



# ISTITUTO COMPRENSIVO DI PALMANOVA

SCUOLE DELL'INFANZIA, PRIMARIE E SECONDARIA DI 1° GRADO

Comuni di Palmanova, Santa Maria la Longa, Trivignano Udinese e Visco

Via Dante Alighieri, 3 - 33057 PALMANOVA - Tel. 0432/928379 - fax 0432/924524 - Cod. Min.: UDIC83300B - C.F. 90011210300

e-mail: [udic83300b@istruzione.it](mailto:udic83300b@istruzione.it) - PEC: [udic83300b@pec.istruzione.it](mailto:udic83300b@pec.istruzione.it)

e-mail: [udic83300b@istruzione.it](mailto:udic83300b@istruzione.it)

Codice Fiscale 90011210300

**PROT. 565/C14 DEL 04/2/2020**

## CONTO CONSUNTIVO 2019

Allegati:

Dati generali

Relazione illustrativa

Mod. H-conto consuntivo: conto finanziario

Mod. H bis

Mod. I entrate e uscite-rendiconto progetto attività

Mod. J-situazione amministrativa definitiva

Mod. L residui attivi e passivi

Mod. K conto del Patrimonio

Mod. N riepilogo per aggregato di entrata e riepilogo di spesa

Provvedimenti radiazione Residui

Variazioni al P.A. E.F. 2019

Partitari entrate/uscite

Giornale di Cassa

Conto Cassa Istituto Bancario

Delibera n. 94 del 26/06/2020

Revisori dei Conti parere *favorevole* data parere 10/06/2020 n. verbale 2020/001

Approvato con delibera n. 94 del Consiglio di Istituto del 26/06/2020

---

Via Dante Alighieri, 3 - Tel. 0432/928379 - Fax 0432/924524

33057 Palmanova

Firmato digitalmente da MATTEO TUDECH



# ISTITUTO COMPRENSIVO DI PALMANOVA

SCUOLE DELL'INFANZIA, PRIMARIE E SECONDARIA DI 1° GRADO

Comuni di Palmanova, Santa Maria la Longa, Trivignano Udinese e Visco

Via Dante Alighieri, 3 - 33057 PALMANOVA - Tel. 0432/928379 - fax 0432/924524 - Cod. Min.: UDIC83300B - C.F. 90011210300

e-mail: udic83300b@istruzione.it - PEC: udic83300b@pec.istruzione.it

## RELAZIONE TECNICA ALLEGATA AL CONTO CONSUNTIVO ANNO FINANZIARIO 2019

Relazione prodotta ai sensi dell'art. 22 del D.I. 129/2018

Il presente documento analizza la gestione economica dell'anno finanziario 2019

Al Programma Annuale A.F. 2019, approvato con delibera n° 01/010 del 06/02/2019, sono state apportate le seguenti modifiche/variazioni per maggiori entrate:

• Provvedimento dirigenziale n. 1 del 10.04.2019	€	30.385,39
• Provvedimento dirigenziale n. 2 del 20.06.2019	€	13.328,07
• Provvedimento dirigenziale n. 3 del 10.09.2019	€	15.935,86
• Provvedimento dirigenziale n.4 del 13.11.2019	€	55.166,74
• Provvedimento dirigenziale n. 5 del 16.12.2019	€	41.790,49

I dati contabili iscritti nei registri obbligatori: giornale di cassa e partitari delle entrate e delle spese concordano con le risultanze al 31.12.2019 riportate nei seguenti documenti:

### **CONTO FINANZIARIO (Modello H)**

Riepilogo dei dati contabili relativi alle registrazioni delle Entrate e delle Spese dell'anno finanziario 2019.

La differenza al 31.12.2019 tra le somme accertate di € 170.331,90 e le somme impegnate di € 172.230,70 quantificata in € **1.898,80** corrisponde al **disavanzo di competenza**.

### **CONTO DEL PATRIMONIO (Modello K)**

Evidenzia la **consistenza patrimoniale di € 114.441,52** con una diminuzione di € 16.532,91 rispetto alla consistenza iniziale di € 130.974,43

Il Patrimonio è il risultato tra la differenza delle voci dell'Attivo: immobilizzazioni, crediti (residui attivi), disponibilità di cassa e le voci del Passivo: debiti (residui passivi)

### **RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITA' (Modello I)**

Modelli predisposti per ogni singolo Progetto od Attività iscritta nel Programma Annuale 2019 ne registrano tutte le entrate e le spese effettuate sia in conto competenza che in conto resti. I totali finali consentono di valutare la realizzazione della programmazione iniziale

- A.1.1. Funzionamento Generale e decoro della Scuola
- A.2.1 Funzionamento amministrativo
- A.2.2. Attività Didattiche
- A.2.3. Libri in Comodato
- A.5.1 Viaggi, visite e attività didattiche Scuole Infanzia
- A.5.2 Viaggi, visite e attività didattiche Scuole Primarie
- A.5.3 Viaggi, visite e attività didattiche Scuola Secondaria
- A.5.1 Viaggi, visite e attività didattiche Scuole Infanzia

**Firmato digitalmente da MATTEO TUDECH**

A.5.4	Progetto Erasmus+
A.6.1	Attività di orientamento Scuola Secondaria
P.1.1	Progetto 10.1.1A –FSEPON-FR-2017-11
P.1.2.	Progetto POF
P.2.1	Progetto Integrazione alunni stranieri
P.2.2.	Progetto Lingua e Cultura Friulana
P.2.3.	Progetto minoranze linguistiche storiche
P.4.1.	Formazione del personale

#### **SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA (Modello J)**

##### **Conto di Cassa**

Il fondo di cassa al 31-12-2019 di € 94.199,08 corrisponde alla “verifica di cassa chiusura esercizio 2019” certificata dalla Banca Antonveneta ente tesoriere dell’Istituto Comprensivo di Palmanova.

##### **Avanzo complessivo**

Risultanza della differenza tra i residui attivi e passivi più il fondo di cassa € 91.216,47

##### **Disavanzo per la gestione di competenza**

differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate € 1.898,80

#### **RESIDUI ATTIVI E PASSIVI (Modello L)**

Nei predetti modelli sono elencate le entrate accertate e non riscosse e gli impegni di spesa non pagati entro l’anno finanziario 2019.

L’analisi approfondita evidenzia che l’Istituto vanta crediti (residui attivi) di € 7.958,15

- si tratta di accertamenti di Fondi statali MUR /anni precedenti per € 808,18 (Sviluppo del sistema nazionale di valutazione del DS-) da Regione FVG € 4.294,37 da EE.LL. € 2.712,60 da privati € 143,00;
- L’analisi dei debiti (residui passivi) evidenzia residui passivi relativi ad anni precedenti di € 1.808,18 e residui dell’anno finanziario 2019 di € 9.087,58 .

#### **PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE (Mod. M)**

Non risulta valorizzato poiché registra unicamente i flussi di pagamenti inviati al SIDI tramite OPEN SISSI, non più in uso. Le spese di personale registrate negli aggregati di spesa si riferiscono ad attività svolte per Progetti con finanziamento specifico.

#### **RIEPILOGO PER AGGREGATO DI ENTRATA e TIPOLOGIA DI SPESA (Mod. N)**

Il **Modello N** elenca sinteticamente gli importi relativi alle Entrate, suddivise per Aggregato ed alle Spese, suddivise per Tipo per l’anno di competenza.

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>	€	85.121,70
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		
<b>Ammontare somme riscosse:</b>		
a) in conto competenza	€ 163.631,93	
b) in conto residui	€ 31.175,82	
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>194.807,75</b>
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>		
c) in conto competenza	€ 163.593,12	
d) in conto residui	€ 22.137,25	
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>185.730,37</b>
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>	<b>€</b>	<b>94.199,08</b>
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>		
- Residui attivi	€ 7.958,15	
- Residui passivi	€ 10.895,76	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>	<b>€</b>	<b>91.261,47</b>

## ANALISI DELLE ENTRATE

### CONTO FINANZIARIO 2019

#### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	104.107,65	0,00	0,00%
Finanziamento dall'Unione Europea	997,20	997,20	100%
Finanziamenti dallo Stato	34.353,23	34.353,23	100%
Finanziamenti dalla Regione	63.166,33	63.166,33	100%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	13.515,76	13.515,76	100%
Contributi da privati	56.652,68	56.652,68	100%
Rimborsi e restituzioni somme	1.646,64	1.646,64	100%
Altre entrate	0,06	0,06	100%
<b>Totale entrate</b>	<b>274.439,55</b>	<b>170.331,90</b>	
Disavanzo di competenza		<b>1.898,80</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>172.230,70</b>	

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

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2019.

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

**Firmato digitalmente da MATTEO TUDECH**

## 1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	104.107,65	0,00	104.107,65
	1	Non vincolato	14.498,22	0,00	14.498,22
	2	Vincolato	89.609,43	0,00	89.609,43

## 2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Sono stati accertati i finanziamenti dell'Unione Europea per l'attuazione dei Progetti :

Progetto "ERASMUS+" –gemellaggio con Scuola francese della Scuola Secondaria di Palma nova € 997,20

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	997,20	997,20	997,20	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	997,20	997,20	997,20	0,00

## 3 - Finanziamenti dallo Stato

**Nell'a.f. 2019 la dotazione finanziaria ammonta ad**  
**Suddivisa in:**

**€ 34.353,23**

- Dotazione ordinaria per il Funzionamento Amministrativo e didattico: € 21.814,89
- Altri finanziamenti Stato non vincolati per sofferenze Finanziarie A.F. 2019 : € 12.334,23
- Altri finanziamenti Stato Vincolati per: Progetto orientamento € 204,11,

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	14.175,33	34.353,23	34.353,23	34.353,23	0,00
	1	Dotazione ordinaria	14.175,33	21.814,89	21.814,89	21.814,89	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	12.334,23	12.334,23	12.334,23	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	204,11	204,11	204,11	0,00

## 4 - Finanziamenti dalla Regione

Come precedentemente detto, notevole è stato l'intervento da parte della Regione F.V.G. nell'erogazione di fondi tramite l'emanazione di specifici bandi con valenza formativa e dalla Regione Campania per visita e viaggi nella propria terra

- Sviluppo competenze disciplinari 10.408,71
- Intercultura 2.201,00
- Insegnamento della lingua friulana 23.866,95
- Minoranze linguistiche storiche 1.531,52
- Comodato libri di testo 8.933,48
- Scuole in reggenza 5.567,39
- Altri finanziamenti vincolati: assunzione pers. Ata. AA 7.157,28
- Regione campania x viaggio d'istruzione 3.500,00
- Totale 63.166,33**

**Firmato digitalmente da MATTEO TUDECH**

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	63.166,33	63.166,33	58.871,96	4.294,37
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	7.157,28	7.157,28	2.862,91	4.294,37

### 5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Altro finanziamento apprezzabile è quello dell'Amministrazione Comunale di Palmanova di € 12.330,00 erogato per sostenere le spese relative all'acquisto di beni di consumo per uso didattico, acquisto di materiale igienico sanitario e piccoli sussidi didattici per le scuole rientranti nella giurisdizione del Comune. Si sostengono inoltre le spese di noleggio delle fotocopiatrici per uso amministrativo e didattico.

In aggiunta, l'Amministrazione Comunale di Palmanova ha finanziato con € 368,30 il Progetto Scacchi. Tale somma è stata destinata a coprire le spese di alcuni alunni per la partecipazione alle finali nazionali dei campionati studenteschi di scacchi ed € 260,00 Progetto affettività.

Infine, è stata riscossa la somma di € 557,46 che l'Istituto Comprensivo Dante Alighieri di Trieste con un finanziamento MIUR ha permesso la realizzazione del progetto "Istruzione domiciliare, accertata nell'E.F. 2018.

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	13.515,76	13.515,76	10.803,16	2.712,60
	4	Comune vincolati	0,00	12.958,30	12.958,30	10.245,70	2.712,60
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	557,46	557,46	557,46	0,00

### 6 - Contributi da privati

I Contributi da Privati, quasi tutti vincolati, comprendono: le quote versate dai genitori per la partecipazione degli alunni a visite/viaggi di istruzione, laboratori didattici, riscatto dei libri di testo in comodato, quote adesione all'assicurazione scolastica integrativa.

La quota non vincolata delle famiglie pari a € 142,25 corrisponde al rimborso del costo di riproduzione fissato per il rilascio di copie, diritti di ricerca e di visura, introitata nell'E.F. 2019

Contributi da Istituzioni privati di € 200,00 erogati dalla Società Filologica Friulana a favore della Scuola dell'Infanzia di S. Maria per aver partecipato e vinto al concorso "premio Chino Ermacora"

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	0,00	56.652,68	56.652,68	56.509,68	143,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	46.144,00	46.144,00	46.144,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	4.999,50	4.999,50	4.856,50	143,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	142,25	142,25	142,25	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	5.166,93	5.166,93	5.166,93	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00

## 8 - Rimborsi e restituzione somme

Partita di giro per Pagamento accessori dipendente in seguito a cambio IBAN

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	1.646,64	1.646,64	1.646,64	0,00
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	0,00	1.646,64	1.646,64	1.646,64	0,00

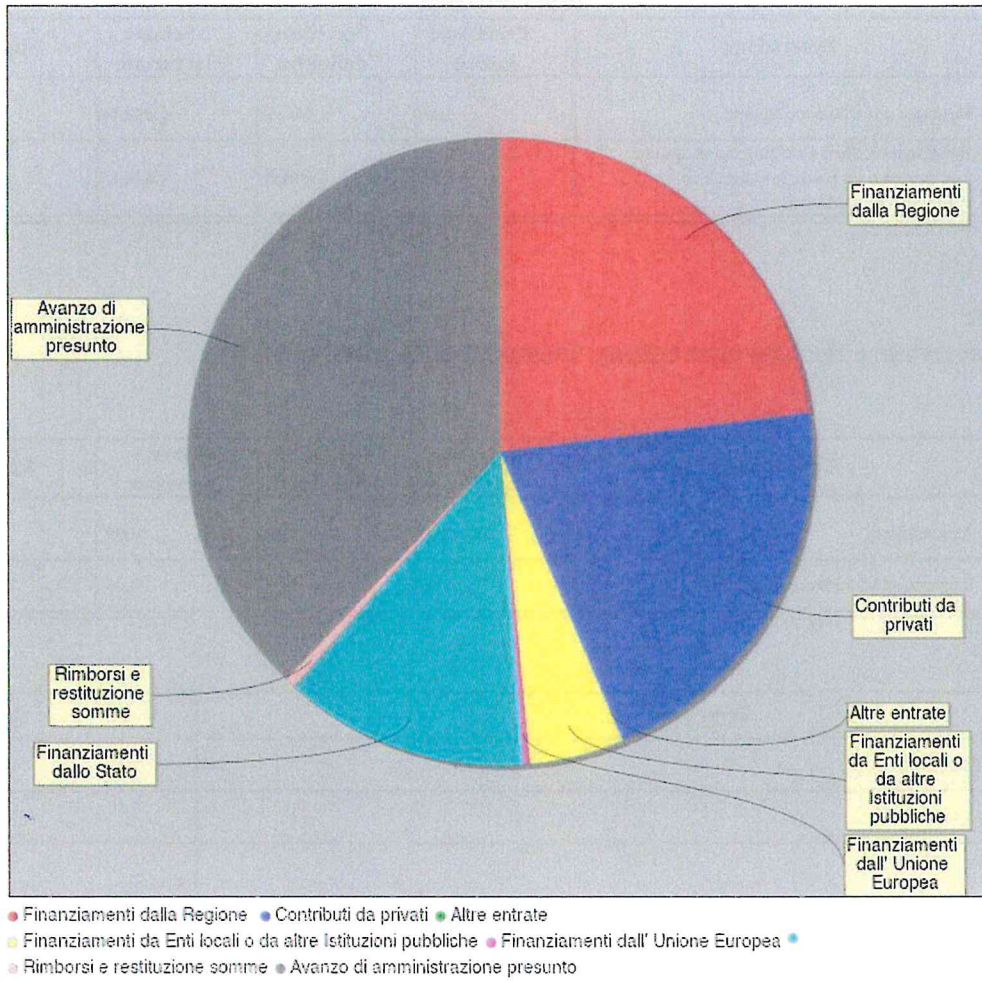
## 12 - Altre entrate

Sono state inoltre accertate e riscosse altre entrate: Interessi banca d'Italia € 0,06

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,02	0,06	0,06	0,06	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02	0,06	0,06	0,06	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	104.107,65
Finanziamenti dall' Unione Europea	997,20
Finanziamenti dallo Stato	34.353,23
Finanziamenti dalla Regione	63.166,33
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	13.515,76
Contributi da privati	56.652,68
Rimborsi e restituzione somme	1.646,64
Altre entrate	0,06

Totale analisi entrate



Firmato digitalmente da MATTEO TUDECH



## ANALISI DELLE SPESE

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2019

Aggregato	programmazione definitiva (a)	somme impegnate (b)	utilizzo (%)
A01	13.180,92	9.432,42	0,72
A02	61.036,38	43.378,07	0,71
A05	55.521,18	52.435,30	0,94
A06	191,53		0,00
P01	37.804,05	32.095,52	0,85
P02	41.643,76	32.776,12	0,79
P04	6.160,47	2.113,27	0,34
Fondo di riserva	200,00		0,00
<b>totale spese</b>	<b>215.738,29</b>	<b>172.230,70</b>	<b>0,80</b>
Z01 Disponibilità finanziaria da programmare	0,00	0,00	0,00
Avanzo di Competenza		0	0
Totale a Pareggio		172.230,70	

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

### A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo-didattiche	36.121,36	93.808,65	129.930,01	105.245,79	96.158,21	9.087,58	24.684,22
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	9.950,88	3.230,04	13.180,92	9.432,42	6.106,84	3.325,58	3.748,50
	2	Funzionamento amministrativo	21.227,27	39.809,11	61.036,38	43.378,07	37.616,07	5.762,00	17.658,31
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.751,68	50.769,50	55.521,18	52.435,30	52.435,30	0,00	3.085,88
	6	Attività di orientamento	191,53	0,00	191,53	0,00	0,00	0,00	191,53

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazioni	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	81.961,64	3.646,64	85.608,28	66.984,91	66.984,91	0,00	18.623,37
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	37.782,27	21,78	37.804,05	32.095,52	32.095,52	0,00	5.708,53
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	40.018,90	1.624,86	41.643,76	32.776,12	32.776,12	0,00	8.867,64
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.160,47	2.000,00	6.160,47	2.113,27	2.113,27	0,00	4.047,20

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

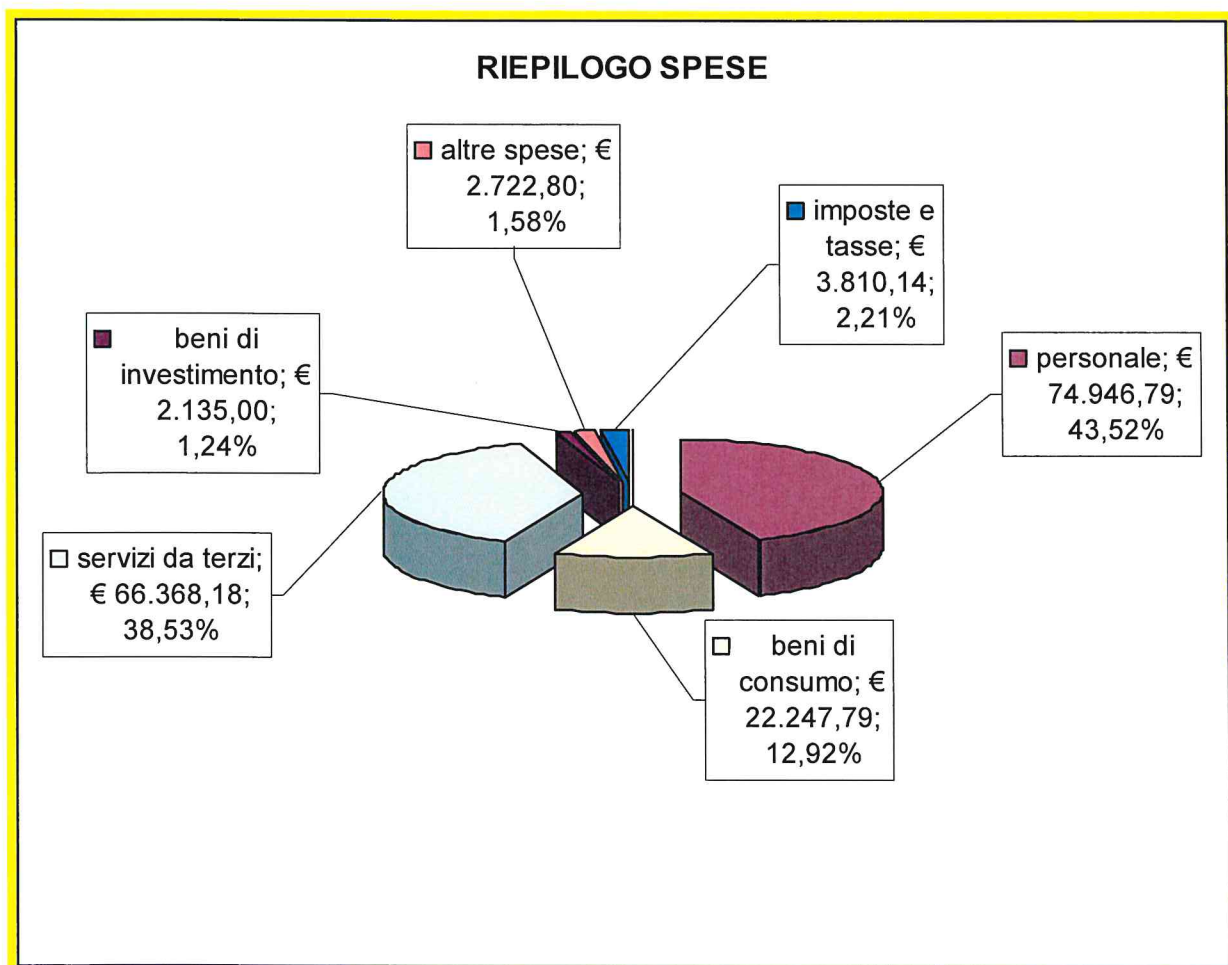
**SPESE**

**IMPORTO DESTINATO**

Spese di personale	74.946,79
Acquisto di beni di consumo	22.247,79
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	66.368,18
Acquisto di beni d'investimento	2.135,00
Altre spese	2.722,80
Imposte e tasse	3.810,14

### SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato) (IVA)	Programmazione Definitiva	Tot. Impegnato
A01	3.325,58	2.562,63	643,00	2.354,50	0,00	546,71	13.180,92	9.432,82
A02	6.907,39	19.362,50	11.955,75		2.135,00	3.017,43	61.036,38	43.378,07
A05	0,00	193,30	51.664,08	368,30		209,62	55.521,18	52.435,38
A06							191,53	0,00
P01	32.095,52						37.804,05	32.095,52
P02	32.618,30	129,36	0,00	0,00	0,00	28,46	41.643,76	32.776,12
P04	0,00	0,00	2.105,35	0,00	0,00	7,92	6.160,47	2.113,27
<b>TOTALE</b>	<b>74.946,79</b>	<b>22.054,49</b>	<b>66.368,18</b>	<b>2.722,80</b>	<b>2.135,00</b>	<b>3.810,14</b>	<b>215.538,29</b>	<b>172.230,00</b>
PERCENTUALE	0,44	0,13	0,39	0,02	0,01	0,02		



#### **ATTIVITA' A01 – funzionamento generale e decoro della Scuola**

A questa attività sono state imputate le spese per provvedere al funzionamento dei servizi generali ed amministrativi quali:

- compensi per collaborazione plurima incarico RSPP con personale qualificato a seguito avviso per la selezione di Responsabile Servizio Prevenzione e Protezione ai sensi del D.Lgs 81/2008 ;

- acquisto di materiali igienico –sanitario;
- prestazioni professionali specialistiche quali assistenza sanitaria- medico competente e assistenza informatica,
- spese di tenuta conto di tesoreria , spese amministrative postali, rimborso spese sostenute dal DS reggente, rimborso spese ai Revisori dei Conti e di imposte quali l’IVA;
- il servizio di RPD, per questa attività l’Istituto è in rete con la Scuola Capofila I.C. di Cervignano del Fr. che ha provveduto già all’individuazione dell’esperto;

Scheda finanziaria sintetica – impegni di spesa

<b>A01 –Funzionamento Generale e decoro della Scuola</b>	
1.PERSONALE/incarichi a personale esterno	3.325,58
2.BENI DI CONSUMO	2.562,63
3.ACQUISTO E UTILIZZO BENI DI TERZI/	643,00
5. ALTRE SPESE/oneri postali- Rimborso spese DS reggente/Spese per Revisori/RPD	2.354,50
Imposte e tasse/IVA	546,71
<b>TOTALE SOMME IMPEGNATE</b>	<b>9.432,42</b>

**ATTIVITA' A02 – funzionamento didattico generale**

L’attività A02 è stata suddivisa nelle seguenti schede-attività:

- **A02-1 Attività amministrative** per sostenere le spese proprie degli uffici quali:
  - Compensi al Personale Amministrativo per intensificazioni, finanziamento della Regione FVG rivolto precisamente ad istituti con del DS reggente e DSGA F.F.
  - Cancelleria giornali –riviste-abbonamento annuale ;
  - Beni immateriali: software per la gestione Segreteria Digitale, protocollo informatico e per la gestione dell’area personale, retributiva e fiscale.
  - Imposta-IVA

Scheda finanziaria sintetica – impegni di spesa

<b>A02 -1 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE</b>	
1.PERSONALE/compensi no FIS	€ 5.567,39
2. BENI DI CONSUMO carta/cancelleria/stampati	€ 1.604,74
4. BENI DI INVESTIMENTO/ software	€ 2.135,00
6. IMPOSTE E TASSE/ I.V.A-	€ 775,04
<b>TOTALE SOMME IMPEGNATE</b>	<b>€ 10.082,17</b>

- **A02-2 Attività didattiche** dove sono state imputate le spese proprie delle attività didattiche quali:
  - Facile consumo/Stampati: libretti per studenti e/o materiale per esami;
  - Prestazioni Specialistiche per attività didattiche/Noleggio fotocopiatori per i quali l’I.C. ha un contratto in essere di durata triennale./ Assicurazione Integrativa;
  - Imposta-IVA

<b>A02 -2 ATTIVITA' DIDATTICHE</b>	
2. BENI DI CONSUMO carta/cancelleria/stampati	€ 3.609,42
3. ACQUISTO E UTILIZZO BENI DI TERZI/ Prestazioni professionali /noleggio fotocopiatrici/	11.955,75
6. IMPOSTE E TASSE/ I.V.A-	€ 2.242,39
<b>TOTALE SOMME IMPEGNATE</b>	<b>€ 17.807,56</b>

- **A02-3–libri in comodato** dove sono confluite le entrate e le relative spese proprie per gestione e acquisto libri in comodato destinati agli Studenti della scuola secondaria di 1° gr., le cui entrate provengono dalla Regione FVG con finanziamento specifico in corso d'anno e dalle famiglie per la cauzione dei medesimi- L'istituto del comodato è regolamentato con appositi atti.

<b>A02 -3 LIBRI IN COMODATO</b>		
1.PERSONALE/compensi no FIS	€	1.340,00
2. BENI DI CONSUMO /Stampati -Testi	€	14.148,34
<b>TOTALE SOMME IMPEGNATE</b>	<b>€</b>	<b>15.488,34</b>

### Attività A05 : Visite, viaggi e programmi di studio all'estero:

Sono state predisposte le sub-schede per avere contezza delle entrate specifiche e relative uscite:

A05-1-*Visite e attività didattiche Scuole dell'infanzia,*

A05-2- *Visite e attività didattiche Scuole Primarie;*

A05-3- *Visite e attività didattiche Scuola Secondaria;*

A05-4- *Viaggi e programmi di studio all'estero-Progetto Erasmus+;*

Tabella Sinteca

<b>A05- 1.2.3. VIAGGI DI ISTRUZIONE</b>		
3. ACQUISTO E UTILIZZO BENI DI TERZI/ Spese per visite e viaggi /		49.021,23
5. ALTRE SPESE/Contributi agli Studenti		368,30
6. IMPOSTE E TASSE/ I.V.A-	€	27,27
<b>TOTALE SOMME IMPEGNATE</b>	<b>€</b>	<b>49.416,80</b>

Scheda finanziaria sintetica

<b>A.5.4 PROGETTO ERASMUS+</b>		
2. BENI DI CONSUMO /Materiali tecnico specialistico	€	193,30
3.SERVIZI DA TERZI	€	2.642,85
6. IMPOSTE E TASSE/ I.V.A-	€	182,35
<b>TOTALE SOMME IMPEGNATE</b>	<b>€</b>	<b>3.018,50</b>

Progetto finanziato da avanzo Vincolato, dal Comune di Saint Livrade (Francia) con fondi UE, e dalle famiglie degli Studenti partecipanti.

Il progetto è stato attivato nel mese di novembre 2016 e si è concluso nel mese di Agosto 2019, sono state sostenute spese per :

- evento culturale presso teatro "La Fenice" Venezia
- Spese di trasporto per località della Regione FVG -visite alla scoperta del territorio;
- Spese di testi per attività didattiche

### ATTIVITA' A06 – Attività di Orientamento Scuola Secondaria

**A06- Attività di orientamento** per sostenere le spese relative alle scelte degli indirizzi che gli studenti delle classi terze della Scuola Secondaria di 1° gr., sono chiamati a fare, nello specifico si acquistano dei testi per supportare tale orientamento.



**P.2.2. Progetto Lingua e cultura Friulana**

SPESE DI PERSONALE	€	31.180,14
<b>TOTALE SOMME IMPEGNATE</b>	<b>€</b>	<b>31.180,14</b>

Il progetto, interamente finanziato dalla Regione F.V.G., è volto alla *valorizzazione e promozione della lingua friulana nella scuola dell'infanzia e primaria.*

**P.2.3. Progetto minoranze linguistiche storiche**

Con Finanziamento sempre dalla Regione FVG "minoranze linguistiche storiche" sono state svolte ore di friulano per gli studenti della Scuola Secondaria di 1° gr.,

**P.2.3. Progetto minoranze linguistiche storiche**

1.SPESE DI PERSONALE	€	1.438,16
2. BENI DI CONSUMO	€	129,36
6.IMPOSTE E TASSE IVA	€	28,46
<b>TOTALE SOMME IMPEGNATE</b>	<b>€</b>	<b>1.595,98</b>

^^^^^^^^^^^^^^^^^^^^

**P.4.1 FORMAZIONE DEL PERSONALE**

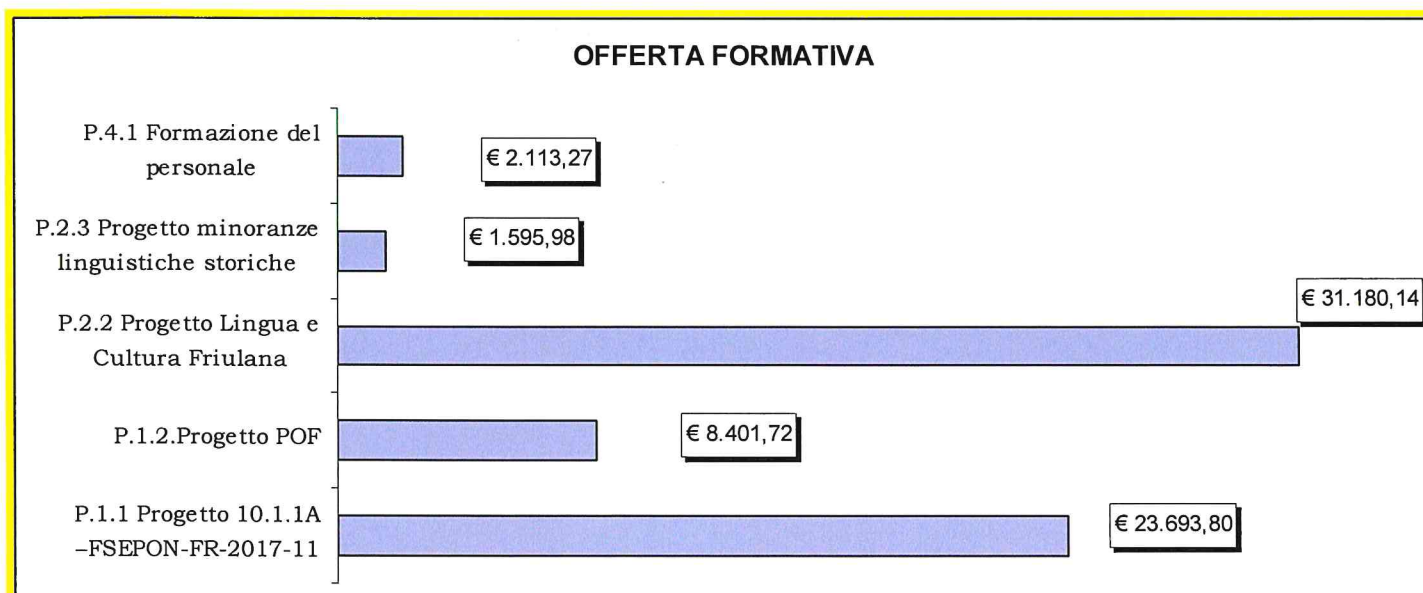
3.ACQUISTO SERVIZI DA TERZI/formazione	€	2.105,35
6.IMPOSTE E TASSE IVA	€	7,92
<b>TOTALE SOMME IMPEGNATE</b>	<b>€</b>	<b>2.113,27</b>

Progetto finanziato dal MIUR con fondi per il funzionamento. Sono state sostenute spese per la partecipazione a corsi di formazione e seminari destinati soprattutto al personale ATA

^^^^^^^^^^^^^^^^^^^^

**Disponibilità finanziaria da programmare: aggregato Z**

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2019 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti e corrispondono ad € 58.701,26.







## INDICI DI BILANCIO

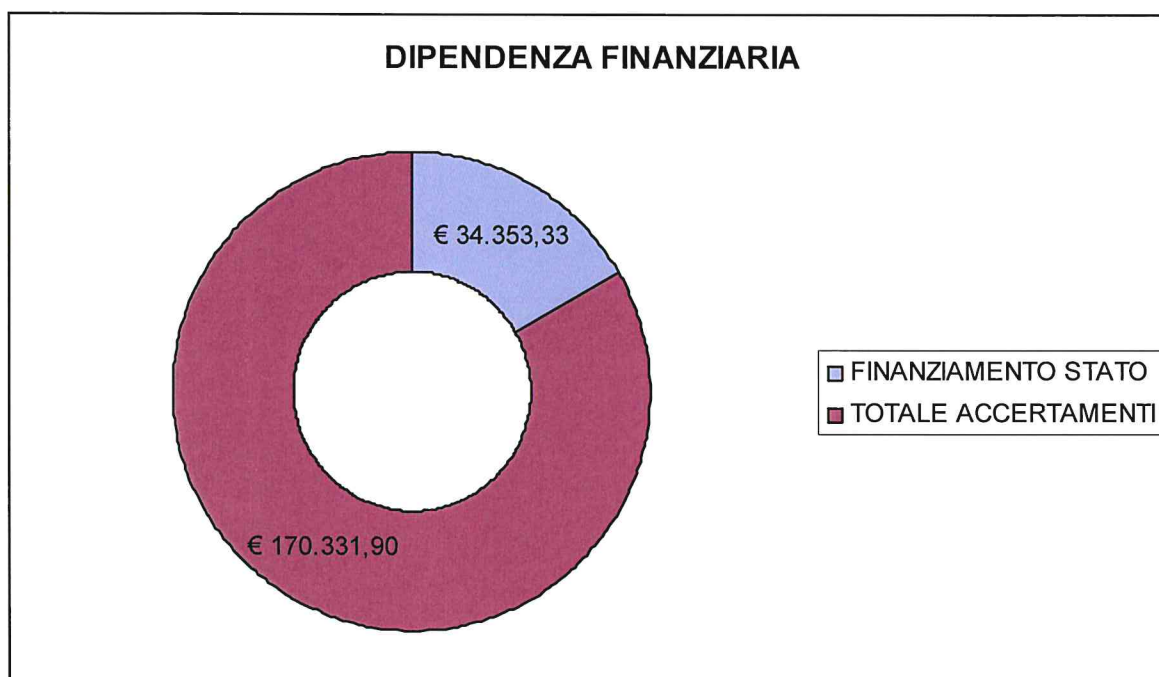
Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

### INDICI SULLE ENTRATE

#### INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{34.353,33}{170.331,90} = 0,20$$



#### INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati -04-05-06) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome

$$\frac{\text{Enti Locali -Privati}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{133.334,77}{170.331,90} = 0,78$$

#### 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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva escluso avanzo}} = \frac{170.331,90}{170.331,90} = 1,00$$

### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{7.149,97}{170.331,90} = 0,04$$

### INDICI SULLE SPESE

#### INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

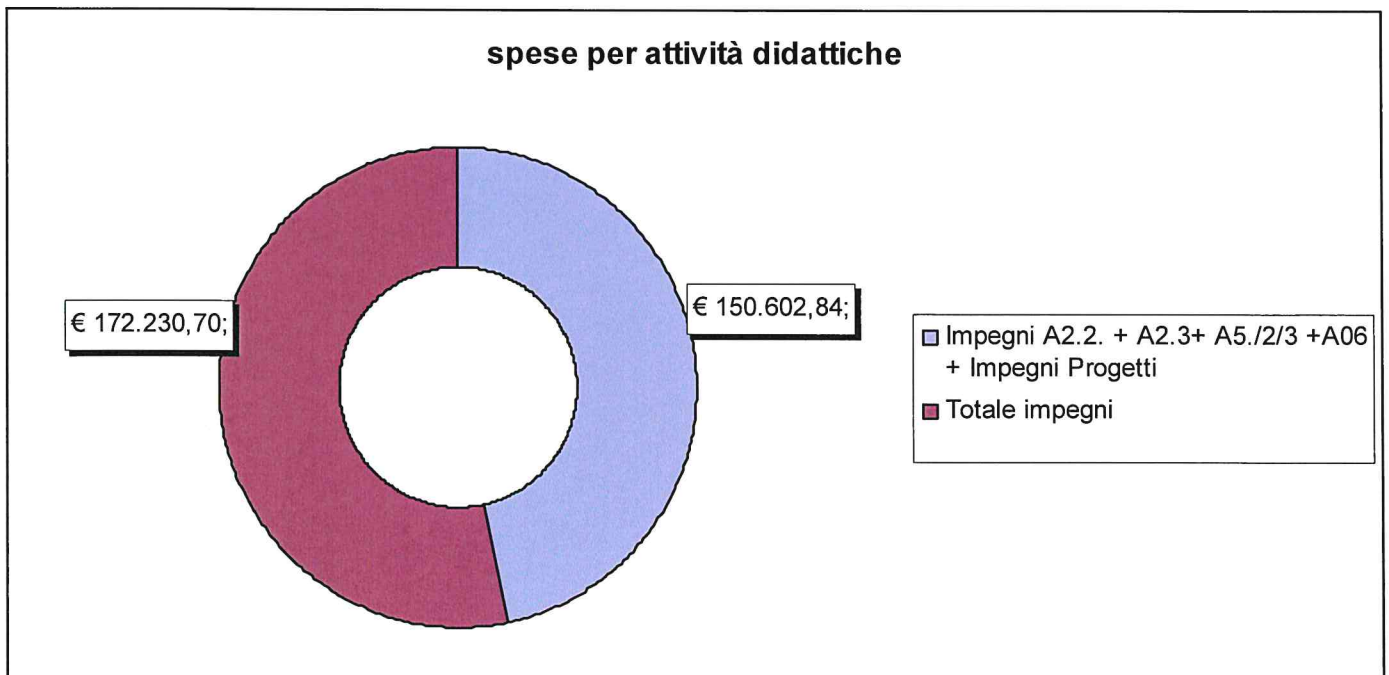
Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A1.1. e A2.1 al totale degli impegni

$$\frac{\text{Impegni A1.1+A2.1.}}{\text{Totale impegni}} = \frac{19.514,59}{172.230,70} = 0,11$$

#### INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A2.2. + A2.3+ A5./2/3 + e di tutti i progetti, al totale degli impegni

$$\frac{\text{Impegni A2.2. + A2.3+ A5./2/3 +A06 + Impegni Progetti}}{\text{Totale impegni}} = \frac{150.602,84}{172.230,70} = 0,87$$



Sono state escluse le attività amministrative A01 e A2.1

## INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale impegni}} = \frac{9.087,58}{172.230,70} = 0,05$$

## CONCLUSIONI

La gestione finanziaria ha in gran parte rispettato quanto programmato per l'A.F. 2019 e previsto principalmente dal Piano dell'Offerta Formativa dell'a.s. 2018/2019 . come ben evidenziato nelle percentuali di utilizzo delle risorse disponibili.

La presente relazione parte integrante del Conto Consuntivo per l'anno 2019, sarà presentata ai Revisori dei conti per il prescritto pare e sarà portata al Consiglio di Istituto per la deliberazione.

Palmanova, 04/02/2020

IL DIRETTORE S.G.A.

Gerardina Guerra

## GESTIONI FUORI BILANCIO

**Si dichiara che durante l'esercizio finanziario 2019 non sono state tenute gestioni fuori bilancio di qualsivoglia natura o entità.**

Palmanova , 04/02/2020

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Matteo TUDECH

DATI GENERALI SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA 1° GRADO

Data di riferimento 15 marzo 2019

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	- (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi (f)	Alunni frequentanti classi (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno /prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	5	0	5	87	0	85	0	85	2	-2	17
Seconde	0	5	0	5	86	0	83	0	83	3	-3	16,6
Terze	0	5	0	5	94	0	93	0	93	5	-1	18,6
Quarte	0	4	0	4	103	0	100	0	100	3	-3	25
Quinte	0	4	0	4	86	0	84	0	84	1	-2	21
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>23</b>	<b>0</b>	<b>23</b>	<b>456</b>	<b>0</b>	<b>445</b>	<b>0</b>	<b>445</b>	<b>14</b>	<b>-11</b>	<b>19,35</b>
Prime	0	3	0	3	67	0	66	0	66	4	0	22,00
Seconde	0	3	1	4	89	0	67	22	89	3	0	22,25
Terze	0	4	0	4	74	0	72	0	72	2	0	18,00
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>1</b>	<b>11</b>	<b>230</b>	<b>0</b>	<b>205</b>	<b>22</b>	<b>227</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>20,64</b>

Dati Generali Scuola di Infanzia

Data di riferimento: 15 marzo 2019

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni classi (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° Settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totali bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui div.abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	10	10	191	0	191	191	1	19,1

### Dati Generali Scuola di Infanzia

Data di riferimento: 15 marzo 2019

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni classi (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° Settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totali bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui div.abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	10	10	191	0	191	191	1	19,1

Dati Personale al 15 marzo 2019

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	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	63
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1ª 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>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	94
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0

Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
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	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
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	1
TOTALE PERSONALE ATA	25



# ISTITUTO COMPRENSIVO DI PALMANOVA

SCUOLE DELL'INFANZIA, PRIMARIE E SECONDARIA DI 1° GRADO

Comuni di Palmanova, Santa Maria la Longa, Trivignano Udinese e Visco

Via Dante Alighieri, 3 - 33057 PALMANOVA - Tel. 0432/928379 - fax 0432/924524 - Cod. Min.: UDIC83300B - C.F. 90011210300

e-mail: [udic83300b@istruzione.it](mailto:udic83300b@istruzione.it) - PEC: [udic83300b@pec.istruzione.it](mailto:udic83300b@pec.istruzione.it)

**DELIBERA n. 01/094**

**Consiglio d'Istituto del 26.06.2020**

**Punto 2 - O. del G. . APPROVAZIONE CONTO CONSUNTIVO E.F. 2019**

## IL CONSIGLIO DI ISTITUTO

VISTO l'art. 10, c. 2, del Decreto Legislativo 16 aprile 1994, n. 297;  
VISTI gli artt. 22, 23, 51 e 53 del D.I. 28 Agosto 2018, n. 129;  
VISTA la documentazione predisposta dal Direttore S.G.A.;  
VISTA la relazione illustrativa del Dirigente Scolastico;  
VISTO il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti, giusto verbale n. 2020/001 del 10 giugno 2020;

**DELIBERA**

all'unanimità

l'approvazione del Conto Consuntivo dell'E.F. 2019 così come predisposto dal Direttore S.G.A. secondo l'apposita modulistica e secondo la relazione illustrativa del Dirigente Scolastico.

Letto, confermato e sottoscritto

Il Segretario del C. di I.

DE MATTEIS BIANCA *Bianca De Matteis*

Il Presidente del C. di I.

Michele Stabile  
*Michele Stabile*

Ai sensi dell'art. 14, c. 7, del Regolamento n. 275/1999, il presente provvedimento diventa definitivo il quindicesimo giorno dalla data della pubblicazione nell'albo della scuola. Entro tale termine, chiunque abbia interesse può proporre reclamo al Consiglio stesso, che deve pronunciarsi nel termine di trenta giorni, decorso il quale l'atto diventa definitivo. L'atto diventa altresì definitivo a seguito della decisione sul reclamo.

La presente deliberazione è stata pubblicata all'albo dell'Istituto Comprensivo di Palmanova il giorno 27/06/2020 ed ivi rimarrà per 15 giorni consecutivi

Il DSGA ff

Gerardina Guerra

*Gerardina Guerra*

Il Dirigente Scolastico

Matteo TUDECH

*Matteo Tudech*

**Firmato digitalmente da MATTEO TUDECH**