



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL FRIULI VENEZIA GIULIA

ISTITUTO COMPRENSIVO LESTIZZA TALMASSONS

VIA DELLE SCUOLE, 5 33050 LESTIZZA (UD)

Codice Fiscale: 80006840302 Codice Meccanografico: UDIC83800E

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

PREMESSA

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2020 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La predisposizione del Conto consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel rapporto di AutoValutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- **Il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** – nuovo Regolamento di contabilità, che non presenta particolari innovazioni rispetto alla previgente normativa per quanto attiene al conto consuntivo;
- **La Legge 27 dicembre 2006, n. 296** “Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)” – **comma 601** con il quale è stato istituito il “Fondo per il funzionamento delle Istituzioni scolastiche”;
- **Il Decreto Ministeriale Prot.n. 834 del 15 ottobre 2015** che stabilisce i parametri per il fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della legge **107/2015** “Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti”.

La dotazione ordinaria è assegnata dal Ministero dell'Istruzione alle Istituzioni scolastiche in riferimento ai primi **8/12 E.F. 2019** con la **Nota prot.n. 21795 del 30 settembre 2019** e per i successivi **4/12 E.F. 2020** con la **Nota MI prot.n. 23072 del 30 settembre 2020**.

Considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, pertanto, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione definitivo e dimostrare analiticamente i collegamenti con la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'Istituzione scolastica.

Acquisita la **Nota MI - Direzione Generale per le Risorse Umane e finanziarie – Ufficio IX prot.n. 5467 del 10/03/2021**, che proroga la tempistica per la predisposizione e l'approvazione del Conto consuntivo E.F. 2020;

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

Dati generali dell'Istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto Consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

A) Popolazione scolastica

L'Istituto nell'a.s. 2020/2021 ha funzionato con n. 28 classi e n. 3 sezioni di scuola dell'infanzia composte nel modo seguente:

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

L'Istituto ha un plesso di Scuola dell'Infanzia situato a Galleriano, comune di Lestizza. La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	3	3	80	0	68	68	0	22,66

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

L'Istituto ha due plessi di Scuola Primaria e due plessi di Scuola Secondaria situati nei Comuni di Lestizza e Talmassons. La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		3		3	67		67		67			22,33
Seconde		4		4	64		62		62	2	-2	15,5
Terze		2		2	44		43		43	3	-1	21,5
Quarte		4		4	61		61		61	1		15,25
Quinte		3		3	59		59		59			19,66
Pluriclassi												
Totale		16		16	295	0	292	0	292	6	-3	18,25
Prime		2	2	4	65		30	34	64	1	-1	16
Seconde		2	2	4	83		42	40	82	3	-1	20,50
Terze		2	2	4	76		38	36	74	1	-2	18,50
Pluriclassi												
Totale		6	6	12	224	0	110	110	220	5	-7	18,33

B) Dati sul personale in servizio

Data di riferimento: 15 marzo

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

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	46
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	2
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	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso la 1^a 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	56
<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	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
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 a tempo indeterminato	10
Collaboratori Scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	1
TOTALE PERSONALE ATA	15

Non si rilevano, altresì, unità di personale estraneo all'amministrazione che esplica il servizio di pulizia degli spazi e dei locali né di quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65.

DATI CONTABILI

Programmazione iniziale

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 28/11/2019 con delibera n. 32.

A seguito di maggiori accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale al 30 giugno, adottate con delibera del Consiglio di Istituto:

- Prot.n. 1237/C14a del 30/01/2020; Prot.n. 2064/C14a del 6/04/2020; Prot.n. 2927/C14a del 15/05/2020; Prot. 4094/C14 del 29/06/2020; Prot.n. 4850/C14a del 27/08/2020 e Prot.n. 7792/C14a del 30/11/2020.

Analisi dei modelli del conto consuntivo

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

Mod. H+ - conto finanziario

Dall'esame di questi documenti si possono evincere le variazioni e gli storni in aumento o in diminuzione verificatesi nel corso dell'esercizio, le previsioni definitive, le somme accertate e impegnate, quelle rimosse e pagate ed i residui attivi e passivi. Il confronto totale delle entrate accertate con quello delle spese impegnate evidenzia lo stato di attuazione del bilancio di competenza dell'esercizio da cui risulta un disavanzo di competenza di **€- 8.302,24**.

Le entrate accertate ammontano a € 147.063,74 di cui € 121.904,21 rimosse e € 25.159,53 non rimosse al 31/12/2020 che costituiscono residui attivi dell'esercizio finanziario 2020.

Le uscite impegnate ammontano a € 155.365,98 di cui € 110.453,34 pagate e € 44.912,64 non pagate al 31/12/2020 che costituiscono residui passivi dell'esercizio finanziario 2020.

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	274.283,14	Programmazione definitiva	215.211,74	<i>Disp. fin. da programmare</i> 59.071,40
Accertamenti	147.063,74	Impegni	155.365,98	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -8.302,24
competenza	121.904,21	competenza	110.453,34	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	22.380,53	Pagamenti	25.522,88	8.308,52
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	25.159,53	Somme rimaste da pagare	44.912,64	<i>Residui dell'anno</i> <i>attivi/passivi</i> -19.753,11
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	10.000,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	35.159,53	Totale residui passivi	44.912,64	<i>Sbilancio residui (b)</i> -9.753,11
			Saldo cassa iniziale (c)	119.390,74
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	<i>(a+b+c)</i> 117.946,15

Mod. I – Rendiconto progetto/attività

Esponde la situazione completa delle entrate e delle spese, sia in conto competenza che in conto residui dei progetti/attività e permette un confronto tra le previsioni e quanto effettivamente realizzato. L'analisi di questi dati è utile nella programmazione di attività future.

Mod. J – situazione amministrativa definitiva al 31/12/2020

La situazione è articolata in tre sezioni:

- Il conto di cassa, che quantifica il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio finanziario che è **di € 127.699,26** che concorda con il Giornale di Cassa e con l'estratto conto del c.c.b. dell'Istituto cassiere e della Banca d'Italia.
- L'avanzo di amministrazione definitivo di **€ 117.946,15** determinato dal fondo di cassa + residui attivi – residui passivi, che verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2021.
- L'avanzo per la gestione di competenza di **€ -8.302,24** che è dato dalla differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate.

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	119.390,74
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	121.904,21	
b) in conto residui	€	22.380,53	
		Totale	€ 144.284,74
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	110.453,34	
d) in conto residui	€	25.522,88	
		Totale	€ 135.976,22
Fondo di cassa a fine esercizio		€	127.699,26
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	35.159,53	
- Residui passivi	€	44.912,64	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	117.946,15
Avanzo (o Disavanzo) per la gestione di Competenza		€	-8.302,24

Il Fondo cassa al 31/12/2020 riportato nel modello J è pari a € 127.699,26 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale. Considerato che non vi sono "crediti di dubbia legittimità", l'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2020 ammonta a € 117.946,15, come sopra determinato.

RISULTATO DELL'ESERCIZIO

Il risultato di Esercizio 2020 di € - 8.302,24 è così determinato:

ENTRATE ACCERTATE NELL'E.F. 2020	€147.063,74
SPESE IMPEGNATE NELL'E.F. 2020	€ 155.365,98
AVANZO/DISAVANZO ESERCIZIO 2020	€- 8.302,24

Mod. L – Elenco residui attivi e passivi

Evidenziano le riscossioni e i pagamenti rimasti in sospeso alla chiusura dell'esercizio, che sono di competenza dell'esercizio finanziario 2020 o di pregressi esercizi.

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	33.351,54	-971,01	32.380,53	22.380,53	10.000,00	25.159,53	35.359,53
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	25.522,88	0,00	25.522,88	25.522,88	0,00	44.912,64	44.912,64

Si specifica:

Esercizio finanziario	Residui attivi	Residui passivi
2019	10.000,00	0,00

2020	25.159,53	44.912,64
Totale situazione residui al 31/12/2020	€ 35.159,53	€ 33.351,54

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato analiticamente nel modello L.

- Di seguito si evidenziano i **residui attivi radiati** con decreto dirigenziale prot.n.7862/C14a del 01/12/2020:

Anno	Accertamento	Attività /Prog	Creditore	Importo	motivazione
2019	81	P02.08	Regione Friuli Venezia Giulia – L. 29/2007 SALDO finanziamento per l'insegnamento della lingua friulana a.s. 2019/2020 scuola primaria e dell'infanzia	€ 971,01	Minor finanziamento

E contestuale diminuzione della disponibilità nel progetto P02.08 come segue:

P02.08	Potenziamento dell'insegnamento della lingua friulana e minoranze linguistiche storiche	-€ 971,01
--------	---	-----------

Mod. M – Prospetto delle spese per il personale

Il modello riporta le spese per il personale, per gli incarichi interni e/o esterni e i contratti di prestazione d'opera occasionali collegati ai vari progetti liquidati nell'esercizio.

Mod. N – Riepilogo per aggregato entrate e tipologia di spese

Il modello presenta sinteticamente gli importi relativi alle entrate e alle spese all'interno dell'esercizio di competenza. Il documento permette di effettuare un'analisi approfondita della gestione tenendo presente della natura economica delle spese.

Mod. K – Il Conto del Patrimonio

Il conferimento della personalità giuridica alle istituzioni scolastiche impone la necessità di un rendiconto patrimoniale in quanto esse sono divenute proprietarie dei beni e quindi titolari del diritto di godere di essi e di disporre in modo pieno ed esclusivo. Il patrimonio corrisponde al valore dei beni mobili, registrati come previsto dal D.I. n. 129/2018 – Regolamento relativo alle istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche. Le operazioni per la compilazione e la tenuta dell'inventario sono effettuate con il software gestionale "Axios"; vengono condotte rilevazioni sistematiche ed aggiornate sullo stato di effettiva consistenza del patrimonio dell'Istituzione scolastica.

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

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	20.030,49	42.530,72	62.561,21
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	20.030,49	42.530,72	62.561,21
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00

Crediti	33.351,54	1.807,99	35.159,53
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	119.390,74	8.308,52	127.699,26
Totale disponibilità	152.742,28	10.116,51	162.858,79
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	172.772,77	52.647,23	225.420,00
Passività	Situazione all'1/1/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	25.522,88	19.389,76	44.912,64
Totale Debiti	25.522,88	19.389,76	44.912,64
Consistenza patrimoniale	147.249,89	33257,47	180.507,36
TOTALE PASSIVO	172.772,77	52.647,23	225.420,00

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2020. Si rappresenta che, a fine esercizio 2020, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 2/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario in modo da tenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Tutti i beni inseriti nell'inventario sono annualmente assoggettati all'ammortamento secondo aliquote determinate, rimangono esclusi i soli beni acquistati nell'ultimo semestre.

CONTO FINANZIARIO 2020

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	127.219,40	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	15.325,44	15.325,44	-
Finanziamenti dallo Stato	57.204,89	57.204,89	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	26.292,11	26.292,11	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	35.700,00	35.700,00	100,00%
Contributi da privati	12.502,62	12.502,62	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	38,64	38,64	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,04	0,04	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	274.283,14	147.063,74	
Disavanzo di competenza		-8.302,24	
Totale a pareggio		155.365,98	

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.

ANALISI DELLE ENTRATE

Passando all'esame delle Entrate, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme riscosse e somme da riscuotere: Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

01 - Avanzo di amministrazione presunto

01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale € 29.049,14
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 29.049,14
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 84.734,07
 Variazioni in corso d'anno € 13.436,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/01/2020	1	E	13.436,19	Variazione su avanzo di amministrazione

Previsione definitiva € 98.170,26
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci - in questa previsione rientrano:

- 01) MIUR - FUNZIONAMENTO AMM.VO € 5.453,46 –
- 02) MIUR - FONDI PON -Inclusione e lotta al disagio € 2.676,49 –
- 03) MIUR - AMBIENTI INNOVATIVI PER L'APPRENDIMENTO € 20.000,00 –
- 04) MIUR - ORIENTAMENTO € 20,36 –
- 05) REGIONE FVG - FIN. MINORANZE LINGUISTICHE € 2.183,61 –
- 06) REGIONE FVG - FIN. PIANO OFF. FORMATIVA € 11.157,35 –
- 07) REGIONE FVG - FIN. COMODATO LIBRI DI TESTO € 3.079,09 –
- 08) REGIONE FVG - FIN. FRIULANO L. 29/2007 € 2.146,45 –
- 09) COMUNE DI LESTIZZA € 10.000,00 –
- 10) COMUNE DI TALMASSONS € 15.600,00 –
- 11) ECCEDEZZA RIMB. ISTRUZ. DOMICILIARE € 204,38 –
- 12) CONTR. GEN.RISCATTO LIBRI IN COMODATO 18-19 € 3.751,14 –
- 14) CONTRIBUTO ASS. FONDO DI SOLIDARIETA' € 1.021,15 –
- 15) CONTRIBUTO GENITORI VIAGGI D'ISTRUZIONE € 1.729,40 –
- 16) CONTR. GEN.RISCATTO LIBRI COMODATO 19-20 € 2.346,78 –
- 18) CONTRIBUTO PER ASSICURAZIONE INTEGRATIVA ALUNNI € 1.884,00 –
- 19) CONTRIBUTO DEL PERSONALE PER ASSIC. INTEGRATIVA € 198,00 –
- 20) CONTRIBUTO PER PROGETTO FRUTTA A MERENDA € 140,50 –
- 21) CONTRIBUTO PRIMA CASSA C.C. € 1.000,00 –
- 22) REGIONE FVG - FIN. ALUNNI STRANIERI € 141,91 –
- 23) MIUR - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI € 13.436,19

02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 2.352,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2020		E	€ 2.352,94	Variazione per maggiore entrata

Previsione definitiva € 2.352,94
Somme accertate € 2.352,94
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 2.352,94

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) PON – FSE – AVVISO AOODGEFID/19146 DEL 6/7/2020 € 2.352,94

Annotazioni:

Progetto che intende contrastare situazioni di povertà educativa degli allievi supportando le scuole secondarie di primo e secondo grado nell'acquisizione di supporti, libri e kit didattici, anche da concedere in comodato d'uso, a favore di studentesse e studenti in difficoltà garantendo pari opportunità e diritto allo studio ed intervenendo a favore di famiglie che per l'a.s. 2020/2021 si trovano in stato di disagio economico, documentabile, anche a seguito dell'emergenza epidemiologica connessa al diffondersi del covid-19.

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

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 12.972,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/05/2020	3	E	€ 12.972,50	Finanziamento PON FESR – Avviso pubblico per la realizzazione di smart class per le scuole del primo ciclo.

Previsione definitiva € 12.972,50
Somme accertate € 12.450,00
Riscosso € 12.450,00
Rimaste da riscuotere € 522,50

Progetto PON FESR Azione 10.8.6A - "Azioni per l'allestimento di centri scolastici digitali e per favorire l'attrattività e l'accessibilità anche nelle aree rurali ed interne".

Annotazioni: con questa iniziativa la scuola ha inteso fornirsi dei supporti strumentali utili a portare la didattica a distanza nelle classi degli studenti e delle studentesse nei periodi di sospensione delle attività in presenza a seguito delle misure restrittive adottate a causa della diffusione dell'epidemia da covid-19. Oltre a prevedere il comodato d'uso per studenti e studentesse, il materiale acquistato potrà essere utilizzato nelle attività didattiche della fase post-emergenziale.

03 - Finanziamenti dallo Stato

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 9.971,99
Variazioni in corso d'anno € 4.946,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2020	5	E	14.056,06	Variazioni entro il 30/11/2020 su entrate NON finalizzate

Somme accertate	€	14.918,00
Somme accertate	€	14.918,00
Riscosso	€	14.918,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) MI – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO – DIDATTICO € 14.918,00

Annotazioni: La dotazione ordinaria riguarda l'assegnazione delle risorse finanziarie per il funzionamento didattico-amministrativo. Le entrate di questa voce comprendono gli 8/12 del finanziamento della dotazione ordinaria relativa all'a.s. 2019/20 e i 4/12 del finanziamento di dotazione ordinaria a. s. 2020/2021.

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	42.286,89

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/01/2020	1	E	194,94	Variazioni su avanzo di amministrazione
06/04/2020	2	E	11.206,91	Variazioni su entrate finalizzate
27/08/2020	4	E	21.794,89	Variazione su entrate finalizzate: Art. 231, D.L. 34/2020 – Avvio a.s. 2020/2021
09/12/2020		E	9.090,55	Variazione su entrate finalizzate

Previsione definitiva	€	42.286,89	
Somme accertate	€	42.286,89	
Riscosso	€	42.286,89	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) MI - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 € 21.794,89

02) MI - Finanziamento PNSD 2020 € 1.000,00

03) MI - Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020 € 10.206,51

04) MI – Finanziamenti istruzione domiciliare € 265,72

05) MI - Assistenza psicologica e medica € 1.600,00

06) MI – Orientamento € 175,45

07) MI - Risorse ex art. 21 D.L. 137/2020 € 7.244,32

Annotazioni: Nel corrente anno il Ministero ha finanziato consistenti risorse per l'acquisto di notebook, tablet, router da dare in comodato d'uso agli studenti per permettere a tutti di poter sostenere la didattica a distanza. Molte risorse sono state destinate al 'acquisto di prodotti sanificanti e igienizzanti, plexiglass, dispositivi di sicurezza, ecc. Il MI ha inoltre finanziato l'assistenza psicologica e medica.

04 - Finanziamenti dalla Regione

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	8.585,81
Variazioni in corso d'anno	€	17.706,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2020	5	E	10.008,43	Variazioni entro il 30/11/2020 su entrate finalizzate
09/12/2020	6	E	7.697,87	Variazioni a seguito maggiori entrate pervenute dopo il 30 novembre 2020

Previsione definitiva	€	26.292,11	
Somme accertate	€	26.292,11	
Riscosso	€	24.008,02	
Rimaste da riscuotere	€	2.284,09	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Previsione definitiva delle sottovoci: I finanziamenti riguardano:
 1) REGIONE FVG – AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA € 8.670,05
 2) REGIONE FVG – COMODATO LIBRI DI TESTO € 8.329,94
 3) REGIONE FVG – LINGUE E CULTURE MINORITARIE € 1.549,38
 4) REGIONE FVG – FRIULANO PRIM. E INF. L. 29/2007 € 7.613,63
 5) REGIONE FVG – ISTRUZIONE DOMICILIARE € 129,11

05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.**05 / 04 – Comune vincolati**

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 35.700,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/12/2020	6	E	35.700,00	Variazioni su entrate finalizzate dopo il 30/11/2020

Previsione definitiva € 35.700,00
 Somme accertate € 35.700,00
 Riscosso € 15.700,00
 Rimaste da riscuotere € 20.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

I finanziamenti riguardano i Comuni di Lestizza e Talmassons i quali trasferiscono in coerenza con l'art. 3 L. 11 gennaio 1996, n. 23 contributi per le seguenti spese: spese varie di ufficio, spese attinenti all'utilizzo e alla manutenzione delle attrezzature e strumentazioni d'ufficio e didattiche; spese per l'acquisto di materiale e attrezzature per le pulizie oltre a quelle attuative del D.Lgs. 81/2008 di competenza dell'Istituto comprensivo. Il Comune di Talmassons inoltre finanzia spese inerenti la realizzazione ed attivazione di progetti educativi integrativi gestiti direttamente dall'Istituto Comprensivo (attività motoria, educazione ambientale, sicurezza stradale, attività artistiche, attività teatrali). Il Comune di Lestizza inoltre finanzia spese e supporto dell'offerta formativa ed a integrazione della dotazione tecnologica (sia hardware sia connettività internet e wireless) ed incentivazione a favore dei collaboratori scolastici per attività connesse alla preaccoglienza e al PIF.

[06 - Contributi da privati]**06 / 04 – Contributi per visite, viaggi e studio all'estero**

Previsione iniziale € 12.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -7.962,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2020	5	E	-7.962,40	Variazioni su entrate finalizzate al 30/11/2020

Previsione definitiva € 4.037,60
 Somme accertate € 4.037,60
 Riscosso € 4.037,60
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Annotazioni:

Annotazioni: La previsione iniziale relativa ai viaggi e visite di istruzione programmate nell'anno scolastico 2019/2020 ha subito una variazione in diminuzione a causa dell'emergenza Covid-19. Alcune visite programmate per il mese di marzo/aprile 2020 sono state dapprima sospese e poi annullate. Le quote versate dai genitori sono state restituite. Le visite e i viaggi di istruzione effettuate prima dell'emergenza Covid-19 sono stati finanziati con i contributi delle famiglie per un importo complessivo di € 4.037,60.

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 3.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -531,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/12/2020	6	E	-531,50	Variazione su entrate finalizzate a seguito minori entrate pervenute dopo il 30 novembre 2020..

Previsione definitiva € 2.468,50
 Somme accertate € 2.468,50
 Riscosso € 2.468,50
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) ASSICURAZIONE INTEGRATIVA € 2.468,50
 Annotazioni: contributi delle famiglie degli alunni per assicurazione integrativa a.s. 2019/2020.

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 320,00
 Variazioni in corso d'anno € 120,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/12/2020		E	120,00	Variazioni a seguito maggiori entrate pervenute dopo il 30 novembre 2020

Previsione definitiva € 440,00
 Somme accertate € 440,00
 Riscosso € 440,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) ASSICURAZIONE INTEGRATIVA PERSONALE € 440,00
 Annotazioni: contributi del personale per assicurazione integrativa A.S. 2019/2020.

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 6.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -443,48

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2020	5	E	-2.109,00	Variazioni entro il 30/11/2019 su entrate finalizzate
09/12/2020	4	E	1.665,52	Variazioni a seguito maggiori entrate pervenute dopo il 30 novembre 2020

Previsione definitiva € 5.556,52
 Somme accertate € 5.556,52
 Riscosso € 5.556,52
 Rimaste da riscuotere € 0,00

I finanziamenti relativi a questo aggregato sono rappresentati dalle caparre per i libri di testo in comodato corrisposti dalle famiglie per € 2.559,52 ; per il sostegno ai progetti per l'ampliamento dell'offerta formativa corrisposti dalle famiglie (contributi per English days, Aclé Storytelling, progetto pratica psicomotoria in classe prima primaria, l'ora specialissima, ecc. complessivamente per € 2.997,00)
 Nel corrente anno scolastico alcune attività progettuali sono state limitate o non effettuate a causa dell'emergenza Covid-19.in quanto non realizzabili a distanza

12 - Altre entrate

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

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

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

Previsione definitiva € 0,04
Somme accertate € 0,04
Riscosso € 0,04
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) INTERESSI BANCA D'ITALIA € 0,04

Annotazioni: gli interessi sono relativi al conto di Tesoreria presso la Banca d'Italia.

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	148.586,78	117.653,55	79,18%
Progetti	65.627,77	37.712,43	57,46%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	997,19	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	215.211,74	155.365,98	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		155.365,98	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

SPESE per ATTIVITA'

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.

Passando all'esame delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Modifiche al Programma Annuale e quindi, Programmazione definitiva, Somme pagate, Somme rimaste da pagare ed Economie.

Si ritiene opportuno precisare che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole "voci di spesa" riferite alle "Attività", ed ai "Progetti", sono state prodotte le relative schede illustrative (Mod I). Per consentire una uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto dello specifico "Piano dei conti", predisposto dal MI, che considera le principali e ricorrenti voci di spesa che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche. Tale piano dei conti è articolato in tre livelli di classificazione, di questi, solo il primo, è stato considerato in sede di previsione, mentre il secondo e il terzo livello, di dettaglio, sono stati utilizzati per classificare tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da ricavare un rigoroso dato analitico delle diverse tipologie di spesa.

Il conto consuntivo del Programma annuale 2020 a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze, aggregate secondo il modello H.

Le attività sono classificate per tipologia di spesa in:

A01-02-03 ATTIVITA' DISTINTE per il funzionamento generale e decoro della scuola, per l'attività amministrativa e attività didattica.

A05- VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO: "Visite e viaggi di istruzione"

A06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO "attività di orientamento".

Attività - A01.1 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 9.797,80

Variazioni in corso d'anno € 4.946,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/08/2020	4	E	1/4	0,03	Variazione per entrate finalizzate: Art. 231, D.L. 34/2020 - Qvvio a.s. 2020/2021
27/08/2020	4	E	2/3	-4.051,23	Variazione per entrate finalizzate: Art. 231, D.L. 34/2020 - Qvvio a.s. 2020/2021
27/08/2020	4	E	3/7	305,00	Variazione per entrate finalizzate: Art. 231, D.L. 34/2020 - Qvvio a.s. 2020/2021
27/08/2020	4	E	4/3	3.746,20	Variazione per entrate finalizzate: Art. 231, D.L. 34/2020 - Qvvio a.s. 2020/2021
30/11/2020	5	E	2/3	4.990,93	Variazione su entrate finalizzate al 30/11/2020
30/11/2020	5	E	4/1	-44,92	Variazione su entrate finalizzate al 30/11/2020

Previsione definitiva € 14.743,81

Somme impegnate € 14.636,95

Pagato € 9.752,37

Rimasto da pagare € 4.884,58 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Residua disponibilità finanz € 106,86

Annotazioni: l'obiettivo di questa attività è quello di fornire il supporto per il funzionamento generale della scuola, vi rientrano le spese per prodotti di pulizia e igiene dei locali scolastici, materiale igienico sanitario, macchina lavasciuga pavimenti per il plesso di Galleriano, materiale di pronto soccorso, spese relative alla sicurezza D.Lgs 81/2008, spese per servizio informatico sito web, spese per il RSPP.

Attività - A01.8 - RISORSE EX ART. 120 DL 18/2020

RISORSE EX ART. 120 DL 18/2020

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.940,26

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/04/2020		E	2/3	2.940,26	Variazioni per entrate finalizzate

Previsione definitiva € 2.940,26

Somme impegnate € 2.940,26

Pagato € 2.940,26

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.940,26

Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni: La risorsa finanziaria è stata assegnata dal MI e ha permesso all'Istituto di garantire idonee condizioni igienico sanitarie dei locali e di dotare l'intera comunità scolastica di dispositivi di protezione individuale e di igiene personale come previsto dalla nota dipartimentale prot.n. 562/2020.

Attività - A01.10 - RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020

RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 17.801,79

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/08/2020	4	E	2/3	14.299,97	Variazione per entrate finalizzate: Art. 231, D.L. 34/2020 - Qvvio a.s. 2020/2021

27/08/2020	4	E	4/3	2.681,98	Variazione per entrate finalizzate: Art. 231, D.L. 34/2020 - Qvvio a.s. 2020/2021
27/08/2020	4	E	4/4	819,84	Variazione per entrate finalizzate: Art. 231, D.L. 34/2020 - Qvvio a.s. 2020/2021

Previsione definitiva	€	17.801,79	
Somme impegnate	€	17.801,79	
Pagato	€	17.775,38	
Rimasto da pagare	€	26,41	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	17.801,79	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni: La risorsa finanziaria è stata assegnata dal MI nota prot.n. 13449 del 30/05/2020 al fine della ripresa dell'attività didattica a settembre, e ha consentito di adottare le necessarie misure di sicurezza per garantire il distanziamento tra gli studenti, la dotazione di materiale igienico sanitario e l'adeguamento degli spazi fisici.

Attività - A02.2 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale	€	25.510,00
Variazioni in corso d'anno	€	5,52

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/08/2020	4	E	3/8	229,84	Variazione per entrate finalizzate: Art. 231, D.L. 34/2020 - Qvvio a.s. 2020/2021
27/08/2020	4	E	4/3	-229,84	Variazione per entrate finalizzate: Art. 231, D.L. 34/2020 - Qvvio a.s. 2020/2021
30/11/2020	5	E	2/3	832,91	Variazione su entrate finalizzate al 30/11/2020
30/11/2020	5	E	3/2	170,33	Variazione su entrate finalizzate al 30/11/2020
30/11/2020	5	E	3/6	-827,39	Variazione su entrate finalizzate al 30/11/2020
30/11/2020	5	E	5/1	-170,33	Variazione su entrate finalizzate al 30/11/2020

Previsione definitiva	€	25.515,52	
Somme impegnate	€	22.078,35	
Pagato	€	10.955,50	
Rimasto da pagare	€	11.122,85	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	25.559,51	
Residua disponibilità finanz	€	3.481,16	

Annotazioni: Rientrano in questa attività le spese per la gestione organizzativa e amministrativa dell'Istituto. Vi rientrano le spese per materiale di cancelleria, carta, stampati, noleggio fotocopiatrici, materiale tecnico specialistico, spese postali, spese per abbonamenti a riviste tecnico amministrative, spese per i Revisori dei conti, per il servizio di tesoreria, spese per approvvigionamento di toner e cartucce stampanti, software gestionali come Axios e Nuvola, spese per manutenzione apparecchiature informatiche. Con il contributo dei genitori e degli operatori scolastici che hanno aderito è stata gestita l'assicurazione scolastica integrativa che integra quella regionale per i rischi di infortunio e responsabilità civile.

La scuola ha avviato il processo di dematerializzazione e conservazione previsto dal D.Lgs 179/2016 per le Pubbliche amministrazioni con l'acquisto dei software specifici e l'attività di formazione necessaria. L'obiettivo è quello di rendere funzionali i servizi amministrativi dell'Istituto per far fronte agli adempimenti nei confronti dell'utenza, degli alunni e del personale scolastico.

Attività - A03.3 - DIDATTICA

Didattica

Previsione iniziale	€	37.611,83
Variazioni in corso d'anno	€	11.324,77

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/04/2020		E	2/3	1.000,00	Variazioni per entrate finalizzate
27/08/2020	4	E	1/1	700,11	Variazione per entrate finalizzate: Art. 231, D.L. 34/2020 - Qvvio a.s. 2020/2021
27/08/2020	4	E	1/2	3,11	Variazione per entrate finalizzate: Art. 231, D.L. 34/2020 - Qvvio a.s. 2020/2021

27/08/2020	4	E	3/4	124,26	Variazione per entrate finalizzate: Art. 231, D.L. 34/2020 - Qvvio a.s. 2020/2021
27/08/2020	4	E	3/7	1.464,00	Variazione per entrate finalizzate: Art. 231, D.L. 34/2020 - Qvvio a.s. 2020/2021
27/08/2020	4	E	4/3	279,56	Variazione per entrate finalizzate: Art. 231, D.L. 34/2020 - Qvvio a.s. 2020/2021
27/08/2020	4	E	4/4	183,00	Variazione per entrate finalizzate: Art. 231, D.L. 34/2020 - Qvvio a.s. 2020/2021
30/11/2020	5	E	2/2	7.080,45	Variazione su entrate finalizzate al 30/11/2020
30/11/2020	5	E	3/2	2.138,32	Variazione su entrate finalizzate al 30/11/2020

Previsione definitiva	€	48.936,60	
Somme impegnate	€	25.610,26	
Pagato	€	18.001,04	
Rimasto da pagare	€	7.609,22	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	48.922,45	
Residua disponibilità finanz	€	23.312,19	

Annotazioni: in questa attività vengono registrati importanti impegni di spesa legati all'attività didattica curriculare, al fine del raggiungimento dell'obiettivo di un buon funzionamento didattico. Sono stati sostenuti i costi per materiale di facile consumo, materiale didattico, materiale librario, cartucce per stampanti, carta e cancelleria, materiale per attività motoria, canoni di noleggio fotocopiatrici delle scuole Infanzia, Primaria e Secondaria di Lestizza. In questa attività vengono sostenute le spese per i libri di testo in comodato d'uso con il finanziamento della Regione FVG che ha permesso di diminuire l'onere delle famiglie per l'acquisto dei libri di testo nella scuola secondaria.

Attività - A03.7 - RISORSE EX ART. 120 DL 18/2020

RISORSE EX ART. 120 DL 18/2020

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	6.845,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/04/2020		E	2/3	342,02	Variazioni per entrate finalizzate
06/04/2020		E	4/3	6.503,22	Variazioni per entrate finalizzate

Previsione definitiva	€	6.845,24	
Somme impegnate	€	6.845,24	
Pagato	€	6.845,24	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.845,24	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni: le risorse finanziarie sono state assegnate dal MI, nota prot.n. 19192 del 07/07/2020 e con tali risorse l'Istituto ha potuto dotarsi di strumenti digitali utili per l'apprendimento a distanza, o di potenziare quelli già in dotazione, nel rispetto dei criteri di accessibilità per le persone con disabilità, oltre a dispositivi digitali da mettere a disposizione degli studenti meno abbienti, in comodato d'uso.

Attività - A03.9 - SMART CLASS Avviso 4878/2020 10.8.6A-FESRPN-FR-2020-85

SMART CLASS Avviso 4878/2020 10.8.6A-FESRPN-FR-2020-85

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	12.972,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/05/2020		E	1/2	235,60	Variazione su entrate finalizzate
15/05/2020		E	1/4	55,00	Variazione su entrate finalizzate
15/05/2020		E	4/3	12.681,90	Variazione su entrate finalizzate

Previsione definitiva	€	12.972,50	
Somme impegnate	€	12.972,49	
Pagato	€	12.681,90	
Rimasto da pagare	€	290,59	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 12.972,50
 Residua disponibilità finanziarie € **0,01**

Annotazioni: con questa iniziativa la scuola ha inteso fornirsi dei supporti strumentali utili a portare la didattica a distanza nelle classi degli studenti e delle studentesse nei periodi di sospensione delle attività in presenza a seguito delle misure restrittive adottate a causa della diffusione dell'epidemia da covid-19. Oltre a prevedere il comodato d'uso per studenti e studentesse, il materiale acquistato potrà essere utilizzato nelle attività didattiche della fase post-emergenziale.

Attività - A03.11 - RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020

RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.251,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/08/2020	4	E	3/2	3.251,50	Variazione per entrate finalizzate: Art. 231, D.L. 34/2020 - Avvio a.s. 2020/2021

Previsione definitiva € 3.251,50
 Somme impegnate € 3.251,50
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 3.251,50 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 3.251,50
 Residua disponibilità finanziarie € **0,00**

Annotazioni: Le risorse sono state messe a disposizione da parte del MI (nota prot. n. 19192 del 7/07/2020) per mettere a disposizione degli studenti meno abbienti, in comodato d'uso, dispositivi digitali individuali e per la necessaria connettività di rete.

Attività - A03.12 - RISORSE ART. 21 DL 137/2020

RISORSE ART. 21 DL 137/2020

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 7.244,32

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2020	5	E	4/3	7.244,32	Variazione su entrate finalizzate al 30/11/2020

Previsione definitiva € 7.244,32
 Somme impegnate € 7.244,32
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 7.244,32 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 7.244,32
 Residua disponibilità finanziarie € **0,00**

Annotazioni: le risorse sono state assegnate dal MI con nota prot.n. 33100 del 16/11/2020, e sono state destinate all'acquisto di strumenti digitali (Notebook) per la fruizione dell'attività didattica digitale integrata, da concedere in comodato d'uso alle studentesse e agli studenti meno abbienti, anche nel rispetto dei criteri di accessibilità per persone con disabilità.

Attività - A03.13 - PON - FSE - STUDIAMO CON UN KIT

PON - FSE - STUDIAMO CON UN KIT

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.352,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/12/2020		E	2/3	552,94	variazioni su entrate finalizzate

09/12/2020		E	4/3	1.800,00	variazioni su entrate finalizzate
------------	--	---	-----	----------	-----------------------------------

Previsione definitiva	€	2.352,94	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Annotazioni: Progetto che intende contrastare situazioni di povertà educativa degli allievi supportando le scuole secondarie di primo e secondo grado nell'acquisizione di supporti, libri e kit didattici, anche da concedere in comodato d'uso, a favore di studentesse e studenti in difficoltà garantendo pari opportunità e diritto allo studio ed intervenendo a favore di famiglie che per l'a.s. 2020/2021 si trovano in stato di disagio economico, documentabile, anche a seguito dell'emergenza epidemiologica connessa al diffondersi del covid-19.

Attività - A05.5 - VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale	€	13.729,40
Variazioni in corso d'anno	€	-7.962,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/05/2020		E	3/2	157,50	Variazione su entrate finalizzate
15/05/2020		E	3/12	-3.228,70	Variazione su entrate finalizzate
15/05/2020		E	9/2	3.071,20	Variazione su entrate finalizzate
30/11/2020	5	E	3/12	-7.962,40	Variazione su entrate finalizzate al 30/11/2020

Previsione definitiva	€	5.767,00	
Somme impegnate	€	4.057,09	
Pagato	€	4.057,09	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.767,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	1.709,91	

Annotazioni: Sono stati registrati in questa attività importanti impegni di spesa legati ai viaggi di istruzione della scuola primaria e secondaria. La spesa è stata sostenuta dalle famiglie.

Attività - A06.6 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	20,36
Variazioni in corso d'anno	€	194,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/01/2020	1	E	1/1	194,94	variazione su avanzo di amministrazione

Previsione definitiva	€	215,30	
Somme impegnate	€	215,30	
Pagato	€	215,30	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	390,75	
Residua disponibilità finanziarie	€	175,45	

Annotazioni: La somma prevista è erogata dal Miur e si riferisce all'attività dei docenti interni coinvolti.

SPESE per PROGETTI

Nel corso dell'esercizio in esame, l'Istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Il numero dei Progetti deriva dalle attività messe in campo dall'istituzione scolastica, compreso un certo numero di progetti PON FSE e FESR, classificati secondo le indicazioni dell'AdG.

Le risultanze complessive delle uscite relative ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione con una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

Dal prospetto che segue si determina la percentuale di utilizzo (rapporto tra programmato e impegnato) per ogni attività e progetto, rispetto alla programmazione definitiva.

I progetti sono classificati per tipologia di spesa in:

P01-PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE in cui rientrano i progetti P01-06 "Educazione alla salute e attività motoria"

P02- PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE in cui rientrano i progetti: P02-07 "Cittadinanza, intercultura e sostenibilità ambientale; P02-08 "Insegnamento della lingua friulana e minoranze linguistiche storiche"; P02-09 "Riuscita scolastica e integrazione alunni diversamente abili"; P02-10 "Insegnamento cultura musicale e arte"; P02-11 "Inclusione sociale e lotta al disagio".

P04-FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO PERSONALE: "Progetti per formazione e aggiornamento personale".

Progetti - P01.6 - P01-01 EDUCAZIONE ALLA SALUTE MOT. E SPORTIVA

P01-01 EDUCAZIONE ALLA SALUTE MOT. E SPORTIVA

Previsione iniziale € 5.690,00
 Variazioni in corso d'anno € -1.690,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2020	5	E	3/2	-1.690,00	Variazione su entrate finalizzate al 30/11/2020

Previsione definitiva € 4.000,00
 Somme impegnate € 4.000,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 4.000,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni: La somma prevista è stata impiegata per pagare il personale impegnato nel progetto e gli esperti esterni forniti dall'Associazione Wolley per l'attività alla Scuola Primaria di Talmassons e dall'Ente Daniele Moro per l'attività psicomotoria presso la Scuola dell'Infanzia di Galleriano. E' stata inoltre finanziata la spesa per l'esperto esterno di "Pratica psicomotoria nella scuola primaria" alla scuola di Talmassons. A causa della sospensione delle attività in presenza il progetto per la scuola primaria è stato sospeso nel periodo marzo-giugno ed è stato terminato nell'a.s. successivo nel periodo settembre-dicembre. Il progetto di psicomotricità nella scuola dell'infanzia è stato svolto solo parzialmente.

Progetti - P01.12 - AMBIENTI INNOVATIVI PER L'APPRENDIMENTO

AMBIENTI INNOVATIVI PER L'APPRENDIMENTO

Previsione iniziale € 20.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 20.000,00
 Somme impegnate € 4.684,73
 Pagato € 4.684,73
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 20.000,00
 Residua disponibilità finanz € 15.315,27

Annotazioni: Progetto Azione #7 – Prot.n. 30562 del 27/11/2018 per la realizzazione di un ambiente di apprendimento innovativo costituito da un'aula con all'interno strumentazione tecnologica quale una stampante 3D e kit di robotica appositamente progettati per la scuola primaria e secondaria di primo grado. Nel corrente esercizio finanziario sono state acquistate n. 24 sedie con monoscocca, tavoletta orbitante e base portaoggetti con ruote.

Progetti - P02.7 - P02-01 CITTADINANZA-INTERCULTURA ESOSTENIBILITA' AMBIENTALE

P02-01 CITTADINANZA-INTERCULTURA ESOSTENIBILITA' AMBIENTALE

Previsione iniziale € 11.967,35
 Variazioni in corso d'anno € -385,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2020	5	E	2/1	-419,00	Variazione su entrate finalizzate al 30/11/2020
09/12/2020		E	1/2	33,16	variazioni su entrate finalizzate

Previsione definitiva € 11.581,51
 Somme impegnate € 8.948,82
 Pagato € 7.565,66
 Rimasto da pagare € 1.383,16 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 10.000,51
 Residua disponibilità finanz € **1.051,69**

Annotazioni: Rientrano in questo progetto le attività remunerate con il finanziamento regionale Bando POF e particolare: n. 1 esperto esterno "l'ora specialissima"; esperti esterni "English days"; "English Storytelling" oltre al personale interno impegnato nei vari progetti: Avviamento al latino; Progetti di cittadinanza attiva; Attività di recupero, sostegno e potenziamento; Educazione stradale; In un villaggio per crescere; Percorsi di educazione alla pace con il Lions Club di Udine; progetti di cittadinanza attiva; Scrittori al computer, ecc. Nel presente esercizio finanziario, tutti i progetti sono stati ridimensionati a causa della sospensione delle attività per l'epidemia da Covid -19.

Progetti - P02.8 - P02-02 POTENZIAMENTO INSEG. LINGUA FRIULANA E MINORANZE LINGUISTICHE STORICHE

P02-02 POTENZIAMENTO INSEG. LINGUA FRIULANA E MINORANZE LINGUISTICHE STORICHE

Previsione iniziale € 12.915,87
 Variazioni in corso d'anno € 1.549,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2020	5	E	1/1	1.549,38	Variazione su entrate finalizzate al 30/11/2020

Previsione definitiva € 14.465,25
 Somme impegnate € 9.419,08
 Pagato € 9.419,08
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **5.046,17**

Annotazioni: In questo progetto sono stati coinvolti docenti di scuola primaria, secondaria e dell'infanzia interni con competenze e formazione specifiche inerenti l'insegnamento della lingua e della cultura friulana. Anche il progetto di lingua friulana è stato ridimensionato a causa dell'a chiusura delle attività per l'epidemia da covid-19.

Progetti - P02.9 - P02-03 RIUSC. SCOL. INTERG. ALUNNI DIV. AB. E MIGR.

P02-03 RIUSC. SCOL. INTERG. ALUNNI DIV. AB. E MIGR.

Previsione iniziale € 191
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva	€	1291,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	555,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	555,00	

Annotazioni: sono stati avviati percorsi di mediazione linguistica e approfondimento della lingua italiana da parte di mediatori culturali individuati da specifiche organizzazioni presenti sul territorio (CESI). Il progetto è stato ridimensionato a causa della chiusura delle attività per l'epidemia da covid-19.

Progetti - P02.10 - P02-04 POTENZ. INSEG. - CULTURA MUSICALE E ARTE

P02-04 POTENZ. INSEG. - CULTURA MUSICALE E ARTE

Previsione iniziale	€	7.600,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	7.600,00	
Somme impegnate	€	5.100,01	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	5.100,01	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.600,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	2.499,99	

Annotazioni: questo progetto ha sostenuto le spese per il progetto di educazione musicale presso la scuola primaria di Talmassons con esperti esterni individuati dall'associazione culturale Corpo Bandistico Comunale "G.Rossini" oltre al progetto "Teatro" presso la scuola secondaria di Talmassons finanziando l'intervento di un esperto esterno. A causa della sospensione delle attività in presenza il progetto per la scuola primaria è stato sospeso nel periodo marzo-giugno ed è stato terminato nell'a.s. successivo nel periodo settembre-dicembre. Il progetto teatro verrà concluso nell'e.f. 2021.

Progetti - P02.11 - P02-05 PON - INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO

P02-05 PON - INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO

Previsione iniziale	€	2.676,49
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/05/2020		E	2/1	676,49	Variazione su entrate finalizzate
15/05/2020		E	2/3	-676,49	Variazione su entrate finalizzate

Previsione definitiva	€	2.676,49	
Somme impegnate	€	2.676,49	
Pagato	€	2.676,49	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.676,49	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Annotazioni: Gli importi presenti in questo progetto rappresentano economie del progetto PON FSE – per l'Inclusione Sociale e Lotta al disagio che ha comportato il lavoro di docenti interni e di esperti esterni nell'a.s. 2017/2018 per attività volte all'obiettivo di riduzione del fallimento formativo precoce e della dispersione scolastica e formativa. Le economie sono state utilizzate per l'acquisto di device da dare in comodato d'uso agli alunni durante la sospensione delle attività a causa dell'epidemia da Covid-19.

Progetti - P04.4 - PROGETTI PER FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

PROGETTI PER FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/01/2020	1	E	3/2	90,00	variazione su avanzo di amministrazione
13/01/2020	1	E	3/5	-90,00	variazione su avanzo di amministrazione

Previsione definitiva € 4.000,00
 Somme impegnate € 1.720,69
 Pagato € 1.720,69
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 3.000,00
 Residua disponibilità finanziarie € **1.279,31**

Annotazioni: questo progetto finanzia l'attività formativa dei docenti e del personale ATA in materia di sicurezza e salute sul posto di lavoro, inoltre ha sostenuto a formazione specifica del personale di segreteria nelle materie in corso di evoluzione relativamente alla gestione amministrativa del personale (pensioni, ricostruzioni di carriera); gestione alunni (segreteria digitale e registro elettronico) e gestione contabile (attività negoziale - Codice degli appalti).

Progetti - P04.13 - RISORSE EX ART. 120 DL18/2020**RISORSE EX ART. 120 DL18/2020**

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 421,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/04/2020		E	3/5	421,01	Variazioni per entrate finalizzate

Previsione definitiva € 421,01
 Somme impegnate € 421,01
 Pagato € 421,01
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 421,01
 Residua disponibilità finanziarie € **0,00**

Annotazioni: Risorse assegnate dal MI (nota prot. n. 19192 del 07/07/2020) con cui si è provveduto alla formazione del personale sulle metodologie e le tecniche per la didattica a distanza.

Progetti - P04.14 - RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020**RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020**

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 741,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/08/2020	4	E	3/5	741,60	Variazione per entrate finalizzate: Art. 231, D.L. 34/2020 - Qvvio a.s. 2020/2021

Previsione definitiva € 741,60
 Somme impegnate € 741,60
 Pagato € 741,60
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 741,60
 Residua disponibilità finanziarie € **0,00**

Annotazioni: Risorse assegnate dal MI (nota prot. n. 13449 del 30/05/2020) con cui si è provveduto alla formazione del personale sulle metodologie e le tecniche per la didattica a distanza.

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

Nel corso dell'esercizio in esame, l'Istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività e ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi dei costi-benefici inerenti le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE										
	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Rimborsi e poste correttive (impegnato)	Programmazio ne Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/ Spese %
A01	€ 1.700,03	€ 26.100,95	€ 330,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.248,02	€ 0,00	€ 35.485,86	€ 35.379,00	99,27%
A02	€ 500,00	€ 4.142,46	€ 12.874,51	€ 68,12	€ 0,00	€ 4.493,26	€ 0,00	€ 25.515,52	€ 22.078,35	86,52%
A03	€ 2.616,58	€ 11.288,18	€ 10.243,51	€ 33,00	€ 0,00	€ 31.742,54	€ 0,00	€ 81.603,10	€ 55.923,82	68,53%
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 839,69	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.217,40	€ 5.767,00	€ 4.057,09	70,35%
A06	€ 215,30	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 215,30	€ 215,30	100,00%
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA P01/06-07 P02/08-09-10-11	€ 0,00	€ 4.684,73	€ 4.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 24.000,00	€ 8.684,63	36,18%
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE P04	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.883,30	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.162,61	€ 2.883,30	55,85%
ALTRI PROGETTI	€ 12.621,91	€ 2.676,49	€ 10.846,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 36.465,16	€ 26.144,40	71,69%
TOTALE	€ 17.653,82	€ 48.892,81	€ 42.017,01	€ 101,12	€ 0,00	€ 43.483,82	€ 3.217,40	€ 215.211,74	€ 155.365,98	72,19%
TOTALE/TOTALE E IMPEGNI %	11,37%	31,47%	27,05%	0,06%	0,00%	27,98%	2,07%		100%	

TOTALE PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA: ATTIVITA' + PROGETTI (escluso fondo di riserva € 997,19)	€ 215.211,74	TASSO DI UTILIZZAZIONE 72,19%
DOTAZIONE ANNUALE DEI PROGETTI	€ 37.712,33	57,46%

A seguito delle modifiche decretate dal dirigente Scolastico per maggiori entrate finalizzate e delle modifiche per maggiori entrate non finalizzate e degli storni ed utilizzazioni di somme provenienti dall'aggregazione Z101, deliberate da parte del consiglio di Istituto, il quadro dettagliato definitivo delle entrate e delle spese del Programma annuale 2020 appare determinato, come da Modello H/Hbis/I allegati.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere riportando 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	17.653,82	11,37%
02	Acquisto di beni di consumo	48.892,81	31,47%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	42.017,01	27,05%

04	Acquisto di beni d'investimento	43.483,82	27,98%
05	Altre spese	101,12	0,06%
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	3.217,40	2,07%
Totale generale		155.365,98	100%

ANALISI degli ACCANTONAMENTI

Aggregazione R98 – FONDO DI RISERVA

La previsione viene determinata in € 997,19 (entro il limite del 10% della Dotazione Ordinaria). Il Fondo di Riserva non è stato utilizzato e, pertanto, confluirà nell'Avanzo di amministrazione non vincolato del prossimo esercizio finanziario.

Aggregazione Z101 – DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Per evidenziare i flussi finanziari, si allega il prospetto illustrativo delle somme accantonate in Z101 (disponibilità finanziaria da programmare), che non sono state utilizzate per interventi di riequilibrio finanziario, secondo le esigenze manifestatesi nel corso della gestione del Programma annuale; le predette somme, consistenti in € 117.946,15, confluiranno nell'Avanzo di amministrazione non vincolato o vincolato del prossimo Esercizio finanziario, nel rispetto dell'originario vincolo di destinazione.

DETTAGLIO Z101 – Disponibilità finanziaria da programmare

Si elencano di seguito le somme costituenti la Disponibilità finanziaria da programmare, raggruppate per provenienza e tipologia, che al termine della gestione dell'Esercizio Finanziario risultano accantonate al 31/12/2020 secondo il seguente prospetto:

Composizione Z101 – Esercizio Finanziario 2020

AA Non vincolato al 31/12/2020	€ 21.234,23
AA Vincolato al 31/12/2020	€ 96.771,92

Conto	Importo in €	Descrizione
1.2.1	4.921,01	MI- FUNZIONAMENTO AMM.VO 4/12 2020
1.2.3	5.315,27	MI- AMBIENTI INNOVATIVI PER L'APPRENDIMENTO PNSD
1.2.4	175,45	MI- ORIENTAMENTO 2020-2021
1.2.5	1.549,38	REGIONE FVG - FIN. MINORANZE LINGUISTICHE
1.2.6	8.670,05	REGIONE FVG - FIN. PIANO OFF. FORMATIVA
1.2.7	1.249,49	REGIONE FVG - FIN. COMODATO LIBRI DI TESTO
1.2.8	5.329,54	REGIONE FVG - FIN. FRIULANO L. 29/2007
1.2.9	11.000,00	COMUNE DI LESTIZZA - funzionamento
1.2.11	204,38	ECCEDENZA RIMB. ISTRUZ. DOMICILIARE 2017-18
1.2.12	2.433,11	CONTR. GEN.RISCATTO LIBRI IN COMODATO 20-21
1.2.14	481,15	CONTRIBUTO ASS. FONDO DI SOLIDARIETA'
1.2.15	1.875,60	CONTRIBUTO GENITORI VIAGGI D'ISTRUZIONE
1.2.16	1.195,62	CONTR. GEN.RISCATTO LIBRI COMODATO 19-20
1.2.18	2.496,00	CONTRIBUTO PER ASSICURAZIONE INTEGRATIVA ALUNNI
1.2.19	412,50	CONTRIBUTO DEL PERSONALE PER ASSIC. INTEGRATIVA
1.2.21	373,03	CONTRIBUTO PRIMA CASSA C.C.
1.2.22	555,00	REGIONE FVG - FIN. ALUNNI STRANIERI 2019-2020
1.2.24	25,00	MI – ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI 2020-2021
1.2.25	265,72	MI – ISTRUZIONE DOMICILIARE 2019-2020
1.2.30	129,11	REGIONE FVG – ISTRUZIONE DOMICILIARE 2019-2020
1.2.31	2.988,46	REGIONE FVG – ECONOMIE BANDO POF 2019-2020
1.2.32	141,91	REGIONE FVG – ALUNNI STRANIERI 2018-2019
1.2.34	400,00	MI – CONTRIBUTO PER REVISORATO 2019-2020
1.2.35	14.383,14	MI – CONTRIBUTO PER SOFFERENZE FINANZIARIE 2020
1.2.37	25.432,00	MI – FUNZIONAMENTO AMM.VO E DIDATTICO aa.ss.pp.
1.2.38	4.700	COMUNE DI LESTIZZA – supporto offerta formativa

Riassumendo:

Programmazione definitiva ENTRATE	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
274.283,14	147.063,74	121.904,21	25.159,53	127.219,40
	8.302,24	DISAVANZO DI COMPETENZA		
	155.365,98	Totale a Pareggio		

Programmazione definitiva SPESE	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
215.211,74	155.365,98	110.453,34	44.912,64	59.845,76
	155.365,98	Totale a Pareggio		

INDICI DI BILANCIO

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

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{83.497,00}{147.063,74} = \mathbf{0,57}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{63.566,74}{147.063,74} = \mathbf{0,43}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{147.063,74}{147.063,74} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{25.159,53}{147.063,74} = \mathbf{0,17}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{22.380,53}{\text{Residui attivi}} = \mathbf{0,69}$$

$$\frac{\text{Residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{32.380,53}{32.380,53}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{35.159,53}{179.444,27} = \mathbf{0,20}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{117.653,55}{155.365,98} = \mathbf{0,76}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{37.712,43}{155.365,98} = \mathbf{0,24}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{44.912,64}{155.365,98} = \mathbf{0,29}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{25.522,88}{25.522,88} = \mathbf{1,00}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{44.912,64}{180.888,86} = \mathbf{0,25}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{155.365,98}{598} = \mathbf{259,80}$$

INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

Considerato che l'art. 33 del D.Lgs n. 33 del 14 marzo 2013 dispone che le Pubbliche Amministrazioni pubblichino, con cadenza annuale, un indicatore dei propri tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture, denominato "indicatore di tempestività dei pagamenti";

Visto che agli atti del bilancio e sul sito web della scuola – amministrazione trasparente, è presente l'elenco dettagliato dei tempi di pagamento per ciascuna fattura elettronica: pubblicazione per 1°, 2°, 3° e 4° trimestre e pubblicazione annuale anno 2020.

Si dichiara

Che l'indicatore di tempestività dei pagamenti riferiti alle fatture elettroniche dell'anno 2020 è stato **pari a -7,06**, valore calcolato rispetto alla scadenza di gg. 30, dalla ricezione del documento con data di riferimento quella del protocollo della scuola.

Si evidenzia inoltre che gli indicatori di tempestività dei pagamenti trimestrali sono stati:

-1° trimestre 2020 **pari a -18,25** per tutte le fatture sono stati rispettati i termini di pagamento previsti dalla legge

-2° trimestre 2020 **pari a -12,51** per tutte le fatture sono stati rispettati i termini di pagamento previsti dalla legge

-3° trimestre 2020 **pari a -3,50** per tutte le fatture sono stati rispettati i termini di pagamento previsti dalla legge

-4° trimestre 2020 **pari a -4,03** per tutte le fatture sono stati rispettati i termini di pagamento previsti dalla legge

SPESE ECONOMICHE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 14 del 28/01/2020 per € 250,00 e mandato n. 188 del 30/09/2020 per € 250,00 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 70 del 17/12/2020 di € 500,00.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

INTERVENTI REALIZZATI

Nell'anno 2020 la pandemia relativa la diffusione del virus Sars-COV-2, la necessità di rispondere attraverso la DAD, l'implementazione delle dotazioni tecnologiche, la formazione del personale, la sospensione delle attività didattiche in presenza e successivamente, le operazioni per adeguarsi alle normative per la riapertura delle scuole a partire dal mese di settembre 2020, con la gestione dei relativi finanziamenti, hanno fortemente inciso sulla realizzazione del Programma annuale 2020, imprimendo una rapida trasformazione operativa e didattica che ha permesso la realizzazione di numerosi obiettivi di miglioramento previsti nel PDM e ha chiesto una costante e positiva collaborazione con le Amministrazioni comunali dei Comuni di Lestizza e Talmassons.

Sedi: L'Istituto Comprensivo Lestizza-Talmassons è costituito dai seguenti plessi:

- Scuola dell'Infanzia "C. Collodi"
- Scuola Primaria "C. Battisti" via delle Scuole 5, Lestizza
- Scuola Secondaria di Primo grado "D. Faleschini" via delle scuole 5/A Lestizza
- Scuola Primaria "P. Valussi" via Argilars 2, Talmassons
- Scuola Secondaria di Primo grado "I. Nievo" via via Argilars 2, Talmassons

Le sedi scolastiche hanno subito notevoli modifiche in ottemperanza alle misure ministeriali anti COVID e molteplici lavori, a cura dell'Ente Locale, in particolare per i Plessi di Lestizza. Sono stati effettuati interventi anche per realizzare o sistemare più punti di accesso per l'utenza, gli spazi dei plessi sono stati modificati e a volte destinati a diversi utilizzi.

Tutti i plessi risultano adeguatamente attrezzati dal punto di vista logistico, sotto il profilo della segnaletica orizzontale e verticale e per la dotazione dei presidi igienici e dei DPI per il personale.

Scuola dell'Infanzia "C. Collodi" Galleriano

- La palestra per la psicomotricità è stata attrezzata come aula didattica al fine del distanziamento;
- La stanza del riposo è utilizzata come aula COVID;
- Una delle aule didattiche viene utilizzata con stanza per la pre-accoglienza gestita dal Comitato dei Genitori di Lestizza in collaborazione con associazione Anteas.
- L'accesso alle aule avviene da tre diversi accessi.

Scuola Primaria "C. Battisti" Lestizza

- Due aule sono in corso di ristrutturazione a cura dell'amministrazione comunale di Lestizza;
- L'aula di Immagine è stata riconvertita ad aula didattica ai fini del distanziamento;
- L'aula COVID è ospitata al primo piano;
- L'accesso/uscita alle aule avviene da tre diversi accessi/uscite;
- La pre-accoglienza, gestita dal Comitato dei Genitori di Lestizza in collaborazione con l'associazione Anteas, è garantita usufruendo di parte della ex biblioteca della vicina sede della Secondaria;
- Il servizio di doposcuola, nell'ambito del progetto-PIF in collaborazione con il Comitato Genitori Lestizza, si svolge nel corpo Nord della scuola.

Scuola Secondaria di Primo grado "D. Faleschini" Lestizza

- E' stato necessario riconvertire l'aula di immagine ad aula didattica, l'aula di musica è stata convertita in aula COVID;
- L'accesso/uscita alle aule avviene da quattro diversi accessi/uscite, con utilizzo delle scale di emergenza per entrate e uscite. Il plesso è stato, ed è, interessato da diversi interventi di manutenzione e miglioramento a cura dell'Amministrazione di Lestizza.

Scuola Primaria "P. Valussi" Talmassons

- L'utilizzo dell'organico dell'autonomia ha consentito di organizzare sdoppiamenti delle classi più numerose, sfruttando la disponibilità di locali presenti anche al primo piano della struttura dove è stata realizzata l'aula COVID, per ridurre il numero di alunni e favorire il distanziamento;
- L'accesso/uscita alle aule avviene da due diversi accessi/uscite;
- La pre-accoglienza e il servizio di doposcuola, nell'ambito del progetto-PIF in collaborazione con il Comitato Genitori di Talmassons, si tiene nei locali al primo piano della Scuola.

Scuola Secondaria di Primo grado "I. Nievo" Talmassons

- Per migliorare l'utilizzo degli spazi, sulla base della numerosità, una classe è stata collocata nell'ala della scuola primaria, separata dagli alunni più piccoli;
- L'aula speciale di arte e immagine è stata dotata di banchi/sedia con ruote per attività laboratoriali acquisiti grazie ai fondi PNDS azione 7;
- Un'aula è stata riconvertita in spazio mensa denominato "Mensa 2" dal momento che, applicando i parametri di distanziamento, la mensa non avrebbe potuto accogliere tutti gli alunni;
- L'aula COVID si trova al Primo piano;
- L'accesso/uscita alle aule avviene da due diversi accessi/uscite.

La necessità di rispettare le regole di distanziamento ha comportato variazioni nei varchi e orari di entrata/uscita definiti con la collaborazione delle Amministrazioni Locali. Sono state previste modifiche alle fermate degli autobus dedicati agli alunni in corrispondenza della scuola, questi hanno richiesto anche la modifica della viabilità locale o sfalsamento degli orari di inizio delle lezioni. Vigili urbani e volontari sorvegliano il rispetto delle disposizioni in corrispondenza dell'inizio e della fine delle lezioni.

E' stato possibile in tutti i plessi mantenere il pasto in mensa applicando misure di distanziamento e protocolli di entrata/uscita e igienici definiti, così come i servizi integrativi a cura dei comitati dei genitori.

Con le associazioni dei genitori, che forniscono il servizio di pre-accoglienza e doposcuola, con l'azienda che gestisce la fornitura dei pasti nelle sedi di entrambi i comuni e con le associazioni sportive del territorio, che utilizzano le palestre annessi alle sedi scolastiche, l'istituto ha sottoscritto protocolli per la prevenzione Covid e la gestione delle Interferenze che integrano il protocollo di sicurezza di cui l'Istituto si è dotato.

L'Istituto ha ricevuto e acquisito, dal Commissario straordinario per l'emergenza Covid-19, 50 banchi delle dimensioni di 50cm x 70cm che sono stati utilizzati per ottemperare al layout di indicazione ministeriale, sostituendoli a quelli in dotazione dove necessario.

CONCLUSIONI

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma annuale 2020, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F. Gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La programmazione delle spese, per attività e progetti, è risultata conforme con gli obiettivi formativi della nostra scuola, sia per le scelte di tipo didattico che per le scelte organizzative e amministrative.

La dirigente Scolastica e la Direttrice SGA hanno operato nel rispetto delle norme di legge e per quanto riguarda la gestione amministrativo contabile, si sono attenute alle disposizioni del D.I. n.129/2018.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2020, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2020, si dichiara che:

- Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario e con il 56T (T.U.) della banca d'Italia al 31/12/2020;
- I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro inventario;
- Le ritenute previdenziali e assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
- Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario aperto presso l'Istituto Cassiere Banca Monte dei Paschi di Siena, filiale di Lestizza;
- La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy come previsto dalla legge 193/96 e dalle nuove disposizioni in materia di privacy ai sensi del Regolamento EU 679/2016.
- L'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- I pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico, e, ove previsto, il numero di inventario;
- Le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2020;
- La liquidazione dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;

- L'anticipazione per il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio con reversale n° 70 del 17/12/2020;
- Non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

RISULTATI CONSEGUITI

A fronte dell'impiego delle risorse finanziarie ed umane, è da rilevare innanzitutto e in particolare quanto segue:

- 1) Nel corso dell'esercizio finanziario 2020, oltre agli ordinari finanziamenti del MI e dei Comuni, l'Istituto per far fronte alle esigenze dell'utenza relativamente alla DAD, avviata a seguito dell'emergenza Covid-19, ha implementato le proprie dotazioni tecnologiche grazie a fondi ministeriali, fondi relativi al progetto PON 2014-2020 e con dotazioni proprie, portando la propria dotazione complessiva a 50 tablet e 51 Personal Computer. E' stato effettuato l'acquisto di carrelli mobili, che consentono la custodia e la ricarica della strumentazione informatica, e permettono di portare il laboratorio in classe e una più semplice gestione delle attività di DDI che dal corrente anno scolastico sono parte integrante dell'offerta formativa. Al fine di adeguare gli ambienti alle nuove disposizioni igieniche e sanitarie, si sono effettuati acquisti per materiale igienico/sanitario (prodotti virucidi, igienizzanti, sanificanti e disinfettanti) per dispositivi di protezione individuale (mascherine, guanti, visiere, camici ecc.) oltre a segnaletica e adesivi riportanti indicazioni per emergenza Covid-19. Si sono inoltre acquistati rilevatori automatici di temperatura installati presso le entrate degli edifici scolastici.
- 2) Di tutto rilievo, per la gestione in esame, l'incidenza del funzionamento generale, sia didattico che amministrativo, a carattere per così dire routinario, che ha dato luogo a un consistente insieme di spese (soprattutto per la stampa dei documenti d'ufficio e didattici, per la piccola manutenzione e per il noleggio e la riparazione delle apparecchiature in dotazione, destinate sia alla didattiche che agli uffici; per gli adempimenti in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro, per materiali di consumo ad uso prevalentemente didattico e per l'acquisto di sussidi di modesta entità. Notevole è stata l'incidenza delle spese per materiale igienico sanitario, dovute all'emergenza Covid-19;
- 3) Per le spese in conto capitale si precisa che le stesse hanno riguardato acquisti di attrezzature informatiche con fondi messi a disposizione del MI per l'emergenza Covid-19 e con i Progetti PON. Si sono realizzati anche altri interventi di rinnovo di attrezzature obsolete con risorse proprie e dei Comuni.

In ogni caso, la maggior parte delle soluzioni organizzative amministrative e didattiche, relative all'esercizio, è stata messa in pratica con risultati soddisfacenti, che hanno corrisposto alle attese dell'utenza, la gestione della organizzazione scolastica coerentemente con le necessità didattiche, con le indicazioni dell'ISS, nel rispetto del Protocollo per la prevenzione sottoscritto sulla base delle linee guida INAIL con il medico competente, RSPP, RLS, RSU e Presidente del consiglio di Istituto pertanto, l'impostazione del progetto culturale, organizzativo e didattico della scuola ha trovato conferma e raccordo con il Programma annuale.

Per quanto riguarda i singoli PROGETTI, si può affermare che sono stati realizzati coerentemente con le azioni programmate, anche se, a causa della sospensione delle attività didattiche in presenza per l'emergenza Covid-19 alcuni sono stati rimodulati con riduzione delle attività previste, altri sono stati sospesi nell'a.s.2019/20 e conclusi entro dicembre dell'a.s. 2020/21. Tali attività hanno comunque permesso alla scuola di elevare la propria offerta formativa ed educativa, ma anche di rafforzare strategie di comunicazione e perciò di crescita culturale sia interna che esterna, nel più ampio contesto sociale, in armonia con le finalità e gli obiettivi del P.T.O.F.

Si ribadisce quindi, il senso e la ragione di un programma che è riuscito a collegare, in modo coerente, l'atto pedagogico e l'atto amministrativo e ad armonizzare, l'efficienza, l'efficacia e l'economicità della gestione, con la qualità e gli scopi educativi e formativi che connotano il ruolo delle Istituzioni Scolastiche.

La complessità della realtà odierna, inoltre, chiede alla scuola di saper rispondere in modo adeguato ai bisogni degli alunni, elevandone al tempo stesso il potenziale individuale, ma anche di saper valorizzare le competenze professionali ed umane esistenti e di sapersi confrontare con il nuovo, con l'altro, con la complessità dei linguaggi e l'utilizzo delle nuove tecnologie che caratterizzano la realtà contemporanea.

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

Si ritiene di poter esprimere una valutazione positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti.

In rapporto a quanto esposto si può affermare che:

- tutti gli impegni di spesa (**Attività negoziale**) per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle vigenti norme amministrativo-contabili, contenute nel D.I. n. 129/2018 e del D.Lgs 50/2016 come modificato dal D.Lgs 56/2017 e ss mm ii;
- tutti gli impegni di spesa per il trattamento fondamentale dei docenti **supplenti brevi** (Gestiti con il Cedolino Unico) riguardano esclusivamente quei casi in cui non si sono potuti sostituire docenti assenti con risorse interne o con adattamenti dell'orario;
- gli impegni di spesa per il **trattamento accessorio** a carico del Fondo dell'Istituzione scolastica (Gestiti con il Cedolino Unico), sono stati assunti esclusivamente per il personale in servizio nell'Istituzione scolastica e sono stati liquidati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede di contrattazione integrativa di Istituto, fatta salva la verifica da parte del Dirigente Scolastico dell'effettiva prestazione delle attività aggiuntive;
- tutti gli impegni assunti dall'Istituzione scolastica hanno **copertura finanziaria** e sono stati formalizzati con contratto, lettera d'incarico e/o nomina che costituiscono documentazione di supporto ai relativi pagamenti;
- le retribuzioni fondamentali ed accessorie corrisposte rispettano le **tabelle contrattuali vigenti** all'atto del conferimento degli incarichi o della stipula dei contratti;
- sono stati incassati **contributi delle famiglie finalizzati** alle attività previste nel P.T.O.F.: la destinazione delle risorse pervenute è articolata in diverse destinazioni e riguardano: A03-Didattica (contributi per libri in comodato); A05 – Visite didattiche e viaggi di istruzione (contributi per visite didattiche e viaggi d'istruzione); P01 – Ampliamento dell'offerta formativa in AMBITO "Scientifico, tecnico e professionale"; "02 – ampliamento dell'Offerta formativa in ambito "Umanistico e sociale";
- tutti **i movimenti finanziari** trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del Giornale di Cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato modello K.

a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2020 della gestione del Programma Annuale 2020 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Lestizza, 15 marzo 2021

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

dott.ssa Carmen Vesca

(documento firmato digitalmente ai sensi del C.D. Codice dell'Amministrazione digitale e normative connesse)

Il Dirigente Scolastico

prof.ssa Tiziana Bortoluzzi

(documento firmato digitalmente ai sensi del C.D. Codice dell'Amministrazione digitale e normative connesse)

