

RELAZIONE ANDAMENTO GESTIONE AL 30/6/2020 (art.10 c.1 del DI 129/2018)

L'art.10 c.2 del D.I. 28/8/2018 n.129, dispone che “Il Consiglio di Istituto verifica, almeno una volta durante l'esercizio finanziario, con apposita delibera di assestamento al PA da adottarsi entro il 30 giugno, le disponibilità finanziarie dell'Istituto nonché lo stato di attuazione del programma annuale e le modifiche che si rendono eventualmente necessarie. L'attività di verifica è effettuata sulla scorta di apposita relazione predisposta dal Dirigente Scolastico e dal DSGA che evidenzia anche le entrate accertate e la consistenza degli impegni assunti nonché i pagamenti eseguiti”

I primi sei mesi dell'esercizio finanziario 2020 sono stati completamente modificati in termini di attività rispetto alle previsioni fissate con l'approvazione del Programma Annuale 2020 avvenuta il 19 dicembre 2019. A seguito dell'emergenza epidemiologica COVID-19 a partire da giovedì 27 febbraio 2020 le attività didattiche in presenza sono state sospese e sostituite da una attività didattica a distanza. Da quel momento la gestione della istituzione scolastica è stata indirizzata, in primis, alle azioni necessarie al mantenimento di una relazione tra docenti, studenti e rispettive famiglie, con modalità nuove mai in precedenza utilizzate. Tra le misure correlate alla sospensione assunte a livello nazionale vi è stato anche il divieto di effettuazione di visite e viaggi di istruzione e, comunque, attività esterne alla scuola e il divieto di svolgimento in presenza di riunione degli organi collegiali. Tale ultima condizione ha avuto un riflesso anche nella gestione del Programma Annuale 2020 in quanto le modificazioni dello stesso conseguenti anche all'assegnazione di risorse straordinarie da parte dello Stato si è dovuto provvedere con decreti del Dirigente Scolastico ai sensi degli artt.5 e 10 del DI 129/2018. La situazione intervenuta ha individuato, altresì gli istituti scolastici, quali destinatari di risorse finanziarie straordinarie assegnate tempestivamente dal Ministero dell'Istruzione: in particolare con il DL 17/3/2020 n.18 sono state assegnate risorse per € 4.202,44 (art.77) per pulizie e igienizzazioni straordinarie dei locali ed € 7.594,17 (art.120) per il sostegno alla didattica a distanza (utilizzo piattaforme di comunicazione, provvista di dispositivi individuali da concedere in comodato agli studenti sprovvisti e attività di formazione dei docenti) Con il DL 19/5/2020 n 34 del “Decreto rilancio” invece sono stati assegnati € 10.463,04 (art.231 c.7) destinati allo svolgimento in sicurezza degli esami di stato 2020 ed € 35.175,19 (art.231 c.1) per gli interventi necessari al regolare avvio dell'anno scolastico 2020/2021.

VARIAZIONI AL PIANO ANNUALE 2020

Per sopperire alle contingenti ed ineludibili esigenze di funzionamento amministrativo e didattico dell'Istituto, conseguente alla situazione precedentemente evidenziata, sono state assunte le variazioni al documento contabile di cui alla comunicazione del Dirigente Scolastico al Consiglio seduta del 14/7/2020

SITUAZIONE GESTIONE AMMINISTRATIVO CONTABILE

Con il 30/6/2020 è cessata il servizio di cassa espletato dalla banca Monte dei Paschi

di Siena. A seguito della negoziazione svolta a livello di rete di scopo, alla quale l'Istituto aveva a suo tempo aderito, è stato individuato, con operatività dal 1/7/2020 il nuovo cassiere Credit Agricole Friuladria spa di Pordenone con filiale in Gemona del Friuli. A partire da tale data, nell'ambito della progressiva digitalizzazione dei servizi per il cittadino è divenuta altresì obbligatorio per i versamenti da effettuare in favore dell'Istituto scolastico l'utilizzo del sistema telematico del Ministero dell'Istruzione PAGOINRETE, con versamenti da effettuare a seguito di emissione di avvisi digitali da parte dell'Istituto stesso.

Nel periodo 1^a gennaio-30 giugno 2020 sono state accertate somme per € 198.434,34 ed effettuate riscossioni per € 115.307,34; sono stati assunti impegni per € 125.204,69 ed effettuati pagamenti per € 72.685,08; il fondo di cassa al 30/6/2020 ammonta ad € 248.405,38.

ENTRATE

01 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Non essendo ancora intervenuta l'approvazione del Conto Consuntivo 2019, l'Avanzo di Amministrazione non ha subito variazioni-

03 FINANZIAMENTI DELLO STATO

L'assegnazione ordinaria dello Stato per il periodo 1.1.20-31.8.2020 è stata interamente accertata e riscossa nella misura prevista di € 16.093,99. A seguito delle assegnazioni straordinarie accertate, sono stati altresì accertati e riscossi altri finanziamenti statali per complessivi € 19.729,27 di cui € 6.237,56 per l'attuazione dei PCTO, € 11.798,71 per le finalità del DL 18/2020 ed € 1.000,00 per l'attività dell'Animatore Digitale ed € 695,00 quale acconto per le attività di formazione del personale. Sono stati altresì accertati e riscossi quale finanziamento straordinario statale € 10.463,04 assegnati ai sensi del DL 34/2020 art.231 c.7 e destinati allo svolgimento in sicurezza degli Esami di Stato 2020.

04 FINANZIAMENTI DELLA REGIONE

A seguito della presentazione di apposito progetto nell'ambito degli interventi culturali per i giovani è stato assegnato e riscosso un contributo di € 10.000,00, non previsto all'atto della formulazione del Programma Annuale 2020. Le attività saranno svolte nell'anno scolastico 2020/2021.

05 FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI

L'Unione Territoriale Intercomunale Friuli Centrale, ente competente per la messa a disposizione degli edifici scolastici per l'istruzione secondaria di secondo grado, ha assegnato all'Istituto € 9.784,00 per spese telefoniche e d'ufficio, accertate e riscosse. L'ammontare è superiore alla previsione e, pertanto, dovrà essere regolarizzato nell'ambito di una specifica variazione.

06 CONTRIBUTI DA PRIVATI

Nell'ambito dei contributi provenienti da privati sono stati accertati € 11.745,00 quali

contributi volontari delle famiglie, € 44.909,00 per la partecipazione a viaggi e visite all'estero, € 340,00 per adesioni ad assicurazioni integrative da parte del personale, € 10.000,00 da imprese per progetti da attuare ed € 12.348,00 dalle famiglie per la partecipazione ad attività didattiche. Da evidenziare la forte riduzione degli accertamenti rispetto alle previsioni, dovute al blocco delle attività didattiche esterne a partire dalla fine del mese di febbraio.

08 RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME

Nei primi sei mesi dell'esercizio finanziario si è reso necessario procedere all'accertamento e riscossione di somme per € 4.040,00 non inserite nella previsione del Programma Annuale 2020 e pertanto da regolarizzare.

11 SPONSOR E UTILIZZO LOCALI

E' stato accertato quale provento da concessione sui beni l'ammontare di € 5,000,00 a seguito della avvenuta sottoscrizione del contratto pluriennale per la installazione e gestione dei distributori automatici di bevande e alimenti

12 ALTRE ENTRATE

Nella prima parte dell'esercizio finanziario è stato accertato un provento di € 0.04 per interessi maturati sul conto presso la banca cassiera.

S P E S E

Di fatto l'Istituto scolastico nella prima parte dell'esercizio finanziario, ha funzionato regolarmente sino al 26 febbraio e successivamente le attività si sono svolte con una gestione conseguente all'emergenza epidemiologica COVID-19 ma, comunque, assicurando per l'intero periodo l'apertura della sede scolastica, con una ridotta presenza del personale ATA. Tale condizione ha consentito di corrispondere a tutte le esigenze degli studenti, delle famiglie e dei docenti e la riprogrammazione di buona parte dei progetti previsti con modalità a distanza ovvero con il rinvio all'anno scolastico 2020/2021. Si è operato, in particolare, per annullare visite didattiche e viaggi di istruzione in Italia e all'Estero, con conseguente restituzione delle somme versate dai partecipanti a titolo di caparra confermativa. Le risultanze contabili evidenziano tale situazione: per le attività sono state impegnate spese per complessivi € 87.750,90, già pagate per € 55.979,26; per i progetti le spese impegnate ammontano ad € 32.133,10, già pagate per € 10.359,09.

A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

La previsione originaria complessiva è stata aggiornata e fissata in € 36.459,47. In tale ambito sono state impegnate spese per € 17.257,97, delle quali € 4.716,72 per la prevenzione e la sicurezza, € 6.646,57 per l'acquisto di materiali di pulizia e igienizzazione ed € 5.206,43 per canoni e noleggi. In tale finalità è stata altresì inserita la spesa per lo svolgimento in sicurezza degli Esami di Stato, finanziata con le risorse straordinarie di cui all'art. 231 c.7 del DL 34/2020 impegnate per € 2.025,25.

A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

La previsione originaria è stata aggiornata in € 3.000,00 Le spese complessivamente impegnate ammontano ad € 2.260,00 e sono relative ad una provvista di materiali per la archiviazione e per l'implementazione delle dotazioni gestionali software (Argo personale web).

A03 DIDATTICA

La previsione di spesa per le attività didattiche è stata aggiornata e fissata in € 41.342,16. e impegnata per € 27.582,84 complessivi. Tra gli impegni: € 18.987,83 per attività didattiche non inserite in progetti (in particolare, con copertura tramite il finanziamento straordinario di cui al DL 18/2020 € 5.819,40 per una provvista di notebook da 15,6 " ed € 1.332,24 per connessioni TIM per sostegno della didattica a distanza); € 1.500,00 per la valorizzazione del merito scolastico degli studenti, € 3.180,00 per forniture ed attività relative all'indirizzo sportivo liceale (tra le quali le lezioni di sci durante il soggiorno neve svoltosi a Tarvisio) ed € 3.752,76 per canoni e noleggi relativi a reti.

A04 ALTERNANZA

Nell'ambito della previsione di spesa relativa all'attuazione dei PCTO e delle iniziative di avvicinamento degli studenti al mondo del lavoro, sono state impegnate e pagate spese per € 1.464,00 a supporto di attività svolte dagli studenti stessi. I compensi relativi alle prestazioni di personale docente e ATA per tale tipologia di attività e finanziati con specifica assegnazione statale, sono in corso di verifica.

A05 VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE, SCAMBI E SOGGIORNI STUDIO

Gli stanziamenti previsti per visite didattiche, viaggi di istruzione, soggiorni studio all'estero e scambi non sono stati modificati. Sono stati assunti impegni per complessivi € 38.259,09 nella quasi totalità per rimborso di quote versate dalle famiglie, quali anticipi/caparre, per lo scambio programmato con Troisdorf (Germania) e per i viaggi di istruzione all'estero a Parigi, a Praga a Lisbona e nei Balcani.

A06 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

A sostegno delle attività di orientamento sono state impegnate complessivamente soltanto € 927,00.

P01 PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE

La previsione originaria è stata implementata per € 20.284,27, con prelevamento dall'Aggregato Z "Disponibilità da programmare" al fine di assicurare la copertura totale all'intervento di completamento e rinnovo della rete telematica interna dell'Istituto (posa di connessioni in fibra ottica tra i diversi laboratori ed uffici, sostituzione armadi di connessione obsoleti, manutenzione straordinaria rete elettrica dei laboratori, etc) propedeutica alla connessione dell'Istituto alla rete in fibra ottica recentemente posata nel territorio comunale di Gemona del Friuli. L'intervento

affidato tramite convenzione CONSIP a TELECOM Italia spa sarà realizzato entro il mese di luglio 2020. Il Progetto PON "Cittadinanza digitale" afferente la medesima area di spesa, con attività di approfondimento per gli studenti, è stato avviato e sarà completato entro il prossimo mese di novembre 2020.

P02 PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE

La previsione di spesa aggiornata per complessivi € 49.907,55 è relativa alla attuazione di alcuni moduli di progetti PON 2014-2020 autorizzati e non avviati (Cittadini d'Europa -2 moduli € 18.867,55; Cittadinanza Globale – 1 modulo €12.040,00) e alla seconda annualità del progetto INTERREG VA Italia-Austria € 9.000,00, la cui attuazione è stata rinviata all'anno scolastico 2020-2021. Nell'ambito della previsione è stata inserita anche l'attuazione del progetto START per € 10.000,00 per interventi culturali in favore dei giovani, finanziato dalla Regione Friuli Venezia Giulia, che sarà attuato nell'anno scolastico 2020-2021.

P03 PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI

La previsione di spesa, a seguito dell'evidenza dei fabbisogni per l'accesso agli esami di certificazione linguistica esterna è stata aggiornata in € 15.500,00. Dello stanziamento sono stati impegnati € 7.811,00 per le certificazioni linguistiche ed € 305,00 per l'annuale adesione quale Test Center ECDL.

P04 PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

La previsione di spesa è stata aggiornata e fissata in € 2.344,78. Lo stanziamento è stato impegnato per complessivi € 2.200,09 di cui € 672,48 per un corso online per la didattica a distanza per i docenti, finanziato con le risorse di cui all'art.120 del DL 18/2020 e per € 673,00 per attività di formazione del personale con profilo Assistente Amministrativo in servizio presso gli uffici dell'Istituto scolastico.

P05 PROGETTI PER GARE E CONCORSI

Lo stanziamento è stato impegnato per soli € 614,91 stante la condizione di sospensione della attività didattica in presenza.

R98 FONDO DI RISERVA

Nel periodo 1° gennaio-30 giugno, non è stato utilizzato il Fondo di Riserva per la integrazione di aggregati di spesa deficitari.

Z01 DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Nella prima parte dell'esercizio, le disponibilità finanziarie da programmare previste in € 135.980,26 è stata utilizzata per €30.784,27. Pertanto la disponibilità alla data del 30/6/2020 è di € 105.195,99.

IL DIRETTORE SS.GG.AA.
Roberto Molinaro

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Marco Tommasi