



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](mailto:udic83200g@pec.istruzione.it); peo: [udic83200g@istruzione.it](mailto:udic83200g@istruzione.it);**CONTO CONSUNTIVO 2020****Relazione illustrativa a corredo del Conto Consuntivo E.F.2020**

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

Il conto consuntivo per l'esercizio 2020 è stato predisposto dal Direttore S.G.A. conformemente a quanto previsto dagli artt.22 e 23 del Decreto l.129 del 28/8/2018.

Sul piano amministrativo il conto consuntivo assolve l'importante funzione di definire quanto emerge come dato conclusivo della gestione dell'esercizio finanziario, ponendo ad immediato raffronto i dati di previsione con quelli dell'accertamento/impegno ed evidenziandone le differenze.

Si può così immediatamente verificare il significato della previsione in rapporto alla realtà gestionale; è evidente che, qualora non siano intervenuti fatti di natura del tutto straordinaria e non preventivabile, il consuntivo non si deve discordare in modo evidente dai dati di previsione: delle differenze molto rilevanti possono infatti sottolineare l'incapacità di una corretta programmazione, delle attività e dei conseguenti bisogni dell'istituzione scolastica, in fase di elaborazione del programma annuale.

Lo stesso si compone del *conto finanziario*, del *conto del patrimonio* e dei relativi allegati, dei quali fa parte la relazione illustrativa che, unitamente ai modelli di seguito indicati, viene sottoposta all'esame dei Revisori dei conti e, successivamente al Consiglio di Istituto.

**Dati Generali – riferimento 10 Febbraio 2021**

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 2020-21 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)
<b>0</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>127</b>	<b>0</b>	<b>128</b>	<b>128</b>	<b>5</b>	<b>25,60</b>

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 2020-21 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 i classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti i classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti i 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		<b>3</b>	<b>2</b>	<b>5</b>	<b>77</b>		<b>43</b>	<b>32</b>	<b>75</b>	<b>3</b>	<b>-2</b>	<b>15.00</b>
Seconde		<b>3</b>	<b>2</b>	<b>5</b>	<b>81</b>		<b>45</b>	<b>36</b>	<b>81</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>16.20</b>
Terze		<b>3</b>	<b>2</b>	<b>5</b>	<b>87</b>		<b>41</b>	<b>44</b>	<b>85</b>	<b>6</b>	<b>-2</b>	<b>21.25</b>
Quarte		<b>2</b>	<b>2</b>	<b>4</b>	<b>92</b>		<b>46</b>	<b>46</b>	<b>92</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>18.40</b>

Quinte		2	2	4	74		30	43	73	6	-1	18.25
Pluriclassi												
Totale	0	13	10	23	411	0	205	201	406	22	-5	17.65
Prime		4	0	4	81		80		80	2	-1	20.00
Seconde		3	0	3	70		70		70	3	0	23.33
Terze		3	0	3	58		57		57	2	-1	19.00
Pluriclassi		0		0					0		0	0
Totale	0	10	0	10	209	0	207	0	207	7	-2	20.70

**Dati Personale - Data di riferimento: 10 febbraio 2021**

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	54
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
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>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>105</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
NUMERO	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2

Firmato digitalmente dalla DSGA Franz Nadia

Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	10
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	15
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	4
TOTALE PERSONALE ATA	33

### **Programmazione iniziale**

L'entità iniziale della previsione è quella indicata nel Programma Annuale relativo all'esercizio 2020, approvato dal Consiglio d'Istituto in data 11/12/2019 con delibera n°42.

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.10 del 30/6/2020 prot.2774/VI.3.2 e Nr.13 del 7/10/2020 prot.3516/VI.3.2;

e Provvedimenti Dirigenziali per le entrate finalizzate

→ prot.237-239/VI.3.2 del 16/10/20; prot.1301-1302/VI.3.2 del 7/4/20; prot.1313/VI.3.2 del 8/4/20; prot.1341/VI.3.2 del 14/4/20; prot.1553/VI.3.2 del 12/5/20; prot.2072/VI.3.2 del 25/6/2020; prot.2084/VI.3.2 del 26/6/20; prot.2775/VI.3.2 del 16/7/20; prot.3854-3855-3856-3857-3858-3859-3864/VI.3.2 del 12/10/20; prot.4029-4030-4032-4040 del 21/11/20; prot.4135/VI.3.2 del 26/11/20; prot.4164/VI.3.2 del 28/11/20; prot.4516-4517-4518/VI.3.2 del 19/12/2020; prot.4595/VI.3.2 del 28/12/2020 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 in aumento o in diminuzione verificatesi nel corso dell'esercizio, le previsioni 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 36.752,13**.
- **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 31/12/2020 articolata in tre sezioni:**
  - il conto di cassa, che quantifica il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio in Euro **158.372,00**
  - l'avanzo di amministrazione definitivo di Euro **126.734,56** 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 36.752,13**.

- **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 attivi radiati con decreto dirigenziale prot.2312/l.3.2 del 23/7/2020:

### Residui attivi

Anno prov.	Nr.	Data	Liv. 1/2/3	Debitore / oggetto	Importo
2018	50	20/12/2018	2.1.0	MINISTERO ISTRUZIONE – Saldo progetto 10.2.2A-FSEPON-FR-2017-83 A valere su Avviso pubblico 1953/2017	1.488,63

e contestuale diminuzione della Disponibilità da programmare Z01 come segue:

M.I. – Codice progetto PON 10.2.2A – FSEPON-FR-2017-83	Euro 1.488,63
--	---------------

- **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 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**

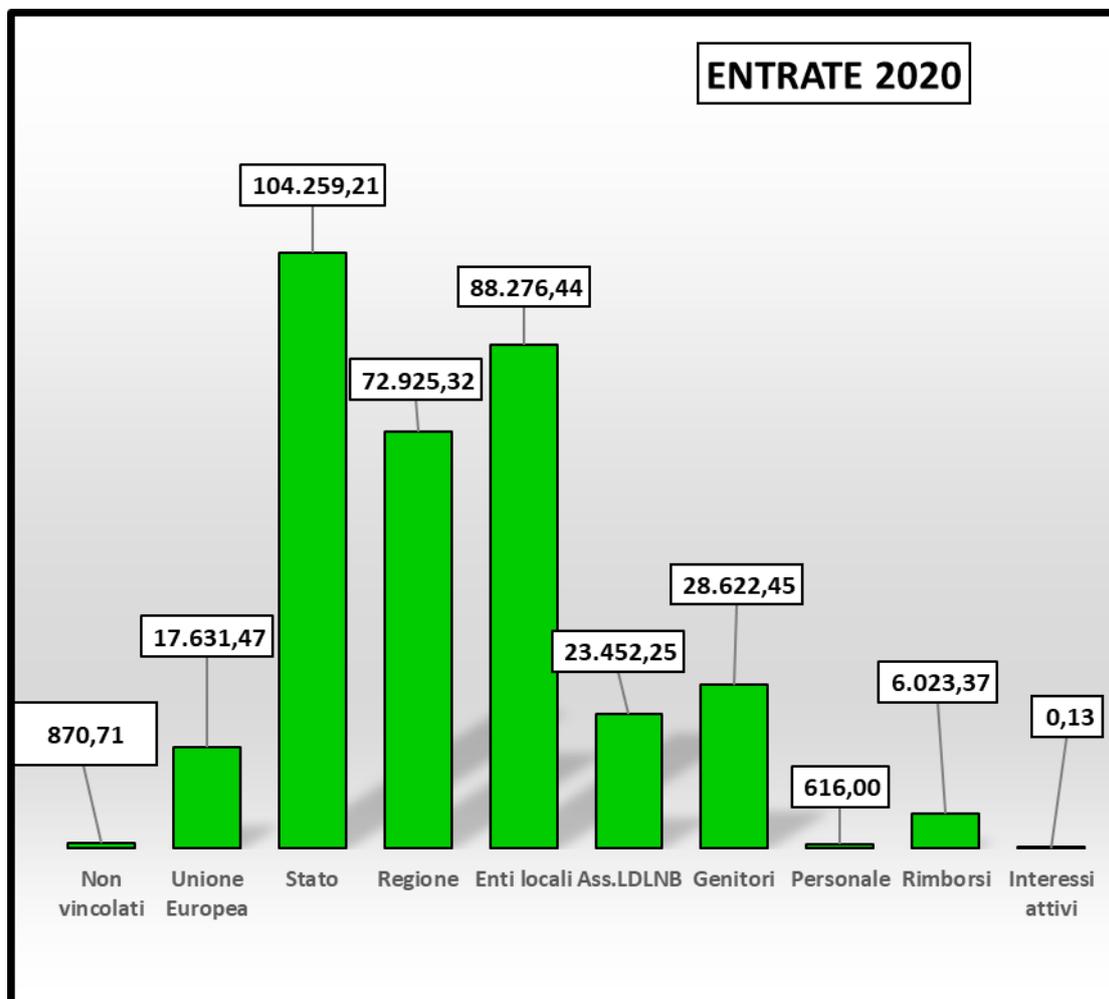
Il conferimento della personalità giuridica a tutte le istituzioni scolastiche impone la necessità di un rendiconto patrimoniale in quanto le stesse sono divenute "proprietarie dei beni e quindi titolari del diritto di goderne e di disporre in modo pieno ed esclusivo".

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

In seguito all'emergenza epidemiologica da Covid-19, che ha interessato gran parte dell'anno 2020, l'Istituto ha potuto contare su assegnazioni importanti da parte dello Stato per la messa in sicurezza delle scuole e per il potenziamento delle tecnologie finalizzate alla DAD (Didattica a distanza). Sono state assicurate anche risorse finalizzate della Regione FVG e delle Amministrazioni Comunali del territorio.

Si riassumono nel grafico le entrate accertate:



Firmato digitalmente dalla DSGA Franz Nadia

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

### 01 – Avanzo di amministrazione

L'avanzo di amministrazione proveniente dall'Esercizio 2019 è stato pari ad Euro 91.471,06, in parte vincolato Euro 90.600,35 (Ue 4.797,06 Stato 31.342,29 Regione FVG 31.351,46 Comuni 11.097,34 Genitori 12.012,05 Altro 0,15) e per la restante parte privo di vincoli di destinazione Euro 870,71.

### 02 – Finanziamenti Unione Europea – Euro 12.834,41

Riferimento	Importo
02.Fondi europei di sviluppo regionale FESR Pon per la scuola – L'Istituto ha ottenuto il finanziamento relativo all'Avviso 4878/2020 smart class finalizzato al potenziamento delle tecnologie informatiche da concedere alle famiglie in uso gratuito o per implementare la DAD	12.834,41

### 03 – Finanziamenti dallo Stato – Euro 72.216,92

Le assegnazioni di cui ai DDLL 18/20 34/20 e 137/20 sono finalizzate allo svolgimento delle attività didattiche in sicurezza o al potenziamento delle tecnologie per l'acquisto di dispositivi (notebook e tablet) da concedere in uso

gratuito agli alunni. La scuola ha potuto contare sulle risorse per l'individuazione di una figura di supporto psicologico per alunni e genitori

Riferimento	Importo
03.1 Dotazione ordinaria per il funzionamento	18.487,34
03.6 1 Risorse ex art.120 DL 18/2020	13.833,00
03.6.2 PNSD azione # 28	1.000,00
03.6.3 Risorse ex art.231, 1 comma DL 34/2020	26.909,22
03.6.4 Percorsi di orientamento L.104/2013 art.8	129,88
03.6.5 Assistenza medica/psicologica	1.600,00
03.6.6 Risorse art.21 DL 137/2020	10.257,48

#### 04 – Finanziamenti della Regione – Euro 41.573,86

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	22.324,05
4.2 Regione FVG/Libri in comodato d'uso	6.928,13
4.3 Regione FVG/Arricchimento offerta formativa 2020/21	10.601,07
4.4 Regione FVG/Culture minoranze linguistiche 2020/21	1.720,61

#### 05– Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni – Euro 101.331,35

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 primo acconto della rete denominata LDLNB e la quota assegnata dall'Invalsi per la liquidazione dei compensi ai docenti coinvolti nelle prove.

Riferimento	Importo
4. 2-3 Comune di Gonars	35.970,00
4 4-5-6 Comune Bicinicco	16.904,10
4 .7-8-9 Comune Bagnaria Arsa	24.305,00
06 1 Associazione Senza Zaino	23.452,25
06.2 Istituto Invalsi	700,00

#### 06 – Contributi da privati – Euro 20.584,40

Per quanto riguarda i contributi privati l'importo comprende: le quote versate dai genitori per la realizzazione delle uscite didattiche, l'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; in seguito alla situazione epidemica e alla sospensione delle attività in presenza non è stato possibile realizzare l'iniziativa e pertanto le quote versate sono state restituite alle famiglie.

Riferimento	Importo
04. Famiglie per viaggi d'istruzione	2.896,50
05. Famiglie per assicurazione integrativa	4.957,30
06. Personale per assicurazione integrativa	616,00
10.1 Famiglie per esami Trinity e Ket	4.408,00
10.2 Famiglie per riscatto libri in comodato	2.332,00
10.3 Famiglie per cauzioni libri in comodato	1.460,04
10.4 Famiglie per progetti	556,56
11.1 Trinity College	3.358,00

#### 08 – Rimborsi e restituzione somme Euro - 581,22

Riferimento	Importo
05.1 Note di accredito da fornitori	581,22

#### 12 - Altre entrate – Euro 2.084,13

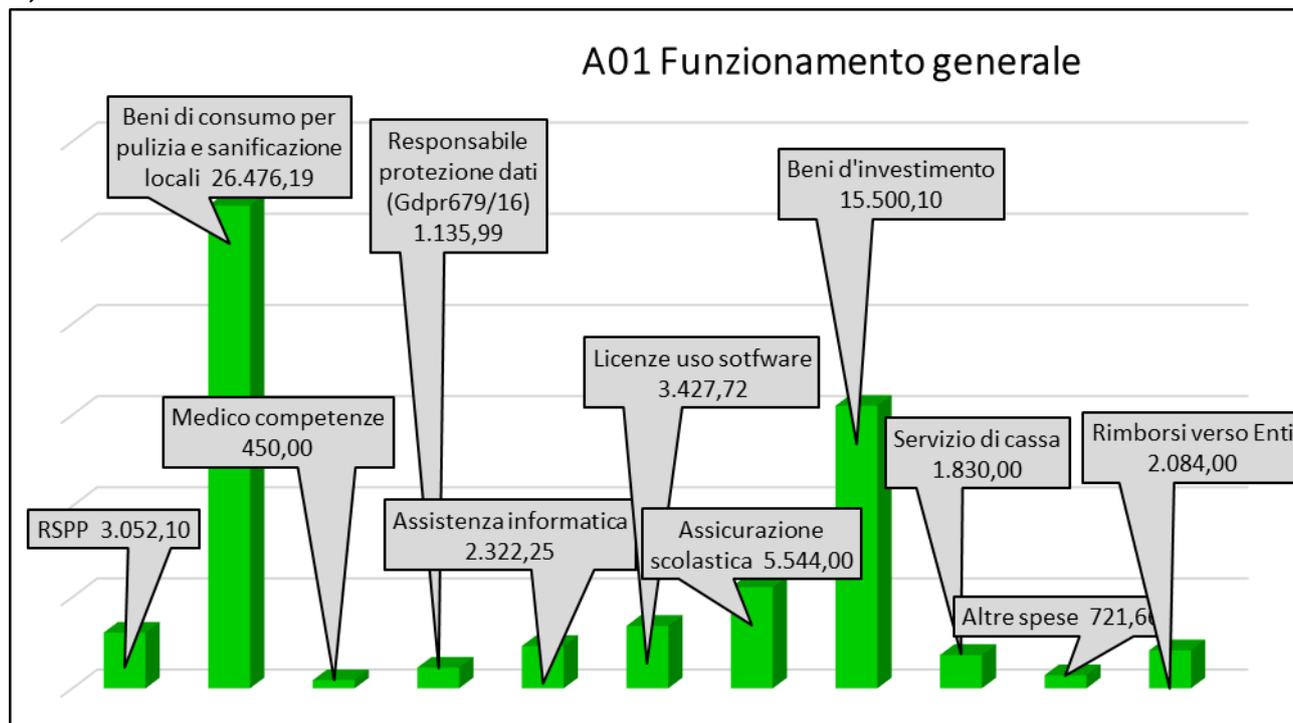
Riferimento	Importo
02 Interessi bancari maturati sulle giacenze fruttifere disponibili sul conto di tesoreria	0,13
03 Altre entrate – Somme erroneamente liquidate e restituite	2.084,00

## ANALISI DELLE SPESE

### ATTIVITA' A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola Euro 62.544,01

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) - del Responsabile protezione dati (Gdpr679/16) – Medico competente/assistenza sanitaria – Assistente tecnico informatico
- Licenze per software (Registro elettronico – Sito Web)
- Assicurazione scolastica alunni e operatori
- Materiale di consumo per la pulizia e macchinari per la sanificazione degli ambienti scolastici
- Spese di tesoreria afferenti la convenzione per il servizio di cassa affidato alla Banca di Credito Coop.vo del Friuli
- 



Firmato digitalmente dalla DSGA Franz Nadia

### ATTIVITA' A02-Funzionamento amministrativo Euro 4.390,30

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.

### ATTIVITA' A03 – Didattica Euro 67.785,38

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

**3.Didattica** - 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.

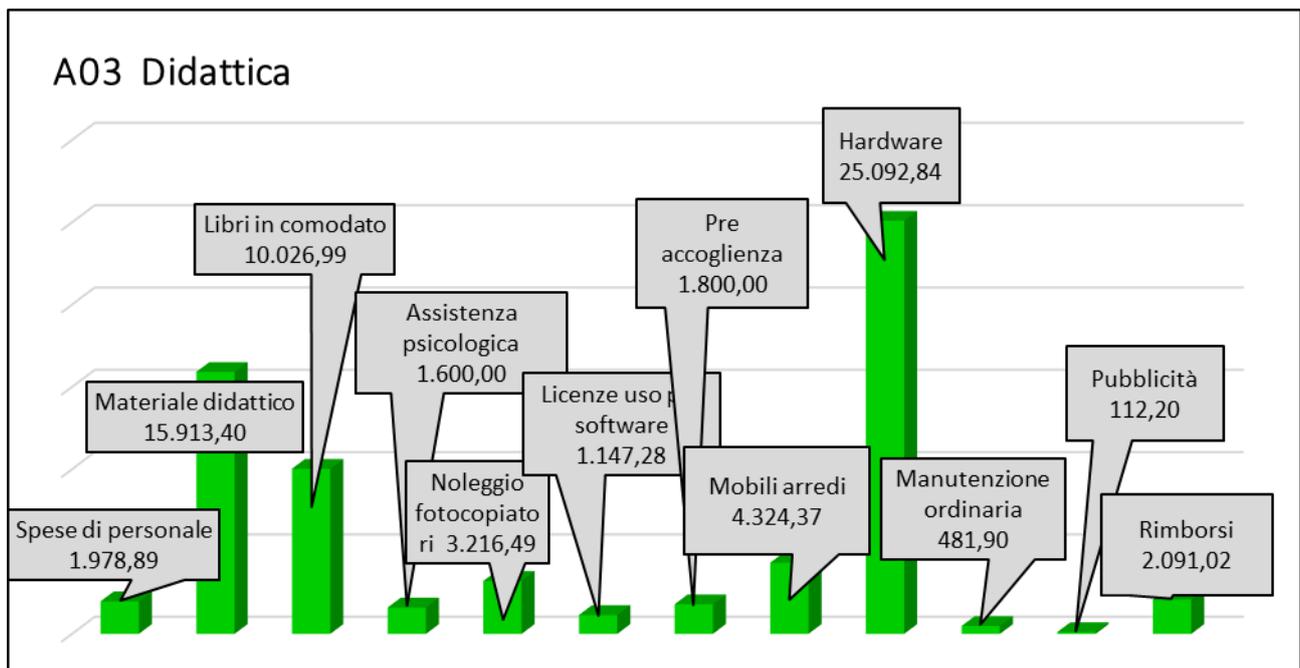
L'istituto ha beneficiato del finanziamento della Regione per l'acquisto dei libri di testo in comodato dando la possibilità ai genitori di riscattare o versare una cauzione per l'uso dei testi scolastici con una buona percentuale di sconto.

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.

**7.Risorse ex art.120 DL 18/2020** - La scuola ha impegnato tutte le risorse assegnate per l'acquisto di notebook distribuiti alle famiglie che ne hanno fatto richiesta per essere utilizzati nella DAD didattica a distanza

**9.Invalsi** - Nel rispetto del vincolo di destinazione il finanziamento è stato utilizzato per i compensi ai referenti delle prove lea – Timss 2019.

**10.Smart class Avviso 4878/2020** – L'Istituto ha partecipato all'avviso Pon finalizzato all'acquisto di tecnologie informatiche per l'integrazione della Dad



Firmato digitalmente dalla DSGA Franz Nadia

### ATTIVITA' A05 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero Euro 3.000,60

In tale aggregato sono collocate le spese per il noleggio dei pullman per le visite d'istruzione tipiche della scuola primaria e secondaria, entrate a musei o guide in loco. L'annullamento delle uscite didattiche conseguente alla situazione di emergenza sanitaria ha determinato un costo di molto inferiore alla previsione iniziale.

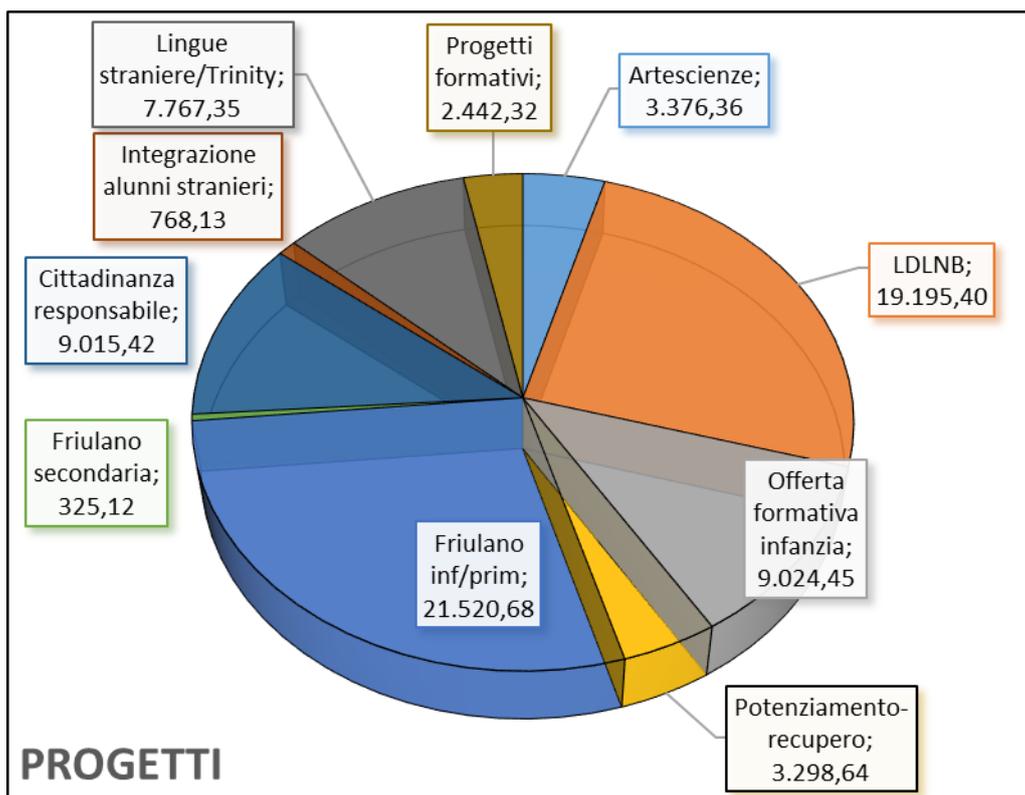
L'istituto ha potuto annullare impegni correlati a queste tipologie di spesa senza oneri.

**PROGETTI** - L'autonomia scolastica si realizza nella programmazione e realizzazione di interventi di educazione, formazione adeguati ai diversi contesti con l'esigenza di garantire il successo formativo migliorando 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.

Il lockdown e l'obbligatorietà della didattica a distanza ha comportato la rimodulazione di alcuni progetti che sono stati prorogati nel successivo anno scolastico o non completamente realizzati obbligando la scuola a restituire le disponibilità agli enti erogatori.

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



Si riassumono i progetti nella loro specificità ed effettiva realizzazione.

#### P 01-6 Artescienze

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Impegno%
4.914,96	3.376,36	68,70

La progettazione prevedeva laboratori teatrali nella secondaria –Teatro dieci più- e nella scuola primaria di Bicinicco con l'intervento di esperti esterni; mentre il primo si è concluso quello della primaria è stato attivato nell'anno scolastico 20-21. Il laboratorio di magia e quello scientifico dell'orto sono stati annullati per l'impossibilità di svolgere le attività a distanza. Il finanziamento della Regione FVG è stato restituito all'Ente mente quello del Comune di Bagnaria Arsa ha trovato impegno nel successivo bilancio.

#### P 01-12 LODLNB/L'ora di lezione non basta

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Impegno%
27.591,64	19.195,40	69,57

Nella prima annualità del progetto in rete denominato "L'ora di lezione non basta" sono stati realizzati ambienti didattici innovativi con l'acquisto di tecnologie informatiche e strumenti didattici per il laboratorio musicale.

#### P 02.7 – Ampliamento offerta formativa scuole infanzia

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Impegno%
9.610,00	9.024,45	93,91

Con i contributi degli enti territoriali sono stati realizzati interventi di docenti esperti esterni in possesso di specifiche competenze per l'insegnamento della psicomotricità, inglese, musica e Yoga.

**P02.8 Potenziamento e recupero primarie e secondaria**

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Impegno%
14.700,00	3.298,64	22,44

In seguito all'obbligatorietà della Didattica a distanza non è stato possibile attivare tutti i percorsi di apprendimento programmati per rafforzare le attività curricolari o approfondire nuove tematiche. Le Amministrazioni Comunali che hanno finanziato il progetto hanno confermato la possibilità di utilizzare le economie per tutto l'anno scolastico 20-21.

**P02.9 Lingua friulana scuole infanzia e primaria**

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 attuata 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. La Regione che ha finanziato gli interventi ha reso possibile l'attività anche in modalità DAD.

**P02.10 Furlan in te scuole - secondaria**

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Impegno%
2.415,88	325,12	13,45

Con il finanziamento regionale sono stati realizzati percorsi di insegnamento della lingua e cultura friulana nella scuola secondaria, il finanziamento che non è stato possibile impegnare è stato restituito all'ente nel successivo anno finanziario.

**P02.11 Cittadinanza responsabile**

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Impegno%
12.045,99	9.015,42	74,84

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.

I docenti interni hanno avviato i progetti di inclusione scolastica (Lis – Uno più nessuno meno) di utilizzo delle tecnologie (SperimentaUla) di formazione di cittadini consapevoli (Consiglio Comunale Ragazzi, Sportello di ascolto).

**P02.15 Integrazione alunni stranieri**

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Impegno%
768,13	768,13	100

Con il finanziamento della Regione FVG, vincolato all'inserimento degli alunni provenienti da paesi stranieri, sono state attivate attività didattiche in collaborazione con le organizzazioni preposte per le attività di mediazione linguistica e culturale e di docenza a cura degli insegnanti dell'istituto per il potenziamento della lingua italiana.

**P03.16 Lingue straniere comunitarie – Certificazione Trinity**

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Impegno%
10.241,35	7.767,35	75,84

Nel presente centro di costo sono state contabilizzate le ore di approfondimento della lingua inglese e francese rivolte agli alunni che avrebbero dovuto sostenere gli esami per le certificazioni linguistiche. L'impegno di spesa si riferisce soprattutto a quanto corrisposto all'Ente certificatore ed in seguito alla restituzione delle quote alle famiglie per l'annullamento degli esami.

**P4.13 – Senza zaino – Una scuola comunità**

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Impegno%
913,83	913,83	0

In seguito al lockdown ed alla difficoltà iniziale di attivare i percorsi di formazione programmati in modalità DAD per il progetto educativo “Senza zaino per una scuola comunità” non si sono realizzati impegni di spesa.

**P4.14 – Emozioni in gioco – consapevolezza sociale ed emotiva**

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Impegno%
810,00	806,98	99,63

L'impegno è correlato agli interventi di formazione condotti da una docente esperta sul controllo delle emozioni seguendo la metodologia Mindfulness.

**P4.17 – Risorse ex art.120 DL 18/2020**

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Impegno%
627,70	626,66	99,84

**P4.18 – PNSD Azione #28**

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Impegno%
1.008,75	1.008,68	99,99

L'istituto ha utilizzato i finanziamenti del Ministero per realizzare percorsi formativi a cura dei docenti interni volti a potenziare le conoscenze sulla Didattica integrata e a distanza.

**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	39.176,44	18,27%
02	Acquisto di beni di consumo	54.143,62	25,24%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	52.198,22	24,34%
04	Acquisto di beni d'investimento	60.817,48	28,36%
05	Altre spese	509,38	0,24%
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	7.609,02	3,55%
	<b>Totale generale</b>	<b>214.454,16</b>	<b>100%</b>

## INVENTARIO

Si riassumono di seguito le variazioni intervenute nel corso del 2020 sui beni iscritti in inventario:

DESCRIZIONE	Consistenza al 01/01/20	Variazione in aumento per acquisti o donazioni	Variazione in diminuzione per discarico inventariale	Ammortamento 2020	Valore aggiornato al 31/12/20
CATEGORIA I – MOBILI E ARREDI D'UFFICIO	<b>32.846,71</b>	<b>5.208,80</b>	<b>-54,30</b>	<b>-5.682,52</b>	<b>32.318,69</b>
CATEGORIA II – MATERIALE BIBLIOGRAFICO	<b>616,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-35,65</b>	<b>581,15</b>
CATEGORIA III- MATERIALI E ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE	<b>36.483,45</b>	<b>57.134,74</b>	<b>-567,31</b>	<b>-21.915,84</b>	<b>71.135,04</b>
CONSISTENZA PATRIMONIALE	<b>69.946,96</b>	<b>62.343,54</b>	<b>-621,61</b>	<b>-27.634,01</b>	<b>104.034,88</b>

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro Inventario al 31/12/2020

A completamento dell'esame del Conto Consuntivo 2020 viene di seguito analizzata la situazione patrimoniale dell'Istituzione Scolastica al 31/12/2020 evidenziata nell'allegato K, che può essere così rielaborato:

ATTIVITA'	€	PASSIVITA' E NETTO	€
Attivo immobilizzato	<b>104.034,88</b>	Passività correnti (Residui passivi)	<b>35.886,46</b>
Crediti (Residui attivi)	<b>4.249,02</b>		
Depositi bancari	<b>158.372,00</b>		
TOTALE ATTIVITA'	<b>266.655,90</b>	TOTALE PASSIVITA'	<b>35.886,46</b>
		Patrimonio netto	<b>230.769,44</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>266.655,90</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>266.655,90</b>

Firmato digitalmente dalla DSGA Franz Nadia

---

## 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 2020 l'indicatore evidenzia un indice di tempestività pari a – **13,25**.

Ciò significa che in media le fatture nel periodo sono state pagate con quasi 13 giorni di ANTICIPO

### Gestioni fuori bilancio

---

Si dichiara che presso la Scuola, durante l'esercizio finanziario 2020 non sono state tenute gestioni fuori bilancio

---

## CONCLUSIONI

---

La gestione delle risorse a disposizione, come da Programma per l'esercizio finanziario 2020, 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.

Dopo la previsione iniziale e l'avvio di tutte le progettualità le attività in presenza sono state bruscamente interrotte in seguito al lockdown con l'esigenza di attivare la didattica a distanza.

L'Istituto ha dovuto potenziare le risorse tecnologiche, grazie ai finanziamenti riconosciuti dallo Stato, per l'acquisto di devices da assegnare in comodato d'uso alle famiglie che ne hanno fatto richiesta (sono state soddisfatte tutte le necessità) e supportare i percorsi formativi dei docenti per approfondire le conoscenze delle metodologie didattiche a distanza. Taluni docenti dell'Istituto di sono proposti quali formatori interni e questo ha reso possibile una formazione più mirata alle esigenze dell'istituto.

I contratti in essere con gli esperti esterni individuati negli specifici avvisi di selezione pubblica sono stati postati a conclusione nel successivo esercizio finanziario, taluni sono stati invece annullati.

Il completo utilizzo dei finanziamenti degli Enti territoriali, in accordo con gli stessi, è stato rinviato all'anno finanziario 2021, mentre i finanziamenti della Regione FVG non concretizzati entro il 31/12/2020 sono stati restituiti come da indicazioni.

Dopo il lockdown e la necessità di riaprire i plessi in sicurezza sono state fondamentali le figure professionali dell'RSPP, del Medico Competente e il supporto Psicologico nonché l'acquisto di materiali e strumenti per la pulizia e la sanificazione. Il Ministero attraverso i vari decreti emergenziali ha assicurato puntualmente le risorse necessarie.

Il Conto Consuntivo relativo **all'anno 2020** 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, 12 febbraio 2021

IL DIRETTORE SGA  
*Nadia Franz*

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
*Prof.ssa Alessandra Vidal*

Firmato digitalmente dalla DSGA Franz Nadia