



## Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL FRIULI VENEZIA GIULIA  
 ISTITUTO COMPRENSIVO CODROIPO  
 VIA FRIULI 14  
 33033 CODROIPO (UD)  
 Codice Fiscale: 94127120304 Codice Meccanografico: UDIC849001

### RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2020 Predisposta dal Dirigente Scolastico e dal sostituto direttore S.G.A.

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 delle attività, nonché nel Rapporto di Autovalutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti. Il Conto Consuntivo dell'Anno Finanziario 2020, che riepiloga i dati contabili dell'Istituto Comprensivo di Codroipo, è stato elaborato tenendo conto:

- del Decreto Interministeriale 129/2018;
- delle direttive del M.I.U.R.;
- del programma Annuale 2020;
- del Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Dalle risultanze del conto Consuntivo, i progetti caratterizzanti il Piano Triennale dell'offerta Formativa sono stati pienamente realizzati così come gli obiettivi formativi e di apprendimento. Dall'analisi del Conto Consuntivo si evince che gli obiettivi di gestione si sono armonizzati con quelli presenti nel PTOF e dei progetti di riferimento al fine di:

- porre l'alunno al centro del processo di insegnamento/apprendimento e costruire percorsi individualizzati e personalizzati;
- promuovere una didattica laboratoriale;
- favorire la conoscenza delle lingue straniere anche con progetti specifici;
- sostenere occasioni esperienziali.

Si evidenzia, inoltre, che l'Istituzione Scolastica ha promosso molte iniziative anche in stretto rapporto con il territorio e le Istituzioni.

Tutti i progetti sono accompagnati da una valutazione del percorso didattico e da procedure di rendicontazione all'interno degli organi collegiali come previsto dalle normative vigenti.

L'analisi dei dati del Conto Consuntivo consente di esprimere una valutazione positiva rispetto agli obiettivi definiti dal programma Annuale 2020 e di dimostrare i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.

Si può dunque concludere che la gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati caratterizzando positivamente l'offerta formativa.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto Consuntivo sono:

- Il Decreto Interministeriale 28 Agosto 2018 n. 129;

- 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";
- La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIUR alle istituzioni scolastiche in riferimento all'Esercizio Finanziario 2020 con la Nota MIUR prot. n. 21795 del 30.09.2019 con oggetto "A.S. 2020/2021 – Assegnazione integrativa al programma Annuale 2019 – periodo settembre-dicembre 2020 e Comunicazione preventiva del programma Annuale 2020 – periodo gennaio-Agosto 2021.

Il conto consuntivo per l'anno 2020 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22,23 del D.I. 129 del 28 Agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

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);

La presente relazione pertanto ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020, per facilitare l'analisi gestionale del Programma annuale 2020 approvato dal consiglio d'istituto il 15/12/2020, con delibera n. 82, e costituisce un momento importante per illustrare sull'attività svolta e sui risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La presente relazione, corredata dai documenti previsti dal decreto Interministeriale n. 129/2018, viene sottoposta all'Esame del Collegio dei revisori dei Conti e del Consiglio d'istituto per la relativa approvazione.

## **DATI GENERALI DELL'ISTITUTO**

L'Istituto Comprensivo di Codroipo, a seguito del dimensionamento della rete scolastica, in base alla deliberazione di Giunta Regione FVG n. 68 del 23 gennaio 2012, è la più grande realtà scolastica di tale ordine della regione F.V.G., con 11 plessi scolastici distribuiti nei comuni di Codroipo, Bertiolo-Pozzecco, Varmo e Camino per un totale di 1816 alunni alla data di marzo 2021.

Il numero dei docenti in organico di diritto corrisponde a 172 Unità (n. 23 per l'Infanzia, n. 101 per la scuola primaria e n. 48 per la Scuola secondaria di I° Grado), quello degli ATA è di 40 unità: n. 30 posti di Collaboratore Scolastico (n. 27 di ruolo in servizio, di cui n 21 a tempo pieno e n. 6 unità in part time, n. 3 unità in utilizzo presso altre scuole con art. 59 e n. 0 Unità in assegnazione provvisoria in altro istituto) + 9 AA ( n. 7 unità a tempo indeterminato, n. 2 a tempo determinato fino al 30 Giugno 2021 e n. 1 D.S.G.A.).

L'Istituto comprende:

- n° 11 sezioni presso le scuole dell'Infanzia dell'Istituto di via circonvallazione Sud – Codroipo, di Via politi – Codroipo, di Rivolto di Codroipo e di Bertiolo;
- n° 52 classi di scuola primaria nei plessi di "G.B. Candotti" di Codroipo, di "A. Fabris" di Codroipo, di Risultive di Bertiolo, di camino al tagliamento, e "I. Nievo" di Varmo;

**Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo**

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	11	11	240	0	234	234	7	21,00

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

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 diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	6	4	10	204	0	113	88	201	4	3	20
Seconde	0	6	4	10	194	0	113	82	195	9	-1	20
Terze	0	5	5	10	197	0	99	98	197	4	0	20
Quarte	0	6	5	11	196	0	100	95	195	5	1	18
Quinte	0	6	5	152	232	0	123	111	234	5	-2	21
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>29</b>	<b>23</b>	<b>0</b>	<b>1023</b>	<b>0</b>	<b>548</b>	<b>474</b>	<b>1022</b>	<b>27</b>	<b>1</b>	<b>20</b>
Prime	0	7	3	10	203	0	141	62	203	3	0	20
Seconde	0	4	3	7	151	0	93	57	150	2	1	21
Terze	0	5	4	9	207	0	117	90	207	4	0	23
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>16</b>	<b>10</b>	<b>26</b>	<b>561</b>	<b>0</b>	<b>351</b>	<b>209</b>	<b>560</b>	<b>9</b>	<b>12</b>	<b>22</b>

**Dati Personale - 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	147
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	12
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	13
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	18
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>216</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	<b>NUMERO</b>
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	7
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato (21 full time + 6 part time)	27
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno 5 cs a 36 ore + 2 cs a 24 ore + 1 cs a 35 ore + 1 cs a 8 ore)	9
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con	0

contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	5
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>51</b>

Si rilevano, altresì n. 0 unità di personale estraneo all'amministrazione che epleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65.

## LE RISORSE ECONOMICHE

Gli stanziamenti previsti per le spese dipendono dalle risorse finanziarie di cui l'Istituto dispone e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione che ha considerato:

- le caratteristiche logistiche della scuola e dei vari plessi scolastici;
- le strutture di cui la scuola dispone

coniugandole con i processi di miglioramento che l'istituto deve perseguire nell'espletamento della propria funzione.

Nella gestione finanziaria si è cercato di indirizzare le risorse su finalizzate a:

- 1) rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche, scientifiche, amministrative di cui la scuola già dispone;
- 2) rafforzare il patrimonio delle risorse informatiche, al fine di mantenerle al passo con una tecnologia che progredisce in maniera vertiginosa;
- 3) ampliare l'Offerta formativa di cui la scuola è portatrice con un'attività progettuale ampia, qualificante ed innovativa;
- 4) potenziare l'autonomia didattica ed organizzativa nell'ottica delle pari opportunità formative per tutti gli alunni dell'istituto.

Tali indirizzi di potenziamento ed ampliamento dell'azione educativa sono stati realizzati attraverso le attività e progetti sottoindicati.

Nella tabella sottostante si elencano i titoli delle attività e dei progetti del programma Annuale dell'Istituto Comprensivo di Codroipo (Ud).

**ATTIVITA' E PROGETTI ESERCIZIO FINANZIARIO 2020****Decreto interministeriale 129/2018**

A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO
A03	DIDATTICA
A05	VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO
A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO
A07	COMODATO LIBRI DI TESTO SCUOLA SECONDARIA DI I° GRADO
P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE": 1) ATTIVITA' MOTORIA 2) ATELIER CREATIVI E INNOVAZIONE DIGITALE 3) PLURILINGUISMO
P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE": 4) INTEGRAZIONE SCOLASTICA E SOSTEGNO 5) COMPETENZE 6) LINGUA FRIULANA CURRICOLARE PRIM. E INF. 7) LINGUA FRIULANA L.3/2002 REGIONALE MEDIE 8) "EX PON INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO" AVVISO 10862/16
P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI" 9) CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE
P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE" 10) FORMAZIONE PERSONALE DOCENTE E ATA

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

Modello J

Dalla situazione amministrativa al 31/12/2020, Modello J, risulta:

- a) un fondo cassa all'1/1/2020 di € 251.154,06, che concorda con le risultanze del Giornale di cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto cassiere;
- b) un avanzo complessivo di amministrazione al 31/12/2020 di € 324.811,12, tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio finanziario 2021.

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

<b>FONDO DI CASSA ALL'01/01/2020</b>		
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		<b>€ 251.154,06</b>
 Ammontare somme riscosse:		
A) In conto competenza	€ 366.923,27	
B) In conto residui	€ 28.555,34	
<b>TOTALE</b>		<b>€ 395.478,61</b>
 Ammontare dei pagamenti eseguiti:		
C) In conto competenza	€ 318.590,20	
D) In conto residui	€ 9.369,92	
<b>TOTALE</b>		<b>€ 327.960,12</b>
 Fondo di cassa a fine esercizio al 31/12/2020		
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio		<b>€ 318.672,55</b>
- Residui attivi	€ 45.232,62	
- Residui passivi	€ 39.094,05	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		
Al 31/12/2020		<b>€ 324.811,12</b>

**SITUAZIONE DEI RESIDUI****MODELLO L**

La situazione dei residui è divisa in due parti separate ed autonome, residui attivi e residui passivi. Tale suddivisione permette di evidenziare la tempestività con la quale si eseguono e si completano le fasi di spesa e di riscossione. A fine esercizio vengono evidenziati le riscossioni e i pagamenti ancora in sospeso.

	INIZIALI	VARIAZIONI (RADIAZIONI)	DEFINITIVI	RISCOSSI	DA RISCUOTERE	RESIDUI ESERCIZIO 2020	TOTALE RESIDUI
<b>RESIDUI ATTIVI</b>	54.839,81	-13.040,64	41.799,17	28.555,34	13.243,83	31.988,79	45.232,62
	INIZIALI	VARIAZIONI (RADIAZIONI)	DEFINITIVI	PAGATI	DA PAGARE	RESIDUI ESERCIZIO 2020	TOTALE RESIDUI
<b>RESIDUI PASSIVI</b>	9.548,15	-178,23	9369,92	9.369,92	0,00	39.094,05	39.094,05

Si specifica e si evidenziano i residui attivi e passivi negli anni precedenti:

ESERCIZIO FINANZIARIO	RESIDUI ATTIVI	RESIDUI PASSIVI
Anno Finanziario 2016	105.353,08	6.553,97
Anno Finanziario 2017	127.148,07	23.744,53
Anno Finanziario 2018	71.741,60	36.418,68
Anno Finanziario 2019	54.839,81	9.548,15
<b>Totale situazione Residui al 31/12/2020</b>	<b>45.232,62</b>	<b>39.094,05</b>

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

Nel corso dell'esercizio finanziario 2020 non è stato effettuato alcun prelevamento dal Fondo di riserva, determinato nel programma annuale 2020 per un valore di € 2.800,00.

**MINUTE SPESE**

Le minute spese gestite per l'esercizio finanziario 2020 ai sensi dell'art. 21, c. 1, del Decreto 129/2018 costituiscono il fondo economale, in gestione al D.S.G.A. per sostenere minute spese per acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessarie a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività.

Ai sensi dell'articolo 21, comma 2, Decreto 129/2018, si fissa la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di € 1.500,00 annuali, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta in € 50,00.

Le spese sono state regolarmente registrate nell'apposito registro delle Minute spese ed il primo prelievo iniziale pari a € 250,00 viene anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 46 del 01/02/2020. Tale Fondo è stato regolarmente chiuso con apposita reversale N. 84 del 23/12/2020.

Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro:

Attività A01 "funzionamento generale e decoro della Scuola" con:

- Mandato: Partite di giro:      Tipo spesa      99/01/001      Anticipo al Direttore S.G.A.
- Reversale: Partite di giro:      Voce      99/01      Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

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) 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.

### **RIEPILOGO DATI CONTABILI**

<b>Entrate</b>	<b>Importo</b>	<b>Uscite</b>	<b>Importo</b>	<b>Entrate – Uscite</b>
Programmazione definitiva	695.357,78	Programmazione definitiva	634.163,37	<i>Disp. fin. da programmare</i> <b>61.194,41</b>
Accertamenti	398.912,06	Impegni	357.684,25	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> <b>41.227,81</b>
competenza Riscossioni residui	366.923,27 28.555,34	competenza Pagamenti residui	318.590,20 9.369,92	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i> <b>67.518,49</b>
Somme rimaste da riscuotere	31.988,79	Somme rimaste da pagare	39.094,05	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> <b>-7.105,26</b>
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	13.243,83	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	45.232,62	Totale residui passivi	39.094,05	<i>Sbilancio residui (b)</i> <b>6.138,57</b>
				<i>Saldo cassa iniziale (c)</i> <b>251.154,06</b>
		<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		<i>(a+b+c)</i> <b>324.811,12</b>

## CONTO FINANZIARIO 2020

MODELLO H

## RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Dall'esame delle entrate si può preliminarmente osservare come le fonti di finanziamento dell'istituzione siano rappresentate dalla dotazione proveniente dal Miur, dalla Regione, dai fondi UE per i PON, dai contributi degli Enti locali e dalle risorse dei privati.

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

Significativi per il funzionamento dell'istituto e per l'attuazione dei progetti previsti nel PTOF sono gli interventi finanziari degli Enti locali e della Regione che supportano la copertura delle spese per la pulizia, per il materiale di facile consumo, per noleggi di fotocopiatori ad uso didattico e amministrativo e per la manutenzione dei laboratori nonché per la realizzazione dei progetti che alimentano l'offerta formativa.

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	296.445,72	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	12.999,99	12.999,99	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	174.542,27	174.542,27	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	70.476,98	70.476,98	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	76.126,25	76.126,25	100,00%
Contributi da privati	59.758,12	59.758,12	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	2.723,00	2.723,00	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	2.285,45	2.285,45	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>695.357,78</b>	<b>398.912,06</b>	
Disavanzo di competenza		0,00	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>398.912,06</b>	

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

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2020.

**[LIVELLO 01 - Avanzo di amministrazione presunto EURO 324.811,12]**

**LIV. 01 / 01 – Non vincolato**

Previsione iniziale e definitiva € 1.672,74

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Resti non vincolati anni precedenti € 1.672,74

**LIV. 01 / 02 – Vincolato**

Previsione iniziale € 251.638,73  
Variazioni in corso d'anno € 43.134,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/01/2020	1	C	43.134,25	VARIAZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO NON PROGRAMMATO

Previsione definitiva € 294.772,98

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Avanzo Vincolato non Prog 2015 € 40.181,88 - 02) Miur finanziamento dematerializzazione € 23.796,76 - 03) Miur Legge 440 fondi autonomia € 2.335,00 - 06) Miur dotazione ordinaria funzionamento € 62.304,56 - 07) Miur Orientamento € 591,05 - 08) Miur Atelier Creativo e Innovazione Digitale € 1.000,00 - 09) Miur per Rete € 1.461,77 - 12) Regione Bando insegnamento Friulano curricolare € 11.343,96 - 13) Regione Bando Friulano L. 3/2002 Scuola Secondaria € 2.517,53 - 15) Regione Bando Comodato € 3.672,00 - 16) Regione Ins.. Friulano curricolare (x radiazione) € 6.304,85 - 17) Comune Codroipo Patto Scuola anni prec. € 7.020,62 - 18) Comune Codroipo Attività Motoria € 3.118,12 - 19) Comune Varmo resti Enel e Fotovoltaic. prec. 2012 € 7.879,56 - 20) Comune Varmo contrib. Energia Elettrica € 5.201,58 - 21) Comune Varmo ampl. offerta formativa € 1.024,12 - 22) Comune Varmo funzionamento € 9.623,82 - 23) Comune Camino funzionamento € 2.846,43 - 24) Comune Bertiolo funzionamento € 800,00 - 25) Università per formazione € 146,16 - 27) CPIA € 400,00 - 28) Contributi BCC € 1.379,96 - 29) Genitori assicurazione € 11.994,30 - 30) Genitori visite e viaggi d'istruzione € 5.314,15 - 31) Genitori cauzione Libri di Testo € 7.083,78 - 32) Genitori Teatro Lingua Inglese € 145,00 - 34) "ex Pon Inclusione sociale-lotta disagio" 10862/16 € 15.802,89 - 35) "ex Pon realizz/ampliamento Lan/Wlan" 9035/15 € 2.005,28 - 36) Errato caricamento Banca d'Italia € 29,64 - 37) Lattebusche S.C.A. € 34,75 - 38) Genitori cauzioni € 5,00 - 39) Genitori attività motoria Infanzia 19/20 € 5.775,00 - 40) Invalsi coordinamento € 1.300,00 - 41) Miur Scuola Polo Istruzione domiciliare € 929,00 - 42) Miur Revisori € 3.270,21 - 43) Regione soggiorni montani 18/19 € 2.000,00 - 44) Personale Docente e Ata assicurazione € 1.000,00 - 45) Avanzo vincolato non programmato anno 2019 € 43.134,25

Annotazioni:

**[LIVELLO 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]**

**LIV. 02 / 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)**

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 12.999,99

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/05/2020	16	E	12.999,99	PON SMART CLASS- AL PASSO CON I TEMPI Modulo Per mano in cammino

Previsione definitiva € 12.999,99

Somme accertate € 12.999,99

Riscosso € 11.785,20

Rimaste da riscuotere € 1.214,79 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

03) PON 10.8.6A.FESR PON-FR-2020-51 € 12.999,99

**[LIVELLO 03 - Finanziamenti dallo Stato]****LIV. 03 / 01 - Dotazione ordinaria**

Previsione iniziale	€	30.331,96
Variazioni in corso d'anno	€	21.988,64

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/11/2020	40	E	473,93	finanziamento miur per progetto orientamento - d.l. 204 2013 art. 8 comma 1
10/11/2020	41	E	14.872,65	finanziamento miur 4/12 a.s. 2020/21 4/12 dotazione ordinaria € 13694,34 - compenso revisori 4/12 €1178,31
10/11/2020	46	E	45,00	integrazione funzionamento amministrativo didattico alunni diversamente abili
10/11/2020	47	E	1.600,00	funzionamento amministrativo didattico 2020 assistenza psicologica 2020
31/12/2020	51	E	4.997,06	variazione su finanziamento dello Stato-dotazione ordinaria

Previsione definitiva

Somme accertate

Riscosso

Rimaste da riscuotere

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

**LIV. 03 / 06 - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato**

Previsione iniziale	€	2.335,00
Variazioni in corso d'anno	€	119.886,67

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/01/2020	2	E	24.939,00	"ex PON Pensiero Computazionale" Avviso 2669/2017
12/05/2020	11	E	1.000,00	Finanziamento Miur D.M. 1147 del 2019 PNSD 2020
12/05/2020	12	E	1.668,62	Assegnazione risorse per la didattica a distanza Art. 120, comma 2, lettera a - D.L.18/2020
12/05/2020	13	E	9.474,94	Assegnazione risorse per la didattica a distanza Art. 120, comma 2, lettera b) - D.L.18/2020
12/05/2020	14	E	834,31	Assegnazione risorse per la didattica a distanza Art. 120, comma 2, lettera c) - D.L.18/2020
12/05/2020	15	E	9.008,36	Assegnazione risorse per Covid19 materiale igienizzante e DPI Art 77 DL18_2020 Art. 77 - D.L.18/2020
19/08/2020	24	E	61.143,14	Assegnazione Miur ex art. 231, c. 1, D.L. 34/2020- Avvio a.s. 2020-21
10/11/2020	45	E	500,00	partecipazione spese forfettarie CPIA sede Codroipo
31/12/2020	51	E	11.318,30	variazione su finanziamento dello Stato-dotazione ordinaria

Previsione definitiva

Somme accertate

Riscosso

Rimaste da riscuotere

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

03) Miur-autonomia L.440 € 2.335,00 - 18) Miur - incremento offerta formativa CTP € 500,00 - 22) Miur- Programma operativo complementare competenze € 24.939,00 - 23) Miur DM 1147\_2019 PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE €

**[LIVELLO 04 - Finanziamenti dalla Regione]****LIV. 04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati**

Previsione iniziale € 54.021,01  
 Variazioni in corso d'anno € 16.455,97

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/01/2020	1	C	-38.056,00	VARIAZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO NON PROGRAMMATO
19/08/2020	25	E	18.095,37	Contributo Regione F.V.G. per fornitura libri di Testo in Comodato a.s. 2020/21
19/08/2020	31	E	-9.593,49	Variazione in diminuzione per attuazione parziale Progetto FVG insegnamento Lingua Friulana nella Scuola primaria e Infanzia a.s. 2019-20 per causa Emergenza epidemiologica Covid19.
10/11/2020	48	E	8.104,07	acconto 20% legge regionale 29.2007 Cap III sostegno finanziario per l'insegnamento della lingua friulana nelle scuole dell'infanzia e primaria a.s. 20/21
31/12/2020	52	E	37.906,02	finanziamenti della regione - bando friulano curriculare-friulano medie- finanziamento pof-

Previsione definitiva € 70.476,98  
 Somme accertate € 70.476,98  
 Riscosso € 70.476,98  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

06) Regione FVG Bando Friulano Sc Sec L 3/2002 € 1.823,46 - 07) Regione FVG Bando Friulano curricolare € 34.455,26 - 10) Regione FVG Bando Comodato € 18.095,37 - 12) L.R. 13.2018 ART. 53 CONCESSIONE CONTRIBUTI SCUOLE € 16.102,89

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

Previsione iniziale € 54.500,00  
 Variazioni in corso d'anno € 20.126,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/01/2020	1	C	-4.000,00	VARIAZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO NON PROGRAMMATO
12/05/2020	9	E	6.000,00	Trasferimento fondi dal Comune di Varmo per Energia Elettrica Scuola Primaria e Secondaria di Varmo
12/05/2020	10	E	9.297,47	Riacredito mandato n. 53 per c/c estinto
19/08/2020	30	E	-5.000,00	Variazione in diminuzione per mancata attuazione Progetti PTOF Scuola Primaria di Varmo a.s. 2019-20 per causa Emergenza epidemiologica Covid19.
10/11/2020	43	E	8.000,00	contributo per il funzionamento scuole di Varmo a.s. 2020/21
10/11/2020	49	E	4.000,00	finanziamento per spese funzionamento a.s. 20/21 Comune di Bertiolo
31/12/2020	53	E	1.828,78	contributo comune di varmo per messa in opera rete wifi

Previsione definitiva € 74.626,25  
 Somme accertate € 74.626,25  
 Riscosso € 71.126,25  
 Rimaste da riscuotere € 3.500,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Comune Codroipo € 40.500,00 - 02) Comune Bertiolo € 4.000,00 - 03) Comune Varmo € 26.626,25 - 04) Comune Camino € 3.500,00

**LIV. 05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati**

Previsione iniziale	€	1.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva € 1.500,00

Somme accertate € 1.500,00

Riscosso € 1.500,00

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

08) Università € 1.500,00

**[LIVELLO 06 - Contributi da privati]****LIV. 06 / 03 – Contributi per mensa scolastica**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.185,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/05/2020	7	E	3.085,00	Errati versamenti delle famiglie per mensa e trasporto
19/08/2020	29	E	100,00	Errato versamento per mensa scolastica

Previsione definitiva € 3.185,00

Somme accertate € 3.185,00

Riscosso € 3.185,00

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**LIV. 06 / 04 – Contributi per visite, viaggi e studio all'estero**

Previsione iniziale	€	50.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-30.761,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/05/2020	8	E	-30.761,50	Variazione in diminuzione rispetto alla previsione in PA2020 per Visite e Viaggi di istruzione as 2019-20

Previsione definitiva € 19.238,50

Somme accertate € 19.238,50

Riscosso € 19.238,50

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**LIV. 06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	10.699,70

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

31/12/2020	54	E	10.699,70	contributi da privati per : assicurazione integrativa, libri in comodato, contributo gse, donazione coop per progetto coding
------------	----	---	-----------	--

Previsione definitiva	€	10.699,70
Somme accertate	€	10.699,70
Riscosso	€	10.699,70
Rimaste da riscuotere	€	0,00

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**LIV. 06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	7.113,52

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/05/2020	5	E	15,00	Contributo genitori per duplicato libretto personale
12/05/2020	6	E	15,32	Versamento genitori cauzioni libri in comodato a.s. 2019/20
19/08/2020	26	E	6.619,06	Versamento Cauzioni genitori Libri in Comodato agli alunni a.s. 2020-21
31/08/2020	37	E	112,82	versamento cauzioni libri in comodato agli alunni a.s. 2020_21
10/11/2020	39	E	343,16	versamento genitori cauzioni libri in comodato a.s. 2020/21
31/12/2020	54	E	8,16	contributi da privati per : assicurazione integrativa, libri in comodato, contributo gse, donazione coop per progetto coding

Previsione definitiva	€	7.113,52
Somme accertate	€	7.113,52
Riscosso	€	7.113,52
Rimaste da riscuotere	€	0,00

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
02) Genitori cauzione Libri in Comodato € 7.098,52 - 04) Contributo duplicato libretti personali € 15,00

**LIV. 06 / 11 – Contributi da imprese vincolati**

Previsione iniziale	€	10.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	9.221,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/11/2020	50	E	-10.000,00	storno in A10
31/12/2020	54	E	19.221,40	contributi da privati per : assicurazione integrativa, libri in comodato, contributo gse, donazione coop per progetto coding

Previsione definitiva	€	19.221,40
Somme accertate	€	19.221,40
Riscosso	€	19.221,40
Rimaste da riscuotere	€	0,00

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Gestore Servizi Elettrici - GSE € 19.221,40
Annotazioni:

**LIV. 06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	300,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2020	54	E	300,00	contributi da privati per : assicurazione integrativa, libri in comodato, contributo gse, donazione coop per progetto coding
Previsione definitiva	€	300,00		
Somme accertate	€	300,00		
Riscosso	€	300,00		
Rimaste da riscuotere	€	0,00		(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>				
<i>- nessuna -</i>				
<i>Annotazioni:</i>				

**LIV. 08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 2.723,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/05/2020	17	E	2.723,00	Restituzione iscrizione Soggiorno sportivo alunni sc. sec. Bianchi - Beach Volley School - Bibione -

Previsione definitiva € 2.723,00  
 Somme accertate € 2.723,00  
 Riscosso € 2.723,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>
<i>- nessuna -</i>
<i>Annotazioni:</i>

**LIV. 12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,15

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/05/2020	3	E	0,15	Interessi Tesoreria unica Banca d'Italia anno 2019

Previsione definitiva € 0,15  
 Somme accertate € 0,15  
 Riscosso € 0,15  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**LIV. 12 / 03 – Altre entrate n.a.c.**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 2.285,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/05/2020	4	E	190,32	Errati accrediti Banca d'Italia IMU e spese di notifica dovute al Comune di Codroipo
19/08/2020	27	E	35,28	Errati accrediti Banca d'Italia per spese notifica dovute al Comune di Codroipo
19/08/2020	28	E	147,13	Riaccredito mandato n. 363 per conto estinto
31/08/2020	38	E	1.750,88	Errati accrediti Banca d'Italia per somme dovute al Comune di Codroipo

10/11/2020	42	E	149,93	riaccredito mandato per conto estinto
10/11/2020	44	E	47,04	errato caricamento banca d'Italia spese notifica atti dovute al comune di Codroipo
31/12/2020	55	E	-35,28	minore accertamento su altre entrate

*Previsione definitiva*      €      2.285,30  
*Somme accertate*      €      2.285,30  
*Riscosso*      €      2.285,30  
*Rimaste da riscuotere*      €      0,00      (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

## RIEPILOGO, IN DETTAGLIO, DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	436.610,89	279.811,41	64,09%
Progetti	194.752,48	77.872,84	39,99%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	2.800,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>634.163,37</b>	<b>357.684,25</b>	
Avanzo di competenza		<b>41.227,81</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>398.912,06</b>	

(\*) 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

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.

**Attività - A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola**

L' impegno di spesa, nell'ottica di garantire i criteri di efficienza, efficacia ed operatività dei servizi a beneficio dell'utenza, ha riguardato tutte le spese relative all'attività ordinaria dell'istituto. Si è provveduto al pagamento del compenso per la consulenza RSPP (D.I. 81/2008), del medico competente, dell'avvocato Responsabile della protezione dei dati – RPD – Privacy (DPO Data protection officer) designato con la rete dell'I.C. di Cervignano del Friuli, dei girofondi per il GSE Fotovoltaico e pagamenti per bollette Energia elettrica di Varmo, degli acquisti per materiale di pulizia dei locali scolastici, pagamento dell'assicurazione integrativa per alunni e personale docente e ata, compensi relativi ad incarichi per docenti e ata sulla Sicurezza nella Scuola, spese annuali per la tenuta del conto convenzione di cassa con la Banca Cassiera Banca di Cividale, spese per amministratore di rete, imputazione delle spese relative al fondo Economale per le minute spese, alle spese postali e di tenuta conto, compensi e rimborsi ai Revisori dei conti, spese relative allo smaltimento dei toner.

Previsione iniziale	€	88.050,65
Variazioni in corso d'anno	€	109.789,23

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/01/2020	1	C	3/8	4.989,36	VARIAZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO NON PROGRAMMATO
29/01/2020	1	C	3/11	895,40	VARIAZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO NON PROGRAMMATO
12/05/2020	3	E	1/1	0,15	Interessi Tesoreria unica Banca d'Italia anno 2019
12/05/2020	4	E	9/1	190,32	Errati accrediti Banca d'Italia IMU e spese di notifica dovute al Comune di Codroipo
12/05/2020	7	E	9/1	3.085,00	Errati versamenti delle famiglie per mensa e trasporto
12/05/2020	9	E	3/8	6.000,00	Trasferimento fondi dal Comune di Varmo per Energia Elettrica Scuola Primaria e Secondaria di Varmo
12/05/2020	10	E	3/8	9.297,47	Riaccredito mandato n. 53 per c/c estinto
12/05/2020	15	E	2/3	9.008,36	Assegnazione risorse per Covid19 materiale igienizzante e DPI Art 77 DL18_2020 Art. 77 - D.L.18/2020
29/06/2020	18	E	1/1	-1.486,77	Storni A01
29/06/2020	18	E	2/1	24,00	Storni A01
29/06/2020	18	E	2/3	-2.564,24	Storni A01
29/06/2020	18	E	3/7	1.002,84	Storni A01
29/06/2020	18	E	3/10	2.797,46	Storni A01
29/06/2020	18	E	4/3	64,00	Storni A01
29/06/2020	18	E	5/1	142,95	Storni A01
29/06/2020	18	E	9/1	19,76	Storni A01

19/08/2020	24	E	2/3	35.000,00	Assegnazione Miur ex art. 231, c. 1, D.L. 34/2020- Avvio a.s. 2020-21
19/08/2020	27	E	9/1	35,28	Errati accrediti Banca d'Italia per spese notifica dovute al Comune di Codroipo
19/08/2020	29	E	9/1	100,00	Errato versamento per mensa scolastica
19/08/2020	36	E	1/1	-104,72	Storni A01
19/08/2020	36	E	1/2	-367,14	Storni A01
19/08/2020	36	E	2/3	-1.767,30	Storni A01
19/08/2020	36	E	3/11	1.991,00	Storni A01
19/08/2020	36	E	4/3	44,99	Storni A01
19/08/2020	36	E	5/1	203,17	Storni A01
31/08/2020	38	E	9/1	1.750,88	Errati accrediti Banca d'Italia per somme dovute al Comune di Codroipo
10/11/2020	41	E	2/1	2.000,00	finanziamento miur 4/12 a.s. 2020/21
10/11/2020	41	E	2/3	3.000,00	finanziamento miur 4/12 a.s. 2020/21
10/11/2020	41	E	5/2	1.178,31	finanziamento miur 4/12 a.s. 2020/21
10/11/2020	43	E	2/3	2.000,00	contributo per il funzionamento scuole di Varmo a.s. 2020/21
10/11/2020	43	E	3/2	2.000,00	contributo per il funzionamento scuole di Varmo a.s. 2020/21
10/11/2020	44	E	9/1	47,04	errato caricamento banca d'Italia spese notifica atti dovute al comune di Codroipo
10/11/2020	45	E	2/3	500,00	partecipazione spese forfettarie CPIA sede Codroipo
10/11/2020	49	E	2/3	2.000,00	finanziamento per spese funzionamento a.s. 20/21 Comune di Bertiolo
10/11/2020	50	E	3/8	-10.000,00	storno in A10
31/12/2020	51	E	2/3	4.826,95	variazione su finanziamento dello Stato-dotazione ordinaria
31/12/2020	51	E	9/2	170,11	variazione su finanziamento dello Stato-dotazione ordinaria
31/12/2020	53	E	3/2	1.828,78	contributo comune di varmo per messa in opera rete wifi
31/12/2020	54	E	3/8	19.221,40	contributi da privati per : assicurazione integrativa, libri in comodato, contributo gse, donazione coop per progetto coding
31/12/2020	54	E	3/11	10.699,70	contributi da privati per : assicurazione integrativa, libri in comodato, contributo gse, donazione coop per progetto coding
31/12/2020	55	E	9/1	-35,28	minore accertamento su altre entrate

Previsione definitiva	€	197.839,88
Somme impegnate	€	134.716,01
Pagato	€	116.582,77
Rimasto da pagare	€	18.133,24
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	197.839,88
Residua disponibilità finanz	€	<b>63.123,87</b>

Annotazioni:

### Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

L' impegno di spesa in questo aggregato ha permesso di garantire l'attività di funzionamento degli uffici di segreteria dell'Istituto mediante l'acquisto di tutti i materiali di facile consumo quali carta e cancelleria, assistenza informatica delle apparecchiature dell'Ufficio, e pagamento canoni e nuovi acquisti di pacchetti gestionali necessari per la gestione dell'attività amministrativa (Axios, Nuvola, sito Web, registro elettronico, rilevatore presenze, software, antivirus, protezioni software, ecc.), pagamenti annuali di abbonamenti a riviste e ad applicativi on line ( Amministrare la Scuola, Dirigere la Scuola, Notizie della Scuola e ItaliaScuola – abbonamento on line); spese per manutenzione apparecchiature informatiche, spese per acquisto toner ufficio.

Previsione iniziale	€	29.865,57
Variazioni in corso d'anno	€	1.257,04

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/01/2020	1	C	3/7	-3.742,96	VARIAZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO NON PROGRAMMATO
29/06/2020	19	E	2/1	-2.093,37	STORNI A02
29/06/2020	19	E	2/2	-300,00	STORNI A02
29/06/2020	19	E	2/3	593,37	STORNI A02
29/06/2020	19	E	3/6	-677,67	STORNI A02
29/06/2020	19	E	3/7	-900,00	STORNI A02
29/06/2020	19	E	4/3	3.377,67	STORNI A02

10/11/2020	41	E	2/1	1.000,00	finanziamento miur 4/12 a.s. 2020/21
10/11/2020	41	E	3/2	2.000,00	finanziamento miur 4/12 a.s. 2020/21
10/11/2020	43	E	3/7	1.000,00	contributo per il funzionamento scuole di Varmo a.s. 2020/21
10/11/2020	49	E	2/1	1.000,00	finanziamento per spese funzionamento a.s. 20/21 Comune di Bertiolo

Previsione definitiva	€	31.122,61	
Somme impegnate	€	23.056,15	
Pagato	€	21.690,36	
Rimasto da pagare	€	1.365,79	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	31.122,61	
Residua disponibilità finanz	€	8.066,46	

Annotazioni:

#### Attività - A03.3 - Didattica

L'impegno di spesa in questo aggregato di spesa ha permesso di garantire l'attività didattica ordinaria dell'istituto mediante l'acquisto di tutti i materiali necessari per un regolare svolgimento delle attività programmate, provvedendo anche alla conservazione dei sussidi didattici e alla manutenzione delle attrezzature informatiche dell'Istituto. Le spese, quindi, sono state sostenute per la gestione e manutenzione dei laboratori di informatica, per il noleggio dei fotocopiatori presenti nelle diverse sedi scolastiche, spese per materiale di facile consumo quale carta, cancelleria, stampati, giornali e riviste, strumenti e materiali tecnico-specialistici, materiale informatico e software, acquisto toner, manutenzione impianti, macchinari ed hardware, acquisto dei libretti personali, spese per il materiale di mosaico e tutto il restante materiale ad uso didattico per i vari plessi scolastici, in particolare anche per i lavoretti delle scuole dell'infanzia.

Previsione iniziale	€	83.808,23	
Variazioni in corso d'anno	€	32.923,79	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/01/2020	1	C	2/3	245,28	VARIAZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO NON PROGRAMMATO
12/05/2020	5	E	2/1	15,00	Contributo genitori per duplicato libretto personale
12/05/2020	12	E	1/1	1.180,62	Assegnazione risorse per la didattica a distanza Art. 120, comma 2, lettera a - D.L.18/2020
12/05/2020	12	E	3/2	488,00	Assegnazione risorse per la didattica a distanza Art. 120, comma 2, lettera a - D.L.18/2020
12/05/2020	13	E	4/3	9.474,94	Assegnazione risorse per la didattica a distanza Art. 120, comma 2, lettera b) - D.L.18/2020
19/08/2020	24	E	4/3	13.000,00	Assegnazione Miur ex art. 231, c. 1, D.L. 34/2020- Avvio a.s. 2020-21
19/08/2020	28	E	2/3	147,13	Riaccredito mandato n. 363 per conto estinto
19/08/2020	34	E	2/1	-4.723,00	Storni A03
19/08/2020	34	E	2/3	1.523,00	Storni A03
19/08/2020	34	E	3/7	3.200,00	Storni A03
27/08/2020	2	C	2/3	-266,52	Storno da A03 a P2/6 per maggiori oneri
10/11/2020	41	E	2/3	1.663,16	finanziamento miur 4/12 a.s. 2020/21
10/11/2020	41	E	3/2	1.000,00	finanziamento miur 4/12 a.s. 2020/21
10/11/2020	41	E	9/1	31,18	finanziamento miur 4/12 a.s. 2020/21
10/11/2020	43	E	2/3	2.500,00	contributo per il funzionamento scuole di Varmo a.s. 2020/21
10/11/2020	43	E	3/2	500,00	contributo per il funzionamento scuole di Varmo a.s. 2020/21
10/11/2020	46	E	2/3	45,00	integrazione funzionamento amministrativo didattico alunni diversamente abili
10/11/2020	47	E	3/2	1.600,00	funzionamento amministrativo didattico 2020 assistenza psicologica 2020
10/11/2020	49	E	2/3	1.000,00	finanziamento per spese funzionamento a.s. 20/21 Comune di Bertiolo
31/12/2020	54	E	4/3	300,00	contributi da privati per : assicurazione integrativa, libri in comodato, contributo gse, donazione coop per progetto coding

Previsione definitiva	€	116.732,02	
Somme impegnate	€	61.865,94	
Pagato	€	58.587,49	
Rimasto da pagare	€	3.278,45	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	116.732,02	

*Annotazioni:*

**Attività - A03.7 - Comodato Libri di testo Scuola Secondaria**

Nell'aggregato/Attività A3/7 è stato inserito il servizio di comodato gratuito dei libri di testo per le classi della scuola secondaria di primo grado che usufruisce del contributo regionale finalizzato all'acquisto dei testi e alla gestione del servizio secondo le direttive impartite dalla Regione F.V.G. (legge regionale 26/01/2004 n. 1 art. 5 commi 1-3). La gestione annuale di tale progetto prevede l'impegno di spesa oltre per l'acquisto dei libri per le Scuole Secondarie di I<sup>o</sup> grado anche per il personale di segreteria e personale docente che hanno partecipato attivamente alla gestione del bando per l'individuazione della ditta aggiudicatrice per l'acquisizione dei libri di testo e alle pratiche relative allo smistamento e distribuzione dei libri, predisposizione delle comunicazioni alle famiglie, stipule contratti di comodato, liquidazione rimborsi e acquisizione riscatti, verifiche intermedie e rendicontazioni finali bando regionale.

**Previsione iniziale** € **10.757,01**  
**Variazioni in corso d'anno** € **24.550,68**

<b>Data</b>	<b>N. Decreto</b>	<b>Finalizzate Delibera C.I.</b>	<b>Tipo Conto</b>	<b>Importo</b>	<b>Descrizione</b>
29/01/2020	1	C	2/2	-643,21	VARIAZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO NON PROGRAMMATO
12/05/2020	6	E	2/2	15,32	Versamento genitori cauzioni libri in comodato a.s. 2019/20
19/08/2020	25	E	1/1	1.000,00	Contributo Regione F.V.G. per fornitura libri di Testo in Comodato a.s. 2020/21
19/08/2020	25	E	1/2	1.710,00	Contributo Regione F.V.G. per fornitura libri di Testo in Comodato a.s. 2020/21
19/08/2020	25	E	2/2	15.385,37	Contributo Regione F.V.G. per fornitura libri di Testo in Comodato a.s. 2020/21
19/08/2020	26	E	2/2	6.588,97	Versamento Cauzioni genitori Libri in Comodato agli alunni a.s. 2020-21
19/08/2020	26	E	9/1	30,09	Versamento Cauzioni genitori Libri in Comodato agli alunni a.s. 2020-21
31/08/2020	37	E	2/2	112,82	versamento cauzioni libri in comodato agli alunni a.s. 2020_21
10/11/2020	39	E	2/2	343,16	versamento genitori cauzioni libri in comodato a.s. 2020/21
31/12/2020	54	E	2/2	8,16	contributi da privati per : assicurazione integrativa, libri in comodato, contributo gse, donazione coop per progetto coding

**Previsione definitiva** € **35.307,69**  
**Somme impegnate** € **23.272,85**  
**Pagato** € **21.837,49**  
**Rimasto da pagare** € **1.435,36** *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*  
**Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati** € **35.307,69**  
**Residua disponibilità finanz** € **12.034,84**

*Annotazioni:*

**Attività - A03.8 - Smart class Avviso 4878/2020**

Questo Istituto ha aderito al PON – “per la scuola competenze e ambienti per l'apprendimento” 2014-2020. Asse II – Infrastrutture per l'istruzione – Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR) Avviso pubblico 4878/2020 – AL PASSO CON I TEMPI – Modulo per mano in cammino. Obiettivo Specifico 10.8 – Azione 10.8.6 –Codice progetto: 10.8.6° - FESRPN – FR-2020-51 – che ha lo scopo di avviare azioni che favoriscono l'allestimento di centri scolastici digitali e per favorire l'attrattività e l'accessibilità anche nelle aree rurali ed interne.

L'adesione al suddetto PON ha permesso a questo Istituto di acquistare 21 pc portatili che sono stati messi a disposizione degli alunni dell'Istituto.

Sono stati liquidati nell'anno 2020 tutti i compensi per il personale e sono state pagate tutte le fatture relative agli acquisti programmati.

**Previsione iniziale** € **0,00**  
**Variazioni in corso d'anno** € **12.999,99**

<b>Data</b>	<b>N. Decreto</b>	<b>Finalizzate Delibera C.I.</b>	<b>Tipo Conto</b>	<b>Importo</b>	<b>Descrizione</b>
-------------	-------------------	----------------------------------	-------------------	----------------	--------------------

12/05/2020	16	E	1/2	676,06	PON SMART CLASS- AL PASSO CON I TEMPI Modulo Per mano in cammino
12/05/2020	16	E	1/4	260,02	PON SMART CLASS- AL PASSO CON I TEMPI Modulo Per mano in cammino
12/05/2020	16	E	3/4	104,01	PON SMART CLASS- AL PASSO CON I TEMPI Modulo Per mano in cammino
12/05/2020	16	E	4/3	11.959,90	PON SMART CLASS- AL PASSO CON I TEMPI Modulo Per mano in cammino

Previsione definitiva	€	12.999,99	
Somme impegnate	€	12.995,16	
Pagato	€	12.995,16	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	12.999,99	
Residua disponibilità finanz	€	4,83	

Annotazioni:

#### Attività - A03.9 - Risorse art.21 DL 137/2020

Con decreto legge 28 ottobre 2020 n. 137 sono state elargite risorse a questo Istituto per un totale di € 11318,30. L'art. 21 del suddetto decreto specifica che le risorse elargite sono destinate all'acquisto di dispositivi e strumenti digitali individuali per la fruizione delle attività di didattica digitale integrata, da concedere in comodato d'uso alle studentesse e agli studenti meno abbienti, anche nel rispetto dei criteri di accessibilità per le persone con disabilità, nonché per l'utilizzo delle piattaforme digitali per l'apprendimento a distanza e per la necessaria connettività di rete. Il decreto di assegnazione richiedeva di inserire nel proprio piano conti apposita scheda dove far confluire le risorse elargite. Tali risorse, quindi, verranno utilizzate per l'acquisto di pc portatili da dare in comodato d'uso a famiglie meno abbienti dopo aver stilato una apposita graduatoria tra le famiglie che ne fanno richiesta. Sono state già avviate delle indagini di mercato per effettuare acquisti in tal senso.

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	11.318,30	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2020	51	E	2/3	11.318,30	variazione su finanziamento dello Stato-dotazione ordinaria

Previsione definitiva	€	11.318,30	
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	€	11.318,30	
Residua disponibilità finanz	€	11.318,30	

Annotazioni:

#### Attività - A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Nel progetto A5 sono state imputate spese relative a noleggi di pullman e pagamenti ad agenzie di viaggio, a strutture alberghiere per la realizzazione di uscite didattiche e viaggi d'istruzione sul territorio quale completamento dell'attività didattica in aula e per offrire agli alunni occasioni ed esperienze di apprendimento in luoghi significativi nonché per approfondire la conoscenza del territorio. La copertura finanziaria del progetto è avvenuta con i contributi delle famiglie. Purtroppo tali attività non sono più state programmate e concluse per l'emergenza epidemiologica cominciata a marzo dell'anno scolastico 19-20.

Previsione iniziale	€	57.314,15	
Variazioni in corso d'anno	€	-28.038,24	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/01/2020	1	C	3/12	0,26	VARIAZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO NON PROGRAMMATO
12/05/2020	8	E	3/12	-30.761,50	Variazione in diminuzione rispetto alla previsione in PA2020 per Visite e Viaggi di istruzione as 2019-20
29/05/2020	17	E	3/12	2.723,00	Restituzione iscrizione Soggiorno sportivo alunni sc. sec. Bianchi - Beach Volley School - Bibione -

Previsione definitiva	€	29.275,91	
Somme impegnate	€	23.905,30	
Pagato	€	23.905,30	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	29.275,91	
Residua disponibilità finanz	€	<b>5.370,61</b>	

Annotazioni:

#### Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Per tale Aggregato di spesa sono previste attività di orientamento svolte da docenti interni, docenti Istituti superiori del territorio ed esperti del mondo del lavoro, indirizzate agli alunni del secondo e terzo anno della scuola secondaria di I grado per favorire la conoscenza di sé dei propri punti di forza e di debolezza, delle proprie capacità e delle proprie attitudini. L'intento è di sostenere gli alunni nell'acquisizione di competenze trasversali, all'interno dell'obbligo formativo che permettano una scelta consapevole del proprio futuro.

Previsione iniziale	€	1.091,05	
Variazioni in corso d'anno	€	923,44	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/01/2020	1	C	3/2	449,51	VARIAZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO NON PROGRAMMATO
10/11/2020	40	E	3/2	473,93	finanziamento miur per progetto orientamento - d.l. 204 2013 art. 8 comma 1

Previsione definitiva	€	2.014,49	
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	€	2.014,49	
Residua disponibilità finanz	€	<b>2.014,49</b>	

Annotazioni:

#### Progetti - P01.1 - Attività motoria

Nel progetto P01/1 sono state avviate attività di educazione motoria, essenziali per la crescita armonica e strutture degli allievi, che hanno permesso l'acquisizione delle competenze trasversali. La finalità di fondo è stata quella di educare alla salute ed ad uno stile di vita sano attraverso l'attività sportiva. Gli obiettivi prefissati sono legati alla prevenzione dell'obesità, alla sana alimentazione e alla costruzione di regole condivise. A tali attività hanno partecipato le classi dell'Istituto con modalità e tempi diversi, in particolare gli alunni della Scuola Secondaria di I<sup>o</sup> di Codroipo delle classi a tempo prolungato iscritti all'indirizzo motorio attraverso il progetto promosso dal Comune "Scuola Movimento e Salute". Le attività sono state svolte sia dai docenti presenti nell'istituto sia dagli esperti esterni delle associazioni sportive presenti sul territorio. Per le scuole dell'Infanzia dell'Istituto anche per quest'anno scolastico sono state svolte le attività di Pratica Psicomotoria organizzate dall'Azienda ASP "D. Moro" di Codroipo anche se non hanno completato tutte le ore previste per l'emergenza epidemiologica che si è verificata in corso d'anno e che ha costretto tutti gli alunni a non frequentare in presenza.

Previsione iniziale	€	19.393,12	
Variazioni in corso d'anno	€	524,20	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/01/2020	1	C	2/3	-475,80	VARIAZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO NON PROGRAMMATO
29/06/2020	21	E	2/3	475,80	STORNI P1.1
29/06/2020	21	E	3/2	-475,80	STORNI P1.1
10/11/2020	41	E	2/3	1.000,00	finanziamento miur 4/12 a.s. 2020/21

Previsione definitiva	€	19.917,32	
Somme impegnate	€	4.893,75	
Pagato	€	4.893,75	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	19.917,32	

Annotazioni:

**Progetti - P01.2 - Atelier Creativi**

Il Progetto P1/2 è stato creato per la realizzazione di un Atelier creativo: un laboratorio per gli alunni della scuola Primaria pensato come luogo di innovazione e creatività, nel quale sviluppare le capacità manuali e confrontarsi con strumenti e tecnologie digitali di ultima generazione. Per la sua realizzazione sono stati utilizzati fondi stanziati dal Miur per il Piano Nazionale Scuola Digitale per promuovere la strategia complessiva di innovazione della scuola italiana e per un nuovo posizionamento del suo sistema educativo nell'era digitale.

**Previsione iniziale** **€ 606,82**  
**Variazioni in corso d'anno** **€ 0,00**

<b>Data</b>	<b>N. Decreto</b>	<b>Finalizzate Delibera C.I.</b>	<b>Tipo Conto</b>	<b>Importo</b>	<b>Descrizione</b>

**Previsione definitiva** **€ 606,82**  
**Somme impegnate** **€ 514,52**  
**Pagato** **€ 514,52**  
**Rimasto da pagare** **€ 0,00** *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*  
**Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati** **€ 606,82**  
**Residua disponibilità finanz** **€ 92,30**

Annotazioni:

**Progetti - P01.3 - Plurilinguismo**

Nel progetto P1/3 Plurilinguismo sono state avviate per l'a.s. 2019/2020 attività indirizzate a favorire la sperimentazione di lingue e linguaggi diversi con esperienza CLIL in lingua comunitaria per incrementare l'insegnamento precoce della lingua inglese fin dalla scuola dell'Infanzia, sviluppare motivazione all'apprendimento della lingua inglese – tedesca – francese e spagnola, acquisire consapevolezza delle realtà storiche culturali e delle relazioni intercorrenti tra la comunità locale e realtà territoriali. Inizialmente si pensava di promuovere soggiorni studio nel periodo estivo per gli alunni delle classi 3^ secondarie, ma non è stato possibile concludere tale attività per l'emergenza mondiale che non ha permesso di favorire i viaggi all'estero. Destinatari degli interventi inclusi nel progetto di Plurilinguismo sono stati gli alunni/e di scuola dell'Infanzia, primaria e secondaria di primo grado. La copertura finanziaria degli interventi è avvenuta con risorse ministeriali, comunali e regionali. Per la mancata realizzazione di tutti gli interventi appartenenti a tale tipo di progetto questo Istituto si vedrà costretto a restituire parte dei finanziamenti elargiti dalla Regione per l'a.s. 2019/20.

**Previsione iniziale** **€ 6.880,35**  
**Variazioni in corso d'anno** **€ 4.000,00**

<b>Data</b>	<b>N. Decreto</b>	<b>Finalizzate Delibera C.I.</b>	<b>Tipo Conto</b>	<b>Importo</b>	<b>Descrizione</b>
31/12/2020	52	E	1/3	4.000,00	finanziamenti della regione - finanziamento pof-

**Previsione definitiva** **€ 10.880,35**  
**Somme impegnate** **€ 3.913,27**  
**Pagato** **€ 3.813,74**  
**Rimasto da pagare** **€ 99,53** *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*  
**Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati** **€ 10.880,35**  
**Residua disponibilità finanz** **€ 6.967,08**

Annotazioni:

**Progetti - P01.11 - "ex PON Pensiero Computazionale" Avviso 2669/2017**

Codesto Istituto aveva aderito al progetto PON FSE con Nota autorizzativa del MIUR prot. n. AOODGEFID/28233 del 30/10/2018 relativo allo "Sviluppo del pensiero logico e computazionale e della creatività digitale e delle competenze di cittadinanza digitale", con l'obiettivo specifico del miglioramento delle competenze chiave degli allievi. A causa, però, dell'emergenza epidemiologica, questa Istituzione Scolastica ha riscontrato seri elementi di difficoltà nell'organizzazione e nell'avvio dei moduli presenti nel progetto approvato e con decreto del 23/10/2020 prot. n. 12315 aveva espresso la propria volontà nel rinunciare al progetto di cui sopra.

La rinuncia è stata autorizzata in data 29/10/2020 con protocollo ingresso MIUr n. 30870.

Il residuo attivo di € 24.939,00 verrà successivamente radiato per rinuncia al progetto.

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 24.939,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/01/2020	2	E	1/1	17.912,25	"ex PON Pensiero Computazionale" Avviso 2669/2017
28/01/2020	2	E	1/2	5.527,71	"ex PON Pensiero Computazionale" Avviso 2669/2017
28/01/2020	2	E	2/1	936,90	"ex PON Pensiero Computazionale" Avviso 2669/2017
28/01/2020	2	E	3/4	562,14	"ex PON Pensiero Computazionale" Avviso 2669/2017

Previsione definitiva € 24.939,00  
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 € 24.939,00  
Residua disponibilità finanz € 24.939,00

Annotazioni:

#### Progetti - P02.4 - Integrazione Scolastica e Sostegno

In tale aggregato sono state avviate progettualità che seguono le linee del Piano annuale per l'inclusione redatto e adottato dal Collegio Docenti. Le attività previste sono volte a raggiungere obiettivi di inclusione nei confronti degli alunni disabili e di nazionalità non italiana. Attraverso l'integrazione nell'ambiente scolastico e all'interno del gruppo classe; l'acquisizione di abilità di base in riferimento all'ordine di scuola di appartenenza; lo sviluppo dell'autonomia personale; la gestione delle emozioni; e il rispetto delle regole del vivere comune. I finanziamenti utilizzati sono di natura Ministeriale, Regionale e Comunali.

Previsione iniziale € 6.651,76  
Variazioni in corso d'anno € -549,59

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/01/2020	1	C	1/1	-549,59	VARIAZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO NON PROGRAMMATO
29/06/2020	22	E	1/1	-610,00	STORNI P2-4
29/06/2020	22	E	3/2	610,00	STORNI P2-4

Previsione definitiva € 6.102,17  
Somme impegnate € 1.268,23  
Pagato € 610,00  
Rimasto da pagare € 658,23 *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 6.102,17  
Residua disponibilità finanz € 4.833,94

Annotazioni:

#### Progetti - P02.5 - Competenze

Il progetto P2/5 è stato finanziato sia con fondi provenienti dal bando Competenze/POF Regione F.V.G. sia con i contributi dei Comuni. Sono state avviate attività didattiche relative allo sviluppo delle competenze disciplinari e trasversali degli alunni, in particolare tali attività hanno avuto la finalità di utilizzare tutti gli strumenti a disposizione per diventare protagonisti della propria crescita e autonomia personale e culturale; per formare e far crescere nella diversità di ognuno, sviluppare una cittadinanza consapevole e partecipativa, solidale e responsabile verso se stessi, gli altri e l'ambiente; per incrementare la creatività e il senso critico, sviluppare la capacità di collaborare alla realizzazione di un progetto comune, sviluppare la conoscenza dei linguaggi non verbali, musicale, teatrale, artistico, al fine di utilizzare quanto acquisito per comunicarlo agli altri, approccio allo strumento musicale. Le attività non si sono concluse per la sospensione delle attività didattiche in presenza e, quindi, parte del finanziamento ricevuto dalla regione verrà restituito alla regione F.V.G..

Previsione iniziale € 17.024,12  
Variazioni in corso d'anno € -1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/08/2020	30	E	3/2	-5.000,00	Variazione in diminuzione per mancata attuazione Progetti PTOF Scuola Primaria di Varmo a.s. 2019-20 per causa Emergenza epidemiologica Covid19.
19/08/2020	33	E	1/1	2.746,91	Storni P2_5
19/08/2020	33	E	3/2	-2.746,91	Storni P2_5
31/12/2020	52	E	1/3	4.000,00	finanziamenti della regione - bando friulano curriculare-friulano medie- finanziamento pof-

Previsione definitiva	€	16.024,12
Somme impegnate	€	7.679,93
Pagato	€	4.098,03
Rimasto da pagare	€	3.581,90
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	16.024,12
Residua disponibilità finanz	€	<b>8.344,19</b>

Annottazioni:

#### Progetti - P02.6 - Friulano Curricolare Infanzia e Primaria

Il progetto P2/6 si avvale di fondi regionali I. Regionale 29/2007 che promuove gli interventi relativi all'insegnamento della lingua friulana nelle istituzioni scolastiche del F.V.G. con finalità di utilizzare la lingua friulana come mezzo espressivo ed esperienze CLIL in lingua friulana.

Previsione iniziale	€	40.520,34
Variazioni in corso d'anno	€	18.756,77

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/08/2020	31	E	1/1	-8.166,08	Variazione in diminuzione per attuazione parziale Progetto FVG insegnamento Lingua Friulana nella Scuola primaria e Infanzia a.s. 2019-20 per causa Emergenza epidemiologica Covid19.
19/08/2020	31	E	1/2	-415,68	Variazione in diminuzione per attuazione parziale Progetto FVG insegnamento Lingua Friulana nella Scuola primaria e Infanzia a.s. 2019-20 per causa Emergenza epidemiologica Covid19.
19/08/2020	31	E	2/3	-1.011,73	Variazione in diminuzione per attuazione parziale Progetto FVG insegnamento Lingua Friulana nella Scuola primaria e Infanzia a.s. 2019-20 per causa Emergenza epidemiologica Covid19.
27/08/2020	2	C	1/1	246,52	Storno da A03 a P2/6 per maggiori oneri
27/08/2020	2	C	1/2	20,00	Storno da A03 a P2/6 per maggiori oneri
10/11/2020	48	E	1/1	8.104,07	acconto 20% legge regionale 29.2007 Cap III sostegno finanziario per l'insegnamento della lingua friulana nelle scuole dell'infanzia e primaria a.s. 20/21
31/12/2020	52	E	1/3	19.979,67	finanziamenti della regione - bando friulano curriculare-friulano medie- finanziamento pof-

Previsione definitiva	€	59.277,11
Somme impegnate	€	31.138,76
Pagato	€	31.138,76
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	59.277,11
Residua disponibilità finanz	€	<b>28.138,35</b>

Annottazioni:

#### Progetti - P02.7 - Friulano Medie

Nel P2/7 è stata inserita l'attività progettuale relativa al contributo ottenuto dalla Regione F.V.G. a favore di Istituzioni Scolastiche della scuola secondaria di I<sup>o</sup> grado con sede didattica nel territorio Friulano in cui la lingua minoritaria è storicamente radicata. Sono stati promossi interventi per valorizzare l'identità plurilinguistica e pluriculturale della comunità presente nel territorio Friuli Venezia Giulia.

Previsione iniziale	€	4.017,53
Variazioni in corso d'anno	€	1.823,46

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2020	52	E	1/3	1.823,46	finanziamenti della regione - bando friulano curriculare-friulano medie- finanziamento pof-

Previsione definitiva	€	5.840,99
Somme impegnate	€	2.251,75
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	2.251,75
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.840,99
Residua disponibilità finanz	€	<b>3.589,24</b>

Annotazioni:

#### Progetti - P02.8 - "ex PON Inclusione sociale e lotta al disagio" avviso 10862/16

Il progetto P2/8 comprende il Progetto Europeo – programma Operativo Nazionale 2014 – 2020 “Per la scuola, competenze e ambienti per apprendimento” \_ “progetti di inclusione sociale e lotta al disagio che ha previsto di garantire l’apertura delle scuole oltre l’orario scolastico soprattutto nelle aree a rischio e in quelle periferiche”- Asse I – istruzione – Fondo Sociale Europeo (FSE) – progetto 10.1.1° - FSEPON-FR-2017 – A tal fine sono stati programmati e conclusi 7 moduli che hanno visto la partecipazione degli alunni dell’istituto: Splash, Splash 2, Giochi di rinvio, Saperi e sapori, La Magia del Click, leggo interpreto e creo e Misuriamo il Mondo. Nell’anno 2019 si sono conclusi i moduli formativi e sono stati liquidati gli esperti, tutor e personale esterno ed interno all’Istituto che ha partecipato al PON.

Previsione iniziale	€	2.762,26
Variazioni in corso d’anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	2.762,26
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.762,26
Residua disponibilità finanz	€	<b>2.762,26</b>

Annotazioni:

#### Progetti - P03.9 - Certificazioni Linguistiche

Le attività previste si pongono l’obiettivo di valorizzare l’identità plurilinguistica e pluriculturale della comunità presente nel territorio del Friuli Venezia Giulia. In questo aggregato si promuovono il conseguimento delle certificazioni linguistiche (Delf, Goethe e Trinity) per classi quinte primaria e terze secondaria.

Anche questo progetto ha risentito della sospensione delle attività didattiche in corso d’anno e non è stato possibile concludere tutte le attività previste all’inizio dell’anno scolastico.

Previsione iniziale	€	8.001,79
Variazioni in corso d’anno	€	8.102,89

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2020	52	E	1/3	8.102,89	finanziamenti della regione - bando friulano curriculare-friulano medie- finanziamento pof-

Previsione definitiva	€	16.104,68
Somme impegnate	€	2.290,39
Pagato	€	780,59
Rimasto da pagare	€	1.509,80
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	16.104,68
Residua disponibilità finanz	€	<b>13.814,29</b>

Annotazioni:

## Progetti - P04.10 - Formazione Personale Docente e Ata

Nel progetto P4/10 sono state imputate le spese relative alla formazione del personale ATA e Docente dell'istituto al fine di favorire la formazione e l'aggiornamento in servizio del personale e la partecipazione ad iniziative realizzate dal Ministero, da Enti accreditati, da reti di scuole alla luce del processo di dematerializzazione ed innovazione digitale. In tale progetto sono confluite assegnazioni provenienti dal MIUR per poter effettuare corsi di formazione finalizzate a formale personale docente e ata all'emergenza epidemiologica sopravvenuta.

In questo aggregato sono confluite anche risorse provenienti dal MIUR che hanno permesso di attivare un supporto psicologico a sostegno degli studenti, delle famiglie e del personale docente.

Una parte delle risorse MIUR sono state finalizzate al coordinamento dell'attivazione di tutta la didattica a distanza che ha caratterizzato tutto il percorso scolastico da marzo 2020 fino alla fine delle attività didattiche.

Previsione iniziale € 15.260,28  
Variazioni in corso d'anno € 17.037,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/01/2020	1	C	3/14	-90,00	VARIAZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO NON PROGRAMMATO
12/05/2020	11	E	1/1	1.000,00	Finanziamento Miur D.M. 1147 del 2019 PNSD 2020
12/05/2020	14	E	3/2	834,31	Assegnazione risorse per la didattica a distanza Art. 120, comma 2, lettera c) - D.L.18/2020
29/06/2020	23	E	3/2	-300,00	STORNI P4.10
29/06/2020	23	E	3/5	90,00	STORNI P4.10
29/06/2020	23	E	3/14	210,00	STORNI P4.10
19/08/2020	24	E	1/1	2.000,00	Assegnazione Miur ex art. 231, c. 1, D.L. 34/2020- Avvio a.s. 2020-21
19/08/2020	24	E	1/2	1.500,00	Assegnazione Miur ex art. 231, c. 1, D.L. 34/2020- Avvio a.s. 2020-21
19/08/2020	24	E	3/2	9.643,14	Assegnazione Miur ex art. 231, c. 1, D.L. 34/2020- Avvio a.s. 2020-21
10/11/2020	41	E	2/1	200,00	finanziamento miur 4/12 a.s. 2020/21
10/11/2020	41	E	3/5	1.800,00	finanziamento miur 4/12 a.s. 2020/21
10/11/2020	42	E	1/1	149,93	riaccrédito mandato per conto estinto

Previsione definitiva € 32.297,66  
Somme impegnate € 23.922,24  
Pagato € 17.142,24  
Rimasto da pagare € 6.780,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 32.297,66  
Residua disponibilità finanz € 8.375,42

Annotazioni:

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>			€	251.154,06
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			€	366.923,27
a) in conto competenza			€	28.555,34
b) in conto residui				
			<b>Totale</b>	€ 395.478,61
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			€	318.590,20
c) in conto competenza			€	9.369,92
d) in conto residui				
			<b>Totale</b>	€ 327.960,12
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>			€	318.672,55
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			€	45.232,62

- Residui attivi	€	39.094,05	
- Residui passivi			
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>	€	324.811,12	
<b>STATO PATRIMONIALE</b>			
<b>MODELLO K</b>			

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	73.345,44	76.316,43	149.661,87
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>73.345,44</b>	<b>76.316,43</b>	<b>149.661,87</b>
<b>DISPONIBILITÀ</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	54.839,81	-9.607,19	45.232,62
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	251.154,06	67.518,49	318.672,55
<b>Totale disponibilità</b>	<b>305.993,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Deficit patrimoniale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>305.993,87</b>	<b>57.911,30</b>	<b>363.905,17</b>
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	9.548,15	29.545,90	39.094,05
<b>Totale Debiti</b>	<b>9.548,15</b>	<b>29.454,90</b>	<b>39.094,05</b>
<b>Consistenza patrimoniale</b>	<b>369.791,16</b>	<b>104.681,83</b>	<b>474.472,99</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>379.339,31</b>	<b>134.227,73</b>	<b>513.567,04</b>
Note relative alla situazione patrimoniale:			

### SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	54.839,81	-13.040,64	41.799,17	28.555,34	13.243,83	31.988,79	45.232,62
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	9.548,15	-178,23	9.369,92	9.369,92	0,00	39.094,05	39.094,05

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

## RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

### MODELLO N

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 rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	67.348,79	18,83%
02	Acquisto di beni di consumo	94.441,53	26,40%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	126.692,53	35,42%
04	Acquisto di beni d'investimento	54.890,89	15,35%
05	Altre spese	6.602,34	1,85%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	7.708,17	2,16%
<b>Totale generale</b>		<b>357.684,25</b>	<b>100%</b>

### MINUTE SPESE

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 € 250,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 46 del 01/02/2020 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 84 del 23/12/2020.

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.

### 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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{245.019,25}{398.912,06} = \mathbf{0,61}$$

##### 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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{153.892,81}{398.912,06} = \mathbf{0,39}$$

### INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

## UDIC849001 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002512 - 10/03/2021 - C14 - U

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.

Totale accertamenti	=	398.912,06	
Previsione definitiva (escluso avanzo)	=	398.912,06	= 1,00

### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

Accertamenti non riscossi	=	31.988,79	
Totale accertamenti	=	398.912,06	= 0,08

### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

Riscossioni residui attivi	=	28.555,34	
Residui attivi	=	41.799,17	= 0,68

### 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.

Totale residui attivi a fine anno	=	45.232,62	
Totale accertamenti + Residui attivi	=	440.711,23	= 0,10

## INDICI SULLE SPESE

### INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

Impegni Attività	=	279.811,41	
Totale Impegni	=	357.684,25	= 0,78

### INDICE SPESE PROGETTI

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

Impegni Progetti	=	77.872,84	
Totale Impegni	=	357.684,25	= 0,22

### INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

Impegni non pagati	=	39.094,05	
Totale Impegni	=	357.684,25	= 0,11

### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	9.369,92	
Totale residui passivi	=	9.548,15	= 0,98

### 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)

Totale residui passivi a fine anno	39.094,05	
Totale impegni + Residui passivi	367.054,17	<b>= 0,11</b>

**SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	357.684,25	
Numero alunni	1816	<b>= 196,96</b>

**DICHIARAZIONI**

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

- l'ammontare dei pagamenti, per ogni attività/progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- il fondo minute spese è stato reintegrato in Bilancio con apposita reversale n. 84 del 23/12/2020, entro il 31/12/2020;
- non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- alla data odierna non è stato presentato il modello 770/2021 per l'anno 2020 in quanto non presentato per scadenza al 31/10/2021. Il modello 770/2020 per l'anno 2019 è stato trasmesso il 23/10/2020;
- la contabilità scolastica è stata improntata al rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal decreto legislativo 196/2003, integrato con le modifiche introdotte dal D.lgs 101/2018.
- l'Istituto Cassiere – banca di Cividale S.C.p.a – ha applicato le condizioni in base alla Convenzione di cassa;
- le scritture di cui al libro giornale di Cassa concordano con le risultanze al 31/12/2020 del conto Corrente bancario (verifica di cassa chiusura esercizio al 31/12/2020);
- i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- l'ammontare dei mandati per ogni voce è contenuto nei limiti degli stanziamenti della programmazione;
- i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'Iva, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF, che sono state trattenute e versate agli enti competenti tramite flusso telematico F24;
- sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico, corredati da CIG, DURC, tracciabilità e ove previsto il numero di inventario e l'autorizzazione alla liquidazione;
- i beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario.

**CONCLUSIONI**

Sulla base degli elementi trattati, degli atti 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.

Il Conto Consuntivo 2020, dopo l'esame dei revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio d'Istituto.

  
**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**  
 Erminia Salvador

**IL SOSTITUTO D.S.G.A.**

Sabrina Magaraci

