

**RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO E DEL DIRETTORE S.G.A.  
SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE  
ESERCIZIO FINANZIARIO 2020  
(Art.10 DECRETO 28 agosto 2018, n. 129)**

La presente relazione, prescritta dall'art. 10 - comma 2 - del Decreto 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 2020 da parte del Consiglio di Istituto.

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**.

Presupposto dell'analisi gestionale di entrate e spese è il programma annuale dell'esercizio finanziario 2020, approvato dal Consiglio di Istituto con deliberazione in data 14/12/2019.

Il programma annuale approvato in data 14/12/2019 per un complessivo a pareggio di Euro 120.713,24 è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro 138.958,60, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

|  | <b>ENTRATA</b> | <b>USCITA</b> |
|--|----------------|---------------|
| 03 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO            | 14.465,35      |               |
| 06 10/01 - Corsi di potenziamento e recupero                 | 3.420,00       |               |
| 06 10/02 - Altre attività previste dal P.T.O.F.              | 260,00         |               |
| 06 10/04 - Altri contributi vincolati da privati             | 100,00         |               |
| 12 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA                   | 0,01           |               |
| A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA           |                | 3.089,42      |
| A03 - DIDATTICA  |                | 10.312,30     |
| P02/05 - Progetti Scuola Secondaria 1° grado                 |                | 3.420,00      |
| P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE |                | 1.163,63      |
| P05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"                         |                | 260,00        |
| A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO                           |                | 0,01          |
|  | 18.245,36      | 18.245,36     |

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

Ad oggi le risultanze contabili sono quelle riepilogate nel modello H bis di seguito riportato.

Preme sottolineare:

**Per le Entrate**

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al 23,74%.

### **Analisi delle entrate**

– Aggr. 01 Voce 01 "Avanzo di amministrazione non vincolato"

La previsione definitiva è pari a € 32.774,10.

– Aggr. 01 Voce 02 "Avanzo di amministrazione vincolato"

La previsione definitiva è pari a € 58.285,48.

– Aggr. 02 Voce 01/01 "FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE) - Pon per la scuola (FSE)"

Non è stata prevista alcuna somma.

– Aggr. 03 Voce 01 "Dotazione ordinaria" Previsione al 30/06/2020 € 10.328,66.

L'intera somma prevista € 10.328,66 è stata incassata ed è relativa al finanziamento del MIUR per funzionamento amministrativo-didattico gennaio-agosto 2020. Aggr. 03 Voce 02 "Finanziamento dallo Stato dotazione perequativa"

– Aggr. 03 Voce 03 "Finanziamento dallo Stato – Finanziamenti per l'ampliamento dell'Offerta Formativa (ex L. 440/97)" Non è stata prevista alcuna somma.

– Aggr. 03 Voce 04 "Finanziamento dallo Stato – Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)" Non è stata prevista alcuna somma.

– Aggr. 03 Voce 05 "Finanziamento dallo Stato – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato" Non è stata prevista alcuna somma.

– Aggr. 03 Voce 06 "Finanziamento dallo Stato – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato"

Previsione al 30/06/2020 € 14.465,35.

L'intera somma prevista € 14.465,35 è stata incassata ed è relativa ai seguenti finanziamenti del MIUR:

D.L. 17 marzo 2020, n. 18 (emergenza COVID) per euro 3.089,42;

Art. 120, comma 2, del decreto-legge 18 del 2020. Decreto del Ministro dell'istruzione 26 marzo 2020, n. 187 (didattica a distanza) per euro 9.851,93;

Acconto del 50% formazione docenti a.s. 2019/20 per euro 524,00;

DM 1147 /2019 PNSD (Animatore digitale) per euro 1.000,00.

– Aggr. 04 Voci 01-02-03-04 "Finanziamento dalla Regione" Non è stata prevista alcuna somma sulle voci di entrata.

– Aggr. 05 Voce 01 "Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche (Provincia non vincolati)

Non è stata prevista alcuna somma.

– Aggr. 05 Voce 02 "Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche (Provincia vincolati)

Non è stata prevista alcuna somma.

– Aggr. 05 Voce 03 "Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche (Comune non vincolati)

Non è stata prevista alcuna somma.

– Aggr. 05 Voce 04 "Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche (Comune vincolati) -Non è stata prevista alcuna somma.

Aggr. 05 Voce 05 "Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche (Altre Istituzioni non vincolati) Non è stata prevista alcuna somma.

Aggr. 05 Voce 06 "Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche (Altre Istituzioni vincolati)

Non è stata prevista alcuna somma.

– Aggr. 06 Voce 01 "Contributi da privati – Contributi volontari da famiglie" Non è stata prevista alcuna somma.

– Aggr. 06 Voce 02 "Contributi da privati – Contributi per iscrizione alunni" Previsione al 30/06/2020 € 11.975,00.

La somma accertata e riscossa pari a € 60,00 è relativa ai contributi da parte delle famiglie degli alunni per iscrizione a. s. 2019/2020.

– Aggr. 06 Voce 03 "Contributi da privati – Contributi per mensa scolastica" Non è stata prevista alcuna somma.

– Aggr. 06 Voce 04 "Contributi da privati - "Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero"

Previsione al 30/06/2020 € 6.000,00

La somma accertata e riscossa pari a € 4.360,00 è relativa ai contributi da parte delle famiglie degli alunni per viaggi di istruzione.

– Aggr. 06 Voce 05 "Contributi da privati - "Contributi per copertura assicurativa degli alunni"

- Non è stata prevista alcuna somma.

– Aggr. 06 Voce 06 "Contributi da privati - "Contributi per copertura assicurativa personale"

– Non è stata prevista alcuna somma.

– Aggr. 06 Voce 07 "Contributi da privati - "Altri contributi da famiglie non vincolati" Non è stata prevista alcuna somma.

– Aggr. 06 Voce 08 "Contributi da privati - "Contributi da imprese non vincolati" Non è stata prevista alcuna somma.

– Aggr. 06 Voce 09 "Contributi da privati - "Contributi da istituzioni sociali private non vincolati"

Non è stata prevista alcuna somma.

– Aggr. 06 Voce 10 "Altri contributi da famiglie vincolati - "Corsi di potenziamento e recupero"

Previsione al 30/06/2020 € 3.780,00.

La somma accertata e riscossa pari a € 3.780,00 è relativa ai contributi da parte dei genitori degli alunni della Scuola Secondaria di 1° grado per corso di potenziamento di lingua inglese e lingua spagnola a.s. 2019/2020 e per partecipazione Gioco concorso "Kangourou della Matematica 2019" € 245,00;

– Aggr. 06 Voce 11 "Contributi da imprese vincolati" Non è stata prevista alcuna somma.

– Aggr. 06 Voce 12 "Contributi da istituzioni sociali vincolati" Non è stata prevista alcuna somma.

– Aggr. 07 Voci 01-02-03-04-05-06-07 "Proventi da gestione economiche" Non è stata prevista alcuna somma sulle voci di entrata.

– Aggr. 08 Voci 01-02-03-04-05-06 "Rimborsi e restituzione di somme" Non è stata prevista alcuna somma sulle voci di entrata.

– Aggr. 09 Voci da 01 a 22 "Alienazione di beni materiali" Non è stata prevista alcuna somma sulle voci di entrata.

– Aggr. 10 Voci da 01 a 04 "Alienazione di beni immateriali" Non è stata prevista alcuna somma sulle voci di entrata.

– Aggr. 11 Voce 01 "Sponsor e utilizzo locali –Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni" Non

è stata prevista alcuna somma.

– Aggr. 11 Voce 02 "Sponsor e utilizzo locali –Diritti reali di godimento" Non è stata prevista alcuna somma.

– Aggr. 11 Voce 03 "Sponsor e utilizzo locali –Canoni occupazione spazi e aree pubbliche" Previsione al 30/06/2020 € 1.350,00.

Resta da riscuotere la somma di € € 1.350,00 relativa a versamenti da parte del Gruppo Illiria di Udine per concessione degli spazi per installazione dei distributori automatici come da convenzione prot. n. 2923 del 15/05/2018.

– Aggr. 11 Voce 04 "Sponsor e utilizzo locali –Proventi da concessioni su beni" Non è stata prevista alcuna somma.

– Aggr. 12 Voce 01 "Altre entrate - Interessi" Non è stata prevista alcuna somma.

– Aggr. 12 Voce 02 "Altre entrate – Interessi attivi da Banca d'Italia" Previsione al 30/06/2020 € 0,01.

La somma prevista € 0,01 relativa a interessi maturati sul conto di Tesoreria Unica anno 2019 è stata accertata ed incassata.

– Aggr. 12 Voce 03 "Altre entrate – Altre entrate n.a.c." Non è stata prevista alcuna somma.

– Aggr. 13 Voci 01 e 02 "Mutui" Non è stata prevista alcuna somma.

Il prospetto finanziario complessivo delle **entrate**, in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma è riportato nel mod. H bis.

#### Per le Spese

Le spese impegnate risultano essere pari a circa il 23,72% di quelle previste.

Il saldo cassa in data odierna è pari a Euro 84.404,59, mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a Euro 1.000,00 e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare è pari a Euro 2.055,14.

| <b>CONTO DI CASSA</b>             |            |           |                  |
|-----------------------------------|------------|-----------|------------------|
| Fondo di cassa al 1° Gennaio 2020 |            |           | <b>85.404,06</b> |
|                                   | Competenza | 32.994,02 |                  |
| SOMME RISCOSE                     |            |           |                  |
|                                   | Residui    |           |                  |
|                                   | Totale (1) | 32.994,02 |                  |

|                               |                    |           |                  |
|-------------------------------|--------------------|-----------|------------------|
|                               | Competenza         | 32.878,69 |                  |
| SOMME PAGATE                  |                    |           |                  |
|                               | Residui            | 1.114,80  |                  |
|                               | Totale (2)         | 33.993,49 |                  |
|                               | Differenza (1 - 2) |           | <b>-999,47</b>   |
| FONDO CASSA AL 29 GIUGNO 2020 |                    |           | <b>84.404,59</b> |

### **Analisi delle spese**

– Aggr. A Voce A01 "FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA"

Previsione al 30/06/2020 € 19.896,10.

E' stata impegnata e pagata la somma di € 2.711,87 relativa a:

Rinnovo servizio Hosting smart Wordpress del dominio www.icsalgareda.edu.it periodo 23/01/2020 - 22/01/2021) per euro 30,00 , acquisto materiale di pulizia e dispositivi medici per euro 2.675,27. IVA su forniture e servizi.

– Aggr. A Voce A02 "FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO"

Previsione al 30/06/20 € 26.996,43.

E' stata impegnata e pagata la somma di € 4.482,50 relativa a:

Noleggio n. 1 fotocopiatore per segreteria TA-3511I , rimborso spese di missione ai Revisori dei Conti anni 2019, spese postali, n.7 licenze antivirus VIRIT PRO 7, € 1.240,00 per servizi di manutenzione, assistenza e rinnovo licenza software ARGO per l'anno 2020, € 1.200,00 per servizi "Nuvola": gestione documentale, bacheche digitali, Mail Processing WEB MAIL, conservazione sostitutiva, firme digitale, Modulistica, gestione MAD, Whistleblowing e assistenza per l'anno 2020,IVA su forniture e servizi.

**E' stata pagata la somma di € 916,80 in conto residui** di cui € 742,00 oltre iva per acquisto materiale di pronto soccorso, € 11,56 per spese postali mesi di novembre e dicembre 2019.

– Aggr. A Voce A03 "DIDATTICA"

Previsione al 30/06/20 € 34.279,75.

E' stata impegnata e pagata la somma di € 15.883,32 relativa a:

noleggi n. 3 fotocopiatori per didattica TA-3511I con fax per euro 1.180,06 oltre iva, acquisto 20 pc con monitor per il laboratorio della Scuola Media per euro 10.228,00 oltre iva, acquisto carta e materiale didattico per euro 1.611,05 oltre iva.

– Aggr. A Voce A04 "ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO"

Non è stata prevista alcuna somma.

- Aggr. A Voce A05 "VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO"

Previsione definitiva al 30/06/2020 € 10.045,48

L'intera somma impegnata e pagata € 4.767,00 è relativa al pagamento delle spese di agenzia e noleggio pullman relative ai viaggi di istruzione effettuati con la ditta Padovan SRL per euro 370,00 oltre iva ed il resto al rimborso delle quote versate dai genitori per il corso di sci non effettuato.

**E' stata pagata la somma di € 198,00 in conto residui** relativo ad un viaggio di istruzione effettuato con la ditta Padovan SRL.

Aggr. A Voce A06 "ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO"

Previsione definitiva al 30/06/2020 € 252,75.

- Aggr. P Voce 01 "PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"

Non è stata prevista alcuna somma.

- Aggr. P Voce 02 "PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

In questo progetto rientrano tutte le spese correlate alla realizzazione dei sotto progetti di seguito illustrati.

**Il progetto è stato strutturato in 6 sotto progetti:**

- Aggr. P Voce 02/01 "PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE: "ex P10

Competenze di base" avviso 1953/17"

Non è stata prevista alcuna somma.

- Aggr. P Voce 02/02 "PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE: Progetto  
disabilità"

Previsione definitiva al 30/06/2020 € 390,00

- Aggr. P Voce 02/03 "PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE: Progetti  
Scuola Infanzia"

Previsione definitiva al 30/06/2020 € 4.275,46.

- Aggr. P Voce 02/04 "PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE: Progetti  
Scuola Primaria"

Previsione definitiva al 30/06/2020 € 18.350,86.

- Aggr. P Voce 02/05 "PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE: Progetti  
Scuola Secondaria 1° grado"

Previsione definitiva al 30/06/2020 € 17.465,82,18.

E' stata impegnata la somma di € 4.710,00 e pagata la somma di € 4.634,00 per:

progetto "Teatro in lingua inglese: Ghost train" - n. 2 spettacoli per euro 1400,00, corsi di potenziamento lingua inglese con docenti madrelingua per euro 2.664,00, restituzione somme ai genitori del corso di spagnolo per euro 570,00, mancano a restituire ancora 2 quote ai genitori per euro 76 totali per mancata comunicazione iban.

IVA su tutti i pagamenti, se dovuta.

– Aggr. P Voce 02/06 "PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE: Progetti didattici trasversali ai diversi ordini di scuola" Previsione definitiva al 30/06/2020 € 1.304,48.

– Aggr. P Voce 03 "PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"

In questo progetto rientrano tutte le spese correlate alla realizzazione dei sotto progetti di seguito illustrati.

**Il progetto è stato strutturato in 2 sotto progetti:**

– Aggr. P Voce 03/01 "Progetto ECDL"

– Previsione definitiva al 30/06/2020 € 225,64

– Aggr. P Voce 03/02 "Altre certificazioni "

Non è stata prevista alcuna somma.

–Aggr. P Voce 04 "PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"

Previsione definitiva al 30/06/2020 € 3.465,17.

E' stata impegnata e pagata la somma di € 140,00 per la frequenza ad un corso di formazione del personale di segreteria.

–Aggr. P Voce 05 "PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"

Previsione definitiva al 30/06/2020 € 260,00

E' stata impegnata e pagata la somma di € 260,00 gioco concorso "Kangourou della Matematica 2020" rivolto agli alunni della Scuola Secondaria di primo grado.

–Aggr. G "Gestione economiche"

– Aggr. R Voce 98 "Fondo di Riserva"

La somma prevista è pari a € 1.000,00.

– Aggr. D "Disavanzo di Amministrazione"

– Aggr. Z "Disponibilità finanziaria da programmare"



Per le attività da programmare è stato previsto un budget di € 2.055,14 (avanzo non vincolato).

Quanto previsto in fase di previsione e quanto avvenuto sinora in sede di gestione non rendono necessario apportare delle modifiche.

Il prospetto finanziario complessivo delle **spese**, in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma, è riportato nel mod. H bis.

Per le variazioni al programma annuale si rimanda ai relativi provvedimenti.

### **Conto Corrente Postale**

Il registro del conto corrente postale, aggiornato alla data del 31/01/2020 (ultimo estratto conto disponibile), presenta un saldo di € 9,55.

L'intera somma € 9,55 è relativa a competenze di liquidazione.

### **Registro Minute Spese**

**Il Consiglio di Istituto con delibera n. 24 del 14/12/2019 ha deliberato di costituire il fondo economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività. L'ammontare del fondo economale è stabilito in € 600,00. Il limite massimo per ciascuna spesa economale è fissato in € 200,00.**

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a **€ 0,00**.

### **RESIDUI**

Non esistono residui attivi al 31/12/2019.

Tutti i residui passivi esistenti al 31/12/2019 per un totale di € 1.114,80 sono stati regolarmente pagati.

### **Conclusioni**

Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e puntualmente riportato nella presente relazione e nell'allegato Mod. H bis, il DSGA propone al Dirigente di verificare lo stato di attuazione dei progetti al fine di evitare il ricorso di impegni d'urgenza nella parte terminale dell'esercizio finanziario.

Saranno fornite specifiche delucidazioni anche in sede di seduta consiliare.

Salgareda, 30/06/2020

**IL DIRETTORE SGA  
Angelo MARCIANO**

Firmato digitalmente da **Angelo Marciano**  
C=IT  
O=Istituto Comprensivo Statale di Salgareda/94105330263

**LA DIRIGENTE SCOLASTICA  
Dott.ssa Filippina**

Firmato digitalmente da **Filippina Romano**  
C=IT  
O=Istituto Comprensivo Statale di Salgareda/94105330263

**Romano**