



Ministero dell'Istruzione e del Merito
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE COMO CENTRO CITTA'

VIA A. GRAMSCI, 6 - 22100 COMO (CO)
Tel. 031/267504 031/2450760 Fax. 031/261011 - Codice Fiscale: 80013980133 Codice Meccanografico: COIC852008

VERIFICHE E MODIFICHE AL PROGRAMMA ANNUALE 2020
(redatto ai sensi dell'art. 10 c. 2 del D.I. 129/2018)

**RELAZIONE DEL D.S.G.A.
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 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 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 94 in data 20/11/2019 era di €. 677.274,42 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 758.139,11.

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
03/06 - Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	68.261,58	
06/11 - Contributi da privati - Contributi da imprese vincolati	7.220,00	
06/12 - Contributi da privati - Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	2.013,96	
12/03 - Altre entrate - Altre entrate n.a.c.	3.369,15	
A01.8 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020 - Pulizia straordinaria degli ambienti scolastici ART. 77		7.191,32
A01.9 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020		31.009,70
A03.7 - Risorse ex art. 120 DL18/2020 comodato d'uso, dispositivi digitali individuali per la fruizione delle piattaforme di cui alla lettera a), nonché per la necessaria connettività di rete (art. 120, comma 2, lett. b);		9.810,54
A03.10 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020		11.645,09
A06.6 - Attività di orientamento		2.013,96
P03.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"		7.220,00
P04.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"		3.965,00
P04.6 - Risorse ex ART.120 DL 18/2020 formarmazione personale scolastico sulle metodologie e le tecniche per la didattica a distanza (art. 120, comma 2, lett. c).		706,13
P04.7 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020		6.898,80
P05.5 - Progetti per "Gare e concorsi"		404,15
TOTALE	80.864,69	80.864,69

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 30/06/2020 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 30/06/2020	Progr. approvata al 30/06/2020	Somme accertate al 30/06/2020	Somme riscosse al 30/06/2020	Differenza da incassare
		immateriale n.a.c.						
11		Sponsor e utilizzo locali	2.000,00	0,00	2.000,00	250,00	250,00	0,00
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	2.000,00	0,00	2.000,00	250,00	250,00	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	3.369,15	3.369,15	3.369,21	3.369,21	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	0,00	0,00	0,06	0,06	0,00
	03	Altre entrate n.a.c.	0,00	3.369,15	3.369,15	3.369,15	3.369,15	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			677.274,42	80.864,69	758.139,11	81.598,90	81.598,90	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 30/06/2020 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 30/06/2020	Progr. approvata al 30/06/2020	Somme impegnate al 30/06/2020	Somme pagate al 30/06/2020	Differenza da pagare
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	95.000,00	38.201,02	133.201,02	42.196,73	40.898,24	1.298,49
	1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	95.000,00	0,00	95.000,00	35.328,77	34.137,42	1.191,35
	8 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020	0,00	7.191,32	7.191,32	6.867,96	6.760,82	107,14
	9 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	0,00	31.009,70	31.009,70	0,00	0,00	0,00
A02	Funzionamento amministrativo	100.572,66	0,00	100.572,66	8.512,05	8.512,05	0,00
	2 - Funzionamento amministrativo	100.572,66	0,00	100.572,66	8.512,05	8.512,05	0,00
A03	Didattica	29.000,00	21.455,63	50.455,63	17.501,89	17.501,89	0,00
	3 - Didattica	29.000,00	0,00	29.000,00	9.230,29	9.230,29	0,00
	7 - Risorse ex art. 120 DL18/2020	0,00	9.810,54	9.810,54	8.271,60	8.271,60	0,00
	10 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	0,00	11.645,09	11.645,09	0,00	0,00	0,00
A04	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.000,00	0,00	15.000,00	4.667,80	4.667,80	0,00
	5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.000,00	0,00	15.000,00	4.667,80	4.667,80	0,00
A06	Attività di orientamento	400,00	2.013,96	2.413,96	500,00	500,00	0,00
	6 - Attività di orientamento	400,00	2.013,96	2.413,96	500,00	500,00	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
	1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	80.000,00	0,00	80.000,00	10.981,02	7.103,72	3.877,30
	2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	80.000,00	0,00	80.000,00	10.981,02	7.103,72	3.877,30
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	5.000,00	7.220,00	12.220,00	11.262,00	11.262,00	0,00

Liv. 1/2	Liv. 3 - Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2020	Progr. approvata al 30/06/2020	Somme impegnate al 30/06/2020	Somme pagate al 30/06/2020	Differenza da pagare
	3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	5.000,00	7.220,00	12.220,00	11.262,00	11.262,00	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.200,00	11.569,93	17.769,93	3.406,00	3.406,00	0,00
	4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.200,00	3.965,00	10.165,00	2.806,00	2.806,00	0,00
	6 - Risorse ex art.120 DL 18/2020- Formazione QUOTA C	0,00	706,13	706,13	600,00	600,00	0,00
	7 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	0,00	6.898,80	6.898,80	0,00	0,00	0,00
P05	Progetti per "Gare e concorsi"	85.593,09	404,15	85.997,24	19.029,40	19.029,40	0,00
	5 - Progetti per "Gare e concorsi"	85.593,09	404,15	85.997,24	19.029,40	19.029,40	0,00
G01	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G03	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G04	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R98	Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	98 - Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE		418.865,75	80.864,69	499.730,44	118.056,89	112.881,10	5.175,79

Le uscite impegnate risultano essere pari al 23,62% di quelle previste.

...

...

A seguito delle variazioni già approvate al 30/06/2020 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 258.408,67 all'attuale 258.408,67 Euro.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati al 30/06/2020:

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

Elenco dei residui passivi radiati al 30/06/2020:

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

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 30/06/2020 è pari ad Euro 458.350,22.

VARIAZIONI PROPOSTE IN ATTESA D'APPROVAZIONE

VARIAZIONI ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE

Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Importo
			Proposta n. 2 del 30/06/2020 Maggiore entrata PON per realizzazione SMART CLASS - fondi non ancora arrivati ma autorizzato PROGETTO CUP: H12G20000470007 Codice Progetto: 10.8.6A-FESR PON-LO-2020-356	
2	2	0	Finanziamenti dall'Unione Europea - Fondi europei di sviluppo	13.000,00

			regionale (FESR) realizzazione PON FESR SMART CLASS	
--	--	--	--	--

VARIAZIONI PROGETTI/ATTIVITA'

Piano delle destinazioni	Entrata/ Uscita	Livello 1/2/3	Descrizione	Importo
			Proposta n. 2 del 30/06/2020 Maggiore entrata PON per realizzazione SMART CLASS - fondi non ancora arrivati ma autorizzato PROGETTO CUP: H12G20000470007 Codice Progetto: 10.8.6A-FESRPON-LO-2020-356	
A11	Entrata	2/2	Finanziamenti dall'Unione Europea - Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	13.000,00
A11	Uscita	1/3/8	Spese di personale - Altri compensi per personale a tempo indeterminato - Compensi per altri Incarichi conferiti a personale	318,51
A11	Uscita	1/3/16	Spese di personale - Altri compensi per personale a tempo indeterminato - Ritenute previdenziali e ass. a carico del dip.	51,75
A11	Uscita	1/3/17	Spese di personale - Altri compensi per personale a tempo indeterminato - Ritenute erariali a carico del dipendente	195,24
A11	Uscita	1/3/19	Spese di personale - Altri compensi per personale a tempo indeterminato - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	48,07
A11	Uscita	1/3/20	Spese di personale - Altri compensi per personale a tempo indeterminato - Contributi prev. e ass. a carico dell'amm.	136,85
A11	Uscita	3/10/3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Servizi ausiliari - Stampa e rilegatura Targa pubblicità	80,00
A11	Uscita	4/3/16	Acquisto di beni d'investimento - Beni mobili - Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile Laboratorio Digitale	9.062,00
A11	Uscita	4/3/22	Acquisto di beni d'investimento - Beni mobili - Altri beni mobili n.a.c. Carrello ricarica	750,00
A11	Uscita	6/1/4	Imposte e tasse - Imposte - I.V.A.	2.357,58

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.

COMO, 30/06/2020

IL DIRETTORE S.G.A.
FIERRO MAURIZIO