



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

ISTITUTO COMPRENSIVO VIA E. MACRO

VIA EMILIO MACRO,25 - 00169 ROMA (RM)

Tel. 0623238844 Fax. 0623236760 - Codice Fiscale: 97713930580 Codice Meccanografico: RMIC8E600X

VERIFICHE E MODIFICHE AL PROGRAMMA ANNUALE 2020

(redatto ai sensi dell'art. 10 c. 2 del D.I. 129/2018)

RELAZIONE DEL D.S.G.A. SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE AL 19/06/2020

La presente relazione, sulle entrate accertate e sulla consistenza degli impegni assunti, nonché dei pagamenti eseguiti, prevista dall'art. 10, c. 2 del Decreto Interministeriale del 28 agosto 2018 n. 129, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti le disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica nonché lo stato di attuazione del programma, al fine di apportare delle modifiche che si rendano necessarie.

In premessa si evidenzia che l'importo complessivo del Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 31 in data 03/12/2019 era di €. 103.120,41 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 201.216,39.

A tal fine si seguito si elencano le variazioni già disposte ed approvate e trasmesse "per conoscenza" al Consiglio d'Istituto, in quanto trattasi di nuove entrate finalizzate o variazioni già approvate:

	ENTRATA	USCITA
01/02 - Avanzo di amministrazione presunto - Vincolato	8.490,23	
03/01 - Finanziamenti dallo Stato - Dotazione ordinaria	19.709,69	
03/06 - Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	53.827,60	
05/04 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Comune vincolati	5.333,33	
05/06 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Altre Istituzioni vincolati	927,00	
06/04 - Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.499,62	
06/05 - Contributi da privati - Contributi per copertura assicurativa degli alunni	147,00	
06/10 - Contributi da privati - Altri contributi da famiglie vincolati	6.161,50	
12/02 - Altre entrate - Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	
A01.1 - Funzionamento generale		27.681,26
A01.8 - Piccola Manutenzione		8.842,29
A01.10 - "Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020"		18.751,63
A02.2 - Funzionamento amministrativo		0,01
A03.3 - Didattica		147,00
A03.9 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020		10.454,90
A03.11 - "Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020"		9.000,00
A05.5 - Visite, viaggi di istruzione		3.499,69
A06.6 - Attività orientamento		105,50
P01.1 - Progetto PNSD-Piano Nazionale Scuola Digitale		1.000,00
P02.2 - Progetto Nessuno Escluso		2.637,50
P02.8 - Progetto OLTRE - " La scuola al di là dei banchi"		6.000,00
P03.3 - Progetti per "Certificazioni Trinity"		3.524,00
P04.9 - Formazione Ambito 4		927,00
P04.10 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020 / lett, c		649,50
P04.11 - "Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020"		6.000,00
TOTALE	98.095,98	99.220,28

Per il dettaglio di tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce ed eventuale sottovoce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al 19/06/2020 e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli accertamenti, l'importo incassato e la differenza rimasta da riscuotere.

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 19/06/2020	Progr. approvata al 19/06/2020	Somme accertate al 19/06/2020	Somme riscosse al 19/06/2020	Differenza da incassare
01		Avanzo di amministrazione presunto	85.321,12	8.490,23	93.811,35	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	68.480,32	0,00	68.480,32	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	16.840,80	8.490,23	25.331,03	0,00	0,00	0,00
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03		Finanziamenti dallo Stato	17.799,29	73.537,29	91.336,58	55.228,32	55.228,32	0,00
	01	Dotazione ordinaria	17.799,29	19.709,69	37.508,98	35.152,35	35.152,35	0,00
	02	Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	53.827,60	53.827,60	20.075,97	20.075,97	0,00
		1 - "Risorse ex art. 120 DL 18/20"	0,00	11.104,40	11.104,40	11.104,40	11.104,40	0,00
		2 - "Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020"	0,00	33.751,63	33.751,63	0,00	0,00	0,00
04		Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Dotazione ordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	0,00	6.260,33	6.260,33	6.260,33	927,00	5.333,33
	01	Provincia non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Provincia vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Comune non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Comune vincolati	0,00	5.333,33	5.333,33	5.333,33	0,00	5.333,33
	05	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Altre Istituzioni vincolati	0,00	927,00	927,00	927,00	927,00	0,00
06		Contributi da privati	0,00	9.808,12	9.808,12	9.808,12	9.808,12	0,00
	01	Contributi volontari da famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Contributi per mensa scolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	0,00	3.499,62	3.499,62	3.499,62	3.499,62	0,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	147,00	147,00	147,00	147,00	0,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08	Contributi da imprese non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie	0,00	6.161,50	6.161,50	6.161,50	6.161,50	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 19/06/2020	Progr. approvata al 19/06/2020	Somme accertate al 19/06/2020	Somme rimosse al 19/06/2020	Differenza da incassare
	21	Alienazione di Strumenti musicali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Alienazione di software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Alienazione di Brevetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Diritti reali di godimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Proventi da concessioni su beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
	01	Interessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
	03	Altre entrate n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13		Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE			103.120,41	98.095,98	201.216,39	71.296,78	65.963,45	5.333,33

Le entrate accertate risultano rimosse per una percentuale pari al 92,52% del totale.

...
...

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al 19/06/2020 e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli impegni, l'importo pagato e la differenza rimasta da pagare.

Liv. 1/2	Liv. 3 - Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 19/06/2020	Progr. approvata al 19/06/2020	Somme impegnate al 19/06/2020	Somme pagate al 19/06/2020	Differenza da pagare
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	15.145,94	55.275,18	70.421,12	33.053,96	23.638,13	9.415,83
	1 - Funzionamento generale	14.645,94	27.681,26	42.327,20	33.053,96	23.638,13	9.415,83
	8 - Piccola Manutenzione	500,00	8.842,29	9.342,29	0,00	0,00	0,00
	10 - "Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020"	0,00	18.751,63	18.751,63	0,00	0,00	0,00
A02	Funzionamento amministrativo	16.061,84	0,01	16.061,85	3.497,89	3.351,49	146,40
	2 - Funzionamento amministrativo	16.061,84	0,01	16.061,85	3.497,89	3.351,49	146,40
A03	Didattica	16.178,50	19.601,90	35.780,40	11.266,71	585,60	10.681,11
	3 - Didattica	16.178,50	147,00	16.325,50	945,50	585,60	359,90
	9 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020	0,00	10.454,90	10.454,90	10.321,21	0,00	10.321,21
	11 - "Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020"	0,00	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00
A04	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	510,63	3.499,69	4.010,32	3.271,00	3.271,00	0,00
	5 - Visite, viaggi di istruzione	338,83	3.499,69	3.838,52	3.271,00	3.271,00	0,00
	7 - Campi Scuola	171,80	0,00	171,80	0,00	0,00	0,00
A06	Attività di orientamento	2.000,00	105,50	2.105,50	0,00	0,00	0,00
	6 - Attività orientamento	2.000,00	105,50	2.105,50	0,00	0,00	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	800,00	1.000,00	1.800,00	0,00	0,00	0,00

Liv. 1/2	Liv. 3 - Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 19/06/2020	Progr. approvata al 19/06/2020	Somme impegnate al 19/06/2020	Somme pagate al 19/06/2020	Differenza da pagare
	1 - Progetto PNSD-Piano Nazionale Scuola Digitale	100,00	1.000,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00
	6 - Progetto Motorio	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	8.886,79	8.637,50	17.524,29	1.026,43	998,98	27,45
	2 - Progetto Nessuno Escluso	4.000,00	2.637,50	6.637,50	0,00	0,00	0,00
	7 - Progetto Disabilità e Disagio	4.886,79	0,00	4.886,79	253,17	253,17	0,00
	8 - Progetto OLTRE - " La scuola al di là dei banchi"	0,00	6.000,00	6.000,00	773,26	745,81	27,45
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	100,00	3.524,00	3.624,00	0,00	0,00	0,00
	3 - Progetti per "Certificazioni Trinity"	100,00	3.524,00	3.624,00	0,00	0,00	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.249,11	7.576,50	11.825,61	928,50	873,50	55,00
	4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.249,11	0,00	4.249,11	279,00	224,00	55,00
	9 - Formazione Ambito 4	0,00	927,00	927,00	0,00	0,00	0,00
	10 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020 / lett, c	0,00	649,50	649,50	649,50	649,50	0,00
	11 - "Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020"	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00
P05	Progetti per "Gare e concorsi"	284,50	0,00	284,50	0,00	0,00	0,00
	5 - Giochi Matematici	284,50	0,00	284,50	0,00	0,00	0,00
G01	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G03	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G04	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	98 - Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE		64.717,31	99.220,28	163.937,59	53.044,49	32.718,70	20.325,79

Le uscite impegnate risultano essere pari al 32,36% di quelle previste.

...
...

A seguito delle variazioni già approvate al 19/06/2020 la **Disponibilità finanziaria da programmare (Z101)** è stata soggetta a variazioni per un importo di Euro -1.124,30, passando da un importo di iniziale di Euro 38.403,10 all'attuale 37.278,80 Euro.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati al 19/06/2020:

Anno	Liv. 1/2/3	Debitore – Descrizione	Motivo	Importo

Elenco dei residui passivi radiati al 19/06/2020:

Anno	Piano dest.	Liv. 1/2/3	Creditore – Descrizione	Motivo	Importo

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 19/06/2020 è pari ad Euro 126.197,99.

VARIAZIONI PROPOSTE IN ATTESA D'APPROVAZIONE

VARIAZIONI ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE

Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Importo

VARIAZIONI PROGETTI/ATTIVITA'

Piano delle destinazioni	Entrata/ Uscita	Livello 1/2/3	Descrizione	Importo
			Proposta n. 17 del 25/05/2020 Prelevamento A/A	
A01	Entrata	1/1	Avanzo di amministrazione presunto - Non vincolato	5.000,00
A01	Uscita	2/3/9	Acquisto di beni di consumo - Materiali e accessori - Materiale informatico	2.000,00
A01	Uscita	3/2/10	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Prestazioni professionali e specialistiche - Serv. inerenti alla salute e alla sic. sul lavoro	2.000,00
A01	Uscita	3/8/8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Utenze e canoni - Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	1.000,00
A02	Entrata	1/1	Avanzo di amministrazione presunto - Non vincolato	15.000,00
A02	Uscita	2/1/2	Acquisto di beni di consumo - Carta, cancelleria e stampati - Cancelleria	2.000,00
A02	Uscita	2/3/9	Acquisto di beni di consumo - Materiali e accessori - Materiale informatico	1.000,00
A02	Uscita	3/7/1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Utilizzo di beni di terzi - Noleggio e leasing di impianti e macchinari	1.000,00
A02	Uscita	3/13/1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Servizio di cassa - Somme da corrispondere all'Istituto tesoriere	300,00
A02	Uscita	4/3/17	Acquisto di beni d'investimento - Beni mobili - Hardware n.a.c.	10.000,00
A02	Uscita	5/1/1	Altre spese - Amministrative - Spese postali	400,00
A02	Uscita	5/3/3	Altre spese - Partecipazione ad organizzazioni - Partecipazione a reti di scuole e consorzi	300,00
A03	Entrata	1/1	Avanzo di amministrazione presunto - Non vincolato	7.000,00
A03	Uscita	2/1/2	Acquisto di beni di consumo - Carta, cancelleria e stampati - Cancelleria	2.000,00
A03	Uscita	2/1/3	Acquisto di beni di consumo - Carta, cancelleria e stampati - Stampati	500,00
A03	Uscita	2/3/9	Acquisto di beni di consumo - Materiali e accessori - Materiale informatico	3.000,00
A03	Uscita	3/6/8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Manutenzione ordinaria e riparazioni - Manutenzione ordinaria e rip. di altri beni n.a.c.	1.000,00
A03	Uscita	3/7/1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Utilizzo di beni di terzi - Noleggio e leasing di impianti e macchinari	500,00

CONCLUSIONI

Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e per l'accertamento di nuove entrate si confermano le proposte già menzionate nella presente relazione.

ROMA, 19/06/2020

IL DIRETTORE S.G.A.
Maria Teresa Alvino