



Tec. "Paolini" - Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357

Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559

Cod. Fiscale: 90032210370

Codice Meccanografico: BOIS012005

CUF: UIFZNX9

VERIFICA ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE AL 30/06/2020



Tec. "Paolini" - Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357

Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559

Cod. Fiscale: 90032210370

Codice Meccanografico: BOIS012005

CUF: UIFZNX9

**PROVVEDIMENTO DI VARIAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE
AL 30 GIUGNO 2020**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

- VISTO il DI 129/2018, articolo 10, comma 2;
VISTO il Programma annuale per l'E.F. 2020 approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 70 del 18/12/2019;
VISTE le schede finanziarie predisposte dal DSGA alla data del 30/06/2020;

DISPONE

Di apportare alle entrate del programma annuale per l'E.F. 2020, le relative variazioni negli aggregati di competenza individuati e apportare in uscita le variazioni così come indicato nei prospetti allegati e come approvato dal Consiglio di Istituto nelle sedute precedenti.

Il presente provvedimento unitamente alla relazione sullo stato di attuazione del Programma Annuale verrà portato all'attenzione del Consiglio d'Istituto.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Ernestina Spiotta



RELAZIONE SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE AL 30/06/2020

La presente relazione, sulle entrate accertate e sulla consistenza degli impegni assunti, nonché dei pagamenti eseguiti, prevista ai sensi del DI 129/2018, articolo 10, comma 2, 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 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 70 del 18/12/2019 era di **€ 456.260,95**.

Gli impegni di spesa delle attività e dei progetti sono stati realizzati in base alla disponibilità finanziaria della scuola, che ha visto un incremento della dotazione erogata dal Ministero dell'Istruzione a supporto della Didattica a Distanza e delle nuove necessità legate all'emergenza COVID-19 e al regolare svolgimento degli esami di stato anche nella situazione emergenziale.

Sono state effettuate variazioni di bilancio, ma sarà necessario effettuarne altre alla luce delle modifiche che la sospensione delle attività didattiche ha creato sulla progettazione generale della scuola; tali variazioni verranno effettuate a seguito di accertamento definitivo, come previsto dal Decreto n. 129 del 28/08/2018.

La nostra scuola, nonostante l'emergenza COVID-19, è riuscita ad attivare e concludere, diversi progetti di qualificazione scolastica, tuttavia è stato necessario rimodulare numerose azioni progettuali in base alle nuove esigenze, in quanto queste non potevano essere realizzate attraverso la Didattica a Distanza.

Sempre a seguito emergenza COVID-19 si è proceduto all'annullamento dei viaggi di istruzione e stage linguistici all'estero programmati nel mese di marzo 2020 e dei relativi contratti stipulati con le agenzie di viaggi; considerate le richieste di rimborso da parte dei genitori, si è proceduto inoltre al rimborso agli stessi delle quote versate in acconto per i viaggi di istruzione e stage linguistici all'estero a.s. 2019/2020;

Ad oggi il PA è stato oggetto di variazioni, approvate e/o deliberate dal CdI, pari complessivamente a **€ 61.600,77** che hanno comportato un totale complessivo a pareggio di **€ 517.861,72** come risulta dal **Mod. Hbis**.



Tec. "Paolini" - Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357

Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559

Cod. Fiscale: 90032210370

Codice Meccanografico: BOIS012005

CUF: UIFZNX9

RIEPILOGO DELLE ENTRATE AL 30/06/2020

Livello1	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di Amministrazione presunto	€ 347.452,66		
Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 50,00	€ 50,00	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	€ 80.140,08	€ 80.140,08	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	€ 38.875,00	€ 38.875,00	100,00%
Finanziamenti da Enti territoriali o da altre istituzioni pubbliche	€ 3.000,00	€ 3.000,00	100,00%
Contributi da privati	€ 47.891,07	€ 41.961,07	87,62%
Altre entrate	€ 452,91	€ 452,91	100,00%
Totale Entrate	€ 517.861,72	€ 164.479,06	31,76%
Disavanzo di competenza			
Totale a pareggio	€ 517.861,72	€ 164.479,06	

RIEPILOGO DELLE USCITE AL 30/06/2020

Livello 1	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	€ 295.841,81	€ 69.020,79	23,33%
Progetti	€ 144.636,88	€ 17.271,01	11,94%
Fondo di riserva	€ 1.000,00		0,00%
Disponibilità finanziaria	€ 76.383,03		0,00%
Totale Uscite	€ 517.861,72	€ 86.291,80	16,66%
Avanzo di competenza		€ 78.187,26	
Totale a pareggio	€ 517.861,72	€ 164.479,06	



RIEPILOGO PER AGGREGATO ENTRATA E PER TIPOLOGIA DI SPESA (MOD N)

ENTRATE E SPESE: riepiloga i movimenti delle Entrate per Aggregati - Voci e le Spese per tutti i progetti/attività sulla base degli indicatori corrispondenti ai raggruppamenti delle spese previsti secondo il piano dei conti.

RIEPILOGO PER AGGREGATO ENTRATA AL 30/06/2020						
LIV 1	DESCRIZIONE	PROGRAMM. DEFINITIVA	SOMME ACCERTATE	SOMME RISCOSE	SOMME RIMASTE DA RISCOUTERE	% SOMME ACCERTATE/PROGR. DEF.
01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	€ 347.452,66	€ -	€ -	€ -	0,00%
02	FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00	€ -	100,00%
03	FINANZIAMENTI DALLO STATO	€ 80.140,08	€ 80.140,08	€ 67.049,85	€ 13.090,23	100,00%
04	FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	€ 38.875,00	€ 38.875,00	€ -	€ 38.875,00	100,00%
05	FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 1.200,00	€ 1.800,00	100,00%
06	CONTRIBUTI DA PRIVATI	€ 47.891,07	€ 41.961,07	€ 41.961,07	€ -	87,62%
12	ALTRE ENTRATE	€ 452,91	€ 452,91	€ 226,51	€ 226,40	100,00%
		€ 517.861,72	€ 164.479,06	€ 110.487,43	€ 53.991,63	31,76%

RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA AL 30/06/2020						
LIV 1	DESCRIZIONE	PROGRAMM. DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME RIMASTE DA PAGARE	% SOMME IMPEGNATE/PROGR. DEF.
1	SPESE DI PERSONALE	€ 99.708,15	€ 253,16	€ 253,16	€ -	0,25%
2	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO	€ 81.913,14	€ 15.878,24	€ 9.712,57	€ 6.165,67	19,38%
3	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI	€ 163.919,76	€ 39.756,05	€ 14.955,91	€ 24.800,14	24,25%
4	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	€ 64.278,50	€ 9.333,00	€ 9.333,00	€ -	14,52%
5	ALTRE SPESE	€ 10.078,74	€ 553,45	€ 369,72	€ 183,73	5,49%
6	IMPOSTE E TASSE	€ 15,40	€ 15,40	€ 15,40	€ -	100,00%
9	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	€ 20.565,00	€ 20.502,50	€ 20.502,50	€ -	99,70%
98	FONDO DI RISERVA	€ 1.000,00	€ -	€ -	€ -	0,00%
	TOTALE SPESE	€ 441.478,69	€ 86.291,80	€ 55.142,26	€ 31.149,54	19,55%



ELENCO DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI (MOD L)

Si riporta sinteticamente la situazione dei residui al 30/06/2020:

	INIZIALI AL 01/01/2020	RISCOSSI	DA RISCUOTERE	RESIDUI ESERCIZIO	TOTALE RESIDUI
RESIDUI ATTIVI	€ 52.820,47	€ -	€ 52.820,47	€ 53.991,63	€ 106.812,10

	INIZIALI AL 01/01/2020	PAGATI	DA PAGARE	RESIDUI ESERCIZIO	TOTALE RESIDUI
RESIDUI PASSIVI	€ 116.462,15	€ 38.916,49	€ 77.545,66	€ 31.149,54	€ 108.695,20



ANALISI DELLE ENTRATE (MOD I)

Nell'esposizione che segue, per ogni aggregato di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni intervenute fino al 30/06/2020 e la previsione definitiva. Si indicano, inoltre, le somme accertate, le somme riscosse e quelle rimaste da riscuotere. Per semplicità espositiva si tralascia di indicare Aggregati e voci di entrate per i quali oltre a non essere stata prevista alcuna cifra in fase di programmazione iniziale non è stata effettuata alcuna variazione di bilancio, per cui la previsione definitiva è risultata uguale a € 517.861,72

Aggregato	Voce	DESCRIZIONE	Programmaz. Iniziale	Totale Variazioni	Programmaz. al 30/06/2020	Somme accertate	Somme riscosse	Somme da riscuotere	Differenz e in + o in -
01		Avanzo di amministrazione presunto	346.859,79	592,87	347.452,66	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	27.030,13	0,00	27.030,13	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	319.829,66	592,87	320.422,53	0,00	0,00	0,00	0,00
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	0,00	0,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	0,00	0,00
03		Finanziamenti dallo Stato	42.073,36	38.066,72	80.140,08	80.140,08	67.049,85	13.090,23	0,00
	01	Dotazione ordinaria	42.073,36	7.975,93	50.049,29	50.049,29	47.692,66	2.356,63	0,00
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	30.090,79	30.090,79	30.090,79	19.357,19	10.733,60	0,00
04		Finanziamenti dalla Regione	38.875,00	0,00	38.875,00	38.875,00	0,00	38.875,00	0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	38.875,00	0,00	38.875,00	38.875,00	0,00	38.875,00	0,00
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	1.200,00	1.800,00	0,00
	02	Provincia vincolati	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	1.200,00	1.800,00	0,00
06		Contributi da privati	25.000,00	22.891,07	47.891,07	41.961,07	41.961,07	0,00	5.930,00
	01	Contributi volontari da famiglie	0,00	16.641,07	16.641,07	16.641,07	16.641,07	0,00	0,00
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.000,00	0,00	15.000,00	9.070,00	9.070,00	0,00	5.930,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00	0,00	0,00
12		Altre entrate	452,80	0,11	452,91	452,91	226,51	226,40	0,00
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,11	0,11	0,11	0,11	0,00	0,00
	03	Altre entrate n.a.c.	452,80	0,00	452,80	452,80	226,40	226,40	0,00
		Totale Entrate	456.260,95	61.600,77	517.861,72	164.479,06	110.487,43	53.991,63	5.930,00



ANALISI DELLE SPESE (MOD I)

Nell'esposizione che segue, per ogni attività e progetto si riporta una analisi delle spese programmate, le variazioni intervenute, le spese impegnate nonché la residua disponibilità finanziaria al 30/06/2020, per cui la previsione definitiva è risultata uguale a € 517.861,72.

LIV 1	LIV 2	DESCRIZIONE	Programmaz Approvata	Totale Variazion i	Programmaz al 30/06/2020	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme da pagare	Differenze in + o in -
A		Attività'	257.722,27	38.119,54	295.841,81	69.020,79	54.774,98	14.245,81	226.821,02
	A0101	A0101 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	32.451,47	7.851,93	40.303,40	15.631,41	8.706,41	6.925,00	24.671,99
	A0102	A0102 - Pulizia straordinaria degli ambienti scolastici DL 18/2020	0,00	7.126,06	7.126,06	2.772,24	2.690,84	81,40	4.353,82
	A0103	A0103 - Risorse ex art. 231, comma 7, D.L. 34/2020 - Esami di Stato 2019/2020	0,00	10.480,44	10.480,44	5.955,66	60,96	5.894,70	4.524,78
	A0201	A0201 - Funzionamento amministrativo	34.925,56	754,60	35.680,16	5.210,26	4.031,44	1.178,82	30.469,90
	A0301	A0301 - Didattica	85.906,07	193,88	86.099,95	9.594,74	9.428,85	165,89	76.505,21
	A0302	A0302 - Strumenti per la didattica a distanza - DL 18/2020 Lett. A	0,00	1.321,23	1.321,23	0,00	0,00	0,00	1.321,23
	A0303	A0303 - Strumenti per la didattica a distanza - DL 18/2020 Lett. B	0,00	9.249,28	9.249,28	9.249,28	9.249,28	0,00	0,00
	A0401	A0401 - Alternanza Scuola-Lavoro	67.337,00	0,00	67.337,00	11.495,00	11.495,00	0,00	55.842,00
	A0501	A0501 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	18.815,65	-66,50	18.749,15	9.112,20	9.112,20	0,00	9.636,95
	A0601	A0601 - Attività' di orientamento	18.286,52	1.208,62	19.495,14	0,00	0,00	0,00	19.495,14
P		Progetti	137.921,01	6.715,87	144.636,88	17.271,01	367,28	16.903,73	127.365,87
	P0103	P0103- Digital Working	5.515,20	1.000,00	6.515,20	0,00	0,00	0,00	6.515,20
	P0201	P0201- Inclusione, antidispersione, disagio	12.944,30	0,00	12.944,30	0,00	0,00	0,00	12.944,30
	P0202	P0202- Potenziamento delle abilità comunicativo-espressive	4.224,45	0,00	4.224,45	183,73	0,00	183,73	4.040,72
	P0203	P0203- Pensare per Esserci	4.699,98	0,00	4.699,98	46,48	46,48	0,00	4.653,50
	P0204	P0204- Educazione ambientale e alla salute	3.388,68	0,00	3.388,68	0,00	0,00	0,00	3.388,68
	P0205	P0205- INS "Insieme nella scuola"	7.950,10	0,00	7.950,10	0,00	0,00	0,00	7.950,10
	P0301	P0301- Potenziamento lingue straniere	22.627,49	490,00	23.117,49	0,00	0,00	0,00	23.117,49
	P0302	P0302- TeFP CUP E29E19000980001	38.875,00	0,00	38.875,00	10.240,00	0,00	10.240,00	28.635,00
	P0303	P0303- Operatore socio sanitario	19.540,75	4.565,25	24.106,00	4.080,00	0,00	4.080,00	20.026,00
	P0401	P0401- Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.719,06	0,00	10.719,06	2.556,00	156,00	2.400,00	8.163,06
	P0402	P0402 - Formazione DAD - DL 18/2020	0,00	660,62	660,62	0,00	0,00	0,00	660,62
	P0501	P0501- Progetti per "Gare e concorsi"	7.436,00	0,00	7.436,00	164,80	164,80	0,00	7.271,20
R		Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
	R98	Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
		Totale Uscite	396.643,28	44.835,41	441.478,69	86.291,80	55.142,26	31.149,54	355.186,89
Z		Disponibilità' finanziaria da programmare	59.617,67	16.765,36	76.383,03	0,00	0,00	0,00	76.383,03
	Z01	Disponibilità' finanziaria da programmare	59.617,67	16.765,36	76.383,03	0,00	0,00	0,00	76.383,03
		TOTALE A PAREGGIO	456.260,95	61.600,77	517.861,72	86.291,80	55.142,26	31.149,54	431.569,06



Al termine della disamina analitica delle spese, si può sinteticamente rappresentare lo stato di attuazione delle Attività e dei Progetti al 30/06/2020 come da tabelle seguente:

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE ATTIVITA' / PROGETTI AL 30/06/2020								
Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione Approvata	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme da pagare	Attuazione / Programm. Totale	Attuazione / Attività Progetti
			Importi in euro	Importi in euro	Importi in euro	Importi in euro		
			a	b	c	d = b-c		
A	Attività		€ 295.841,81	€ 69.020,79	€ 54.774,98	€ 14.245,81	15,63%	23,33%
	A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 57.909,90	€ 24.359,31	€ 11.458,21	€ 12.901,10	5,52%	42,06%
	A02	Funzionamento amministrativo	€ 35.680,16	€ 5.210,26	€ 4.031,44	€ 1.178,82	1,18%	14,60%
	A03	Didattica	€ 96.670,46	€ 18.844,02	€ 18.678,13	€ 165,89	4,27%	19,49%
	A04	Alternanza Scuola-Lavoro	€ 67.337,00	€ 11.495,00	€ 11.495,00	€ -	2,60%	17,07%
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 18.749,15	€ 9.112,20	€ 9.112,20	€ -	2,06%	48,60%
	A06	Attività di orientamento	€ 19.495,14	€ -	€ -	€ -	0,00%	0,00%
P	Progetti		€ 144.636,88	€ 17.271,01	€ 367,28	€ 16.903,73	3,91%	11,94%
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 6.515,20	€ -	€ -	€ -	0,00%	0,00%
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 33.207,51	€ 230,21	€ 46,48	€ 183,73	0,05%	0,69%
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 86.098,49	€ 14.320,00	€ -	€ 14.320,00	3,24%	16,63%
	P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	€ 11.379,68	€ 2.556,00	€ 156,00	€ 2.400,00	0,58%	22,46%
	P05	Progetti per "Gare e concorsi"	€ 7.436,00	€ 164,80	€ 164,80	€ -	0,04%	2,22%
R	Fondo di riserva		€ 1.000,00	€ -	€ -	€ -	0,00%	0,00%
	R98	Fondo di riserva	€ 1.000,00	€ -	€ -	€ -	0,00%	0,00%
		Totale Uscite	€ 441.478,69	€ 86.291,80	€ 55.142,26	€ 31.149,54	19,55%	19,55%
Z		Disponibilità finanziaria da programmare	€ 76.383,03	€ -	€ -	€ -		
	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	€ 76.383,03	€ -	€ -	€ -		
		Avanzo di competenza		€ 78.187,26				
			€ 517.861,72	€ 164.479,06				

Fondo Minute Spese: La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020 è stata effettuata correttamente dal DSGA; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di Euro 1.200,00 anticipato al DSGA con mandato n. 1 del 18/01/2020 per € 600,00, è stato reintegrato alla data del 25/06/2020 con mandato n. 301 per €. 245,83 ha subito variazioni in diminuzione per spese sostenute di importo pari a €. 553,93 determinando un saldo in cassa pari a €. 291,90.



La situazione di cassa al 30/06/2020: come da Mod. J allegato (incluse le partite di giro), è concordante con il giornale di cassa.

A) Conto di Cassa	
1 - Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio	€ 411.094,34
Ammontare delle somme riscosse c/competenze	€ 110.487,43
Ammontare somme riscosse conto residui	
Ammontare pagamenti eseguiti c/competenza	€ 55.742,26
Ammontare pagamenti eseguiti c/residui	€ 38.916,49
4 - FONDO DI CASSA	€ 426.923,02
Residui attivi dell'esercizio	€ 53.991,63
Residui attivi anni precedenti	€ 52.820,47
5 - Totale	€ 106.812,10
Residui passivi dell'esercizio	€ 31.149,54
Residui passivi anni precedenti	€ 77.545,66
6 - Totale	€ 108.695,20
7 - Avanzo (o disavanzo) complessivo 4+(5-6)	€ 425.039,92
C) Avanzo (o disavanzo) per la gestione di competenza	
Entrate effettive accertate alla data	€ 164.479,06
Spese effettive impegnate alla data	€ 86.891,80
Avanzo (o disavanzo) di esercizio alla data con p.g.	€ 77.587,26
Partite di giro	€ 600,00
Avanzo (o disavanzo) di esercizio alla data	€ 78.187,26

Firmato digitalmente da GIULIANA RANGO

La situazione di cassa al 30/06/2020, pari a € 426.923,02 non concorda con il saldo di cassa presso l'istituto cassiere, pari a € 433.985,52, per le seguenti operazioni sospese: mandati contabilizzati dalla scuola e non ancora pagati dalla banca per € 245,83; somme incassate dalla banca e non ancora regolarizzate dalla scuola con emissione di reversali per € 6.816,67.

Imola, 30/06/2020
IL DSGA
Sig. Giuliana Rango

II DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Ernestina Spiotta

Allegati al 30/06/2020:

- ✓ Mod H bis;
- ✓ Mod J;
- ✓ Mod L;
- ✓ Mod N;
- ✓ Mod I;
- ✓ Elenco variazioni al programma annuale;
- ✓ Verifica di cassa istituto banchiere.