



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CALABRIA
ISTITUTO COMPRENSIVO ROGGIANO GR. - ALTOMONTE

PIAZZA DELLA REPUBBLICA, 1- 87017ROGGIANO GRAVINA (CS)
Tel. 0984507047Fax. 0984485884 - Codice Fiscale: 98077580789 Codice Meccanografico: CSIC87500G

VERIFICHE E MODIFICHE AL PROGRAMMA ANNUALE 2021

(redatto ai sensi dell'art. 10 c. 2 del D.I. 129/2018)

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA E PROGRAMMATICA CONGIUNTA SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE E.F. 2021

(Dirigente Scolastico Dott.ssa Rosina GALLICCHIO – D.S.G.A. Luigi FAGO)

AL 30/06/2021

La presente relazione, sulle entrate accertate e sulla consistenza degli impegni assunti, nonché dei pagamenti eseguiti, prevista dall'art. 10, c. 2 del Decreto Interministeriale del 28 agosto 2018 n. 129, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti le disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica nonché lo stato di attuazione del programma, al fine di apportare delle modifiche che si rendano necessarie.

In premessa si evidenzia che l'importo complessivo del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 1 in data 08/02/2021 era di €. 194.306,14 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 239.768,39.

A tal fine si seguito si elencano le variazioni già disposte ed approvate e trasmesse "per conoscenza" al Consiglio d'Istituto, in quanto trattasi di nuove entrate finalizzate o variazioni già approvate:

	ENTRATA	USCITA
03/01 - Finanziamenti dallo Stato - Dotazione ordinaria	180,00	
03/06 - Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	43.259,24	
05/05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Altre Istituzioni non vincolati	1.960,00	
06/05 - Contributi da privati - Contributi per copertura assicurativa degli alunni	63,00	
12/02 - Altre entrate - Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	
A01.1 - Funzionamento Generale Istituto		0,01
A01.19 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia		1.000,00
A01.20 - Risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021		16.249,55
A03.7 - Funzionamento Didattico Generale		2.203,00
A03.21 - Risorse ai sensi dell'art.121 D.L.18/20 incarichi conferiti con rientro del titolare		4.580,89
P02.7 - Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021		19.778,30
P04.4 - Progetto Formazione in servizio		1.650,50
TOTALE	45.462,25	45.462,25

Per il dettaglio di tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce ed eventuale sottovoce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al 30/06/2021 e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli accertamenti, l'importo incassato e la differenza rimasta da riscuotere.

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2021	Progr. approvata al 30/06/2021	Somme accertate al 30/06/2021	Somme riscosse al 30/06/2021	Differenza da incassare
01		Avanzo di amministrazione	178.228,14	0,00	178.228,14	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2021	Progr. approvata al 30/06/2021	Somme accertate al 30/06/2021	Somme riscosse al 30/06/2021	Differenza da incassare
		valore						
	19	Alienazione di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	Alienazione di Strumenti musicali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Alienazione di software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Alienazione di Brevetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Diritti reali di godimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Proventi da concessioni su beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
	01	Interessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
	03	Altre entrate n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13		Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE			194.306,14	45.462,25	239.768,39	61.540,25	61.540,25	0,00

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al 100,00% del totale.

...
...

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al 30/06/2021 e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli impegni, l'importo pagato e la differenza rimasta da pagare.

Liv. 1/2	Liv. 3 - Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2021	Progr. approvata al 30/06/2021	Somme impegnate al 30/06/2021	Somme pagate al 30/06/2021	Differenza da pagare
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	86.485,96	17.249,56	103.735,52	4.396,66	4.396,66	0,00
	1 - Funzionamento Generale Istituto	39.076,59	0,01	39.076,60	4.225,75	4.225,75	0,00
	2 - Sicurezza e Privacy	22.571,58	0,00	22.571,58	0,00	0,00	0,00
	3 - Piccola manutenzione edifici indispensabile per svolgimento attività didattiche	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
	4 - Spese di investimento (arredi e sussidi)	21.066,88	0,00	21.066,88	0,00	0,00	0,00
	13 - Risorse ex art. 77 D.L. 18/2020	170,91	0,00	170,91	170,91	170,91	0,00
	17 - Assistenza psicologica e medica	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00
	19 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	20 - Risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021	0,00	16.249,55	16.249,55	0,00	0,00	0,00
A02	Funzionamento amministrativo	32.755,51	0,00	32.755,51	5.436,96	5.421,31	15,65
	6 - Funzionamento	32.755,51	0,00	32.755,51	5.436,96	5.421,31	15,65

Liv. 1/2	Liv. 3 - Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2021	Progr. approvata al 30/06/2021	Somme impegnate al 30/06/2021	Somme pagate al 30/06/2021	Differenza da pagare
	Amministrativo Istituto						
A03	Didattica	28.951,43	6.783,89	35.735,32	7.968,12	7.968,12	0,00
	7 - Funzionamento Didattico Generale	16.150,21	2.203,00	18.353,21	3.488,00	3.488,00	0,00
	8 - Attività del PTOF Sc. Infanzia; Primaria e Sec. I gr.	7.435,69	0,00	7.435,69	0,00	0,00	0,00
	16 - Scuola digitale potenziamento degli strumenti didattici digitale integrata	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00
	18 - Risorse art. 21 D.L. 137/2020	4.565,53	0,00	4.565,53	4.480,12	4.480,12	0,00
	21 - Risorse ai sensi dell'art.121 D.L.18/20 incarichi conf.con rientro del titolare	0,00	4.580,89	4.580,89	0,00	0,00	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	118,68	0,00	118,68	0,00	0,00	0,00
	9 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	118,68	0,00	118,68	0,00	0,00	0,00
A06	Attività di orientamento	2.293,49	0,00	2.293,49	0,00	0,00	0,00
	10 - Attività di orientamento Sc. Sec. I gr.	2.293,49	0,00	2.293,49	0,00	0,00	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.995,75	0,00	2.995,75	0,00	0,00	0,00
	1 - Progetto innovazione didattica e metodologica (Flipped Classroom; Coding)	2.995,75	0,00	2.995,75	0,00	0,00	0,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	1.000,00	19.778,30	20.778,30	0,00	0,00	0,00
	2 - Progetto Area a Rischio e a Forte Processo Migratorio	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	7 - Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021	0,00	19.778,30	19.778,30	0,00	0,00	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	13.087,37	1.650,50	14.737,87	1.410,10	1.410,10	0,00
	3 - PNSD - Piano Nazionale Scuola Digitale	3.154,65	0,00	3.154,65	0,00	0,00	0,00
	4 - Progetto Formazione in servizio	9.932,72	1.650,50	11.583,22	1.410,10	1.410,10	0,00
R98	Fondo di riserva	78,00	0,00	78,00	0,00	0,00	0,00
	98 - Fondo di riserva	78,00	0,00	78,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE		167.766,19	45.462,25	213.228,44	19.211,84	19.196,19	15,65

Le uscite impegnate risultano essere pari al 9,01% di quelle previste.

...

...

A seguito delle variazioni già approvate al 30/06/2021 la **Disponibilità finanziaria da programmare (Z101)** è stata soggetta a variazioni per un importo di Euro 0,00, passando da un importo di iniziale di Euro 26.539,95 all'attuale 26.539,95 Euro.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati al 30/06/2021:

Anno	Liv. 1/2/3	Debitore – Descrizione	Motivo	Importo

Elenco dei residui passivi radiati al 30/06/2021:

Anno	Piano dest.	Liv. 1/2/3	Creditore – Descrizione	Motivo	Importo

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 30/06/2021 è pari ad Euro 205.580,82.

VARIAZIONI PROPOSTE IN ATTESA D'APPROVAZIONE

VARIAZIONI ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE

Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Importo

VARIAZIONI PROGETTI/ATTIVITA'

Piano delle destinazioni	Entrata/ Uscita	Livello 1/2/3	Descrizione	Importo

CONCLUSIONI

Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e per l'accertamento di nuove entrate si confermano le proposte già menzionate nella presente relazione.

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogative nel modello H bis, si fa presente quanto segue e si formulano le seguenti proposte:

1) Si propone l'approvazione da parte del Consiglio delle variazioni in entrata/uscita, di cui ai decreti dirigenziali citati in premessa, e le conseguenti modifiche ai progetti/attività, come sopra riportate;

2) Le economie che si sono verificate relativamente alla realizzazione dei vari progetti previsti per l'a.s. 2020/21 possono essere utilizzate per finanziare, in parte, le attività da realizzare nel periodo settembre-dicembre 2021, da programmare in sede di stesura del P.T.O.F. per l'a.s. 2021/22, in tal caso si dovrà provvedere ad apportare le opportune variazioni al Programma Annuale tenendo presente che le economie verificatesi sui finanziamenti con vincolo di destinazione andranno a finanziare le stesse attività per le quali sono stati destinati.

3) Parimenti dovranno essere apportate le variazioni che si renderanno necessarie in relazione all'assegnazione definitiva di ulteriori finanziamenti, spettanti per l' E.F. 2021 per le varie tipologie di spese non previste, anche in relazione agli impegni di spesa effettivi che saranno assunti per il periodo luglio/dicembre 2021;

Le assegnazioni che verranno disposte per spese di personale, FIS, ore eccedenti, funzioni strumentali, incarichi specifici, ecc., con l'istituzione del così detto "cedolino unico", sono gestite dalla scuola solo in forma virtuale in quanto l'effettivo utilizzo e l'effettiva liquidazione sono assunti totalmente dalla Direzione Provinciale del Tesoro.

Mi dichiaro disponibile a eventuali specifiche delucidazioni anche in sede di seduta consiliare.

ROGGIANO GRAVINA, 29/06/2021

IL DIRETTORE S.G.A.
Luigi FAGO

Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Rosina GALLICCHIO