



ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIA COMMERCIALE
Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V.
Longo e Secondaria di primo grado G. Corsi

Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2020

Premessa

La presente relazione, prescritta 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 e lo stato di attuazione del programma annuale del corrente esercizio finanziario.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 30 giugno 2020.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 17 del 09/12/2019.

Analisi delle Entrate

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.

In premessa si evidenzia che l'importo complessivo del Programma Annuale 2020, approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n° 17 in data 09/12/2019, era di € 220.499,79 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni conseguenti a nuovi accertamenti in entrata per un importo di € 156.064,66 che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad € 376.564,45, come da Modello H bis allegato alla presente relazione.

Nel corso del primo semestre 2020 sono state apportate al Programma Annuale modifiche con decreti del Dirigente Scolastico, o approvate dal Consiglio di Istituto, riferite a variazione dell'avanzo di amministrazione del 2019, a maggiori entrate finalizzate, a seguito decreti e note del MIUR, e note di Enti Locali e privati, per assegnazione di contributi e fondi o modifiche con delibera del CdI per entrate non vincolate o nuovi progetti.

Le operazioni di verifica dell'attuazione del Programma Annuale e di modifica allo stesso, consentono di armonizzare l'attività didattica, che segue l'anno scolastico, con quella finanziaria legata, invece, all'anno solare.

L'Istituto utilizza per la gestione del proprio Programma Annuale 2020 l'area Bilancio dell'applicazione ministeriale SIDI BIS e pertanto completano la Relazione di verifica prevista dall'art. 10, comma 2 del Decreto Interministeriale 28 Agosto 2018 n. 129, gli allegati agli atti di bilancio dell'E.F. 2020:

Modello H Bis "Attuazione Programma Annuale E.F. 2020 al 25.06.2020

Modello J "Situazione Amministrativa" al 25.06.2020

Modelli I "Rendiconto Progetti-Attività" Entrate e Uscite al 25.06.2020

Per ogni tipo di entrata si riporta di seguito un prospetto in cui si evidenzia la previsione iniziale, le variazioni disposte entro il 30/06/2020 e quindi la previsione definitiva a tale data, la somma degli accertamenti, l'importo incassato e la differenza rimasta da riscuotere.

Firmato digitalmente da ROBERTO BENES



ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIA COMMERCIALE
Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V.
Longo e Secondaria di primo grado G. Corsi

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	134.890,36	59.923,41	0,00	0,00
	2	Vincolato	112.658,27	60.416,95	0,00	0,00
	1	Non vincolato	22.232,09	-493,54	0,00	0,00

2 Finanziamenti dall' Unione Europea

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	13.109,33	49.109,58	62.218,91	33.567,03
	1	Dotazione ordinaria	13.109,33	7.437,96	20.547,29	20.547,29
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	41.671,62	41.671,62	13.019,74

Firmato digitalmente da ROBERTO BENES



4 - Finanziamenti dalla Regione

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	13.854,35	13.854,35	975,30
	1	Dotazione ordinaria	0,00	12.879,05	12.879,05	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	975,30	975,30	975,30

5 Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	19.662,87	19.662,87	19.662,87
	4	Comune vincolati	0,00	14.507,87	14.507,87	14.507,87
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	5.155,00	5.155,00	5.155,00

6 Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
	1	Contributi volontari da famiglie	1.000,00	0,00	335,00	335,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	60.000,00	0,00	36.150,28	36.150,28
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	40,00	40,00	40,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	11.500,00	0,00	2.520,00	2.520,00



ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIA COMMERCIALE
 Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo e Secondaria di primo grado G. Corsi

12 - Altre entrate

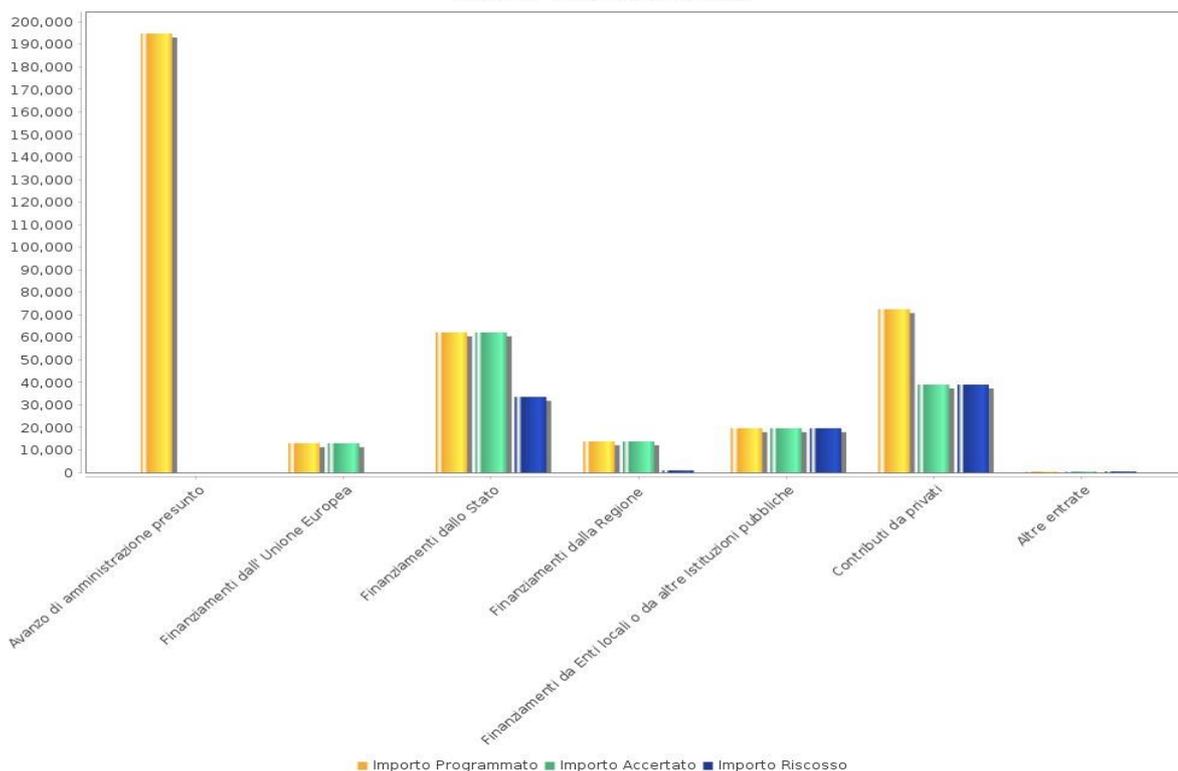
Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,10	474,45	474,54	474,54
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,10	0,00	0,09	0,09
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	474,45	474,45	474,45

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	220.499,79
Variazione al 30/06/2020	156.064,66
Accertato al 30/06/2020	148.255,95
Riscosso al 30/06/2020	93.725,02

Totale analisi entrate



Firmato digitalmente da ROBERTO BENES



ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIA COMMERCIALE
Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V.
Longo e Secondaria di primo grado G. Corsi



Le entrate accertate, risultano riscosse per una percentuale del 63,22%.

Analisi delle Destinazioni di Spesa

Gli impegni di spesa delle Attività e dei Progetti sono stati contenuti nella dotazione assegnata in fase di previsione iniziale. Sono state apportate le variazioni di bilancio di assestamento dell'avanzo di amministrazione.

Gli impegni di spesa dell'a.s. 2019/2020 sono stati gestiti in parte in conto residuo e in parte in conto competenza, in attuazione del P.O.F. e in ottemperanza alle indicazioni MIUR che rammentano la necessità di assumere tempestivamente gli impegni di spesa.

Aggregato A : Le spese impegnate risultano essere pari al 50,67% di quelle previste. Le somme pagate si riferiscono a impegni per prestazioni, forniture e servizi conclusi e per i quali gli stanziamenti a Progetto/Attività offrivano la necessaria copertura.

Aggregato P: Le spese impegnate risultano essere pari al 2,45% di quelle previste. I progetti hanno avuto solo in parte regolare svolgimento causa emergenza COVID.

I compensi accessori spettanti al personale interno non sono ancora stati liquidati, né per le attività da pagare con i fondi nel bilancio della scuola, né per le attività da liquidare con il Cedolino Unico (Bilancio virtuale), in quanto le azioni sono appena concluse e/o in fase di conclusione.

Alla liquidazione degli stessi, si provvederà nel momento in cui, al termine dell'anno scolastico, tutto il personale avrà consegnato in segreteria la dichiarazione di svolgimento delle attività prestate e dopo avere effettuato le verifiche d'ufficio.

Per quanto riguarda la liquidazione dei compensi con il Cedolino Unico si segnala che il MIUR non ha ancora accreditato alla scuola i fondi spettanti, ad esclusione delle economie MOF al 31/08/2019.

Per ogni attività e progetto si riporta la previsione iniziale, le variazioni effettuate entro il 30/06/2020 e quindi la previsione definitiva a tale data, la somma degli impegni, l'importo pagato e la differenza rimasta da pagare.

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	147.817,09	106.645,55	74.900,57	73.487,24
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	16.554,39	30.897,48	14.899,27	14.899,27
	2	Funzionamento amministrativo	12.409,43	10.778,21	3.586,84	3.338,50
	3	Didattica	40.920,79	62.039,73	22.551,64	21.401,45
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	72.700,28	2.593,00	33.862,82	33.848,02
	6	Attività di orientamento	5.232,20	337,13	0,00	0,00

Firmato digitalmente da ROBERTO BENES



P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	63.641,95	49.419,11	1.548,56	1.327,41
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	20.203,60	474,45	474,45	474,45
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	34.121,07	42.691,46	225,00	225,00
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	6.107,53	455,66	537,96	537,96
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.249,80	5.797,54	251,15	30,00
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	959,95	0,00	60,00	60,00

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2020

R		Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00	0,00

	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2020
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	8.540,75	8.540,75

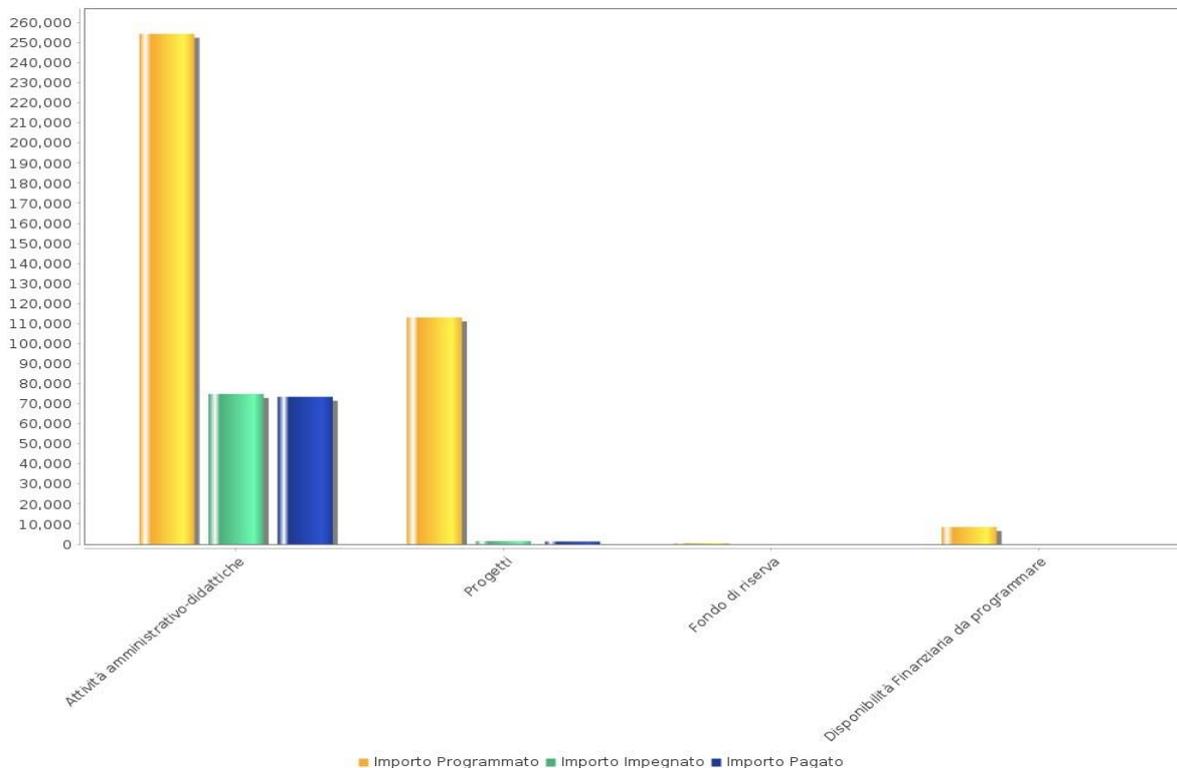
Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	211.959,04
Variazione al 30/06/2020	156.064,66
Impegnato al 30/06/2020	76.449,13
Pagato al 30/06/2020	74.814,65



ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIA COMMERCIALE
Scuola dell'Infanzia R. Manna e F. Tomizza, Primaria R. Manna e V. Longo e Secondaria di primo grado G. Corsi

Totale analisi spese



Conclusioni

Nessuna ulteriore sostanziale modifica deve essere effettuata alle attività e ai progetti attivati, dal punto di vista contabile, fatta eccezione per le variazioni al programma annuale che andranno ad incrementare o diminuire i PROGETTI e le ATTIVITA' già in atto permettendoci di migliorare gli obiettivi finali. L'impostazione data al Programma Annuale è risultata compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondente al P.O.F. dell'a.s. 2019/2020. In conclusione si rileva che l'andamento gestionale è coerente con l'impostazione previsionale.

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI
Patrizia CONTENTO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott. Roberto BENES

Firmato digitalmente da ROBERTO BENES

Firmato digitalmente da ROBERTO BENES