



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 - PEC: kric82400d@pec.istruzione.it

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



A.S. 2020/2021

Estratto di delibera n. 2 del CONSIGLIO DI ISTITUTO del 25 giugno 2021

Il giorno venerdì 25 giugno 2021, alle ore 17:30, in seguito a convocazione del 22/06/2021 Prot. n. 4287 A/19b, in modalità on line accedendo all'interno della classroom appositamente creata sull'account GSuite dell'Istituto, si riunisce il Consiglio d'Istituto per discutere e deliberare in merito al seguente o.d.g.

..... OMISSIS.....

2) Verifica dello stato di attuazione (ASSESTAMENTO) del Programma Annuale 2021;

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 2021.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle ENTRATE accertate e riscosse e delle SPESE impegnate e pagate alla data del 23 giugno 2021.

Presupposto dell'analisi gestionale di entrate e spese è il Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2021 approvato dal Consiglio di Istituto con deliberazione n. 3 del Consiglio D'Istituto del 15.01.2021.

Il Programma Annuale 2021, approvato in data 15/01/2021, per un complessivo a pareggio di Euro 247.077,04 è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari ad Euro 108.616,20, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte.

Analisi delle entrate

Viste le variazioni al Programma Annuale 2021, effettuate a seguito di adeguamento di avanzo di amministrazione al 31.12.2020 ed erogazioni o assegnazioni dei seguenti fondi:

NUM	DATA	AGGR	VOCE	SOTTOVOCE	OGGETTO	IMPORTO
1	28/01/2021	12	2		INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,01
2	28/01/2021	3	1	1	DOTAZIONE ORDINARIA	80,00
3	03/03/2021	5	6	2	CONTRIBUTO PER L'ACQUISTO DI MATERIALE E ATTREZZATURA SPORTIVA X X GIOCHI SPORTIVISTUDENTESCHI AS 2020_2021	600,00
5	06/04/2021	3	6	23	RISORSE FINALIZZATE ACQUISTO DEFIBRILLATORISEMIAUTOMATICI DAE ET SIMILIA	1.000,00
6	16/06/2021	3	6	24	RISORSE EX ART. 31 COMMA 1, D.L. 41/2021	11.034,19
7	17/06/2021	2	1	13	PON FSE APPRENDIMENTO e SOCIALITA' Avviso 9707 del 27.04.2021 Codice: 10.1.1A-FSEPON-CL-2021-159 Titolo: MI AGGREGO E MI ASSOCIO IN GRUPPO NELLA MIA SCUOLA	15.246,00
8	17/06/2021	2	1	14	PON FSE APPRENDIMENTO e SOCIALITA' Avviso 9707 del 27.04.2021 Azione 10.2.2A Competenze di Base (Sottoazione 10.2.2A) Codice: 10.2.2A-FSEPON-CL-2021-175 Titolo: ACRESCOLE MIE COMPETENZE DI BASE	40.656,00
9	19/06/2021	3	6	25	RISORSE ART. 3 COMMA 1, lettera A) D.M. n. 48/2021 - PIANOSCUOLA ESTATE	40.000,00
Totale						108.616,20

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

Le entrate accertate risultano rimosse per una percentuale pari al **19,80%**.

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

(Modello H-BIS) al 23.06.2021

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	236.123,04		
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	55.902,00	55.902,00	55.902,00
03		Finanziamenti dallo Stato	63.068,19	63.068,19	40.000,00
04		Finanziamenti dalla Regione			
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	600,00	600,00	600,00
06		Contributi da privati			
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	355.693,24	119.570,20	23668,20
					95.902,00

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:

(Modello H-BIS) al 23.06.2021

SPESE			Programmazione alla data	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
Liv. I	Liv. II		a	b	c	d = b - c
A		Attività amministrativo-didattiche	184.175,23	58.291,58	58.103,98	187,60
P		Progetti	170.696,46	3.105,12	3.105,12	0,00
G		Gestioni economiche				
R		Fondo di riserva	821,55			
D		Disavanzo di amministrazione presunto				
Totale spese			355.693,24	61.396,70	61.209,10	187,60
Z	Z01	Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00			
Totale a pareggio			355.693,24			

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 23.06.2021 è di € 355,693,24, le somme impegnate sono di € 61.396,70 e pagate €. 61.209,10, restano da pagare €. 187,60. 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: € 0,00.

AGGR. Z01- disponibilità da programmare

AI 01/01/2021	€ 0,00
AI 30/06/2021	€ 0,00

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

Le spese Impegnate risultano essere pari al 17,27 %. 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 63.593,70, mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a euro 821,55 che sommata alla consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare di euro 0,00, somma complessivi Euro 64.415,258.

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 €. 1.500,00

Spese effettuate dall'ultimo reintegro €. 187,60

Saldo a mani Direttore S.G.A. €. 1.312,40

Totale spese disposte con il Fondo al 23.06.2021

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 2021**;

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

RICHIAMATA la delibera del Consiglio di Istituto n. 3 del 15/01/2021 di approvazione del Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2021;

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. **2020/2021**;

VISTE le comunicazioni relative ai finanziamenti prevenute entro il **23/06/2021**;

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 **23/06/2021**, depositata agli atti;

TENUTO conto della situazione contabile alla data del **23/06/2021**;

VISTO il Mod. H bis;

VISTI i decreti del Dirigente Scolastico di variazione al Programma Annuale 2021 al **23 giugno 2021**;

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 **2021**.

SENTITO il parere favorevole dei partecipanti,

Pertanto, presenti e votanti n. 11

Voti favorevoli 11 voti contrari 0 astenuti 0

All'unanimità dei voti validamente espressi

IL CONSIGLIO D'ISTITUTO

DELIBERA (n. 2 del 25.06.2021)

- di approvare le modifiche del programma annuale dell'esercizio finanziario 2021 come specificato nei decreti del Dirigente Scolastico di **Variazione e Radiazione al Programma Annuale alla data del 23 giugno 2021** 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 2021 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 **ANANIA**



F.to Per Il **PRESIDENTE**
Vincenzo **TRIDICO**