



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
SCUOLE DELL'INFANZIA, PRIMARIE E SECONDARIE DI I GRADO
Via Gramsci, 37 - 47035 GAMBETTOLA (FC) Tel. 0547 657874 Fax: 0547 56771
Codice Meccanografico: FOIC81500Q - Codice Fiscale: 90041230401
E-mail: foic81500q@istruzione.it; foic81500q@pec.istruzione.it
Sito Scuola: www.scuolegambettola.edu.it

RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO E
DEL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI
SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

La presente relazione, prescritta dall'art. 10, c. 1 e 2 del Decreto 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.

La relazione tecnico-finanziaria deve essere redatta entro il 30/06 di ogni anno; tale data coincide con il termine delle attività didattiche dell'anno scolastico in corso ed è posta a metà dell'esercizio finanziario.

La verifica viene effettuata nel momento in cui è più opportuno valutare lo stato di attuazione dei progetti/attività; infatti sulla base delle attività/progetti che si concludono nell'anno scolastico e dopo la loro valutazione è possibile apportare le dovute correzioni al Programma Annuale operazione che consente di allineare la programmazione didattica, con la programmazione finanziaria, che invece continua fino a dicembre.

Tutti i progetti e le attività caratterizzanti il Piano Triennale dell'Offerta Formativa hanno fatto esplicito riferimento alle scelte formative che l'Istituto sin dall'inizio si è prefissato. Le risorse finanziarie, strumentali ed umane sono state impegnate per una gestione il più possibile coerente con le finalità e la progettualità dell'istituto.

Con la presente rendicontazione si evidenzia che l'Istituto Comprensivo di Gambettola ha operato e perseguito scelte nella piena consapevolezza della destinazione originaria delle risorse economiche costituenti la dotazione ordinaria o derivanti da entrate proprie o da altri finanziamenti dello Stato, degli Enti Locali e dei Privati.

Si è cercato quanto più possibile di attuare una gestione finanziaria mirata al perseguimento di obiettivi fondamentali ed inseriti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, non tralasciando l'osservanza di obblighi quali quelli derivanti dall'adozione di azioni rivolte alla tutela della sicurezza in ogni sua forma. Il contenuto della presente relazione riguarda l'analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 27/06/2020.

Il Programma annuale 2020 approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 24 del 17/12/2020 prevedeva un totale complessivo a pareggio di €. 98.502,85 di cui €. 131,82 quale disponibilità finanziaria da programmare.

ANALISI DELLE ENTRATE

Le entrate iscritte in previsione hanno subito variazioni come di seguito indicato:

ENTRATE

AGGR.	VOCE	DESCRIZIONE	VARIAZIONI
02		FINANZIAMENTI DELL'UNIONE EUROPEA	
	02	FONDI EUROPEI DI SPVILUPPO REGIONALE	

		DA UNIONE EUROPEA PER PON-FESR SMART CLASS AVVISO 4878/2020	+ 13.000,00
03		FINANZIAMENTI DALLO STATO	
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	
		DA MIUR PER FORMAZIONE DOCENTI NOTA PROT. 51647 DEL 27/12/2019	+ 2.097,00
		DA MIUR PER PNSD AZIONE #28 D.M. 1147/2019	+ 1.000,00
		DA MIUR PER DISPOSITIVI DI PROTEZIONE E MATERIALE IGIENICO SANITARIO NOTA PROT.8308 DEL 01/04/20 – D.L.18/20	+ 5.360,72
		DA MIUR PER MISURE DI POTENZIAMENTO E SOSTEGNO ECONOMICO CONNESO ALL'EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA DA COVID 19 QUOTA A € 1385,32 QUOTA B € 9.518,45 QUOTA C € 692,66	+ 11.596,43
		DA MIUR PER MISURE PER LA SICUREZZA E PROTEZIONE NELLE ISTITUZIONI SCOLASTICHE STATALI E PER LO SVOLGIMENTO IN CONDIZIONI DI SICUREZZA DELL'ANNO SCOLASTICO 2020/21	+ 36.725,52
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE	
	02	PROVINCIA VINCOLATI	
		L.L.R.R. N. 26/01 E 12/03 PROGETTO 3-6 SCUOLE INFANZIA	+ 1.780,80
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE	
	04	COMUNE VINCOLATI	
		DA COMUNE PER FUNZIONAMENTO ORDINARIO A.S. 2019/20	+ 15.700,00
		DA COMUNE PER PROGETTO "EDUCAZIONE STRADALE" A.S. 2019/20"	+ 1.204,35
		DA COMUNE PER PROGETTO "IL CONSIGLIO COMUNALE DEI RAGAZZI" A.S. 2019/20"	+ 500,00
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	
	04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO	
		PER VISITE E VIAGGI	+ 15.500,00
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	
		ATTIVITA' RICREATIVE CONSIGLIO COMUNALE DEI RAGAZZI	+ 350,00
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	
		INIZIATIVA "UN LIBRO PER SORRIDERE"	+ 100,00
	09	ALTRI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	
		PER CENTRO ESTIVO 2019	+ 200,00
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	
		CONTRIBUTO VOLONTARIO DA FAMIGLIE	+ 22,00
		ATTIVITA' INTEGRATIVE EXTRASCOLASTICHE	+ 4.870,00
		PER PROGETTI: - Preparazione e certificazione TRINITY - Certificazione Linguistica DELF	+ 3.661,00 + 785,00
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	

		VINCOLATI	
		- CONTRIBUTO DA FONDAZIONE OROGEL PER PROGETTO "Voci bianche scuole della città di Gambettola"	+ 550,00
		- CONTRIBUTO DA GAMBETTOLA EVENTI: Progetto "L'arte di incontrarsi"	+ 1.554,00
12		ALTRE ENTRATE	
	01	INTERESSI	
		INTERESSI E.F. 2019	+ 0.01
		TOTALE VARIAZIONI	+ 116.556,83

A seguito delle variazioni di cui sopra, apportate con decreti del Dirigente Scolastico n.1 del 04/02/2020, n. 2 del 02/03/2020, n. 3 del 21/03/2020, n. 4 del 09/04/2020, n. 5 del 12/05/2020, n. 6 del 18/05/2020, n. 7 del 26/06/2020 e con Delibera n.33 del Consiglio di Istituto del 18/05/2020.

Il Dirigente Scolastico con proposta del 17/06/2020 ha rideterminato l'avanzo di amministrazione presunta al 31/12/2019 per un importo pari ad € 3.594,77.

Le risultanze contabili sono riepilogate nel MOD.H BIS e MOD.J allegati in copia e facenti parte della presente relazione, la situazione delle entrate è così riepilogata:

• **AGGREGATO 01: AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO**

La previsione iniziale calcolata sull'avanzo presunto al 22/11/2019

VOCE 01 : NON VINCOLATO €. 10.086,05

VOCE 02: VINCOLATO €. 69.813,47

Previsione definitiva al 27/06/2020 con proposta del Dirigente Scolastico del 17/06/2020 per rideterminazione dell'avanzo presunto al 31/12/2019

VOCE 01 : NON VINCOLATO €. 11.787,28

VOCE 02: VINCOLATO €. 71.707,01

• **AGGREGATO 02: FINANZIAMENTI DELL'UNIONE EUROPEA**

VOCE 02: FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)

Previsione iniziale €. 0,00

- Pon-Fesr Smart Class Avviso 4878/2020 €. 13.000,00

Previsione definitiva al 27/06/2020 €. 13.000,00

Riscossi €. 0,00

Da riscuotere €. 13.000,00

• **AGGREGATO 03: FINANZIAMENTI DALLO STATO**

VOCE 01: DOTAZIONE ORDINARIA

Previsione iniziale €. 16.803,33

Previsione definitiva al 27/06/2020 €. 16.803,33

Riscossi €. 16.803,33

Da riscuotere € 0,00

VOCE 06: ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO

Previsione iniziale €. 0,00

- per Formazione Docenti Nota Prot. 51647 Del 27/12/2019 - Decreto

D.S.n.2 del 02/03 €. 2.097,00

- per PNSD Azione #28 D.M. 1147/2019 €. 1.000,00

- per dispositivi di Protezione e Materiale Igienico Sanitario nota prot.8308 del 01/04/20 – D.L.18/20 €. + 5.360,72

- per misure di potenziamento e sostegno economico connesso all'emergenza epidemiologica da COVID 19 – Quota A, B, C. € 1385,32

€ 9.518,45

€ 692,66

- Risorse ex art. 231 comma 1 D.L. 34/2020 per avvio a.s. 2020/21	€.	36.725,52
Previsione definitiva al 27/06/2020	€.	20.054,15
Riscossi	€.	19.005,15
Da riscuotere	€	37.774,52
• AGGREGATO 04: FINANZIAMENTI DALLA REGIONE: NEGATIVO		
• AGGREGATO 05– FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE		
VOCE 02: PROVINCIA VINCOLATI		
Previsione iniziale	€	0,00
- L.L.R.R. n. 26/01 e 12/03 progetto 3-6 Scuole Infanzia con decreto del DS n. 1 del 04/02	€.	1.780,80
Previsione definitiva al 27/06/2020	€.	1.780,80
Riscossi	€.	1.246,76
Da riscuotere	€.	534,24
VOCE 04: COMUNE VINCOLATI		
Previsione iniziale	€.	0,00
- per funzionamento ordinario a.s. 2019/20 con decreto del DS n. 1 del 04/02	€.	15.700,00
- per Progetto “Educazione Stradale” A.S. 2019/20” con decreto del DS n. 2 del 02/03	€	1.204,35
- per Progetto “Il Consiglio Comunale Dei Ragazzi” A.S. 2019/20” con decreto del DS n. 2 del 02/03	€	500,00
Previsione definitiva al 27/06/2020	€.	17.404,35
Riscossi	€.	500,00
Da riscuotere	€.	16.904,35
• AGGREGATO 06: CONTRIBUTI DA PRIVATI		
VOCE 04: CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL’ESTERO		
Previsione iniziale	€.	0,00
- per gite scolastiche con decreto del D.S. n.1 del 04/02	€.	15.500,00
Previsione definitiva al 27/06/2020	€.	15.500,00
Riscossi	€.	4.690,00
Da riscuotere	€.	10.810,00
VOCE 07: ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI		
Previsione iniziale	€	0,00
- Attivita’ Ricreative Consiglio Comunale Dei Ragazzi con delibera del 18/05/2020	€	350,00
Previsione definitiva al 27/06/2020	€.	350,00
Riscossi	€.	350,00
Da riscuotere	€.	0,00
VOCE 8: CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI		
Previsione iniziale	€.	1.800,00
- Iniziativa “Un Libro Per Sorridere” con delibera del 18/05/2020	€.	100,00
Previsione definitiva al 27/06/2020	€.	1.900,00
Riscossi	€.	100,00
Da riscuotere	€.	1.800,00
VOCE 9: CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI		
Previsione iniziale	€.	0,00

- Iniziativa "Centro estivo" 2019 con delibera del 18/05/2020	€ 200,00
Previsione definitiva al 27/06/2020	€. 200,00
Riscossi	€. 200,00
Da riscuotere	€. 0,00

VOCE 10: ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI

Previsione iniziale	€. 0,00
- per attività integrative	
Variazione con decreto del D.S. n.1 del 04/02, n.6 del 18/05	€. 4.870,00
- contributo volontario da famiglie con decreto del D.S. n.1 del 04/02	€ 22,00
- per preparazione e certificazione Trinity con decreto del DS n. 1 del 04/02	€ 3.661,00
- per Certificazione Linguistica DELF con decreto del DS n. 3 del 21/03	€. 785,00
Previsione definitiva al 27/06/2020	€. 9.338,00
Riscossi	€. 5.878,00
Da riscuotere	€. 3.460,00

VOCE 12: CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE VINCOLATI

Previsione iniziale	€. 0,00
- Contributo per progetto "Voci bianche scuole della città di Gambettola" decreto del DS n. 1 del 04/02	€. 550,00
- Contributo da Gambettola Eventi: Progetto "L'arte di incontrarsi" decreto del DS n. 1 del 04/02/2020	€. 1.554,00
Previsione definitiva al 27/06/2020	€. 2.104,00
Riscossi	€. 1.554,00
Da riscuotere	€. 550,00

• **AGGREGATO 12: ALTRE ENTRATE**

VOCE 01: INTERESSI

Previsione iniziale	€. 0,00
- Interessi attivi e.f. 2019 con delibera del 18/05/2020	€ 0,01
Previsione definitiva al 27/06/2020	€. 0,01
Riscossi	€. 0,01
Da riscuotere	€. 0,00

Complessivamente, come si evince dall'allegato H bis e J, alla data del 27/06/2020 risultano riscossi **€. 50.327,05** in conto competenza ed **€. 2.876,05** in conto resti per un totale di **€. 53.203,10**.

Si passa ora all'analisi delle **SPESE**.

Con i decreti del Dirigente Scolastico già evidenziati nelle entrate, sono state apportate le seguenti modifiche alle sotto indicate Attività e Progetti:

SPESE

AGG R.	VOC E	DESCRIZIONE	VARIAZIONI
A		ATTIVITA' AMMINISTRATIVO DIDATTICHE	
	01	Funzionamento generale e decoro della scuola	+ 40.586,22
	02	Funzionamento Amministrativo	+ 8.667,20
	03	Didattica	+ 33.687,83
	05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	+ 15.500,00
	06	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	+ 247,69

P		PROGETTI	
	01	Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale”	+ 9.266,20
	02	Progetti in ambito “Umanistico e sociale”	+ 3.500,80
	03	Progetti per “Certificazioni e corsi professionali”	+ 4.446,00
	04	Progetti per formazione/ aggiornamento del personale	+ 4.249,66
		TOTALE VARIAZIONI	+ 120.151,60

Le spese previste e quelle sostenute a tutt’oggi per le “Attività” ed i “Progetti” sono evidenziate nei Mod. I che qui si allegano come parte integrante della presente relazione.

Gli impegni di spesa delle Attività e dei Progetti sono stati contenuti nella dotazione assegnata in fase di previsione iniziale.

Sono state, inoltre, effettuare variazioni di bilancio per nuove, maggiori, minori entrate e variazioni interne ai progetti per mutate esigenze di imputazione delle spese (variazioni di sottoconti); Eventuali ulteriori modifiche verranno effettuate come previsto dal Decreto n. 129 del 28 agosto 2018.

I compensi accessori spettanti al personale interno per le attività da pagare con i fondi nel bilancio della scuola sono in attesa di rendicontazione finale e pagamento, per le attività da liquidare con il Cedolino Unico ed altre attività da liquidare con fondi nel bilancio della scuola si provvederà non appena le azioni siano state concluse e rendicontate.

Sono state rispettate le scadenze dei pagamenti alle Ditte fornitrici per la fornitura di materiali e servizi, e gli esperti esterni coinvolti nelle attività del POF a.s. 2019/20. Molti progetti sono stati svolti solo parzialmente a causa dell’emergenza epidemiologica da COVID 19.

Il saldo cassa in data odierna è pari a Euro 88.272,05, mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a Euro 250,00 e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare è pari a Euro 131,82.

Il fondo minute spese ha la seguente situazione:

Fondo deliberato dal Consiglio di Istituto	€ 1.000,00
Somme accreditate	€ 200,00
Spese effettuate	€ 117,90
Saldo	€ 82,10

Completano la Relazione di verifica ai sensi dall’art. 10, c. 1 Decreto n. 129 del 28 agosto 2018:

- Modello H Bis “Attuazione Programma Annuale E.F. 2020”
- Modello J “Situazione Amministrativa”
- Modelli I “Rendiconto Progetti-Attività” Entrate e Spese
- Registro Minute spese alla data odierna

Gambettola, 27 giugno 2020

IL DIRETTORE S.G.A.

(Dott.ssa Manuela Guiducci)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

(Dott.ssa Francesca Angelini)