



# ISTITUTO COMPRENSIVO "GIAN TESEO CASOPERO"



SCUOLA DELL'INFANZIA - PRIMARIA - SECONDARIA I GRADO  
Via Pirainetto n. 60 - 88811 - Cirò Marina (KR)

Tel./Fax 0962.614441 - Cod. Fisc.: 91021410799

E-mail: [Kric82400D@istruzione.it](mailto:Kric82400D@istruzione.it) - PEC: [kric82400d@pec.istruzione.it](mailto:kric82400d@pec.istruzione.it)

<https://ic2casopero.edu.it/>



A.S. 2019/2020

## Estratto di delibera n. 3 del CONSIGLIO DI ISTITUTO del 26 giugno 2020

Il giorno venerdì **26 giugno 2020**, alle ore **17:30**, in seguito a convocazione del, 18/06/2020 Prot. n. 3175 A/19b, presso l'Auditorium della sede centrale dell'I.C. "G.T. Casopero" di Cirò Marina, si riunisce il Consiglio d'Istituto per discutere e deliberare in merito al seguente o.d.g.

..... OMISSIS.....

### 3) Verifica dello stato di attuazione (ASSESTAMENTO) del Programma Annuale 2020;

Il Presidente del Consiglio d'Istituto chiede al DSGA di illustrare al Consiglio di Istituto, le disponibilità finanziarie dell'istituto nonché lo **stato di attuazione del programma annuale al 30 giugno 2020**.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle **ENTRATE** accertate e riscosse e delle **SPESE** impegnate e pagate **alla data del 19 giugno 2020**.

Presupposto dell'analisi gestionale di entrate e spese è il programma annuale dell'esercizio finanziario **2020** approvato dal Consiglio di Istituto con deliberazione n. 9 del Consiglio D'Istituto del 17.12.2019.

Il **programma annuale 2020**, approvato in data **17/12/2019**, per un complessivo a pareggio di Euro **178.192,08** è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari ad Euro **293.673,34**, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte.

### Analisi delle entrate

Viste le **variazioni al programma annuale 2020**, effettuate a seguito di adeguamento di avanzo di amministrazione al 31.12.2019 ed erogazioni o assegnazioni dei seguenti fondi:

N°	DATA	Liv. I	Liv. II	Liv. III	*	OGGETTO	IMPORTO
1	20/01/2020	A	2	1	D	Adeguamento alla Situazione Amministrativa Definitiva al 31/12/2019 - A.2.1 Funzionamento Amministrativo Generale	-14.559,24
2	20/01/2020	A	2	21	D	Adeguamento alla Situazione Amministrativa Definitiva al 31/12/2019 - A.2.21 Furti e Atti Vandalici	-305,00
3	20/01/2020	A	3	1	D	Adeguamento alla Situazione Amministrativa Definitiva al 31/12/2019 - A.3.1 Funzionamento Didattico Generale	-1.339,99
4	20/01/2020	A	6	1	D	Adeguamento alla Situazione Amministrativa Definitiva al 31/12/2019 - Attività di Orientamento a.s. 2016/2017 - 2017/2018 - 2018/2019	160,54
5	20/01/2020	A	6	36	D	Adeguamento alla Situazione Amministrativa Definitiva al 31/12/2019 - P. 36 Orientamento e Riorientamento 10.1.6A-FSEPON-CL-2018-58 AVVISO 2999 del 13/03/2017	-1.188,76
6	20/01/2020	P	2	35	D	Adeguamento alla Situazione Amministrativa Definitiva al 31/12/2019 - P. 35 Cittadinanza Globale 10.2.5A-FSEPON-CL-2018-229 AVVISO 3340 del 23/03/2017	-647,86
7	20/01/2020	P	2	38	D	Adeguamento alla Situazione Amministrativa Definitiva al 31/12/2019 - P. 38 Cittadinanza Digitale 10.2.2A-FSEPON-CL-2018-367 AVVISO 2669 del 03/03/2017	-614,39
8	20/01/2020	P	2	40	D	Adeguamento alla Situazione Amministrativa Definitiva al 31/12/2019 - Contributo per Uso Palestra	100,00
9	20/01/2020	P	2	41	D	Adeguamento alla Situazione Amministrativa Definitiva al 31/12/2019 - Progetto Volture Utenze Gas Energia e Telefoni	-11.880,70
10	20/01/2020	A	2	1	D	Adeguamento alla Situazione Amministrativa Definitiva al 31/12/2019 - Utilizzo Fondo di Riserva Anno 2019	581,20
11	22/01/2020	12	2	0	D	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01
12	22/01/2020	6	9	0	D	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	200,00
13	06/02/2020	6	4	0	D	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	440,00

14	06/02/2020	5	4	0	D	Comune vincolati	15.355,32
15	17/02/2020	5	4	1	D	CONTRIBUTO ASSISTENZA SPECIALISTICA ALUNNI H	9.189,35
16	17/02/2020	5	4	2	D	CONTRIBUTO A SALDO SPESE TELEFONICHE FATTURE PREGRESSE	1.206,74
17	17/03/2020	3	1	1	D	Dotazione Ordinaria	19.709,69
18	30/03/2020	3	6	11	D	A.F. 2020 DM 1147_2019 PNSD AZIONE 28 ANIMATORE DIGITALE 2020	1.000,00
19	08/04/2020	3	6	13	D	RISORSE EX ART. 77 DL 18/2020 - SPESE PER PULIZIA STRAORDINARIA DEGLI AMBIENTI SCOLASTICI	3.428,42
20	08/04/2020	3	6	12	D	RISORSE EX ART. 120 DL 18/2020 - STRUMENTI PER LA DIDATTICA A DISTANZA	10.079,32
22	27/04/2020	3	6	14	D	A.F. 2020 SPESE MATERIALI DI PULIZIA	3.048,51
23	07/05/2020	2	2	1	D	SMART CLASS AVVISO 4878 DEL 17.04.2020 CODICE: 10.8.6A-FESRPON-CL-2020-104 DAL TITOLO: LA MIA SCUOLA VIRTUALE 2020	13.000,00
28	11/06/2020	3	6	15	D	Risorse Ex Art. 231, comma 1 del D.L. 19 maggio 2020, n. 34 c.d. Decreto rilancio Misure per sicurezza e protezione nelle istituzioni scolastiche statali e per lo svolgimento in condizioni di sicurezza dell'anno scolastico 2020/2021	25.201,53
29	11/06/2020	4	4	4	D	POR CALABRIA FESR FSE 2014-2020 Az.10.1.1. Misure urgenti a sostegno della didattica a distanza per gli studenti calabresi caratterizzati da particolari fragilità tra cui le persone con disabilità Emergenza COVID19 Codice Operazione 2020.10.1.1.220	14.906,57
30	16/06/2020	2	1	11	D	POR CALABRIA FESR FSE 2014-2020 Az.10.1.1. Misure urgenti a sostegno della didattica a distanza per gli studenti calabresi caratterizzati da particolari fragilità tra cui le persone con disabilità Emergenza COVID19 Codice Operazione 2020.10.1.1.220	28.410,00
<b>TOTALE</b>							<b>115.481,26</b>

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel **modello H bis** di seguito riportato. Al fine di consentire al Consiglio di Istituto la verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituto si fornisce il rendiconto finanziario della gestione svolta alla data di predisposizione della relazione:

Si procede ad analizzare le **voci di ENTRATA**

Le risorse finanziarie, strumentali ed umane sono state impegnate per una gestione coerente con le finalità formative definite nel Piano triennale dell'offerta formativa.

Con la presente rendicontazione si evidenzia che l'Istituto ha operato e perseguito scelte nella piena consapevolezza della destinazione originaria delle risorse finanziarie costituenti la dotazione ordinaria o derivanti da finanziamenti dall'Unione Europea, dallo Stato, da Enti Locali e da Privati.

Per ogni voce di entrata si riepilogano i dati contabili caratteristici:

#### **ENTRATE**

Liv. I			PROGRAMMAZIONE ALLA DATA	SOMME ACCERTATE	SOMME RISCOSE	SOMME RIMASTE DA RISCOUTERE
	Liv. II		a	b	c	d = b - c
01		Avanzo di amministrazione presunto	136.967,21			
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	41.410,00	41.410,00		41.410,00
03		Finanziamenti dallo Stato	73.998,14	73.998,14	48.796,61	25.201,53
04		Finanziamenti dalla Regione	14.906,57	14.906,57		14.906,57
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	25.751,41	25.751,41	25.751,41	
06		Contributi da privati	640,00	640,00	640,00	
07		Proventi da gestioni economiche				
08		Rimborsi e restituzione somme				
09		Alienazione di beni materiali				

10		Alienazione di beni immateriali				
11		Sponsor e utilizzo locali				
12		Altre entrate	0,01	0,01	0,01	
13		Mutui				
Totale entrate			293.673,34	156.706,13	75.188,03	81.518,10

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al **48,00%**.

N.B. A tutt'oggi non sono state ancora incassate tutti di interessi bancari su conto corrente della **Tesoreria di Banca - UBI Banca** si suggerisce però, di non effettuare nessuna variazione in quanto sicuramente saranno incassati prima della chiusura dell'esercizio finanziario.

### ANALISI DELLE ENTRATE

Come si evince dai **modelli G** allegati alla presente relazione non si ritiene necessario apportare nessuna modifica.

Le variazioni apportate alle entrate del Programma Annuale con decreti Dirigenziali sono elencati nel prospetto allegato, hanno modificato il Programma iniziale come da **modello F** essi si riferiscono a finanziamenti vincolati con destinazione già ben definita e pertanto senza discrezionalità di gestione.

Le schede finanziarie rivisitate appositamente non necessitano di modifiche.

### ANALISI DELLE SPESE

Si procede ad analizzare le voci di **SPESA**

Con riferimento alle Destinazioni di Spesa previste nel Programma annuale si fornisce un riepilogo sul loro stato di attuazione. Per ogni voce di SPESA si riepilogano i dati contabili caratteristici:

SPESE			Programmazione alla data	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
Liv. I			a	b	c	d = b - c
	Liv. II					
A		Attività amministrativo-didattiche	172.327,06	74.524,17	74.399,86	124,31
P		Progetti	113.292,27	23.365,87	23.365,87	0,00
G		Gestioni economiche				
R		Fondo di riserva	581,20			
D		Disavanzo di amministrazione presunto				
Totale spese			286.200,53	97.890,04	97.765,73	124,31
Z	Z01	Disponibilità Finanziaria da programmare	7.472,81			
Totale a pareggio			293.673,34	97.890,04	97.765,73	124,31

Il prospetto finanziario complessivo delle spese, in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma, è riportato nel mod. H bis per cui la programmazione alla data del 19.06.2020 è di **€ 286.200,53**, le somme impegnate sono di **€ 97.890,04** e pagate **€ 97.765,73** restano da pagare **€ 124,31**. Le variazioni apportate alle entrate del Programma Annuale hanno modificato il Programma iniziale anche le spese come da **modello F**. Le variazioni sono specificate nelle schede allegate.

Disponibilità finanziaria da programmare: **€ 7.472,81**.

#### **AGGR. Z01- disponibilità da programmare**

Al 01/01/2020	<b>€ 7.472,81</b>
Al 30/06/2020	<b>€ 7.472,81</b>

Non sono state effettuate spese con la carta di credito anche perché non attivata.

Le spese Impegnate risultano essere pari al **34,20 %**. Nelle schede finanziarie non risultano sconfinamenti, come si evince dalle schede allegati (**Mod. G**).

Tutte le spese sono state effettuate secondo:

- le disposizioni del dirigente Scolastico e delibera del Consiglio, avvalendosi della discrezionalità degli acquisti diretti per importi inferiori a 40.000,00 Euro, mentre per quelli superiori sono state effettuate delle gare appositamente e relazionate ed aggiudicate dalla commissione acquisti presente nell'istituto su nomina del Dirigente Scolastico.
- la delibera Consiglio di Istituto n. 3 del 29.01.2019 “Determinazione di criteri e limiti per l'attività negoziale del dirigente scolastico inerente gli affidamenti diretti di lavori, servizi e forniture (art. 45 c. 2 lett. a D.I. 129/2018) aggiornato con l'entrata in vigore della legge di bilancio 2019 (legge 30 dicembre 2018 n. 145)”
- Il regolamento d'istituto per l'acquisizione in economia di lavori, servizi e forniture. (Aggiornato ai sensi dell'art. 36, comma 2 del D. Lgs N. 50 del 18 aprile 2016 “Codice dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture” ai sensi ai sensi dell'art. 45 c.2 lett. A) e dell'art. 55 c. 3 del D.I. 129/2018) Approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n° 18 del 11/12/2018.

Per alcuni progetti non risulta, ad oggi, movimentato sul piano contabile; è opportuna la verifica sul piano della realizzazione.

Il saldo cassa in data odierna è pari a euro **59.370,27**, mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a euro **581,20** che sommata alla consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare di euro **7.472,81**, somma a complessivi Euro **67.424,28**.

Le spese non sono sostenute mediante carte di credito perché la scuola non è in possesso di alcuna carta di credito e di conto correnti postali.

Il fondo minute spese ha la seguente situazione:

Fondo anticipato	<b>€. 500,00</b>
Spese effettuate dall'ultimo reintegro	<b>€. 124,31</b>
Saldo a mani Direttore S.G.A.	<b>€. 375,69</b>
Totale spese disposte con il Fondo al <b>19.06.2020</b>	

Tutto Il materiale acquistato è stato preso in carico sugli appositi registri di Inventario e di Facile consumo e consegnato all'addetto del magazzino che provvede alla distribuzione. Occorre far deliberare il pagamento delle competenze spettante al personale come già deliberato dagli OOCC stabilito in contrattazione decentrata.

Pertanto si può affermare, Come si evince dall'ultimo verbale di verifica di cassa tutto è nella regolarità. Nella certezza di aver operato con il massimo impegno per il raggiungimento degli obiettivi prefissati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, si sottopone all'attenzione del Consiglio di Istituto la presente relazione che vuole essere oltre che una rendicontazione finanziaria, anche una rendicontazione sulle attività svolte e sui progetti fin qui realizzati.

A tal proposito un doveroso ringraziamento va a tutti coloro i quali nel corso dell'anno si sono impegnati affinché l'anno scolastico si svolgesse in un ambiente sereno e costruttivo: personale di segreteria, docenti, famiglie.

### **IL CONSIGLIO D'ISTITUTO**

VISTO l'art. 10 del D.I. n. 129/2018 del 28.08.2018;

VISTA la relazione del DSGA sullo stato di attuazione del programma annuale 2020;

VISTO il Mod. H/Bis compilato e sottoscritto dal D.S.G.A.;

RICHIAMATA la delibera del Consiglio di Istituto n. 9 del 17/12/2019 di approvazione del Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2020;

PRESO ATTO che sono state apportate tutte le variazioni al Programma Annuale su avanzo di amministrazione, per Entrate Finalizzate e non Finalizzate e per tutti gli storni resisi necessari alla data attuale;

VERIFICATO che lo stato di attuazione del programma non richiede interventi modificativi rispetto alla previsione;

**VISTO** il Piano delle attività, progetti ed ampliamento dell'Offerta Formativa deliberato del Collegio Docenti per l'a.s. **2019/2020**;

**VISTE** le comunicazioni relative ai finanziamenti prevenute entro il **19/06/2020**;

**VISTE** le somme introitate per contributi scolastici per l'ampliamento dell'offerta formativa versate dai genitori;

**SENTITA** la relazione del Direttore dei SS.GG.AA. ai sensi dell' art. 10 del D.I. n. 129/2018 del 28.08.2018 con la quale è stata esposta la situazione contabile e finanziaria alla data del **19/06/2020**, depositata agli atti;

**TENUTO** conto della situazione contabile alla data del **19/06/2020**;

**VISTO** il Mod. H bis;

**VISTI** i decreti del Dirigente Scolastico di variazione al Programma Annuale 2020 al **19 giugno 2020**;

**VERIFICATO** che lo stato di attuazione del programma richiede interventi modificativi rispetto alle previsioni;  
**VISTA** la proposta della Giunta Esecutiva di approvazione delle modifiche al Programma Annuale **2020**.  
**SENTITO** il parere favorevole dei partecipanti,  
Pertanto, presenti e votanti n. 13  
Voti favorevoli 13 voti contrari 0 astenuti 0  
**all'unanimità dei voti validamente espressi,**

**IL CONSIGLIO D'ISTITUTO**  
**D E L I B E R A (n. 3 del 26.06.2020)**

- di approvare le modifiche del programma annuale dell'**esercizio finanziario 2020** come specificato nei decreti del Dirigente Scolastico di **Variatione e Radiazione al programma alla data del 19 giugno 2020** di cui al Mod. F (modifica al Programma Annuale) e i Mod. G (scheda illustrativa finanziaria modifica progetto/attività) predisposte dal DSGA.
- di confermare il programma annuale dell'esercizio finanziario 2020 considerato che l'andamento gestionale è coerente con l'impostazione revisionale.

..... **OMISSIS**.....

Esauriti gli argomenti all'O.d.g., letto, approvato e sottoscritto il presente verbale, la seduta è tolta alle ore 19.15.

F.to La **SECRETARIA**  
Prof.ssa Rosa ANANNIA

F.to Per Il **PRESIDENTE**  
Mariana MORISE