



ISTITUTO COMPRENSIVO "G.B. TOSCHI" BAISO - VIANO

Dirigenza e segreteria: Via Ca' Toschi 4 - 42031 Baiso (RE)
 C.F. 80015710355 – tel. 0522/993571-993572 – Sito Web: www.ictoschi.edu.it
 Mail: reic819003@istruzione.it – reic819003@pec.istruzione.it

RELAZIONE SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2020 SULLE ENTRATE ACCERTATE, SULLA CONSISTENZA DEGLI IMPEGNI ASSUNTI E SUI PAGAMENTI ESEGUITI

La presente relazione, prevista dall'art. 10 del D.I. 129/2018 (Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche) viene predisposta al fine di permettere al Consiglio di Istituto lo stato di attuazione del programma annuale per l'esercizio finanziario 2020.

Il contenuto della relazione riguarda un'analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 23/06/2020.

Presupposto dell'analisi gestionale di entrate e spese è il programma annuale dell'esercizio finanziario 2020, approvato dal Consiglio di Istituto con deliberazione n 28/2019 del 29 novembre 2019 (approvazione del Collegio dei Revisori non ancora pervenuta).
 La programmazione iniziale di € 173.588,22 (comprensiva del F.do di riserva e aggregato Z) è stata oggetto a tutt'oggi di variazioni con un incremento di € 48.043,32. Pertanto la programmazione alla data del 22/06/2020 ammonta a € 221.631,54

La tabella riassuntiva delle variazioni apportate si allega alla presente relazione.

Le risultanze contabili sono quelle riepilogate nel modello H bis come di seguito riportato:

ANALISI DELLE ENTRATE

Avanzo di amministrazione – Aggregato 01

Alla previsione iniziale di € 113.334,25 sono state apportate le seguenti variazioni. Successivamente alla stesura del PA 2020, è stato necessario apportare variazioni all'avanzo di amministrazione a seguito di: minori/maggiori impegni rispetto a quelli programmati, a due maggiori finanziamenti da parte del comune di Baiso destinati ai progetti di alfabetizzazione e al finanziamento pervenuto dal MIUR destinato alle spese relative all'orientamento scolastico. Il Comune di Baiso, inoltre, ha liquidato anticipatamente parte delle somme stanziati per l'a.s. 2019/2020 ed inserite come competenza nel PA 2020. Questo ha comportato la necessità di variare in aumento l'avanzo di amministrazione programmato e, di conseguenza, diminuire l'importo stanziato in conto competenza senza nessuna alterazione dell'importo totale stanziato dall'Ente Locale.

Minor impegno per acquisto materiale scheda A.01.001	-21,78
Minor impegno per acquisto materiale scheda A.01.001	-0,40
Maggior impegno per acquisto materiale scheda A.01.001	0,84
MIUR – Maggior finanziamento orientamento 2019 A06.001	103,20
COMUNE BAISO – maggior finanziamento progetti 2018/2019 P02.014 Alfabetizzazione	0,43
COMUNE BAISO – maggior finanziamento progetti 2019/2020 P02.014 Alfabetizzazione	632,51
COMUNE BAISO – Acconto finanziamento progetti 2019/2020 P02.004 Progetti Primaria Baiso	372,00

REIC819003 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003054 - 23/06/2020 - VI3 - I

COMUNE BAISO - Acconto finanziamento progetti 2019/2020 P02.014 Progetto Alfabetizzazione	704,68
COMUNE BAISO - Acconto finanziamento progetti 2019/2020 P02.002 Progetti Primaria Muraglione	980,11
COMUNE BAISO - Acconto finanziamento progetti 2019/2020 P02.005 Progetti Secondaria Baiso	1.340,70
COMUNE BAISO - Acconto finanziamento progetti 2019/2020 P02.013 Progetto Più tempo più talento	1.445,82
COMUNE BAISO - Acconto finanziamento progetti 2019/2020 P02.016 Progetto CCRR	1.500,00
COMUNE BAISO - Acconto finanziamento progetti 2019/2020 P02.015 Progetto Madrelingua	4.270,00
Totale variazioni	11.328,11

La programmazione alla data del 22/06/2020 è pari a euro	124.662,36
--	-------------------

Finanziamento dello stato - Aggregato 03

Alla previsione iniziale di € 19.640,66 sono state apportate le seguenti variazioni:

MIUR - Finanziamento PNFD formazione docenti 2019/2020 P.04.001 Formazione e aggiornamento	827,00
MIUR - Finanziamento PNSD Azione 28# Animatore digitale A.03.004 PNSD	1.000,00
MIUR - Finanziamento risorse ex art. 120 DL 18/2020 A.01.001 Funzionamento generale e decoro (materiale pulizia e DPI covid19)	2.576,40
MIUR - Finanziamento risorse ex art. 120 DL 18/2020 A.03.005 Didattica (piattaforme e strumenti digitali covid19)	788,39
MIUR - Finanziamento risorse ex art. 120 DL 18/2020 A.03.005 Didattica (dispositivi digitali covid19)	5.778,00
MIUR - Finanziamento risorse ex art. 120 DL 18/2020 P.04.002 Formazione e aggiornamento (formazione docenti DaD covid19)	394,20
MIUR - Finanziamento risorse ex art. 231 comma 1 D.L. 34/2020 A01.002 Risorse ex art 231... (acquisto materiale igienico e DPI, segnaletica, RSPP, Medico competente)	8.000,00
MIUR - Finanziamento risorse ex art. 231 comma 1 D.L. 34/2020 A03.006 Risorse ex art 231... (Sportello psicologico, strumenti digitali alunni H, assistenza tecnico/informatica, hardware)	13.070,73
Totale variazioni	32.434,72

La programmazione alla data del 22/06/2020 è pari a euro	52.075,38
Le somme accertate ammontano a euro	52.075,38
Le somme rimosse ammontano a euro	20.590,65
Le somme rimaste da riscuotere ammontano a euro	31.484,73

Le somme rimaste da riscuotere sono relative ai seguenti finanziamenti: saldo PNSD Azione 7# Laboratori innovativi digitali (€ 10.000,00), saldo PNFD formazione docenti 2019/2020 (€ 414,00) e intero finanziamento MIUR fondi DaD ex art. 231 € 21.070,73.

Finanziamento da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche - Aggregato 5

Alla previsione iniziale di € 40.613,31, alla data del 22/06/2020 sono state apportate le seguenti variazioni:

PROVINCIA - Contributo progetto lingua Inglese scuole infanzia 2019/2020 P.02.015 Progetto Madrelingua	2.385,46
COMUNE BAISO - Minor programmazione a seguito di liquidazione nell'anno 2019	-10.613,31
Totale variazioni	-8.227,85

La programmazione alla data del 22/06/2020 è pari a euro	32.385,46
Le somme accertate ammontano a euro	32.385,46
Le somme rimosse ammontano a euro	1.192,73
Le somme rimaste da riscuotere ammontano a euro	31.192,73

La disamina e la spiegazione relativa alle variazioni in diminuzione apportate ai finanziamenti relativi al Comune di Baiso, sono quelle contenute nella parte relativa alle variazioni apportate all'avanzo di amministrazione più sopra descritte.

Contributi da privati – Aggregato 06

Nessun importo era stato inserito in fase di programmazione. Alla data del 22/06/2020, sono state apportate le seguenti variazioni:

GENITORI – Contributo soggiorno Neve natura cl. 1^ sec. Istituto 2019/2020	8.185,09
GENITORI – Viaggio a Fossoli del 05/02/2020	450,00
GENITORI – Biglietti Trenitalia viaggio a Roma del 26/02/2020 cl. 2^A e C	1.041,00
GENITORI – Versamento quota per rimborso spese gemellaggio Francia	1.323,30
Totale variazioni	10.999,39

La programmazione alla data del 22/06/2020 è pari a euro	10.999,39
Le somme accertate e rimosse ammontano a euro	10.99,39

Rimborsi e restituzione somme – Aggregato 08

Nessun importo era stato inserito in fase di programmazione. Alla data del 22/06/2020, sono state apportate le seguenti variazioni:

TRENITALIA – Acconto rimborso biglietti treno per annullamento viaggio a Roma	420,50
UNIPOLSAI – Risarcimento danni causa terzi infortunio docente	845,49
Totale variazioni	1.265,99

La programmazione alla data del 22/06/2020 è pari a euro	1.265,99
Le somme accertate e rimosse ammontano a euro	1.265,99

Altre entrate – Aggregato 12

Nessun importo era stato inserito in fase di programmazione e, alla data del 22/06/2020, sono state apportate le seguenti variazioni:

DOCENTE DI ISTITUTO – Restituzione somme per IBAN errato	11,61
DOCENTE DI ISTITUTO – Restituzione somme per IBAN errato	81,24
DOCENTI DI ISTITUTO – Versamento quota iscrizione corso EIPASS	150,00
BANCA ITALIA – Interessi c/c fruttifero anno 2019	0,11
Totale variazioni	242,96

La programmazione alla data del 22/06/2020 è di	242,96
Le somme accertate e rimosse ammontano a	242,96

Per tutte le variazioni interne e da progetto a progetto si rimanda alla tabella riassuntiva allegata, predisposta dal D.S.G.A. Come evidenziato dai singoli aggregati di entrata a tutt'oggi restano ancora da riscuotere: parte dei finanziamenti PNFD e PNSD; parte del finanziamento della Provincia, i finanziamenti degli Enti Locali e il finanziamento MIUR per DaD ex art. 231. Pertanto, su una programmazione di entrate alla data del 23/06/2020, pari a € 221.631,54 (comprensiva di € 124.662,36 dell'avanzo di amministrazione, di € 290,00 del F.do di Riserva e di € 15.030,46 dell'aggregato Z), sono state accertate entrate per € 96.969,18 e rimosse entrate per € 34.291,72. Rimangono da incassare € 62.677,46.

Il prospetto finanziario complessivo delle entrate, in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma è riportato nell'allegato Mod. H bis.

ANALISI DELLE SPESE

Di seguito si schematizza la situazione delle schede attività/progetto presenti a bilancio.

A-01 Funzionamento generale e decoro della scuola

Alla programmazione iniziale di € 25.677,01, sono state apportate variazioni per un totale di € 10.555,17. Sono stati imputati a questa scheda finanziaria gli impegni relativi a: acquisto materiale pulizia e DPI (Covid19 e non), spese per DPO di Istituto; spese per RSPP di Istituto, spese per referenti sicurezza; acquisto software dematerializzazione; acquisto cartucce; spese per medico competente di Istituto; spese per segnaletica (Covid19); spese per ASPP di Istituto; spese funzionamento amministrativo

La programmazione alla data del 22/06/2020 risulta pari a euro	36.232,18
Le somme impegnate ammontano a euro	13.128,75
Le somme pagate ammontano a euro	6.736,08
Le somme rimaste da pagare ammontano a euro	6.392,67
Avanzo sul progetto	23.103,43

A-02 Funzionamento amministrativo

Alla programmazione iniziale di € 4.536,91 sono state apportate variazioni per un totale di € 551,04. Sono stati imputati a questa scheda finanziaria gli impegni relativi a: acquisto webcam e cellulare per lavoro agile; bolli su c/c bancario; rimborso a MIUR per risarcimento danni causa terzi; acquisto pacchetto ore assistenza informatica.

La programmazione alla data del 22/06/2020 risulta pari a euro	5.087,95
Le somme impegnate ammontano a euro	1.805,81
Le somme pagate ammontano a euro	1.134,81
Le somme rimaste da pagare ammontano a euro	671,00
Avanzo sul progetto	3.282,14

A-03 Didattica

Alla programmazione iniziale di € 61.723,37 sono state apportate variazioni per un totale di € 20.984,89. Sono stati imputati a questa scheda finanziaria gli impegni relativi a: acquisto modem per DaD (Covid19); acquisto laboratorio innovativo digitale; spese noleggio costo copia fotocopiatori sedi; acquisto materiale didattico per sedi; compensi docenti per laboratori strumenti compensativi; Sportello psicologico (Covid19); hardware e strumenti digitali alunni H (Covid19); assistenza tecnico/informatica (Covid19)

La programmazione alla data del 22/06/2020 risulta pari a euro	82.708,26
Le somme impegnate ammontano a euro	30.371,86
Le somme pagate ammontano a euro	21.881,26
Le somme rimaste da pagare ammontano a euro	8.490,60
Avanzo sul progetto	52.336,40

A-05 visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Alla programmazione iniziale di € 160,38 sono state apportate variazioni per un totale di € 11.459,42. Sono stati imputati a questa scheda finanziaria gli impegni relativi alle spese per i viaggi di istruzione e le uscite didattiche, compreso il rimborso per i biglietti Trenitalia a seguito dell'annullamento del viaggio a Roma (causa Covid19).

La programmazione alla data del 22/06/2020 risulta di euro	11.619,80
Le somme impegnate ammontano a euro	11.619,80
Avanzo sul progetto	0,00

A-06 Attività di orientamento

Alla programmazione iniziale di € 130,05 sono state apportate variazioni per un totale di € 103,20. Nessun impegno, a tutt'oggi, è stato imputato a questa scheda finanziaria.

La programmazione alla data del 22/06/2020 risulta pari a euro	233,25
Avanzo sul progetto	233,25

P.02 Progetti in ambito umanistico e sociale

Alla programmazione iniziale di € 58.761,04 sono state apportate variazioni per un totale di € 3.018,40. Sono stati imputati a questa scheda finanziaria gli impegni relativi a: acquisto materiale a supporto dei progetti; spese per esperti esterni e docenti interni impegnati nei progetti.

La programmazione alla data del 22/06/2020 risulta pari a euro	61.779,44
Le somme impegnate ammontano a euro	14.882,41
Le somme pagate ammontano a euro	7.451,18
Somme rimaste da pagare euro	7.431,23
Avanzo sul progetto	46.897,03

P.03 Progetti per certificazioni e corsi professionali

Alla programmazione iniziale di € 2.616,32 non sono state apportate variazioni. Su questa scheda finanziaria non sono stati imputati impegni e le somme oggetto di programmazione serviranno a pagare le E-CARD destinate agli alunni dell'Istituto per i corsi EIPASS

La programmazione alla data del 22/06/2020 risulta pari a euro	2.616,32
Avanzo sul progetto	2.616,32

P.04 Progetti per formazione/aggiornamento

Alla programmazione iniziale di € 4.662,68 sono state apportate variazioni per un totale di € 1.371,20. Sono stati imputati a questa scheda finanziaria gli impegni relativi ai corsi di formazione.

La programmazione alla data del 22/06/2020 risulta pari a euro	6.033,88
Le somme impegnate ammontano a euro	777,70
Le somme pagate ammontano a euro	635,70
Somme rimaste da pagare euro	142,00
Avanzo sul progetto	5.256,18

R.98 – Fondo di riserva

Il fondo di riserva non è stato utilizzato pertanto ha una disponibilità di €	290,00
---	---------------

Aggregato Z

All'accantonamento fatto in sede di stesura del Programma Annuale, pari ad € 15.030,46 non sono state apportate variazioni.

La consistenza dell'aggregato è pari a euro	15.030,46
--	------------------

Ad oggi resta ancora da liquidare la quasi totalità dei compensi al personale interno, sia a carico del bilancio che a carico del cedolino unico. Alla liquidazione degli stessi si provvederà nel momento in cui il DSGA e il Dirigente avranno provveduto al controllo di quanto dichiarato nei documenti consegnati in segreteria dal personale.

A tutt'oggi sono stati liquidati tutti i compensi agli esperti esterni che hanno terminato la loro attività all'interno dei vari progetti e che hanno provveduto a consegnare tutto il materiale necessario per poter procedere alla liquidazione di quanto dovuto, in segreteria.

Restano da pagare, altresì, fatture relative all'acquisto di materiale e software gestionali.

A causa dell'emergenza epidemiologica in corso, gran parte delle spese relative alla progettualità sono state annullate.

In riferimento ai finanziamenti degli EE.LL. destinati ai progetti di qualificazione e alle spese per il funzionamento didattico/amministrativo, occorrerà attendere le decisioni dei Comuni in merito alla possibilità di accantonare la parte non spesa come acconto degli importi stanziati per il prossimo anno scolastico. Nel caso in cui, gli stessi, decidessero diversamente, occorrerà procedere con una variazione in diminuzione degli importi programmati e non spesi.

Il prospetto finanziario complessivo delle spese, in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma, è riportato nell'allegato Mod. H bis.

Il D.S.G.A.
Sig.ra Enrica Romei



Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Nadia Costi

