



## ISTITUTO STATALE COMPRENSIVO DI ROTELLA – MONTALTO DELLE MARCHE

### Carassai – Castignano – Montalto delle Marche - Rotella

Istituto in Rete Collaborativa con l'Università degli Studi di Macerata e l'Università degli Studi di Urbino "Carlo Bo"



Sede amministrativa: Via della Scuola, 1 - 63068 MONTALTO DELLE MARCHE (AP)

Tel. +39.0736829437 - Fax +39.0736828066

Sede Legale: Via Piane - 63071 ROTELLA (AP) tel. +39.0736374528

Codice Meccanografico: APIC809006 - Codice Fiscale: 80007490446

E-mail: [apic809006@istruzione.it](mailto:apic809006@istruzione.it); PEC: [apic809006@pec.istruzione.it](mailto:apic809006@pec.istruzione.it) Sito Web:

<https://iscmontalto.edu.it>



ISTITUTO SCOLASTICO COMPRENSIVO  
Rotella-Montalto

Prot.n. <vedi segnatura>

### RELAZIONE DEL D.S.G.A. SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE

#### ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

La presente relazione, prescritta dall'art. 10, c. 2 del Decreto Interministeriale n. 129 del 28 Agosto 2018, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti le disponibilità finanziarie e lo stato di attuazione del programma annuale del corrente esercizio finanziario.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 30 giugno 2021.

Il Programma Annuale dell'esercizio finanziario è stato approvato dal Consiglio d'Istituto in data 03/02/2021 con delibera n. 56 per un complessivo a pareggio di Euro 68.644,27, è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro 98.297,13, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

	ENTRATA	USCITA
03 01 - DOTAZIONE ORDINARIA	60,00	
03 06 08 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia	1.000,00	
03 06 09 - Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021	9.452,39	
03 06 10 - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021	9.643,15	
05 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	1.900,00	
06 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	-210,00	
06 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	266,00	
06 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	1.000,00	
06 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	270,00	
08 04 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE	200,00	
08 05 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE	6.071,31	
12 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,01	
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		656,00
A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA		60,01
A05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		6.071,31
A01 02 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia		1.000,00

A03 - DIDATTICA		2.770,00
A01/03 - Risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021		3.852,39
A02/01 - Risorse ex art. 31, comma 1, lettera b) e c), D.L. 41/2021		2.100,00
A03/03 - Risorse ex art. 31, comma 1, lettera d) D.L. 41/2021		3.500,00
P01/02 - Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021		9.643,15
	29.652,86	29.652,86

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello H *bis* di seguito riportato.

### ANALISI DELLE ENTRATE

Rispetto alla previsione iniziale delle entrate accertate durante la stesura del Programma Annuale E.F. 2021, integrate con le variazioni di bilancio, si evidenziano gli importi incassati dalla scuola, in conto competenza, alla data odierna:

#### **1 - Avanzo di amministrazione presunto**

Importi calcolati al 30/06/2021

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO		
	Previsione iniziale	40.679,52
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	40.679,52
Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO		
	Previsione iniziale	15.054,42
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	15.054,42

#### **3 - Finanziamenti dallo Stato**

Importi calcolati al 30/06/2021

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	9.389,33
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/03/2021	4	Integrazione funzionamento amministrativo-didattico periodo gennaio-agosto 2021	60,00
		Previsione definitiva	9.449,33
		Somme Riscosse	9.449,33
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00
Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			

			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
26/04/2021	7	Risorse finalizzate all'acquisto di defibrillatori semiautomatici (DAE) et similia		1.000,00
25/06/2021	11	Risorse art. 31, comma 1 D.L. 41/2021		9.452,39
25/06/2021	12	Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021		9.643,15
			Previsione definitiva	20.095,54
			Somme Riscosse	20.095,54
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

### 5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Importi calcolati al 30/06/2021

<b>Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
26/04/2021	8	Contributo per accoglimento tirocinanti Università degli Studi di Macerata		400,00
25/06/2021	13	Premio concorso "La scuola che vorremmo" a.s. 2020-2021		1.500,00
			Previsione definitiva	1.900,00
			Somme Riscosse	400,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	1.500,00

### 6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2021

<b>Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI</b>				
			Previsione iniziale	3.381,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
22/03/2021	5	Minore versamento alunni per assicurazione		-224,00
25/06/2021	10	Versamento assicurazione infortuni n. 2 alunni		14,00
			Previsione definitiva	3.171,00
			Somme Riscosse	3.171,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00
<b>Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE</b>				
			Previsione iniziale	140,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
22/03/2021	2	Assicurazione personale docente e ATA		266,00
			Previsione definitiva	406,00
			Somme Riscosse	406,00

Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
<b>Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/06/2021	14	Contributo annuale BCC Picena per attività didattiche	1.000,00
Previsione definitiva			1.000,00
Somme Riscosse			1.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
<b>Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/06/2021	9	Premio esploratori della memoria	270,00
Previsione definitiva			270,00
Somme Riscosse			270,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

### 8 - Rimborsi e restituzione somme

Importi calcolati al 30/06/2021

<b>Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/03/2021	1	Versamento errato da parte di due genitori quota mensa	200,00
Previsione definitiva			200,00
Somme Riscosse			200,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
<b>Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/03/2021	6	Rimborso quota volo di ritorno stage linguistico in Spagna annullato causa COVID-19	6.071,31
Previsione definitiva			6.071,31
Somme Riscosse			6.071,31
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

**12 – Altre entrate**

Importi calcolati al 30/06/2021

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/03/2021	3	Interessi attivi da Banca d'Italia 2020	0,01	
			Previsione definitiva	0,01
			Somme Riscosse	0,01
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Totale Analisi Entrate:

	Importo
Programmazione definitiva	€ 98.297,13
Somme accertate	€ 42.563,19
Somme riscosse in conto competenza	€ 41.063,19
Somme rimaste da riscuotere	€ 1.500,00

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al 43,30%.

**ANALISI DELLE SPESE**

Si analizza ora lo stato di attuazione delle attività e dei progetti iscritti nel Programma Annuale, aggiornato alla data del 30/06/2021.

**A - Attività amministrativo-didattiche**

Importi calcolati al 30/06/2021

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
			Previsione iniziale	16.890,16
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/03/2021	3	Interessi attivi da Banca d'Italia 2020	0,01	
22/03/2021	4	Integrazione funzionamento amministrativo-didattico periodo gennaio-agosto 2021	60,00	
26/04/2021	7	Risorse finalizzate all'acquisto di defibrillatori semiautomatici (DAE) et similia	1.000,00	
25/06/2021	11	Risorse art. 31, comma 1 D.L. 41/2021	3.852,39	
			Previsione definitiva	21.802,56
			Somme Pagate	5.605,68
			Somme da pagare	0,00
			Economie	16.196,88
Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO				

			Previsione iniziale	17.068,03
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/03/2021	1	Versamento errato da parte di due genitori quota mensa	200,00	
22/03/2021	2	Assicurazione personale docente e ATA	266,00	
22/03/2021	5	Minore versamento alunni per assicurazione	-224,00	
26/04/2021	8	Contributo per accoglimento tirocinanti Università degli Studi di Macerata	400,00	
25/06/2021	10	Versamento assicurazione infortuni n. 2 alunni	14,00	
25/06/2021	11	Risorse art. 31, comma 1 D.L. 41/2021	2.100,00	
			Previsione definitiva	19.824,03
			Somme Pagate	7.492,98
			Somme da pagare	0,00
			Economie	12.331,05
<b>Aggregato A voce 03 - DIDATTICA</b>				
			Previsione iniziale	18.614,32
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
25/06/2021	9	Premio esploratori della memoria	270,00	
25/06/2021	11	Risorse art. 31, comma 1 D.L. 41/2021	3.500,00	
25/06/2021	13	Premio concorso "La scuola che vorremmo" a.s. 2020-2021	1.500,00	
25/06/2021	14	Contributo annuale BCC Picena per attività didattiche	1.000,00	
			Previsione definitiva	24.884,32
			Somme Pagate	10.938,22
			Somme da pagare	0,00
			Economie	13.946,10
<b>Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO</b>				
			Previsione iniziale	2.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/03/2021	6	Rimborso quota volo di ritorno stage linguistico in Spagna annullato causa COVID-19	6.071,31	
			Previsione definitiva	8.071,31
			Somme Pagate	6.071,31
			Somme da pagare	0,00
			Economie	2.000,00

<b>Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO</b>	
	Previsione iniziale 428,63
	Somme Pagate 0,00
	Somme da pagare 0,00
	Economie 428,63

**P - Progetti**

Importi calcolati al 30/06/2021

<b>Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"</b>			
Previsione iniziale			285,09
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/06/2021	12	Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021	9.643,15
Previsione definitiva			9.928,24
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			74,99
Economie			9.853,25
<b>Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"</b>			
Previsione iniziale			2.858,04
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.858,04
<b>Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"</b>			
Previsione iniziale			4.000,00
Somme Pagate			2.492,02
Somme da pagare			0,00
Economie			1.507,98
<b>Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"</b>			
Previsione iniziale			6.000,00
Somme Pagate			459,00
Somme da pagare			0,00
Economie			5.541,00

**R - Fondo di riserva**

Importi calcolati al 30/06/2021

<b>Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA</b>	
Previsione iniziale	500,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	500,00

Totale Analisi Spese:

	Importo
Programmazione definitiva	€ 98.297,13
Somme impegnate	€ 33.134,20
Somme pagate in conto competenza	€ 33.059,21

Somme rimaste da pagare	€ 74,99
-------------------------	---------

Il fondo di riserva non è stato utilizzato.

Le spese impegnate risultano essere pari al 33,71% di quelle previste.

Tutte le fatture sono state debitamente onorate e il residuo rimasto da pagare afferisce a fatture non ancora scadute.

### GESTIONE DEI RESIDUI

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

Oggetto/Debitore	Importo Iniziale	Riscossioni	Variazioni	Residuo finale
Somme PON SMART CLASS 10.8.6A-FESR PON-MA-2020-35	€ 1.671,16	€ 744,99	€ 0,00	€ 926,17
Concessione contributo Unione Montana dei Sibillini per scuola infanzia e primaria del plesso di Rotella UNIONE MONTANA	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.000,00
Certificazioni linguistiche Bim Tronto nota prot. n. 1198 del 14/11/2019	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.500,00
Restante 50% fondo scuola polo ambito per la formazione docenti a.s. 2019/2020 IPSIA SAN BENEDETTO DEL TRONTO	€ 534,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 534,00
<b>TOTALI</b>	<b>€ 7.705,16</b>	<b>€ 744,99</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 6.960,17</b>

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

Oggetto/Creditore	Importo Iniziale	Pagamenti	Variazioni	Residuo finale
Progetto Tablet primaria Carassai SNAPPET ITALIA SRL	€ 863,11	€ 0,00	€ 0,00	€ 863,11
IVA su Progetto Tablet Carassai primaria ERARIO DELLO STATO - IVA	€ 189,89	€ 0,00	€ 0,00	€ 189,89
Prestazione d'opera per lo svolgimento del servizio di assistenza psicologica agli alunni e al personale NOBILI PATRIZIA	€ 1.600,00	€ 1.600,00	€ 0,00	€ 0,00
Acquisto di n. 2 telefoni per segreteria CIAMPINI srl	€ 114,56	€ 114,56	€ 0,00	€ 0,00
IVA su acquisto n. 2 telefoni per segreteria ERARIO DELLO STATO	€ 25,20	€ 25,20	€ 0,00	€ 0,00
Rinnovo servizio di assistenza tecnica informatica per l'anno 2021 LORYSOFT DI D'ORTENZI LORENZO	€ 2.150,00	€ 1.075,00	€ 0,00	€ 1.075,00
IVA su rinnovo servizio di assistenza tecnica informatica per l'anno 2021	€ 473,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 473,00
Imponibile per acquisto fornitura nuvola AREA	€ 450,00	€ 450,00	€ 0,00	€ 0,00

PERSONALE MADISOFT S.p.A				
IVA su acquisto fornitura nuvola AREA PERSONALE	€ 99,00	€ 99,00	€ 0,00	€ 0,00
Rinnovo del contratto per il servizio di manutenzione, assistenza e licenza ARGO SOFTWARE anno 2021	€ 320,00	€ 320,00	€ 0,00	€ 0,00
IVA su rinnovo del contratto per il servizio di manutenzione, assistenza e licenza ARGO SOFTWARE anno 2021	€ 70,40	€ 70,40	€ 0,00	€ 0,00
Spese organizzative e gestionali per progetto PON SMART CLASS - CNP: 10.8.6A-FESRPON-MA-2020-35	€ 600,00	€ 589,20	€ 0,00	€ 10,80
Acquisto forniture PON SMART CLASS - ODA.N. 5776184 - MED COMPUTER SRL	€ 610,65	€ 610,65	€ 0,00	€ 0,00
IVA su acquisto forniture PON SMART CLASS - ODA.N. 5776184 - MED COMPUTER SRL	€ 134,34	€ 134,34	€ 0,00	€ 0,00
Corso di formazione per insegnanti della scuola dell'Infanzia - Associazione Praesentia	€ 500,00	€ 500,00	€ 0,00	€ 0,00
Corso di formazione del personale dipendente ai sensi del D.lgs. 81/2008 ACCIARRI LUIGI	€ 416,00	€ 416,00	€ 0,00	€ 0,00
Corso di formazione GSuite con MONDADORI - ex art. 231 c. 1 D.L. 34/2020	€ 1.600,00	€ 1.600,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALI</b>	<b>€ 10.216,15</b>	<b>€ 7.604,35</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 2.611,80</b>

### RISULTANZE DATI CONTABILI

Il saldo cassa in data odierna è pari a Euro 58.389,55, mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a Euro 500,00 e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare è pari a Euro 0,00.

<b>CONTO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021			<b>€ 58.244,93</b>
<b>SOMME RISCOSSE</b>			
	Competenza	€ 41.063,19	
	Residui	€ 744,99	
	<b>Totale(1)</b>	<b>€ 41.808,18</b>	
<b>SOMME PAGATE</b>			
	Competenza	€ 34.059,21	
	Residui	€ 7.604,35	
	<b>Totale(2)</b>	<b>€ 41.663,56</b>	
	Differenza (1-2)		<b>€ 144,62</b>
<b>FONDO CASSA AL 30/06/2021</b>			<b>€ 58.389,55</b>

Il FONDO MINUTE SPESE ha la seguente situazione:

Fondo anticipato	€ 1.000,00
------------------	------------

Spese effettuate dall'ultimo reintegro	€ 708,66
Saldo a mani Direttore S.G.A.	€ 291,34
Totale spese disposte con il Fondo al 30/06/2021	€ 708,66

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

Si allega alla presente relazione il Modello H Bis "Attuazione Programma Annuale E.F. 2021.

Montalto delle Marche, 30/06/2021

Il DIRETTORE S.G.A.  
*Dott.ssa Alessandra Di Benedetto*