



Istituto Comprensivo di Chions

Via G.B. COSSETTI, 22 – 33083 CHIONS (PN)

Codice meccanografico Istituto – PNIC81700D – C.F. 80010200931- Codice Ufficio- UFQHJ0

☎ 0434/648004 - 649111 - Fax 0434/649907

e-mail - pnic81700d@istruzione.it – PEC - pnic81700d@pec.istruzione.it

Sito – www.istitutocomprensivochions.edu.it

CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA ED

ILLUSTRATIVA

DEL DIRETTORE DEI SS.GG.AA.

E

DEL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dirigente Scolastico: *Dott.ssa Cristina Del Bel Belluz*

Direttore Serv. Gen. Amm.: *Luisella Mozzon*

IL DIRIGENTE SCOLASTICO ED IL DIRETTORE DEI SS.GG.AA.

premessi quanto segue:

- **VISTO** il D.I. 129/2018;
- **VISTO** il DPCM 8 marzo 2020;
- **VISTA** la nota MIUR prot. 279 del 08/03/2020 in cui venivano prorogati di 30 giorni i termini di cui all'art. 23 commi 1, 2, 3, 4 e 5 del D.I. 28 agosto 2018, n. 129;
- **VISTA** la nota MIUR prot. 562 del 28/03/2020 in cui è disposto il termine entro il 15 maggio 2020 per la predisposizione del conto consuntivo 2019 e della relazione illustrativa;
- **VISTI** i decreti di radiazione dei residui attivi prot. n. 6709/VI.3 del 05/12/2019, prot. n. 6739/VI.3 e prot. n. 6751/VI.3 del 06/12/2019;
- **VISTO** il decreto di radiazione dei residui passivi prot. n. 6717/VI.3 del 05/12/2019;
- **VISTA** la situazione amministrativa al 31/12/2019 (Mod. J) in cui è indicato il saldo di cassa a fine esercizio 2019 corrispondente a quello dell'estratto conto della BANCA e a quello del Conto di Tesoreria – Banca d'Italia;
- **VISTO** l'elenco dei residui attivi e passivi (modelli L);
- **CONSIDERATO** che le varie somme iscritte nel Conto Finanziario (Mod. H) corrispondono alle registrazioni riportate nei registri di cassa e nei partitari delle entrate e delle uscite (modelli I);
- **VISTO** il conto del patrimonio (Mod. K) costituito dai prospetti attivi e passivi del patrimonio, crediti e debiti corrispondente ai registri di inventario delle categorie Beni Mobili I[^] e III[^] e Libri e Materiali bibliografici II[^], ai residui attivi e passivi e alla disponibilità dei depositi bancari e postali;
- **VISTO** il prospetto delle spese per il personale (Mod. M);
- **VISTI** i riepiloghi delle entrate e spese (modelli N);
- **VISTE** le risultanze contabili;

La presente relazione illustra l'andamento della gestione dell'Istituto comprensivo di Chions per l'esercizio finanziario 2019 e assieme al conto consuntivo, come disposto dal D.I. 129/2018, viene sottoposta all'esame dei revisori dei conti.

Il Consiglio di Istituto ha approvato il Piano triennale dell'Offerta formativa con delibera n. 67 del 19/12/2018. L'intera progettualità ha trovato collocazione all'interno del Programma annuale 2019 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 11/03/2019 con delibera n. 72, tenendo conto dei principi fissati dalla normativa vigente. Accanto all'ordinaria attività amministrativa, i docenti hanno presentato specifiche progettualità aderenti alle necessità dei singoli plessi scolastici. I progetti sono stati raggruppati in schede finanziarie per macroaree e per provenienza dei fondi utilizzati.

Le risorse finanziarie utilizzate provenivano dall'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2018, dall'assegnazione del Miur a titolo di Dotazione Ordinaria per il funzionamento, dall'Unione Europea, dai Bandi regionali FVG per "Ampliamento offerta formativa", "Integrazione alunni stranieri", "Comodato libri di testo", dalle Amministrazioni Comunali di Chions e Pravidomini e dai versamenti delle famiglie degli alunni per viaggi e visite di istruzione, corsi di nuoto e assicurazione integrativa. Le risorse finanziarie disponibili per l'anno finanziario 2019 sono state sufficienti per la gestione ordinaria delle attività di supporto alla didattica, per la realizzazione dei progetti previsti nel PTOF e lo svolgimento delle attività amministrative.

Nel corso dell'anno il Programma annuale 2019 ha subito alcune variazioni, a seguito delle maggiori entrate finalizzate (provenienti dal MIUR, dalla Regione FVG, dai Comuni e da privati) ed il Consiglio di Istituto ha provveduto per il seguito di competenza.

Il Programma Annuale è stato gestito attraverso l'applicazione del programma AXIOS, e pertanto tutti i modelli del Conto Consuntivo allegati alla presente relazione sono stati compilati con il suddetto software applicativo.

Il conto consuntivo, predisposto dal Direttore SGA comprende il Mod. H, H+, i Mod. I, relativi alla rendicontazione dei singoli Progetti/Attività, sia per le entrate che per le uscite, il Mod. J - situazione amministrativa definitiva alla data del 31/12/2019, il Mod. K – conto patrimoniale, il Mod. L riportante l'elenco dei Residui attivi e passivi dell'esercizio finanziario 2019, il Mod. M - prospetto riassuntivo delle spese di personale ed il Mod. N che riepiloga le entrate e le spese per tipologia.

Non si è fatto ricorso alle minute spese per l'esercizio 2019.

DICHIARANO:

le scritture di cui al libro giornale di cassa e partitari delle entrate e delle uscite concordano con le risultanze del Conto Corrente Bancario;

i beni durevoli sono stati registrati regolarmente sul libro di Inventario e si è proceduto all'ammortamento annuale del valore degli stessi;

è stato rispettato il vincolo di destinazione dei finanziamenti finalizzati;

i mandati, per ogni aggregato, risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati; i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA (con applicazione dello Split Payment) ed eventualmente delle ritenute assistenziali e previdenziali, dell'Imposta Erariale, dell'Imposta Regionale sulle Attività Produttive; sono stati acquisiti il Durc, la dichiarazione di cui alla Legge 136/2010 e la consultazione del casellario ANAC;

le liquidazioni dei compensi sono avvenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;

le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;

alla scuola è intestato un solo Conto Corrente Bancario presso la Banca CRÉDIT AGRICOLE FRIULADRIA-filiale di Azzano Decimo e un Conto Corrente Postale presso l'Ufficio Postale di Chions;

non vi sono state gestioni fuori bilancio;

l'attività negoziale dell'Istituto si è svolta secondo criteri di trasparenza, correttezza e snellezza delle procedure; per la selezione delle offerte economiche ci si è avvalsi di preventivi e piani comparativi anche attraverso il Mepa e comunque dopo aver appurato la mancanza di convenzioni attive di interesse in Consip.

ESPONGONO INOLTRE

quanto segue:

RIEPILOGO DATI CONTABILI				
Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	249.365,59	Programmazione definitiva	168.636,27	<i>Disp. fin. da programmare</i> 80.729,32
Accertamenti	115.791,19	Impegni	113.416,40	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 2.374,79
competenza Riscossioni	103.446,21	competenza Pagamenti	107.489,02	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
residui	18.009,39	residui	33.202,39	-19.235,81
Somme rimaste da riscuotere	12.344,98	Somme rimaste da pagare	5.927,38	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 6.417,60
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	539,94	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	12.884,92	Totale residui passivi	5.927,38	<i>Sbilancio residui (b)</i> 6.957,54
			Saldo cassa iniziale (c)	99.079,88
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	<i>(a+b+c)</i> 86.801,61

CONTO FINANZIARIO 2019

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	133.574,40	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	20.361,42	20.361,42	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	50.422,93	50.422,93	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	10.579,39	10.579,39	100,00%
Contributi da privati	33.277,08	33.277,08	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
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	1.150,37	1.150,37	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	249.365,59	115.791,19	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		115.791,19	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2019.

ANALISI DELLE ENTRATE

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	€	34.182,94
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	34.182,94

01 / 02 - Vincolato

Previsione iniziale	€	99.391,46
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	99.391,46

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Premio concorso Aqua Nova € 500,00 - 02) Contributo genitori per viaggi € 1.312,31 - 03) Finanziamento MIUR per orientamento € 605,94 - 04) Finanziamento UE progetti PON € 58.440,73 - 05) Finanziamento MIUR Piano Nazionale Scuola Digitale € 1.000,13 - 06) Finanziamento istruzione domiciliare € 278,81 - 07) Finanziamento Regionale Integrazione scolastica € 6.705,00 - 08) Finanziamento Regionale Libri in comodato € 920,16 - 09) Finanziamento Regionale Sviluppo competenze € 9.006,65 - 10) Finanziamento Regionale Progetti speciali € 13.230,00 - 11) Finanziamento Comune di Chions per progetti € 5.059,05 - 12) Finanziamento Comune di Pravidomini per progetti € 2.152,48 - 13) Fondi residuo progetti € 10,20 - 14) Finanziamento carta del docente € 170,00

03 - Finanziamenti dallo Stato

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 11.826,66
Variazioni in corso d'anno € 8.534,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2019	3851	E	1.393,50	Nuove entrate per finanziamento a saldo Progetto Istruzione domiciliare a.s. 2017/18
31/10/2019	5922	E	6.955,50	Nuove entrate per finanz.to progetto Istruzione Domiciliare a.s. 2018/19 € 455,21, Finanz.to MIUR per funzionamento amm.vo-didattico sett.-dic. 2019 € 6.500,29
09/12/2019	6798	E	185,76	Maggiore entrata per contributo ordinario dello Stato per Orientamento, D.L. 104/2013 art. 8, a.s. 2019/20

Previsione definitiva € 20.361,42
Somme accertate € 20.361,42
Riscosso € 20.361,42
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

07) Istruzione domiciliare € 1.848,71 - 08) Spese di funzionamento € 18.326,95 - 09) Orientamento € 185,76

04 - Finanziamenti dalla Regione

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 50.422,93

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2019	3852	E	4.029,89	Nuova entrata per contributo Regione F.V.G. L.R. 13/2018 art. 53 per scuole in reggenza e prive di direttore dei servizi generali e amministrativi
31/10/2019	5922	E	12.136,66	Nuove entrate per Contributo Regione FVG Comodato Libri a.s. 2019/20
19/11/2019	6315	E	20.574,96	Nuove entrate per Fondi Regione FVG destinati all'assunzione a tempo determinato di personale ATA € 13.328,76 e insegnanti di sostegno € 7.246,20 a.s. 2019/20 ai sensi della L.R. 29/2018, articolo 8, commi 32-35
27/11/2019	6546	E	13.681,42	Nuove entrate per contributi Regione FVG per arricchimento offerta formativa POF a.s. 2019/20 € 10.417,42 e contributo bando Integrazione scolastica a.s. 2019/20 € 3.264,00

Previsione definitiva € 50.422,93
Somme accertate € 50.422,93
Riscosso € 38.077,95
Rimaste da riscuotere € 12.344,98 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 8.900,00
Variazioni in corso d'anno € 1.679,39

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2019	3851	E	2.000,00	Nuove entrate per contributo ai sensi art. 15 protocollo intesa Comune Chions
09/12/2019	6798	E	-1.714,61	Minore accertamento contributo finanziamento Comune di Pravisdomini a.s. 2018/19
17/12/2019	6946	E	1.394,00	Contributo Comune di Chions per progetti periodo settembre-dicembre 2019

Previsione definitiva € 10.579,39
Somme accertate € 10.579,39
Riscosso € 10.579,39
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

Progetti e funzionamento Comune di Chions € 5.794,00 – Progetti Comune di Pravisdomini € 4.785,39

06 - Contributi da privati

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

Previsione iniziale € 9.480,00

Variazioni in corso d'anno € 10.357,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2019	3850	E	10.357,50	Variazione su entrate finalizzate per quote viaggi istruzione a.s. 2018/2019

Previsione definitiva € 19.837,50

Somme accertate € 19.837,50

Riscosso € 19.837,50

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

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 3.630,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/11/2019	6546	E	3.630,00	Nuove entrate per quote assicurazione integrativa alunni a.s. 2019/20

Previsione definitiva € 3.630,00

Somme accertate € 3.630,00

Riscosso € 3.630,00

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

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 605,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/11/2019	6546	E	605,00	Nuove entrate per quote assicurazione integrativa personale scolastico a.s. 2019/20

Previsione definitiva € 605,00

Somme accertate € 605,00

Riscosso € 605,00

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

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/12/2019	6946	E	500,00	Contributo Gruppo Illiria anno 2019

Previsione definitiva € 500,00

Somme accertate € 500,00

Riscosso € 500,00

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

06 / 09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vinc

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 800,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2019	3851	E	800,00	Nuove entrate contributo liberale Banca di Credito Cooperativo Pordenonese

Previsione definitiva	€	800,00	
Somme accertate	€	800,00	
Riscosso	€	800,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	4.805,00	
Variazioni in corso d'anno	€	2.880,08	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2019	3850	E	2.880,08	Variazione su entrate finalizzate per quote riscatto libri di testo a.s. 2018/2019

Previsione definitiva	€	7.685,08	
Somme accertate	€	7.685,08	
Riscosso	€	7.685,08	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Contributi per riscatto libri di testo € 2.880,08 - 02) Contributi per corsi di nuoto € 4.805,00

06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	219,50	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2019	3852	E	219,50	Nuova entrata per contributo progetto Frutta nelle scuole a.s. 2018/19

Previsione definitiva	€	219,50	
Somme accertate	€	219,50	
Riscosso	€	219,50	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

12 - Altre entrate

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale	€	0,04	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,04	
Somme accertate	€	0,04	
Riscosso	€	0,04	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	1.150,33	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/10/2019	5922	E	1.150,33	Nuove entrate per bonifici bancari respinti dalla banca a causa di errate modalità di pagamento

Previsione definitiva	€	1.150,33	
Somme accertate	€	1.150,33	
Riscosso	€	1.150,33	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	85.965,25	41.035,99	47,74%
Progetti	82.571,02	72.380,41	87,66%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	100,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	168.636,27	113.416,40	
Avanzo di competenza		2.374,79	
Totale a pareggio		115.791,19	

(*) 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

Previsione iniziale € 8.203,67
 Variazioni in corso d'anno € 1.400,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/10/2019	5922	E	3/1	1.400,00	Nuova entrata finalizzata per contributo ordinario dello Stato per funzionamento amm.vo-didattico settembre-dicembre 2019
06/11/2019	6026	E	2/3	-40,00	Storno di conti per spese non previste inizialmente
06/11/2019	6026	E	3/6	40,00	Storno di conti per spese non previste inizialmente

Previsione definitiva € 9.603,67
 Somme impegnate € 4.058,43
 Pagato € 4.058,43
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 9.603,67
 Residua disponibilità finanz € **5.545,24**

Lo stanziamento definitivo risulta utilizzato al 42,26%. L'attività ha consentito di dare il supporto organizzativo e generale all'attività dell'Istituto.
 Le spese imputate a questo centro di costo riguardano l'acquisto di materiale di pulizia e igienico sanitario per le scuole primarie e secondarie dei due Comuni, materiale di primo soccorso, le spese per le consulenze del Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione dell'Istituto, la manutenzione della lavatrice in dotazione alla scuola primaria di Chions.
 Rimane una disponibilità residua di € 5.545,24 confluita nell'avanzo di amministrazione.

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 16.491,02
 Variazioni in corso d'anno € 30.406,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2019	3851	E	3/1	1.800,00	Nuove entrate per contributo ai sensi art. 15 protocollo intesa Comune Chions € 1.000,00, contributo liberale Banca di Credito Cooperativo Pordenonese € 800,00
29/06/2019	3851	E	3/7	1.000,00	Nuova entrata per contributo ai sensi art. 15 protocollo intesa Comune Chions

29/06/2019	3852	E	1/1	348,34	Nuova entrata per contributo Regione F.V.G. L.R. 13/2018 art. 53 per scuole in reggenza e prive di direttore dei servizi generali e amministrativi
29/06/2019	3852	E	1/2	3.681,55	Nuova entrata per contributo Regione F.V.G. L.R. 13/2018 art. 53 per scuole in reggenza e prive di direttore dei servizi generali e amministrativi
31/10/2019	5922	E	2/1	1.055,46	Nuova entrata finalizzata per contributo ordinario dello Stato per funzionamento amm.vo-didattico settembre-dicembre 2019
31/10/2019	5922	E	3/1	2.000,00	Nuova entrata finalizzata per contributo ordinario dello Stato per funzionamento amm.vo-didattico settembre-dicembre 2019
06/11/2019	6026	E	2/1	-70,00	Storni di conti per spese non previste inizialmente
06/11/2019	6026	E	2/3	70,00	Storni di conti per spese non previste inizialmente
19/11/2019	6315	E	1/3	5.387,20	Nuove entrate per Fondi Regione FVG destinati all'assunzione a tempo determinato di personale ATA € 13.328,76 e insegnanti di sostegno € 7.246,20 a.s. 2019/20 ai sensi della L.R. 29/2018, articolo 8, commi 32-35
19/11/2019	6315	E	1/4	13.417,68	Nuove entrate per Fondi Regione FVG destinati all'assunzione a tempo determinato di personale ATA € 13.328,76 e insegnanti di sostegno € 7.246,20 a.s. 2019/20 ai sensi della L.R. 29/2018, articolo 8, commi 32-35
19/11/2019	6315	E	3/2	1.770,08	Nuove entrate per Fondi Regione FVG destinati all'assunzione a tempo determinato di personale ATA € 13.328,76 e insegnanti di sostegno € 7.246,20 a.s. 2019/20 ai sensi della L.R. 29/2018, articolo 8, commi 32-35
28/11/2019	6562	E	2/1	-54,06	Storni tra progetti per spese non previste inizialmente

Previsione definitiva	€	46.897,27	
Somme impegnate	€	9.537,02	
Pagato	€	9.074,64	
Rimasto da pagare	€	462,38	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	46.897,27	
Residua disponibilità finanzia	€	37.360,25	

Il centro di costo vede un impegno delle spese preventivate per il 20,34% considerato che il contributo straordinario della Regione Friuli Venezia Giulia è stato assegnato verso la fine dell'anno.

Le spese imputate a questo centro di costo riguardano:

- ✓ Acquisto di materiale di cancelleria e licenze software antivirus per la segreteria;
- ✓ Noleggio fotocopiatore per gli uffici di segreteria;
- ✓ Spese per il servizio di adeguamento al nuovo regolamento europeo in materia di privacy;
- ✓ Quote di adesione all'accordo di rete sulla sicurezza e alla rete nazionale Ulisse;
- ✓ Spese per la formazione del personale amministrativo;
- ✓ Compensi al personale per le scuole prive di D.S.G.A.;
- ✓ Spese postali;
- ✓ Spese per la gestione del servizio di cassa.

Rimane una disponibilità residua di € 37.360,25 confluita nell'avanzo di amministrazione.

Attività - A03.3 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	3.200,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.454,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2019	3852	E	1/2	219,50	Nuova entrata per contributo progetto Frutta nelle scuole a.s. 2018/19
06/11/2019	6026	E	2/1	1.249,14	Storni di conti per spese non previste inizialmente
06/11/2019	6026	E	2/3	-1.249,14	Storni di conti per spese non previste inizialmente
27/11/2019	6546	E	3/11	4.235,00	Nuove entrate per quote assicurazione integrativa a.s. 2019/20 (alunni € 3.630,00 e personale € 605,00),

Previsione definitiva	€	7.654,50	
Somme impegnate	€	6.906,04	
Pagato	€	6.906,04	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.654,50	
Residua disponibilità finanzia	€	748,46	

Il centro di costo vede un impegno delle spese preventivate per il 90,22%. Le spese imputate a questo centro di costo riguardano:

- ✓ l'acquisto di libretti per gli alunni e il materiale per gli esami di Stato;
- ✓ l'acquisto di materiale didattico per la scuola primaria di Pravisdomini (premio concorso "L'albero racconta");
- ✓ la liquidazione di compensi al personale impiegato per attività a favore progetto "Frutta nelle scuole";
- ✓ l'assicurazione integrativa alunni e personale.

La disponibilità residua di € 748,46 è confluita nell'avanzo di amministrazione.

Attività - A05.4 - Visite e viaggi di istruzione

Previsione iniziale € 10.792,31

Variazioni in corso d'anno € 10.357,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2019	3850	E	3/12	10.357,50	Variazione su entrate finalizzate per quote viaggi di istruzione a.s. 2018/2019

Previsione definitiva € 21.149,81

Somme impegnate € 19.874,50

Pagato € 19.874,50

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 21.149,81

Residua disponibilità finanz € 1.275,31

Il centro di costo fa riferimento alle visite d'istruzione effettuate nel corso dell'a.s. 2018/2019, regolarmente approvate dal Consiglio di Istituto. Le spese sono connesse al pagamento delle Ditte di trasporto per i mezzi impiegati nelle visite di istruzione realizzate in tutti i plessi dell'Istituto. Le Ditte sono state scelte con il criterio del prezzo più conveniente per ciascun trasporto, tra le offerte pervenute. La residua disponibilità è data dai versamenti delle famiglie per le gite programmate nei primi mesi del 2020.

Attività - A06.5 - Attività di orientamento

Previsione iniziale € 605,94

Variazioni in corso d'anno € 54,06

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/11/2019	6562	E	1/1	-605,94	Storni di conti per spese non previste inizialmente
28/11/2019	6562	E	3/12	660,00	Storni di conti per spese non previste inizialmente

Previsione definitiva € 660,00

Somme impegnate € 660,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 660,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 660,00

Residua disponibilità finanz € 0,00

Sono state interamente impegnate le risorse per il trasporto degli alunni delle classi terze scuole secondarie di Chions e Pravisdomini verso le scuole secondarie di II grado al fine dell'orientamento nella scelta della scuola.

Progetti - P01.2 - Piano Nazionale Scuola Digitale

Previsione iniziale € 1.000,13

Variazioni in corso d'anno € 7,52

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/10/2019	5922	E	2/2	7,52	Nuova entrata finalizzata per contributo ordinario dello Stato per funzionamento amm.vo didattico settembre-dicembre 2019

Previsione definitiva € 1.007,65

Somme impegnate € 7,65

Pagato € 7,65

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 1.007,65

Residua disponibilità finanz € 1.000,00

Nell'ambito del finanziamento MIUR riguardante il Piano nazionale per la scuola digitale si è proceduto con l'acquisto di un ulteriore libro per le biblioteche scolastiche nell'ambito del progetto "I miei 10 libri" al fine di concludere la rendicontazione del contributo. Rimane ancora da impegnare la somma erogata con l'obiettivo di potenziare le connessioni esistenti e mettere le scuole in grado di abilitare l'attività didattica attraverso le tecnologie digitali e la rete.

Progetti - P02.1 - Pon FSE "Inclusione sociale" ex P36 FSEPON INCLUSIONE SOCIALE

Previsione iniziale € 17.061,04
 Variazioni in corso d'anno € -7.020,11

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/10/2019	5922	E	1/3	883,39	Nuove entrate per accredito dell'Istituto cassiere di somme non pagate per errate modalità di pagamento
06/11/2019	6026	E	1/3	113,18	Sorni di conti per spese non previste inizialmente
06/11/2019	6026	E	1/4	235,24	Sorni di conti per spese non previste inizialmente
06/11/2019	6026	E	2/3	-1.028,70	Sorni di conti per spese non previste inizialmente
06/11/2019	6026	E	4/3	680,28	Sorni di conti per spese non previste inizialmente
06/12/2019	6739	E	1/3	-717,26	Radiazione residui attivi per chiusura progetto PON "Inclusione sociale" - codice progetto 10.1.1A - FSEPON - FR - 2017 - 7 - CUP G31H17000220006
06/12/2019	6739	E	2/3	-7.186,24	Radiazione residui attivi per chiusura progetto PON "Inclusione sociale" - codice progetto 10.1.1A - FSEPON - FR - 2017 - 7 - CUP G31H17000220006

Previsione definitiva € 10.040,93
 Somme impegnate € 10.040,93
 Pagato € 10.040,93
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 10.040,93
 Residua disponibilità finanz € 0,00

La scheda progetto è relativa al Finanziamento Europeo per la realizzazione del Progetto PON Inclusione sociale e lotta al disagio attuato nel corso dell'anno 2018. Ad inizio anno si è provveduto alla liquidazione dei compensi del personale incaricato alla realizzazione del progetto. Sono stati acquistati strumenti musicali a favore degli alunni delle scuole secondarie di Chions e Pravisdomini. A conclusione del progetto non essendo stato possibile effettuare il percorso formativo rivolto ai genitori è stata disposta la radiazione dei residui attivi regolarmente approvata dal Consiglio di Istituto.

Progetti - P02.3 - Istruzione domiciliare

Previsione iniziale € 278,81
 Variazioni in corso d'anno € 1.848,71

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2019	3851	E	1/1	1.393,50	Nuove entrate per finanziamento a saldo Progetto Istruzione domiciliare a.s. 2017/18
31/10/2019	5922	E	1/1	455,21	Nuove entrate per finanziamento Progetto Istruzione Domiciliare a.s. 2018/19

Previsione definitiva € 2.127,52
 Somme impegnate € 650,23
 Pagato € 650,23
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.127,52
 Residua disponibilità finanz € 1.477,29

Le spese imputate al progetto riguardano il pagamento del personale docente coinvolto nel servizio scolastico a favore di una alunna della scuola primaria di Pravisdomini. Il progetto è stato finanziato dal MIUR nella misura del 70%. La disponibilità residua di € 1.477,29 è confluita nell'avanzo di amministrazione.

Progetti - P02.4 - Integrazione scolastica

Previsione iniziale € 6.705,00
 Variazioni in corso d'anno € 9,08

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/10/2019	5922	E	1/1	9,08	Nuova entrata finalizzata per contributo ordinario dello Stato per funzionamento amm.vo-didattico settembre-dicembre 2019

Previsione definitiva	€	6.714,08	
Somme impegnate	€	6.714,08	
Pagato	€	6.714,08	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.714,08	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Il Progetto è stato realizzato attraverso corsi di recupero e potenziamento della lingua italiana e ha visto il coinvolgimento degli alunni stranieri arrivati in Italia nel corso degli ultimi tre anni scolastici di tutte le scuole primarie e secondarie di questo Istituto. È stato finanziato dalla Regione F.V.G. a seguito della partecipazione dell'Istituto al Bando indetto a favore delle Scuole ed attuato nell'anno scolastico 2018/19.

Progetti - P02.5 - Libri di testo in comodato

Previsione iniziale	€	920,16
Variazioni in corso d'anno	€	15.016,74

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2019	3850	E	2/2	2.880,08	Variazione su entrate finalizzate per quote riscatto libri di testo a.s. 2018/2019
31/10/2019	5922	E	1/2	854,41	Nuove entrate per Contributo Regione FVG Comodato Libri a.s. 2019/20
31/10/2019	5922	E	2/2	11.282,25	Nuove entrate per Contributo Regione FVG Comodato Libri a.s. 2019/20

Previsione definitiva	€	15.936,90	
Somme impegnate	€	14.117,32	
Pagato	€	14.117,32	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	15.936,90	
Residua disponibilità finanz	€	1.819,58	

Anche nell'anno scol. 2018/19 la Regione Friuli Venezia Giulia ha finanziato il servizio di comodato per i libri di testo degli alunni delle scuole secondarie. Il contributo assegnato riesce a coprire circa l'80% della spesa a carico delle famiglie, le stesse a fine anno scolastico possono acquistare i testi ad un prezzo agevolato mediante il versamento di un riscatto. Gli importi del riscatto verranno utilizzati per l'acquisto di ulteriori testi scolastici. Le spese imputate a questo centro di costo riguardano l'acquisto dei libri di testo e le spese di personale per la gestione del servizio (nei limiti stabiliti dal Regolamento Regionale). La residua disponibilità riguarda la quota da corrispondere al personale al termine dell'a.s. 2019/2020. Confluita nell'avanzo, viene ripresa per dette finalità nell'esercizio 2020.

Progetti - P02.6 - Sviluppo delle competenze

Previsione iniziale	€	9.006,65
Variazioni in corso d'anno	€	28,23

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/10/2019	5922	E	1/1	28,23	Nuova entrata finalizzata per contributo ordinario dello Stato per funzionamento amm.vo-didattico settembre-dicembre 2019
06/11/2019	6026	E	1/1	102,00	Storni di conti per spese non previste inizialmente
06/11/2019	6026	E	2/3	-100,00	Storni di conti per spese non previste inizialmente
06/11/2019	6026	E	3/1	-2,00	Storni di conti per spese non previste inizialmente

Previsione definitiva	€	9.034,88	
Somme impegnate	€	9.034,88	
Pagato	€	9.034,88	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.034,88	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Nella scheda finanziaria sono stati imputati i costi per la realizzazione dei Progetti relativi all'anno scolastico 2018/19 e che hanno visto coinvolte le scuole primarie e secondarie di questo Istituto:

Progetto "Recupero e potenziamento" per gli alunni della scuola secondaria di Pravisdomini;

Progetto "I giovani ricordano la Shoah" rivolto agli alunni della scuola primaria di Pravisdomini che ha portato all'attuazione di un cortometraggio e la partecipazione al concorso indetto dall'Ufficio Scolastico Regionale del F.V.G.;

Progetto "Do-re-mi- facciamo un coro" – con attività musicale per gli alunni della scuola primaria di Villotta;

Progetto "Giardino Orto-Botanico" per gli alunni della scuola secondaria di Chions finalizzato a sviluppare abilità e competenze sociali;

Progetto "Primo soccorso" relativo agli interventi effettuati dai volontari della Croce Rossa per gli studenti delle scuole secondarie.

I finanziamenti provengono da fondi della Regione F.V.G. a seguito della partecipazione dell'Istituto al Bando "Progetti per l'arricchimento dell'offerta formativa-Pof". Le somme impegnate per tipologia di spesa riguardano spese di personale interno ed esterno.

Progetti - P02.7 - Progetti Speciali

Previsione iniziale € 14.700,00

Variazioni in corso d'anno € -1.203,06

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/10/2019	5922	E	1/1	266,94	Nuove entrate per accredito dell'Istituto cassiere di somme non pagate per errate modalità di pagamento
06/11/2019	6026	E	1/1	-2.118,25	Storni tra progetti per spese non previste inizialmente
06/11/2019	6026	E	1/2	-0,02	Storni tra progetti per spese non previste inizialmente
06/11/2019	6026	E	2/1	800,00	Storni tra progetti per spese non previste inizialmente
06/11/2019	6026	E	2/3	-151,73	Storni tra progetti per spese non previste inizialmente

Previsione definitiva € 13.496,94

Somme impegnate € 13.496,94

Pagato € 13.496,94

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 13.496,94

Residua disponibilità finanz € 0,00

La scheda progetto è relativa alla partecipazione al Bando Regionale per il Finanziamento di Progetti Speciali a.s. 2018/19. Il contributo prevedeva la partecipazione di un cofinanziamento non inferiore al 10% del costo complessivo del progetto che è stato attuato mediante la messa a disposizione gratuita di locali, materiali e mezzi di trasporto da parte delle Amministrazioni Comunali e scuole paritarie del territorio. Nel corso del primo semestre dell'anno 2019 è stato attuato il Progetto Continuità Creativa che ha visto il coinvolgimento degli alunni dei cinque plessi di questo Istituto e delle scuole paritarie del territorio mediante la realizzazione di corsi di recupero e potenziamento, attività teatrale e pratica di strumenti musicali.

Le somme impegnate per tipologia di spesa riguardano spese di personale interno e l'acquisto di materiale didattico.

Progetti - P02.8 - Progetti PTOF Comune di Chions

Previsione iniziale € 6.531,05

Variazioni in corso d'anno € 928,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/11/2019	6026	E	1/1	928,00	Storni tra progetti per spese non previste inizialmente

Previsione definitiva € 7.459,05

Somme impegnate € 6.386,13

Pagato € 6.386,13

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 7.459,05

Residua disponibilità finanz € 1.072,92

Con il contributo del Comune di Chions sono state sostenute le spese relative alle attività progettuali del PTOF programmate che hanno interessato la scuola primaria e secondaria del Comune.

Progetti - P02.9 - Progetti PTOF Comune di Pravisdomini

Previsione iniziale € 8.110,48

Variazioni in corso d'anno € -1.172,61

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/11/2019	6026	E	1/1	542,00	Storni tra progetti per spese non previste inizialmente
09/12/2019		E	1/1	-1.714,61	Minore accertamento contributo finanziamento Comune di Pravisdomini a.s. 2018/19

Previsione definitiva	€	6.937,87	
Somme impegnate	€	4.090,19	
Pagato	€	4.090,19	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.937,87	
Residua disponibilità finanziarie	€	2.847,68	

I costi sostenuti fanno riferimento alle spese di personale interno per le attività progettuali del PTOF programmate e realizzate con il contributo del Comune di Pravisdomini. È stata interessata la scuola secondaria del Comune di Pravisdomini.

Progetti - P02.11 - Educazione allo sport

Previsione iniziale	€	4.815,20	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	4.815,20	
Somme impegnate	€	4.805,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	4.805,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.815,20	
Residua disponibilità finanziarie	€	10,20	

Le spese imputate a questo centro di costo riguardano il pagamento delle spese per i corsi di nuoto degli alunni delle scuole primarie di Pravisdomini e Villotta svoltisi presso la Piscina Comunale di San Vito al Tagliamento.

Progetti - P02.12 - Pon FSE "Competenze di base" ex P37 FSEPON COMPETENZE DI BASE

Previsione iniziale	€	41.174,00
Variazioni in corso d'anno	€	-41.174,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/12/2019	6709	E	1/3	-35.574,00	Radiazione residui attivi per rinuncia progetto PON "Competenze di base" - codice progetto 10.2.2A - FSEPON - FR - 2017 - 66
05/12/2019	6709	E	3/9	-5.600,00	Radiazione residui attivi per rinuncia progetto PON "Competenze di base" - codice progetto 10.2.2A - FSEPON - FR - 2017 - 66

Previsione definitiva	€	0,00	
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	€	0,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

La previsione riguarda l'autorizzazione del Progetto PON Competenze di base finanziato dall'Unione Europea. Nel corso dell'anno si è provveduto all'invio della rinuncia all'intero progetto in quanto non è stato possibile dare attuazione al piano di lavoro previsto. È stata disposta la radiazione dei residui attivi regolarmente approvata dal Consiglio di Istituto.

Progetti - P04.10 - Formazione e aggiornamento personale

Previsione iniziale	€	3.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/10/2019	5922	E	3/5	2.000,00	Nuova entrata finalizzata per contributo ordinario dello Stato per funzionamento amm.vo-didattico settembre-dicembre 2019

Previsione definitiva	€	5.000,00	
Somme impegnate	€	3.037,06	
Pagato	€	3.037,06	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.000,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	1.962,94	

Le spese imputate al progetto riguardano in parte la realizzazione di un corso di formazione per la lettura dei dati Invalsi e un altro corso relativo alla metodologia Bapne-sviluppo delle intelligenze multiple rivolti ai docenti dell'Istituto. Considerata l'assenza di un DSGA titolare e le maggiori incombenze gravanti sulle segreterie delle istituzioni scolastiche, la rimanente somma impegnata nel presente progetto è stata destinata alla formazione del personale amministrativo.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	99.079,88
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	103.446,21	
b) in conto residui	€	18.009,39	
		Totale	€ 121.455,60
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	107.489,02	
d) in conto residui	€	33.202,39	
		Totale	€ 140.691,41
Fondo di cassa a fine esercizio		€	79.844,07
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	12.884,92	
- Residui passivi	€	5.927,38	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	86.801,61

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	22.958,77	-5.911,70	17.047,07
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	22.958,77	-5.911,70	17.047,07
DISPONIBILITÀ			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	67.832,52	-54.947,60	12.884,92
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	99.123,81	-19.235,80	79.888,01
Totale disponibilità	166.956,33	-74.183,40	92.772,93
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	189.915,10	-80.095,10	109.820,00
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	33.338,00	-27.410,62	5.927,38
Totale Debiti	33.338,00	-27.410,62	5.927,38
Consistenza patrimoniale	156.577,10	-52.684,48	103.892,62
TOTALE PASSIVO	189.915,10	-80.095,10	109.820,00

Note relative alla situazione patrimoniale:

Categorie I e III

Nel corso dell'esercizio 2019 si sono acquistati beni nella categoria III – Materiale scientifico, di laboratorio, attrezzature per € 2.448,84. Come disposto dalla normativa si è dato luogo all'ammortamento con riferimento alla data del 31.12.2019. Il decremento del patrimonio dato dall'ammortamento applicato, è pari a - € 8.175,10.

Risultanze finali: valore iniziale € 20.781,64 + € 2.448,84 - € 8.175,10 = valore finale € 15.055,38

Cat. II Libri

Nel corso dell'esercizio 2019 non sono stati acquistati beni relativi alla categoria II.

Come disposto dalla normativa si è dato luogo all'ammortamento con riferimento alla data del 31.12.2019. Il decremento del patrimonio dato dall'ammortamento applicato, è pari a - € 185,44.

Risultanze finali: valore iniziale € 2.177,13 - € 185,44 = valore finale € 1.991,69

Risultanze finali al 31.12.2019 € 17.047,07

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	67.832,52	-49.283,19	18.549,33	18.009,39	539,94	12.344,98	12.884,92
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	33.338,00	-135,61	33.202,39	33.202,39	0,00	5.927,38	5.927,38

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

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere 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	50.853,95	44,84%
02	Acquisto di beni di consumo	21.197,73	18,69%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	39.484,44	34,81%
04	Acquisto di beni d'investimento	680,28	0,60%
05	Altre spese	1.200,00	1,06%
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	0,00	0,00%
Totale generale		113.416,40	100%

MINUTE SPESE

Non vi è stata gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2019.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{70.784,35}{115.791,19} = \mathbf{0,61}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{45.006,84}{115.791,19} = \mathbf{0,39}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{115.791,19}{115.791,19} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{12.344,98}{115.791,19} = \mathbf{0,11}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{18.009,39}{18.549,33} = \mathbf{0,97}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{12.884,92}{134.340,52} = \mathbf{0,10}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{41.035,99}{113.416,40} = \mathbf{0,36}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{72.380,41}{113.416,40} = \mathbf{0,64}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{5.927,38}{113.416,40} = \mathbf{0,05}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{33.202,39}{33.338,00} = \mathbf{1,00}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{5.927,38}{146.618,79} = \mathbf{0,04}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{113.416,40}{728} = \mathbf{155,79}$$

CONCLUSIONI

Obiettivi e risultati raggiunti con la gestione del programma 2019.

Le risorse del programma annuale 2019 hanno consentito un regolare ed adeguato funzionamento delle attività istituzionali sia didattiche che amministrative dell'Istituto comprensivo di Chions.

Il Piano dell'Offerta formativa ha trovato piena attuazione e tutte le attività e progetti si sono svolti nel rispetto della relativa programmazione finanziaria: la quasi totalità di questi si è realizzata grazie ai finanziamenti intervenuti dalla Regione Friuli Venezia Giulia, dai Comuni di Chions e Pravisdomini e dai versamenti dei genitori per viaggi e visite di istruzione nonché corsi di nuoto.

Attraverso progetti didattici mirati è stato possibile garantire agli alunni dell'Istituto comprensivo un percorso formativo rispondente alle esigenze delle famiglie e in linea con le scelte educative e agli obiettivi proposti nel PTOF.

Dal punto di vista didattico si sono rivelati significativi e hanno potuto trovare proseguo i progetti relativi a:

- recupero, consolidamento e potenziamento;
- integrazione degli alunni stranieri;
- potenziamento delle competenze linguistiche;
- educazione motoria, teatrale, artistica e musicale;
- piena integrazione degli alunni diversamente abili;
- educazione alla convivenza, alla salute, all'affettività e all'educazione stradale.

I progetti correlati alle attività curricolari hanno consentito di erogare alle famiglie un'offerta formativa coerente con le necessità dell'utenza e del contesto nel quale la scuola è inserita.

Meno soddisfacente risulta l'aspetto relativo all'acquisto di materiali e sussidi poiché molti dei fondi erano finalizzati ad attività di carattere progettuale con esclusione di quanto necessario alla loro realizzazione.

Fondamentale per il buon funzionamento dell'Istituto e il perseguimento delle sue finalità è stato l'apporto dato dalle risorse umane, insegnanti e personale ATA, che hanno operato al fine di realizzare tutte le attività programmate nel PTOF. L'attività dei referenti e delle commissioni ha perseguito le finalità e gli indirizzi definiti in sede di Collegio Docenti.

Va segnalata la stretta collaborazione tenuta con i Servizi socioassistenziali dei Comuni di Chions e Pravisdomini, con la Neuropsichiatria e l'Associazione "La Nostra Famiglia" per la gestione delle situazioni di maggiore criticità e di disabilità. Per l'approfondimento delle problematiche sociali e pedagogiche si è potuto contare anche sulla collaborazione della psicologa del Monitor e della mediatrice culturale dell'Ambito, che hanno affiancato i docenti nei casi più complessi.

Alla luce di quanto sopra esposto si può affermare che gli obiettivi programmati sono stati raggiunti in modo soddisfacente.

Un costante dialogo aperto con tutti gli stakeholders del territorio è garanzia di ulteriori risultati anche nel prossimo futuro in quanto permetterà a risorse esterne di riversare utili competenze all'interno dell'istituzione scolastica.

In materia di sicurezza negli ambienti di lavoro (D.Lgs n. 81/08), sono state attuate le disposizioni richieste dalla norma. E' stato effettuato inoltre un monitoraggio rispetto alle necessità formative del personale per una loro costante organizzazione.

Chions, 13 maggio 2020

DIRETTORE S.G.A. F.F.
Luisella Mozzon

Luisella Mozzon



DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Cristina Del Bel Belluz

Cristina Del Bel Belluz

