio finanziario 2021, ha mirato a migliorare l'efficienza e l'efficacia dell'offerta formativa dell'Istituto Comprensivo in risposta alle criticità emerse nel RAV rapporto di autovalutazione dell'Istituto.

Durante questo esercizio finanziario è stata conferita particolare importanza alle azioni volte a migliorare l'ambiente di apprendimento, sia in senso fisico (arredi, strutture esterne, hardware...), sia in senso digitale (potenziamento delle tecnologie per la didattica, formazione alunni e docenti), sia in senso relazionale, con particolare attenzione al benessere degli studenti e del personale.

La pandemia, non ancora risolta, ha imposto nuovamente alla scuola l'obbligo di rispondere a esigenze contingenti, che non sempre rientrano la funzione specifica dell'istituzione scolastica, tuttavia essa ha saputo utilizzare le risorse assegnate per dare soluzioni concrete, nell'orizzonte dei nuovi scenari che le dinamiche sociali e l'emergenza sanitaria hanno dipinto.

In prospettiva, si tratterà di continuare a lavorare in primis per la ricostruzione di un tessuto sociale parzialmente compromesso e poi nell'ottica di perseguire il successo formativo di tutti e di ciascuno, implementando nel sistema scuola tutte le spinte innovative che permettono di rimanere agganciati ai repentini cambiamenti sociali, culturali, mediatici che caratterizzano il nostro tempo.

Il Conto Consuntivo relativo **all'anno 2021** può essere pertanto sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e, successivamente, all'approvazione del Consiglio di Istituto, come previsto dall'art. 23 del Decreto 28 agosto 2018 n.129

Gonars, 22 febbraio 2022

IL DIRETTORE SGA
Nadia Franz

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Alessandra Vidal