



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL VENETO
ISTITUTO TECNICO STATALE ECONOMICO LUIGI EINAUDI

Via San Giacomo, 13 - 37135 VERONA (VR)
Tel. 045/501110 Fax. - Codice Fiscale: 80014180238 Codice Meccanografico: VRTD05000T

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 29/06/2020

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 permettere al Consiglio d'Istituto di prendere atto delle disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica nonché lo stato di attuazione del programma alla data odierna.

La relazione tecnico-finanziaria deve essere redatta entro il 30/06 di ogni anno; tale data coincide con il termine delle attività didattiche dell'anno scolastico in corso ed è posta a metà dell'esercizio finanziario.

In premessa si evidenzia che l'importo complessivo del Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 16 in data 17/12/2019 era di €. 502.360,86 e che ad oggi è oggetto di variazioni e storni che portano il totale complessivo a pareggio pari ad €. 535.275,62.

A tal fine di seguito si elencano le variazioni già esposte al Consiglio d'Istituto:

	ENTRATA	USCITA
01/01 - Avanzo di amministrazione presunto - Non vincolato	-10.126,98	
01/02 - Avanzo di amministrazione presunto - Vincolato	5.745,54	
02/03 - Finanziamenti dall'Unione Europea - Altri finanziamenti dall'Unione Europea	869,45	
03/06 - Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	19.523,98	
04/04 - Finanziamenti dalla Regione - Altri finanziamenti vincolati	1.400,00	
05/05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Altre Istituzioni non vincolati	6.782,04	
06/07 - Contributi da privati - Altri contributi da famiglie non vincolati	5.990,00	
06/08 - Contributi da privati - Contributi da imprese non vincolati	500,00	
08/04 - Rimborsi e restituzione somme - Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	2.115,62	
08/05 - Rimborsi e restituzione somme - Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	115,00	
12/02 - Altre entrate - Interessi attivi da Banca d'Italia	0,11	
A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola		2.022,95
A02.2 - Funzionamento amministrativo		-10.303,99
A03.3 - Didattica		7.697,12
A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		3.545,72
A06.6 - Attività di orientamento		1.287,07
P01.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"		1.380,00
P02.201 - Progetto CLASSI CONFUCIO		6.416,04
P02.204 - Progetto ERASMUS PLUS KA2 CITIZENSHIP		-1.215,00
P03.301 - Certificazioni in FRANCESE		1.170,00
P03.302 - Certificazioni in INGLESE		5.481,00
P03.305 - Certificazioni ECDL		4.582,00
P04.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"		10.851,85
TOTALE	32.914,76	32.914,76

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

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce ed eventuale sottovoce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni già proposte al Consiglio d'Istituto in data 29/06/2020 e quindi la previsione definitiva 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 29/06/2020	Progr. approvata al 29/06/2020	Somme accertate al 29/06/2020	Somme riscosse al 29/06/2020	Differenza da incassare
01		Avanzo di amministrazione presunto	326.887,65	-4.381,44	322.506,21	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	148.574,05	-10.126,98	138.447,07	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	178.313,60	5.745,54	184.059,14	0,00	0,00	0,00
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	869,45	869,45	869,45	869,45	0,00
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	869,45	869,45	869,45	869,45	0,00
03		Finanziamenti dallo Stato	34.973,21	19.523,98	54.497,19	52.140,56	52.140,56	0,00
	01	Dotazione ordinaria	34.973,21	0,00	34.973,21	32.616,58	32.616,58	0,00
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	19.523,98	19.523,98	19.523,98	19.523,98	0,00
		2 - Assistenti di lingua straniera	0,00	850,00	850,00	850,00	850,00	0,00
		4 - Formazione Ambito 3	0,00	706,00	706,00	706,00	706,00	0,00
		5 - Piano Nazionale Scuola Digitale	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
		6 - Didattica a Distanza	0,00	10.772,64	10.772,64	10.772,64	10.772,64	0,00
		7 - Emergenza COVID-19	0,00	6.195,34	6.195,34	6.195,34	6.195,34	0,00
04		Finanziamenti dalla Regione	0,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	0,00
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	0,00	6.782,04	6.782,04	6.782,04	6.782,04	0,00
	05	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	6.782,04	6.782,04	6.782,04	6.782,04	0,00
06		Contributi da privati	140.500,00	6.490,00	146.990,00	127.897,39	127.897,39	0,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	60.500,00	0,00	60.500,00	54.149,67	54.149,67	0,00
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	80.000,00	0,00	80.000,00	67.257,72	67.257,72	0,00
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	5.990,00	5.990,00	5.990,00	5.990,00	0,00
		2 - Versamenti per Corsi ECDL	0,00	5.990,00	5.990,00	5.990,00	5.990,00	0,00
	08	Contributi da imprese non vincolati	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00
08		Rimborsi e restituzione somme	0,00	2.230,62	2.230,62	2.230,62	2.230,62	0,00
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie	0,00	2.115,62	2.115,62	2.115,62	2.115,62	0,00
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese	0,00	115,00	115,00	115,00	115,00	0,00
12		Altre entrate	0,00	0,11	0,11	0,11	0,11	0,00
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,11	0,11	0,11	0,11	0,00
TOTALE ENTRATE			502.360,86	32.914,76	535.275,62	191.320,17	191.320,17	0,00

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al 100,00% del totale.

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività si riporta la previsione iniziale, le variazioni già proposte al Consiglio d'Istituto in data 29/06/2020 e quindi la previsione definitiva 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 29/06/2020	Progr. approvata al 29/06/2020	Somme impegnate al 29/06/2020	Somme pagate al 29/06/2020	Differenza da pagare
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	147.529,46	2.022,95	149.552,41	12.360,99	12.360,99	0,00
	1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	147.529,46	2.022,95	149.552,41	12.360,99	12.360,99	0,00
A02	Funzionamento amministrativo	75.259,62	-10.303,99	64.955,63	26.974,67	26.974,67	0,00
	2 - Funzionamento amministrativo	75.259,62	-10.303,99	64.955,63	26.974,67	26.974,67	0,00
A03	Didattica	63.283,97	7.697,12	70.981,09	17.704,29	17.704,29	0,00
	3 - Didattica	63.283,97	7.697,12	70.981,09	17.704,29	17.704,29	0,00
A04	Alternanza Scuola-Lavoro	38.951,54	0,00	38.951,54	0,00	0,00	0,00
	4 - Alternanza Scuola-Lavoro	38.951,54	0,00	38.951,54	0,00	0,00	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	87.439,49	3.545,72	90.985,21	68.870,50	68.870,50	0,00
	5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	87.439,49	3.545,72	90.985,21	68.870,50	68.870,50	0,00
A06	Attività di orientamento	1.259,71	1.287,07	2.546,78	200,00	200,00	0,00
	6 - Attività di orientamento	1.259,71	1.287,07	2.546,78	200,00	200,00	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	32.578,84	1.380,00	33.958,84	1.130,00	1.130,00	0,00
	1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	32.578,84	1.380,00	33.958,84	1.130,00	1.130,00	0,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	40.209,76	5.201,04	45.410,80	1.760,85	1.760,85	0,00
	2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	18.500,00	0,00	18.500,00	335,78	335,78	0,00
	201 - Progetto CLASSI CONFUCIO	6.115,64	6.416,04	12.531,68	0,00	0,00	0,00
	204 - Progetto ERASMUS PLUS KA2 CITIZENSHIP	15.594,12	-1.215,00	14.379,12	1.425,07	1.425,07	0,00
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	4.382,14	11.233,00	15.615,14	12.167,00	12.167,00	0,00
	301 - Certificazioni in FRANCESE	0,00	1.170,00	1.170,00	1.055,00	1.055,00	0,00
	302 - Certificazioni in INGLESE	0,00	5.481,00	5.481,00	4.712,00	4.712,00	0,00
	305 - Certificazioni ECDL	4.382,14	4.582,00	8.964,14	6.400,00	6.400,00	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.466,33	10.851,85	21.318,18	132,00	132,00	0,00
	4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.466,33	10.851,85	21.318,18	132,00	132,00	0,00
P05	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R98	Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	98 - Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE		502.360,86	32.914,76	535.275,62	141.300,30	141.300,30	0,00

Le uscite impegnate risultano essere pari al 26,40% di quelle previste.

A seguito delle variazioni già proposte al Consiglio d'Istituto in data 29/06/2020, la **Disponibilità finanziaria da programmare (Z101)** rimane invariata pari ad un importo di Euro 0,00.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI

RESIDUI ATTIVI

Per quanto riguarda i residui attivi la situazione, alla data odierna, è la seguente:

- Residui attivi da incassare al 31/12/2019	€	0,00
- Riscossioni effettuate	€	0,00
- Rimangono da riscuotere	€	0,00

RESIDUI PASSIVI

Per quanto riguarda i residui passivi la situazione, alla data odierna, è la seguente:

- Residui passivi da pagare al 31/12/2019	€	3.178,90
- Pagamenti eseguiti	€	3.178,90
- Rimangono da pagare	€	0,00

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 29/06/2020 è pari ad Euro 371.526,08.

FONDO DI RISERVA

Non sono stati effettuati prelevamenti dal fondo, che resta interamente disponibile per un importo pari ad Euro 1.000,00.

MINUTE SPESE

Per quanto riguarda il Fondo Economale per le Minute Spese da anticipare al DSGA, ai sensi e per gli effetti dell'art. 21 del Decreto n. 129/2018, si evidenzia che lo stesso è stato aperto in data 14/01/2020 con mandato n. 15 per un importo pari ad € 1.000,00.

Alla data odierna, al netto di tutte le spese rimborsate e registrate nell'apposito registro, il fondo presenta un saldo di € 650,78.

CONCLUSIONI

- **ANALIZZATA** la situazione delle Entrate e delle Uscite alla data odierna;
- **VERIFICATO** lo stato di avanzamento dei Progetti e delle Attività;
- **CONSIDERATA** la situazione non prevedibile di emergenza sanitaria COVID-19 che ha colpito in maniera esponenziale il nostro Paese;
- **CONSIDERATO** che ai sensi dell'art. 10 comma 6 del Decreto n. 129/2018 possono essere apportate variazioni al Programma Annuale fino al 30/11/2019 e in casi eccezionali da motivare anche oltre.

SI RILEVA CHE

- a) lo stato di attuazione dei progetti ha subito un notevole arresto, in particolare per quanto riguarda lo svolgimento di uscite didattiche / viaggi di istruzione / scambi culturali / mini-stay, la realizzazione di attività extracurricolari rivolte agli studenti (Certificazioni in lingua, Progetto ECDL) ed il completamento dei Percorsi per le Competenze Trasversali e per l'Orientamento PCTO (ex Alternanza Scuola/Lavoro ASL);
- b) a seguito dell'emergenza sanitaria COVID-19, da fine marzo alla data attuale sono pervenuti all'Istituto finanziamenti statali straordinari volti a supportare lo svolgimento della DaD Didattica a Distanza (acquistati notebook e strumenti informatici per gli studenti) ed a sostenere l'acquisto di beni finalizzati a garantire idonee condizioni igienico-sanitarie dei locali, ovvero dispositivi di protezione e igiene personale per l'intera comunità scolastica;
- c) nessuna ulteriore sostanziale modifica debba 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 Attività permettendo di migliorare gli obiettivi finali.
- d) l'impostazione data al Programma Annuale è risultata compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondente al PTOF con particolare riferimento all'a.s. 2019/2020.

VERONA, 29/06/2020

IL DIRETTORE S.G.A.
Francesca Mambelli