



**ISTITUTO COMPRENSIVO
DI SCUOLA PRIMARIA E SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO STATALE
DI CADELBOSCO SOPRA**

Via G. Pascoli, 10 - 42023 CADELBOSCO SOPRA (RE)
Tel n. 0522/917536 – FAX n. 0522/915924
e-mail: reic827002@istruzione.it – reic827002@pec.istruzione.it
Codice fiscale 80017210354
Sito istituzionale: www.iccadelboscosopra-re.edu.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 Decreto 28 agosto 2018 n. 129 “*Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche*”, viene predisposta al fine di rendere possibile le verifiche inerenti le disponibilità finanziarie e lo stato di attuazione del programma annuale del corrente esercizio finanziario; verifiche di competenza del Consiglio di Istituto.

Il contenuto della relazione riguarda un'analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del **29/06/2020**.

Presupposto dell'analisi gestionale di entrate e spese è il programma annuale dell'esercizio finanziario **2020**, approvato dal Consiglio di Istituto in data **17 dicembre 2019** (Delibera n. 39) e dal Collegio dei Revisori in data **11/12/2019** (Verbale n. 2019/006).

La programmazione iniziale di € **141.681,21** è stata oggetto a tutt'oggi di variazioni:

- Differenza avanzo di amministrazione presunto e avanzo definitivo al 31/12/2019 pari a € - 1.178,89
- Per maggiori e diverse entrate per € 62.754,84
-

con una programmazione alla data del **26/06/2020** di € **203.257,16**.

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

ANALISI DELLE ENTRATE

Avanzo di amministrazione – 01

Alla situazione iniziale (avanzo di amministrazione presunto alla data del 29/11/2019) di € **125.355,91** sono state apportate variazioni a seguito definizione avanzo di amministrazione al 31/12/2019:

Alla data del 29/06/2020 il totale dell'avanzo di amministrazione pari a € **124.177,02** è così suddiviso

Avanzo non vincolato	65.334,61
Avanzo vincolato	58.842,41

Finanziamento dell'Unione Europea – 02

Alla previsione iniziale di € **0,00** sono state apportate variazioni

Variazioni in aumento per un totale di	13.000,00
La programmazione alla data del 29/06/2020 è di	13.000,00
Le somme accertate ammontano a	13.000,00
Le somme rimosse ammontano a	0,00
Le somme rimaste da riscuotere	13.000,00

Finanziamento dello stato – 03

Alla previsione iniziale di € **16.325,30** sono state apportate variazioni

Variazioni in aumento per un totale di	46.726,27
La programmazione alla data del 28/06/2019 è di	63.051,57
Le somme accertate ammontano a	63.051,57
Le somme rimosse ammontano a	30.164,89
Le somme rimaste da riscuotere	32.886,68

Finanziamento dalla Regione – 04

Nessuna entrata alla data del 29/06/2020

Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche – 05

Alla previsione iniziale di € **0,00** sono state apportate le seguenti variazioni:

Variazioni in aumento per un totale di	1.500,00
La programmazione alla data del 29/06/2020 è di	1.500,00
Le somme accertate ammontano a	1.500,00
Le somme rimosse ammontano a	0,00
Le somme rimaste da riscuotere	1.500,00

Contributi da privati – 06

Alla previsione iniziale di € 0,00 sono state apportate le seguenti variazioni:

Variazioni in aumento per un totale di	1.528,50
La programmazione alla data del 28/06/2019 è di	1.528,50
Le somme accertate ammontano a	1.528,50
Le somme riscosse ammontano a	1.198,00
Le somme rimaste da riscuotere	330,50

Proventi da gestioni economiche – 07

Non di pertinenza per l'istituto

Rimborsi e resitutuzione somme – 08

Nessuna entrata alla data del 29/06/2020

Alienazione di beni materiali – 09

Nessuna entrata alla data del 29/06/2020

Alienazione di beni immateriali – 10

Nessuna entrata alla data del 29/06/2020

Sponsor e utilizzo locali – 11

Nessuna entrata alla data del 29/06/2020

Altre entrate – 12

Alla previsione iniziale di € 0,00 sono state apportate variazioni.

Variazioni in aumento per un totale di	0,07
La programmazione alla data del 29/06/2020 è di	0,07
Le somme accertate ammontano a	0,07
Le somme riscosse ammontano a	0,07
Le somme rimaste da riscuotere	0,00

Mutui – 13

Nessuna entrata alla data del 29/06/2020

Per tutte le variazioni si rimanda ai singoli provvedimenti predisposti dal D.S.G.A. ed emessi dal Dirigente Scolastico. Come evidenziato dalle singole voci di entrata a tutt'oggi restano ancora da riscuotere parte dei contributi dello Stato e di privati .

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

Totale programamzione alla data del 29/06/2020 € **203.257,16**

ANALISI DELLE SPESE

E' stato necessario apportare variazioni per minori, maggiori o nuove entrate, alcune spese sono ancora in fase di rendicontazione.

Per quanto riguarda l'attuazione dei singoli progetti e attività si precisa quanto segue:

A.1. Funzionamento generale e decoro della Scuola:

A.1.1 Spese funzionamento generale:

Alla previsione iniziale di € 18.050,22 sono state apportate variazioni per € 4.352,76

Programmazione alla data del 29/06/2020 risulta di	22.402,98
Questa attività comprende tutte le spese che garantiscono il funzionamento generale e il decoro della scuola: medicinali, prodotti e altri beni di consumo sanitario, servizi inerenti alla salute e alla sicurezza sul lavoro, servizi inerenti al trattamento e alla protezione dei dati personali, manutenzione ordinaria e riparazioni di beni mobili e accessori . Le somme impegnate ammontano a:	4.516,16
Le somme pagate ammontano a	3.269,58
Le somme rimaste da pagare	1.246,58
Disponibilità residua	17.886,82
Impegni/spese programmate	20,16%

A.1.2 Risorse ex art. 231, comma 1 D.L. 34/2020:

Alla previsione iniziale di € 0,00 sono state apportate variazioni per € 26.530,05

Programmazione alla data del 29/06/2020 risulta di	26.530,05
Questa attività comprende tutte le spese che serviranno per adottare misure di sicurezza per la diffusione e il contenimento del Covid-19 , acquistare materiale igienico-sanitario, adeguare gli spazi fisici ecc...per l'avvio del nuovo anno scolastico 2020/2021. Le somme impegnate ammontano a:	526,00
Le somme pagate ammontano a	0,00
Le somme rimaste da pagare	526,00
Disponibilità residua	26.004,05
Impegni/spese programmate	1,98%

A.2 Funzionamento amministrativo:

A.2.1 Spese funzionamento amministrativo:

Alla previsione iniziale di € 43.577,10 sono state apportate variazioni per € -1.547,93

Programmazione alla data del 29/06/2020 risulta di	42.029,17
Questa attività comprende tutte le spese che garantiscono il funzionamento generale amministrativo. Le somme impegnate riguardano le spese di: cancelleria, carta, spese postali, servizi di cassa, servizi di assistenza tecnica... Ammontano a:	4.597,25
Le somme pagate ammontano a	1.905,95
Le somme rimaste da pagare	2.691,30
Disponibilità residua	37.431,92
Impegni/spese programmate	10,94%

A.2.2 Spese di investimento:

Alla previsione iniziale di € 18.817,32 non sono state apportate variazioni

Programmazione alla data del 29/06/2020 risulta di	18.817,32
Questa attività comprende tutte le spese per l'acquisto di nuove attrezzature per gli uffici e per la didattica. Al momento non risultano somme impegnate.	0,00
Le somme pagate ammontano a	0,00
Le somme rimaste da pagare	0,00
Disponibilità residua	18.817,32
Impegni/spese programmate	0,00%

A.3 Didattica:

A.3.1 Spese funzionamento didattico:

Alla previsione iniziale di € 37.359,91 sono state apportate variazioni per € 282,00

Programmazione alla data del 29/06/2020 risulta di	37.641,91
Questa attività comprende tutte le spese che la scuola deve sostenere per il funzionamento didattico. Le somme impegnate riguardano le spese di: cancelleria, carta, assistenza tecnica, noleggio fotocopiatori ecc... Ammontano a:	8.881,40
Le somme pagate ammontano a	5.219,26
Le somme rimaste da pagare	3.662,14
Disponibilità residua	28.760,51
Impegni/spese programmate	23,59%

A.3.3 Realizzazione ambienti digitali – 10.8.1A3-FESRPON-EM-2015-22:

Alla previsione iniziale di € 73,33 verrà effettuata radiazione per € -71,33

Programmazione alla data del 29/06/2020 risulta di	71,33
Questa attività comprendeva tutte le spese relative al pon. A seguito liquidazione e chiusura del progetto si provvede a radiare la somma residua. Non risultano somme impegnate	0,00
Le somme pagate ammontano a	0,00
Le somme rimaste da pagare	0,00
Disponibilità residua	71,33
Impegni/spese programmate	0,00%

A.3.4 Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020 lettera a) e b):

Alla previsione iniziale di € 0,00 sono state apportate variazioni per € 10.216,85

Programmazione alla data del 29/06/2020 risulta di	10.216,85
Questa attività comprende tutte le spese per l'acquisto di dispositivi individuali per la didattica a distanza da dare in comodato d'uso agli alunni a seguito disposizioni e limitazioni dovute all'emergenza epidemiologica da COVID-19	6.940,58
Le somme impegnate ammontano a:	
Le somme pagate ammontano a	6.940,58
Le somme rimaste da pagare	0,00
Disponibilità residua	3.276,27
Impegni/spese programmate	67,93%

A.3.5 Smart Class avviso 4878/2020 – Progetto 10.8.6A-FESRPON-EM-2020-216 “Una scuola sulla nuvola” :

Alla previsione iniziale di € 0,00 sono state apportate variazioni per € 13.000,00

Programmazione alla data del 29/06/2020 risulta di	13.000,00
Questa attività destinata alla scuola del primo ciclo comprende le spese per l'acquisto notebook e strumenti per la didattica a distanza a seguito misure restrittive a causa della diffusione dell'epidemia da Covid-19. Il materiale potrà essere utilizzato nelle attività didattiche nella fase post-emergenziale. Al momento non risultano somme impegnate	0,00
Le somme pagate ammontano a	0,00
Le somme rimaste da pagare	0,00
Disponibilità residua	13.000,00
Impegni/spese programmate	0,00%

A.5.1 Visite e viaggi di istruzione in Italia:

Alla previsione iniziale di € 0,00 sono state apportate variazioni per € 1.101,50

Programmazione alla data del 29/06/2020 risulta di	1.101,50
Le somme impegnate riguardano i trasporti per le uscite didattiche effettuate nell'a.s. 2019/2020. Ammontano a	1.101,48
Le somme pagate ammontano a	1.101,48
Le somme rimaste da pagare	0,00
Disponibilità residua	0,02
Impegni/spese programmate	100,00%

A.6 .1 Attività di orientamento scuola secondaria di 1^ grado:

Alla previsione iniziale di € 3.088,47 sono state apportate variazioni per € 204,11

Programmazione alla data del 29/06/2020 risulta di	3.292,58
Al momento non risultano somme impegnate	0,00
Le somme pagate ammontano a	0,00
Le somme rimaste da pagare	0,00
Disponibilità residua	3.292,58
Impegni/spese programmate	0,00%

P2 – Progetti in ambito “Umanistico e sociale”:

P.2.1 - Comunicare:

Alla previsione iniziale di € 4.125,00 non sono state apportate variazioni, verrà effettuata radiazione residuo attivo n. 42/2019 di € 3.150.00 (avanzo vincolato) per progetto di musica scuola primaria di Cadelbosco Sotto non realizzato a causa Covid-19

Programmazione alla data del 29/06/2020 risulta di	4.125,00
Questo progetto comprende tutte la spesa per le attività laboratoriali di teatro e di musica realizzate parzialmente nell'a.s. 2019/2020 a causa Codiv-19.Le somme impegnate ammontano a:	50,00
Le somme pagate ammontano a	0,00
Le somme rimaste da pagare	50,00
Disponibilità residua	4.075,00
Impegni/spese programmate	1.21%

P.2.2 – Osservare e sperimentare:

Alla previsione iniziale di € **150,00** non sono state apportate variazioni

Programmazione alla data del 29/06/2020 risulta di	150,00
In questo macroprogetto “area scientifico-matematico-tecnologico” nell’a.s. 2019/2020 non sono state realizzate attività e non sono state impegnate somme	0,00
Le somme pagate ammontano a	0,00
Le somme rimaste da pagare	0,00
Disponibilità residua	150,00
Impegni/spese programmate	0,00%

P.2.3 – Conoscersi e conoscere l’altro:

Alla previsione iniziale di € **8.863,32** non sono state apportate variazioni

Programmazione alla data del 29/06/2020 risulta di	8.863,32
Le attività previste in questo macroprogetto finalizzato alla prevenzione del disagio e della dispersione scolastica a causa dell’emergenza epidemiologica sono stare realizzate solo in parte. Le somme impegnate ammontano	1.942,04
Le somme pagate ammontano a	0,00
Le somme rimaste da pagare	1.942,04
Disponibilità residua	6.921,28
Impegni/spese programmate	21,91%

P.2.4 –Conoscere per prevenire:

Alla previsione iniziale di € **67,77** sono state apportate variazioni per € 1.500,00

Programmazione alla data del 29/06/2020 risulta di	1.567,77
Le attività previste in questo macroprogetto legate alla sicurezza, al benessere, all’attività motoria e all’ambiente, a causa dell’emergenza epidemiologica sono stare realizzate solo in parte. Le somme impegnate ammontano	292,80
Le somme pagate ammontano a	0,00
Le somme rimaste da pagare	292,80
Disponibilità residua	1.274,97
Impegni/spese programmate	18,68%

P.2.5 – PNSD AZIONE #28 “Un animatore digitale in ogni scuola”:

Alla previsione iniziale di € **0,00** sono state apportate variazioni per € 1.000,00

Programmazione alla data del 29/06/2020 risulta di	1.000,00
La figura dell’animatore digitale e del team digitale è stata di fondamentale importanza in questo particolare periodo che il mondo e la realtà scolastica ha dovuto affrontare, un modo nuovo di fare scuola che ha richiesto e chiede maggiori competenze digitali. Per il momento non risultano somme impegnate	0,00
Le somme pagate ammontano a	0,00
Le somme rimaste da pagare	0,00
Disponibilità residua	1.000,00
Impegni/spese programmate	0,00%

P.4.1 Formazione e aggiornamento del personale della scuola:

Alla previsione iniziale di € 5.667,88 non sono state apportate variazioni

Programmazione alla data del 29/06/2020 risulta di	5.667,88
Rientrano in questo progetto tutti i corsi di formazione del personale. Le somme impegnate ammontano a:	370,00
Le somme pagate ammontano a	370,00
Le somme rimaste da pagare	0,00
Disponibilità residua	5.297,88
Impegni/spese programmate	6,53%

P.4.2 Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020 lettera C):

Alla previsione iniziale di € 0,00 sono state apportate variazioni per € 626,61

Programmazione alla data del 29/06/2020 risulta di	626,61
Con il D.L. 18/2020 sono state previste misure di potenziamento e sostegno economico per far fronte all'emergenza sanitaria e la prosecuzione della didattica a distanza. Per il personale docente sono state previste risorse per la formazione. Per il momento non risultano impegnate somme	0,00
Le somme pagate ammontano a	0,00
Le somme rimaste da pagare	0,00
Disponibilità residua	626,61
Impegni/spese programmate	0,00%

P.4.3 Risorse ex art. 231, comma 1 D.L. 34/2020:

Alla previsione iniziale di € 0,00 sono state apportate variazioni per € 4.000,00

Programmazione alla data del 29/06/2020 risulta di	4.000,00
Con il D.L. 34/2020 sono state previste altre misure di potenziamento e sostegno economico per far fronte all'emergenza sanitaria e l'avvio in sicurezza del nuovo anno scolastico. Per il personale docente sono state previste altre risorse per la formazione. Per il momento non risultano impegnate somme	0,00
Le somme pagate ammontano a	0,00
Le somme rimaste da pagare	0,00
Disponibilità residua	4.000,00
Impegni/spese programmate	0,00%

P.5.1 Gare di matematica:

Alla previsione iniziale di € 92,89 sono state apportate variazioni per € 310,00

Programmazione alla data del 29/06/2020 risulta di	402,89
Rientrano in questo progetto i costi per la progettazione e l'iscrizione a gare di matematica ecc.. Sono state sostenute spese per il Kangourou della matematica. Le somme impegnate ammontano a:	402,89
Le somme pagate ammontano a	310,00
Le somme rimaste da pagare	92,89
Disponibilità residua	0,00
Impegni/spese programmate	100,00%

Fondo di riserva € 1.630,00

Aggregato Z € 120,00

Totale programmazione alla data del 29/06/2020 € **203.257,16**

Da una programmazione di spesa su attività e progetti pari ad € 203.137,16 alla data odierna sono stati impegnati € 29.620,60 (pari al 14,58%) e pagati € 19.116,85.

Per quanto riguardano i progetti il **11,58 %** delle risorse risultano impegnate.

I movimenti finanziari, alla luce dei pagamenti e delle riscossioni effettuati nel periodo indicato, risultano i seguenti:

FONDO CASSA AL 01/01/2020		127.132,38
Riscossioni in conto competenza	31.362,96	
Riscossioni in conto residui	3.752,92	
TOTALE RISCOSSIONI AL 29/06/2020		35.115,88
Pagamenti in conto competenza	- 19.116,85	
Pagamenti in conto residui	- 5.141,84	
TOTALE SPESE AL 29/06/2020		- 24.858,69
FONDO CASSA AL 29/06/2020		137.389,57

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

Cadelbosco Sopra, 29 giugno 2020

Firmato digitalmente da TONELLI ANTONELLA

Il D.S.G.A
Tonelli Antonella

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Lucia Gargiulo

Firmato digitalmente da LUCIA GARGIULO