



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

e-mail:udic83300b@istruzione.it

Codice Fiscale 90011210300

CONTO CONSUNTIVO

La relazione illustrativa al conto consuntivo 2020 è corredata dai seguenti allegati:

Mod. H – 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. 2020

Giornale di Cassa

Conto Cassa Istituto Bancario

Registro Minute Spese

Registro Unico Fatture

Revisori dei Conti: parere favorevole reso con verbale n. 002/2021 del 26/04/2021

Approvato con delibera n. 03/135 del 25/05/2021



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 2020

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

Il presente documento analizza la gestione economica dell'anno finanziario 2020, dettagliando entrate e spese e verificando i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'istituzione scolastica.

Al Programma Annuale A.F. 2020, approvato con delibera n° 01/061 del 17/12/2019, sono state apportate le seguenti modifiche/variazioni per maggiori entrate:

• Provvedimento dirigenziale n. 1 del 29/01/2020	€	38.625,58
• Provvedimento dirigenziale n. 2 del 08/05/2020	€	36.805,44
• Provvedimento dirigenziale n. 3 del 22/06/2020	€	39.345,41
• Provvedimento dirigenziale n. 4 del 15/10/2020	€	21.646,71
• Provvedimento dirigenziale n. 5 del 21/12/2020	€	43.065,62

I dati contabili iscritti nei registri obbligatori (giornale di cassa e partitari delle entrate e delle spese) concordano con le risultanze al 31.12.2020 riportate nei seguenti documenti:

CONTO FINANZIARIO (Modello H)

Il modello H riassume i dati contabili relativi alle registrazioni delle Entrate e delle Spese dell'anno finanziario 2020. La differenza al 31.12.2020 tra le somme accertate di € 153.022,82 e le somme impegnate di € 165.257,27 quantificata in € 12.234,45 corrisponde al disavanzo di competenza.

CONTO DEL PATRIMONIO (Modello K)

Evidenzia la **consistenza patrimoniale di € 131.312,70** con un incremento di € 16.871,18 rispetto alla consistenza iniziale di € 114.441,52.

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)

I modelli predisposti per ogni singolo Progetto od Attività iscritta nel Programma Annuale 2020 ne registrano tutte le entrate e le spese effettuate sia in conto competenza che in conto residui. I totali finali consentono di valutare la realizzazione della programmazione iniziale. Le schede finanziarie attive nel corso del 2020 sono le seguenti:

A.1.1	Funzionamento Generale e decoro della Scuola
A.1.2	Risorse EX ART. 120 DL 18/20
A.1.3	Risorse EX ART. 231, c.1 D.L.34/2020
A.2.1	Attività amministrative
A.3.1	Attività Didattiche
A.3.2	Libri in Comodato
A.3.3	Risorse EX ART. 120 DL 18/20
A.3.4	PON SMART CLASS AVVISO 4878/2020 10.8.6A-FESRPON-FR-2020-50
A.3.5	Risorse EX ART. 231, COMMA1 D.L.34/2020

Firmato digitalmente da MATTEO TUDECH

A.3.6	Supporto psicologico
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.6.1	Attività di orientamento Scuola Secondaria
P.1.1	Progetto Potenziamento Matematica
P.2.1	Progetto Integrazione alunni stranieri
P.2.2	Progetto Lingua e Cultura Friulana
P.2.3	Progetto minoranze linguistiche storiche
P.2.4	Progetti POF
P.2.5	Progetto affettività
P.4.1	Formazione del personale
P.4.2	Risorse EX ART. 120 DL 18/20

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA (Modello J)

Conto di Cassa

Il fondo di cassa al 31/12/2020 di € 97.179,85 corrisponde alla “verifica di cassa chiusura esercizio 2020” 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	€ 79.359,36
--	-------------

Disavanzo per la gestione di competenza

differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate	€ 12.234,45
--	-------------

RESIDUI ATTIVI E PASSIVI (Modello L)

Il modello elenca le somme accertate e non riscosse e gli impegni di spesa registrati e non pagati entro l’anno finanziario 2020.

L’analisi dei crediti evidenzia che l’Istituto vanta crediti (residui attivi) per un totale pari a € 4.668,92: si tratta di accertamenti di Fondi statali MUR /anni precedenti per € 808,18 (Sviluppo del sistema nazionale di valutazione del DS), da MI/PON PER LA SCUOLA FESR PER € 975,00, una nota di credito di Coop Alleanza per € 2.247,57 e un finanziamento vincolato da parte del Comune di Palmanova per € 638,17.

L’analisi dei debiti evidenzia residui passivi relativi ad anni precedenti per un totale di € 1.808,18 e residui dell’anno finanziario 2020 di € 20.681,23.

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

FONDO DI CASSA	€		94.199,08
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	150.700,16	
b) in conto residui	€	7.0006,97	
Totale	€		157.707,13
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	146.114,12	
d) in conto residui	€	8.612,24	
Totale	€		154.726,36
Fondo di cassa a fine esercizio	€		97.179,85
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	4.668,92	
- Residui passivi	€	22.489,41	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		79.359,36

CONTO FINANZIARIO 2020

ANALISI DELLE ENTRATE

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	91.261,47	0,00	0,00%
Finanziamento dall'Unione Europea	23.909,25	23.909,25	100%
Finanziamenti dallo Stato	74.070,97	74.070,97	100%
Finanziamenti dalla Regione	33.777,05	33.777,05	100%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	2.427,24	2.427,24	100%
Contributi da privati	16.821,73	16.590,73	98,6%
Altre entrate	2.247,58	2.247,58	100%
Totale entrate	244.515,29	153.022,82	
Disavanzo di competenza		12.234,45	
Totale a pareggio		165.257,27	

(*) 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 2020.

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

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	91.261,47	0,00	91.261,47
	1	Non vincolato	23.258,90	0,00	23.258,90
	2	Vincolato	68.002,57	0,00	68.002,57

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Sono stati accertati finanziamenti dell'Unione Europea per l'attuazione dei Progetti PON e per un percorso formativo che coinvolge la scuola Primaria di Palmanova il cui obiettivo finale sarà quello di creare un prodotto video/digitale il cui tema è la valorizzazione della lingua madre. Il lavoro è coordinato con la Francia (gemellaggio attivo).

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	23.909,25	23.909,25	22.934,25	975,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	13.000,00	13.000,00	12.025,00	975,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	10.909,25	10.909,25	10.909,25	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Nell'a.f. 2020 la dotazione finanziaria ammonta ad € 74.070,97 così suddivisa:

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	13.928,66	74.070,97	74.070,97	74.070,97	0,00
	1	Dotazione ordinaria	13.928,66	20.692,33	20.692,33	20.692,33	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	53.378,64	53.378,64	53.378,64	0,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Nell'arco del 2020 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.

- Arricchimento offerta formativa € 8.147,88
- Insegnamento della lingua friulana € 14.351,97
- Minoranze linguistiche storiche € 1.120,97
- Comodato libri di testo € 8.902,79
- Scuole in reggenza € 1.253,44

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti della Regione	0,00	33.777,05	33.777,05	33.777,05	0,00
	1	Dotazione ordinaria	0,00	32.523,61	24.646,73	24.646,73	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	1.253,44	9.130,32	9.130,32	0,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

L'amministrazione comunale di Palmanova tramite delibera di Giunta del 26 febbraio 2020 ha destinato l'importo di € 2.127,24 finalizzato alla realizzazione di un progetto legato all'affettività, alle relazioni interpersonali, all'accettazione di sé stessi e di ciò che si considera diverso. Il percorso è stato portato a termine presso la Scuola secondaria di primo grado nel corso del 2020.

Ulteriori € 300,00 sono entrati dall'Università di Udine come da accordi per un percorso di formazione per tirocinanti.

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	2.427,24	2.427,24	1.789,07	638,17
	4	Comune vincolati	0,00	2.127,24	2.127,24	1.489,07	638,17
	5	Altre istituzioni non vincolati	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00

6 - Contributi da privati

I Contributi da Privati, vincolati per quasi la totalità dell'importo complessivo, comprendono le quote versate delle famiglie per la partecipazione degli alunni a visite/viaggi di istruzione, laboratori didattici, riscatto dei libri di testo in comodato e per l'adesione all'assicurazione scolastica integrativa.

La quota non vincolata delle famiglie pari a € 3,25 corrisponde al rimborso del costo di riproduzione fissato per il rilascio di copie, diritti di ricerca e di visura, introitata nell'E.F. 2020.

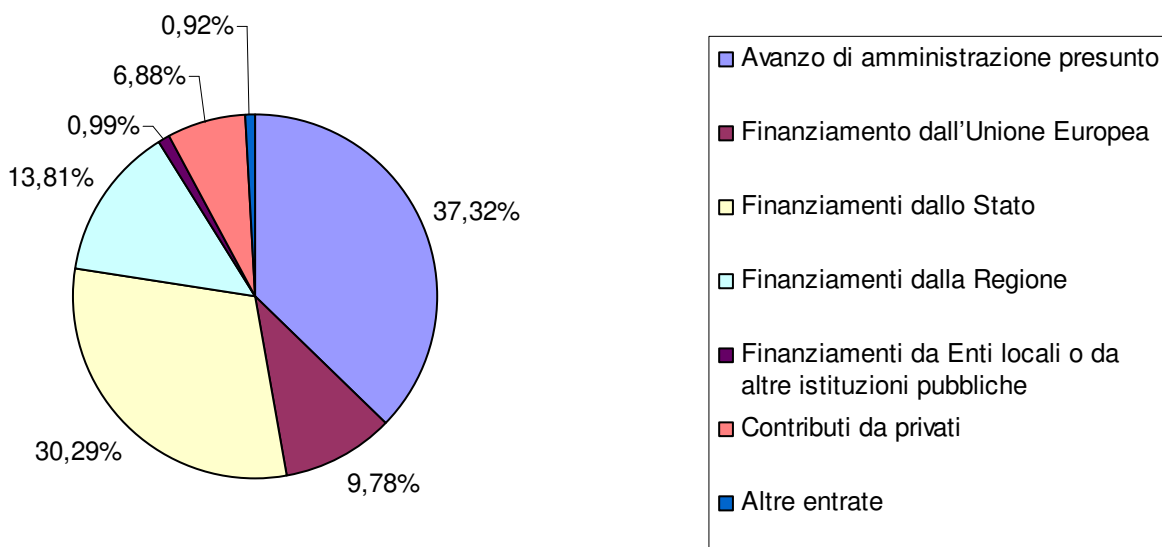
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	0,00	16.821,73	16.590,73	16.590,73	0,00
	4	Contributi per visite viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	4.856,50	4.625,50	4.625,50	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	3,25	3,25	3,25	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	3.961,98	3.961,98	3.961,98	0,00

12 - Altre entrate

Sono state inoltre accertate altre entrate per un importo totale pari a € 2.247,58, dove l'importo di € 2.247,57 corrisponde ad una nota di credito emessa da Coop Alleanza 3.0 (libri in comodato):

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,06	2.247,58	2.247,58	0,01	2.247,57
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,06	0,01	0,01	0,01	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	2.247,57	2.247,57	0,00	2.247,57

RIEPILOGO DELLE ENTRATE



ANALISI DELLE SPESE

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le spese dell'anno 2020:

Aggregato	programmazione definitiva (a)	somme impegnate (b)	utilizzo (%)
A01	48.454,36	41.015,17	84,65
A02	18.483,63	17.264,40	93,40
A03	71.321,51	57.330,43	80,38
A05	11.304,03	7.600,00	67,23
A06	409,14	403,61	98,65
P01	2.612,19	2.612,19	100,00
P02	37.657,60	37.630,36	99,93
P04	4.752,47	1.401,11	29,48
Fondo di riserva	200	0,00	0,00
totale spese			
Z01 Disponibilità finanziaria da programmare	0,00	0,00	0,00
Avanzo di Competenza		0	0
Totale a Pareggio		165.257,27	

La definizione dettagliata di quanto sintetizzato nella tabella sopra, con la visualizzazione di quanto è stato pagato nel corso dell'anno finanziario e di quanto rimane da pagare è dimostrato negli schemi successivi.

A - Attività amministrativo-didattiche

tipologia	categoria	descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.+accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo didattiche	52.816,88	97.155,79	149.972,67	123.613,61	111.624,24	11.989,37	150.279,74	26.666,13
	1	Funzionamento generale e decoro della scuola	8.205,62	40.248,74	48.454,36	41.015,17	38.187,57	2.827,60	49.992,43	8.977,26
	2	Funzionamento amministrativo	17.230,24	1.253,39	18.483,63	17.264,40	14.973,51	2.290,89	18.483,63	1.219,23
	3	Didattica	23.885,46	47.436,05	71.321,51	57.330,43	50.459,55	6.870,88	70.090,51	12.760,08
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.304,03	8.000,00	11.304,03	7.600,00	7.600,00	0,00	11.304,03	3.704,03
	6	Attività di orientamento	191,53	217,61	409,14	403,61	403,61	0,00	409,14	5,53

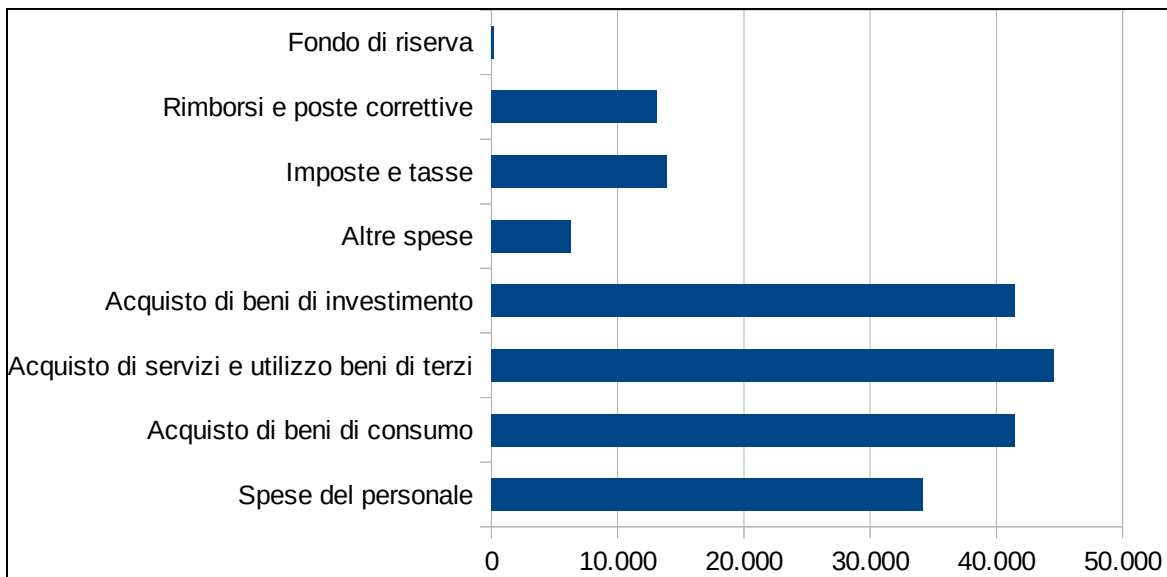
P – Progetti

tipologia	categoria	descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.+accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	13.547,73	31.474,53	45.022,26	41.643,66	32.951,80	8.691,86	45.807,61	4.163,95
	1	P. in ambito scientifico tecnico professionale	0,00	2.612,19	2.612,19	2.612,19	1.672,02	940,17	2.612,19	0,00
	2	P. in ambito umanistico e sociale	9.296,38	9.296,38	28.361,22	37.657,60	29.878,67	7.751,69	37.634,77	4,41
	4	P. per la formazione aggiornamento del personale	4.251,35	501,12	4.752,47	1.401,11	1.401,11	0,00	5.560,65	4.159,54

R - Fondo di riserva

tipologia	categoria	descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.+accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	200,00	0,00	200,00	0,00	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	0,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese del personale	34.140,76
Acquisto di beni di consumo	41.461,62
Acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi	44.609,78
Acquisto di beni di investimento	41.482,21
Altre spese	6.265,69
Imposte e tasse	13.906,16
Rimborsi e poste correttive	13.128,71
Fondo di riserva	200,00



Aggregato	Programmazione definitiva	Somme impegnate
A. Attività amministrativo-didattiche	149.972,67	123.613,61
P. Progetti	45.022,26	41.643,66
R. Fondo di riserva	200,00	0,00
totale	195.194,93	165.257,27

ATTIVITA' A01 – funzionamento generale e decoro della Scuola

L'attività A1 è composta dalle schede A01.1, A01.2 e A01.3.

All'interno della scheda A01.1 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, 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 Friuli che provvede all'individuazione dell'esperto.

Scheda finanziaria sintetica – impegni di spesa

A01.1 - Funzionamento Generale e decoro della Scuola

2. ACQUISTO BENI DI CONSUMO	3.385,19
3. ACQUISTO SERVIZI E UTILIZZO BENI DI TERZI	2.333,00
4. ACQUISTO BENI D'INVESTIMENTO	2.600,00
5. ALTRE SPESE/RPD	1.290,17
6. Imposte e tasse/IVA	1.619,11
TOTALE SOMME IMPEGNATE	11.227,47

La scheda A01.2 contiene le spese sostenute con fondi vincolati dello Stato per il potenziamento sanitario (misure straordinarie prese per consentire la ripresa in sicurezza dell'anno scolastico).

A01.2 - Risorse ex art. 120 DL 18/20

2. ACQUISTO BENI DI CONSUMO	€ 70,22
5. ALTRE SPESE	€ 3.774,85
TOTALE SOMME IMPEGNATE	€ 3.845,07

La scheda A01.3 contiene le spese sostenute con fondi vincolati dello Stato per fronteggiare l'emergenza sanitaria (medico competente/visite lavoratori fragili; macchinari per sanificare gli ambienti).

A01.2 - Risorse ex art. 231 DL 34/20

2. ACQUISTO BENI DI CONSUMO	7.934,31
3. ACQUISTO SERVIZI E UTILIZZO BENI DI TERZI	2.827,60
4. ACQUISTO BENI D'INVESTIMENTO	11.900,00
6. Imposte e Tasse/ IVA	3.213,51
9. Rimborsi	67,21
TOTALE SOMME IMPEGNATE	25.942,63

ATTIVITA' A02 – funzionamento amministrativo

La scheda A02.1 Attività amministrative contiene le spese proprie degli uffici quali:

- Compensi al Personale Amministrativo per intensificazioni, finanziamento della Regione FVG rivolto precisamente ad istituti con 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;
- Noleggio fotocopiatrici/stampanti per la segreteria;
- Spese postali;
- Imposta-IVA

A02.1 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

1. PERSONALE/compensi no FIS	€	4.255,11
2. BENI DI CONSUMO carta/cancelleria/stampati	€	531,89
3. ACQUISTO SERVIZI E UTILIZZO BENI DI TERZI	€	996,63
4. BENI DI INVESTIMENTO/ software	€	5.274,00
5. ALTRE SPESE	€	710,00
6. IMPOSTE E TASSE/ I.V.A-	€	1.341,16
9. rimborsi e poste correttive	€	4.155,61
TOTALE SOMME IMPEGNATE	€	17.264,40

ATTIVITA' A03 – didattica

L'attività A03 è suddivisa in 5 schede finanziarie differenti, come di seguito illustrato.

All'interno della scheda A03-1 Attività didattiche sono state imputate le spese proprie delle attività didattiche quali:

- Acquisto materiale facile consumo/Stampati: libretti per studenti e/o materiale per esami;
- Prestazioni Specialistiche per attività didattiche/Noleggio fotocopiatori per i plessi, assicurazione Integrativa;
- Imposta-IVA

A03.1 - ATTIVITA' DIDATTICHE

2. BENI DI CONSUMO carta/cancelleria/stampati	€	8.031,71
3. ACQUISTO SERVIZI E UTILIZZO BENI DI TERZI Prestazioni professionali /noleggio fotocopiatrici	€	6.653,15
6. IMPOSTE E TASSE/ I.V.A-	€	2.103,06
TOTALE SOMME IMPEGNATE	€	16.787,92

All'interno della scheda A03.2–libri in comodato 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 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.

A03.2 - LIBRI IN COMODATO

1. PERSONALE/compensi no FIS	€	1.335,04
2. BENI DI CONSUMO /Stampati -Testi	€	12.429,09
TOTALE SOMME IMPEGNATE	€	13.764,13

La scheda A03.3 – Risorse ex art. 120 DL 18/20 contiene le spese effettuate con finanziamento vincolato dello Stato per fronteggiare l'emergenza sanitaria: in particolare per assicurare il diritto allo studio degli alunni attraverso l'acquisto di hardware e software utili per la didattica digitale/integrata.

A03.3 - RISORSE EX ART. 120 DL 18/20

3. ACQUISTO SERVIZI E UTILIZZO BENI DI TERZI	€	800,00
4. ACQUISTO BENI D'INVESTIMENTO	€	5.493,40
6. IMPOSTE E TASSE/IVA	€	1.384,98
TOTALE SOMME IMPEGNATE	€	7.678,38

La scheda A03.4 contiene le spese sostenute nell'ambito del PON SMART CLASS AVVISO 4878/2020 10.8.6A-FESRPON-FR-2020-50: costi del personale che ha gestito le pratiche amministrative, acquisto di prodotti pubblicitari, acquisto di beni di PC per gli alunni.

A03.4 - PON SMART CLASS AVVISO 4878/2020 10.8.6A-FESRPON-FR-2020-50

1. SPESE DI PERSONALE	€	845,00
3. ACQUISTO SERVIZI E UTILIZZO BENI DI TERZI	€	106,56
4. ACQUISTO BENI D'INVESTIMENTO	€	9.856,56
6. IMPOSTE E TASSE/IVA	€	2.191,88
TOTALE SOMME IMPEGNATE	€	13.000,00

La scheda A03.5 contiene spese sostenute con finanziamenti specifici per la gestione dell'emergenza sanitaria quali l'acquisto dei ticket per l'assistenza informatica e l'abbonamento alla piattaforma G-suite in utilizzo ai docenti.

A03.5 - RISORSE EX ART. 231, COMMA1 D.L.34/2020

3. ACQUISTO SERVIZI E UTILIZZO BENI DI TERZI	€	3.678,00
6. IMPOSTE E TASSE/IVA	€	809,16
9. RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	€	12,84
TOTALE SOMME IMPEGNATE	€	4.500,00

Nella scheda A03.6 confluiscono i fondi ministeriali finalizzati all'attivazione di uno sportello di ascolto gestito da esperti psicologi opportunamente scelti a sostegno del personale scolastico, degli alunni e delle famiglie. L'importo pari a € 1.600,00 viene pertanto totalmente impegnato per il pagamento degli esperti secondo le indicazioni fornite dal MI.

A03.6 - SUPPORTO PSICOLOGICO

3. ACQUISTO SERVIZI E UTILIZZO BENI DI TERZI	€	1.600,00
TOTALE SOMME IMPEGNATE	€	1.600,00

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

Sono state predisposte 3 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.

Si sottolinea che, a causa dell'emergenza sanitaria, i viaggi d'istruzione sono stati sospesi da marzo 2020 e si attendono indicazioni in merito alla possibilità di poterli riprogrammare in sicurezza. L'importo impegnato è relativo alla sola Scuola Secondaria di 1 grado di Palmanova.

A05.1/2/3 - VIAGGI DI ISTRUZIONE

3. ACQUISTO SERVIZI E UTILIZZO BENI DI TERZI	€	7.600,00
TOTALE SOMME IMPEGNATE	€	7.600,00

ATTIVITA' A06 – Attività di Orientamento Scuola Secondaria

I fondi che confluiscono nella scheda A06.1 sono finalizzati a sostenere le spese di acquisto materiale (nella fattispecie libri e testi musicali per il progetto di orientamento) per orientare la scelta degli alunni della classe terza della Scuola Secondaria di 1° gr. In relazione ai futuri indirizzi e percorsi di studio.

A06.1 - ATTIVITA' DIDATTICHE

2. BENI DI CONSUMO carta/cancelleria/stampati	€	395,84
6. IMPOSTE E TASSE/ I.V.A	€	7,77
TOTALE SOMME IMPEGNATE	€	403,61

PROGETTI

I Progetti attivati, come da programmazione A.F. 2020, sono funzionali all'arricchimento ed approfondimento dell'offerta formativa erogata nei vari plessi dell'Istituto scolastico. Di seguito l'elenco delle schede finanziarie predisposte:

P.1.1 Progetto recupero e potenziamento matematica

P.2.1 Progetto Integrazione alunni stranieri

P.2.2 Progetto Lingua e Cultura Friulana

P.2.3 Progetto minoranze linguistiche storiche

P.2.4 Progetti POF

P.2.5 Progetto Affettività

P.4.1 Formazione del personale

P.4.2 Risorse ex art. 120 DL 18/20

Di seguito si riportano le schede finanziarie col dettaglio degli impegni registrati per ogni progetto attivato.

P01.1 - Progetto recupero e potenziamento matematica

1. SPESE DI PERSONALE	€	2.612,19
TOTALE SOMME IMPEGNATE	€	2.612,19

La somma utilizzata per retribuire il personale docente incaricato a svolgere ore aggiuntive di insegnamento nell'ambito dell'arricchimento dell'offerta formativa, provengono interamente da fondi Regionali.

P01.1 - Progetto integrazione alunni stranieri

3. ACQUISTO SERVIZI E UTILIZZO BENI DI TERZI	€	2.201,00
TOTALE SOMME IMPEGNATE	€	2.201,00

In seguito a regolare procedura di affidamento diretto tramite la piattaforma Mepa, l'incarico è stato assegnato al CE.S.I. Onlus di Udine che offre il servizio di programmazione e gestione delle attività di educazione interculturale, approfondimento linguistico e mediazione linguistico culturale .

P02.2 - Progetto Lingua e cultura Friulana

1. SPESE DI PERSONALE	€	14.973,90
2. ACQUISTO BENI DI CONSUMO	€	82,25
6. IMPOSTE E TASSE/IVA	€	18,10
9. RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	€	8.893,05
TOTALE SOMME IMPEGNATE	€	23.967,30

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

P02.3 - Progetto minoranze linguistiche storiche

1.SPESE DI PERSONALE	€	1.531,52
TOTALE SOMME IMPEGNATE	€	1.531,52

Con Finanziamento sempre dalla Regione FVG "minoranze linguistiche storiche " sono state svolte ore di friulano per gli studenti della Scuola Secondaria di primo grado.

P02.4 - Progetti pof

1.SPESE DI PERSONALE	€	6.330,54
3. ACQUISTO SERVIZI E UTILIZZO BENI DI TERZI	€	1.500,00
TOTALE SOMME IMPEGNATE	€	7.830,54

I progetti attivati per l'arricchimento dell'offerta formativa sono finanziati da fondi finalizzati della Regione FVG e sono stati utilizzati per la maggior parte per la retribuzione del personale docente impegnato nella realizzazione degli stessi.

P02.5 - PROGETTO AFFETTIVITA'

3.ACQUISTO SERVIZI DA TERZI/ESPERTE ESTERNE	€	2.100,00
TOTALE SOMME IMPEGNATE	€	2.100,00

Il progetto, interamente finanziato attraverso un contributo vincolato del Comune di Palmanova, ha visto una serie di interventi nelle classi della scuola secondaria di 1 grado di due esperte esterne sui temi della tolleranza, dell'accettazione di se' stessi e degli altri.

P04.1 - FORMAZIONE DEL PERSONALE

3.ACQUISTO SERVIZI DA TERZI/formazione	€	737,70
6.IMPOSTE E TASSE IVA	€	162,29
TOTALE SOMME IMPEGNATE	€	899,99

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

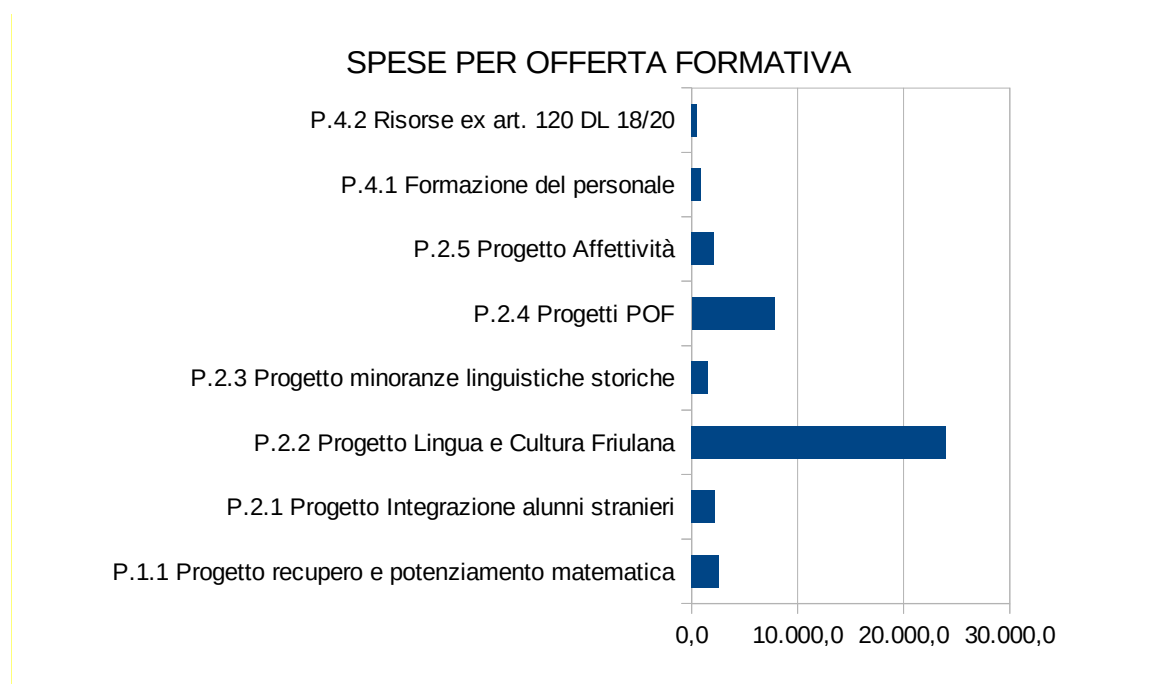
P04.2 - RISORSE EX ART. 120 DL 18/20

3.ACQUISTO SERVIZI DA TERZI/formazione	€	501,12
TOTALE SOMME IMPEGNATE	€	501,12

La scheda dettaglia le somme vincolate pervenute dallo Stato finalizzate alla formazione specifica relativa al contesto emergenziale tipico dell'anno 2020.

Disponibilità finanziaria da programmare: aggregato Z

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2020 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti e corrispondono ad € 49.320,36.



SITUAZIONE RESIDUI ATTIVI/PASSIVI

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

Nel corso dell'E.F. 2020 sono stati radiati i seguenti **residui attivi** per un totale pari a € 143,00:

Prot. n. 620/C14 del 06/02/2020

Anno	n.	debitore	Importo	Motivazione
2019	54	Genitori alunni IC Palmanova	143,00	<i>Minore accertamento</i>

e sono stati radiati **residui passivi** per un totale di € 475,34:

Prot. n. 3985/C14 del 18/11/2020

Anno	n.	debitore	Importo	Motivazione
2019	218	Cimbaro Luigi	174,09	<i>Attività non portata a termine</i>
2019	219	Inpdap F.C.	0,92	
2019	220	Inps	7,10	
2019	221	Inpdap –fondo pensioni	63,52	
2019	222	Erariali	64,39	
2019	223	Irap	22,32	
			332,34	

Prot. n. 1000/C14 del 23/03/2020

Anno	n.	debitore	Importo	Motivazione
2019	216	Benacquista Assicurazione Snc	143,00	Minore impegno

INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

Tempo medio di pagamento in gg. delle fatture/indicatore su base annua: - 19,07.

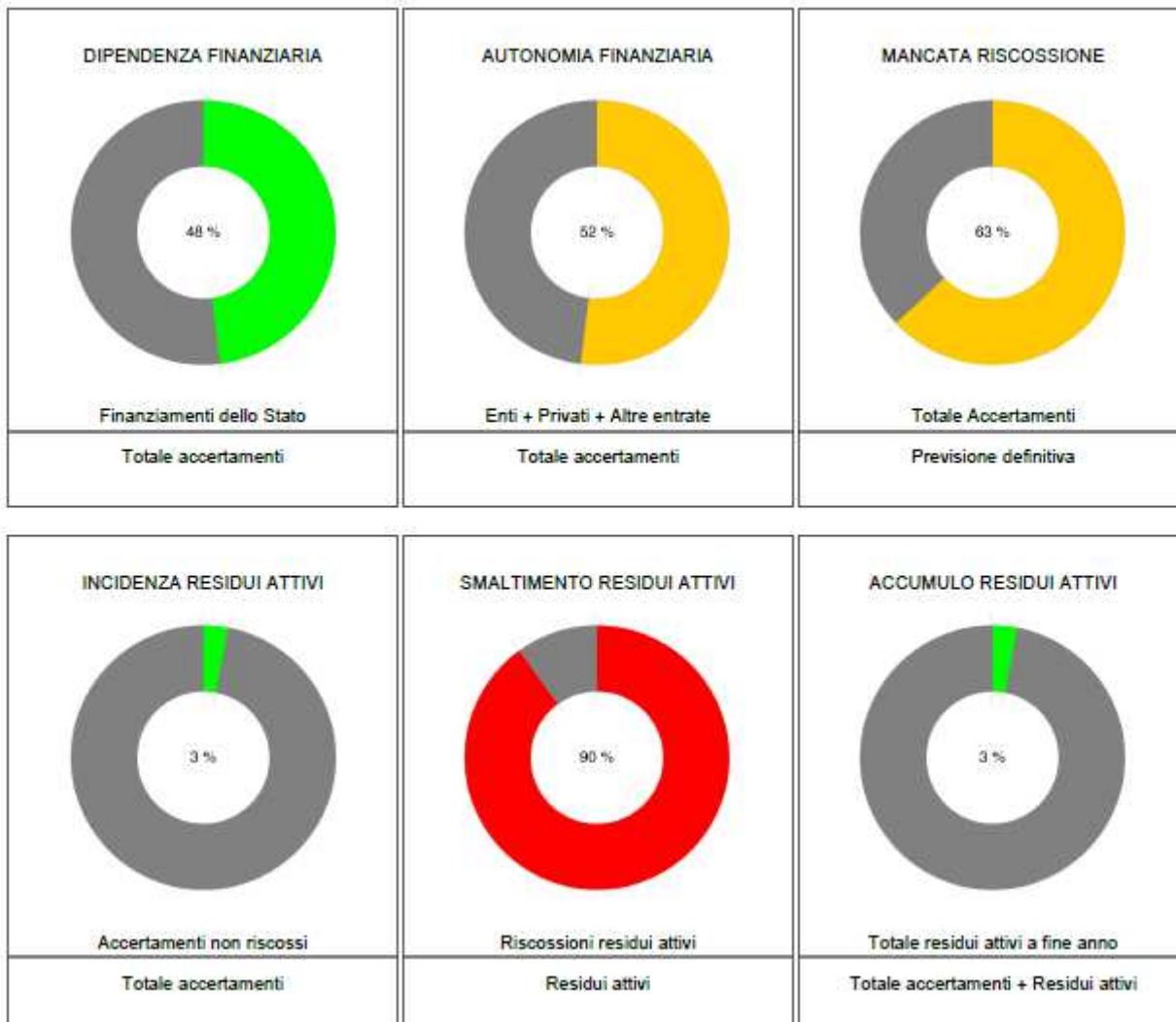
FONDO ECONOMALE MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020 è stata effettuata dal D.S.G.A. nel rispetto delle indicazioni fornite dal D.I. 129/2018; le spese sono state registrate nell'apposito registro in ordine cronologico. Le somme anticipate al DSGA di € 300,00 per apertura fondo, mandato n. 1 del 18/01/2020 e i successivi reintegri avvenuti con mandato n. 14 di € 150,00 del 09/11/2020 e mandato n. 20 di € 150,00 del 25/11/2020 sono state restituite con reversale n. 25 del 16/12/2020 di € 600,00

INDICI DI BILANCIO

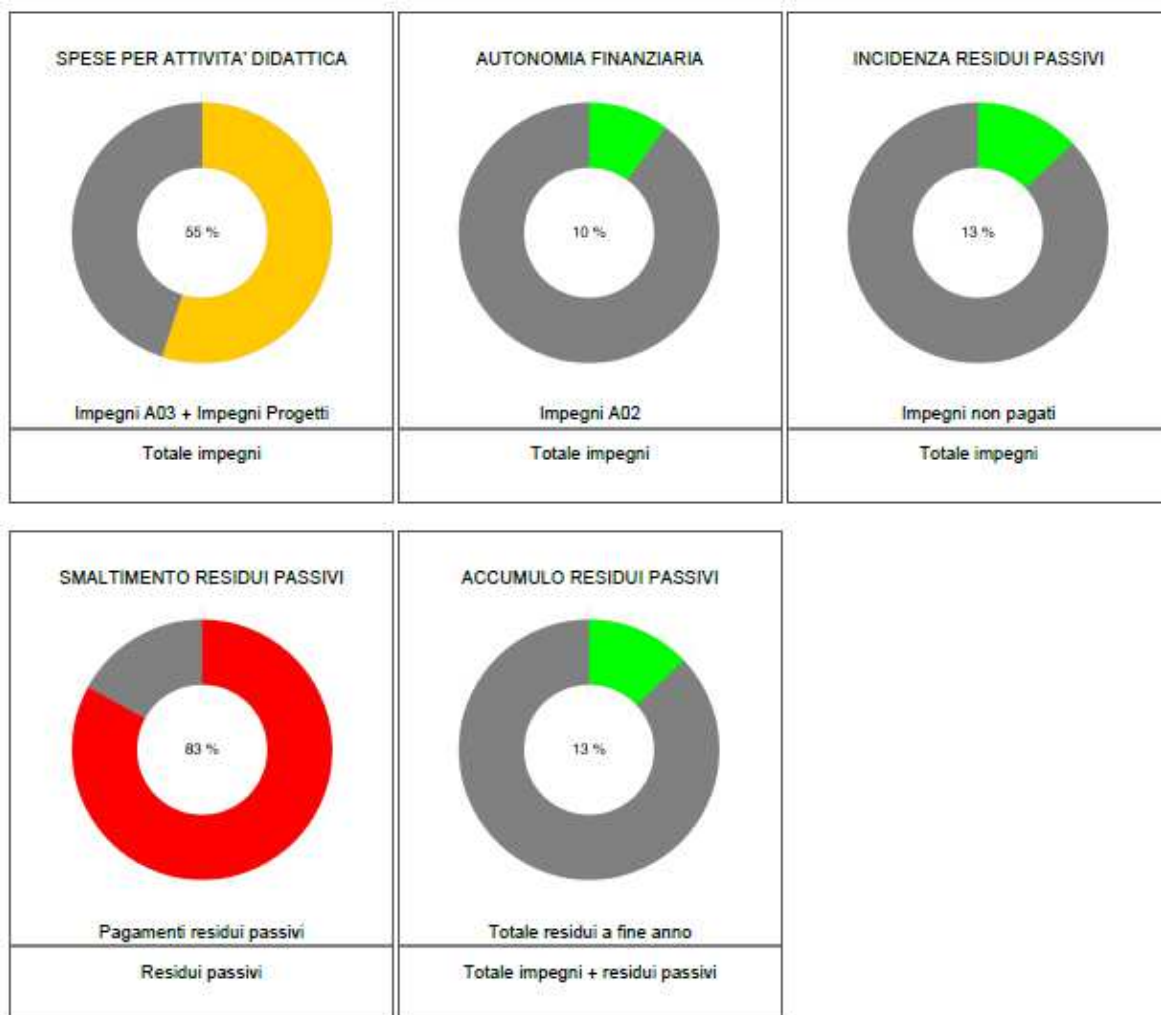
INDICI SULLE ENTRATE

Si riportano di seguito i principali indicatori di bilancio per le entrate:



INDICI SULLE ENTRATE

Si riportano di seguito i principali indicatori di bilancio per le spese:



CONCLUSIONI

La gestione finanziaria ha in gran parte rispettato quanto programmato per l'A.F. 2020 e previsto dal Piano dell'Offerta Formativa dell'a.s. 2019/2020, ma è necessario sottolineare come l'anno 2020 sia stato caratterizzato da una emergenza sanitaria che ha reso l'operatività atipica per i mesi da marzo 2020 in poi. Dopo un primo periodo di lockdown con conseguente chiusura dei plessi e sospensione delle attività didattiche in presenza, sono state dedicate risorse finanziarie per la sanificazione dei locali, per le pulizie straordinarie e per i processi di adeguamento alla didattica a distanza. Il rientro a scuola in sicurezza rimane pertanto uno dei principali obiettivi delle istituzioni e pertanto indirizzo di cui tenere conto per la distribuzione delle risorse assegnate.

La presente relazione parte integrante del Conto Consuntivo per l'anno 2020, sarà presentata ai Revisori dei conti sarà portata al Consiglio di Istituto per la deliberazione.

Palmanova, 22/03/2021

IL DIRETTORE S.G.A.
f.to Ilenia Donato

GESTIONI FUORI BILANCIO

Si dichiara che durante l'esercizio finanziario 2020 non sono state tenute gestioni fuori bilancio di qualsivoglia natura o entità.

Palmanova, 22/03/2021

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
f.to Matteo TUDECH

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

DELIBERA n. 03/135

Consiglio d'Istituto del 25/05/2021

Punto 5 - O. del G. . APPROVAZIONE CONTO CONSUNTIVO E.F. 2020

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, pervenuto con verbale n. 2021/002 del 26 aprile 2021;

DELIBERA

all'unanimità

l'approvazione del Conto Consuntivo dell'E.F. 2020 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.
Luca Paviotti

Il Presidente del C. di I.
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 26/05/2021 ed ivi rimarrà per 15 giorni consecutivi

Il DSGA ff
Ilenia Donato

Il Dirigente Scolastico
Matteo TUDECH