



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca

Istituto Comprensivo di BorgoVirgilio

Via Amendola 1 – 46034 Borgo Virgilio (MN) Tel: 0376 440299

e-mail: mnic81000e@istruzione.it e-mail: mnic81000e@pec.istruzione.it

sito: www.icvirgilio.edu.it

cod. mecc. MNIC81000E cod. fisc 93034870209

RELAZIONE DEL D.S.G.A. SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Ai sensi dell'art.10 comma 2 del Decreto n. 129 del 28/08/2018

La presente relazione prescritta dall'art.10 comma 2 del Decreto n. 129 del 28/08/2018 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 l'analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 23 giugno 2020.

Presupposto dell'analisi gestionale di entrate e di spese è il programma annuale dell'esercizio finanziario 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 18 del 18/12/2019

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato di entrata si riporta la previsione iniziale, le somme accertate e riscosse alla data del 23/06/2020

1 - Avanzo di amministrazione presunto

La previsione iniziale viene confermata poiché già calcolata come avanzo definitivo al 31/12/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	207.503,63	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	56.679,07	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	150.824,56	0,00	0,00	0,00

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	12.865,17	0,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	12.865,17	0,00	0,00

Rispetto alla previsione iniziale si riporta la variazione al programma per l'assunzione in bilancio del progetto Pon 10.8.6A "Smart class" La scuola in Linea

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	29.873,33	25.792,87	55.666,20	55.666,20
	1	Dotazione ordinaria	29.873,33	0,00	29.873,33	29.873,33
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	366,00	366,00	366,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	25.426,87	25.426,87	25.426,87

Rispetto alla previsione iniziale sono stati accertati e riscossi :

- a *dotazione ordinaria* relativa all'assegnazione da parte del MIUR per la copertura delle spese relative al Funzionamento Amministrativo/Didattico;
- *Itri finanziamenti non vincolati dello Stato* relativi al saldo progetto PON dell'ex Istituto Comprensivo di Bagnolo San Vito;
- *Itri finanziamenti vincolati dello Stato* relativi alle assegnazioni sotto riportate:
 - 9.568,84 Assegnazione fondi emergenza sanitaria Covid 19 art.77 D.L.18 del 17/03/2020 "Pulizia Straordinaria";
 - 1.957,53 Assegnazione fondi emergenza sanitaria Covid 19 art.120 lett.A D.L.18 del 17/03/2020 "risorse per piattaforme digitali";
 - 11.921,74 Assegnazione fondi emergenza sanitaria Covid 19 art.120 lett.B D.L.18 del 17/03/2020 "risorse per dispositivi digitali";
 - 978,76 Assegnazione fondi emergenza sanitaria Covid 19 art.120 lett.C D.L.18 del 17/03/2020 "risorse per formazione del personale";

Inoltre , risultano assegnati all'Istituto ulteriori € 65.291,43 ai sensi dell'art.231 del DL 19/05/2020 "Misure per sicurezza e protezione per la ripresa delle attività scolastiche a settembre" ad oggi non risultano ancora accertati e riscossi;

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	140.524,40	3.448,00	81.992,60	81.992,60
	4	Comune vincolati	140.524,40	0,00	80.268,60	80.268,60
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	3.448,00	1.724,00	1.724,00

Rispetto alla previsione iniziale sono stati accertati e riscossi :

Finanziamenti Comune vincolati

- 80.268,60 da parte del Comune di Borgo Virgilio per il Piano Diritto allo Studio A.S. 2019/2020;
- Altre Istituzioni Vincolati
- 1.724,00 dall'Istituto Superiore Galilei di Ostiglia per attività di formazione;

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	25.000,00	2.136,00	15.300,00	15.300,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	25.000,00	0,00	13.317,00	13.317,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	45,00	45,00	45,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	2.091,00	1.938,00	1.938,00

Le somme accertate e riscosse riguardano i versamenti effettuati dagli alunni dell'istituto per le uscite e viaggi e per le attività di ampliamento dell'offerta formativa.

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	519,27	519,27	519,27
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	519,27	519,27	519,27

Somme riscosse per rimborso su viaggi d'istruzione per mancata partecipazione da parte degli alunni causa Covid 19.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,03	0,03	0,03
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,03	0,03	0,03

Somme riscosse per interessi attivi

Alla data del 23/06/2020

- saldo cassa € 294.465,16
- somme accertate € 153.468,10
- somme riscosse € 153.468,10

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni attività / progetto di spesa riporta la previsione iniziale , le somme impegnate e pagate alla data del 23/06/2020

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione alla data	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
			(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c
A.		Attività amministrativo-didattiche	277.062,03	43.288,14	43.288,14	0,00
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	34.050,37	3.407,66	3.407,66	0,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	91.767,09	1.182,74	1.182,74	0,00
	A.3	Didattica	122.429,41	25.372,94	25.372,94	0,00
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	26.122,50	13.324,80	13.324,80	0,00
	A.6	Attività di orientamento	2.692,66			0,00
P.		Progetti	169.406,67	26.826,97	26.826,97	0,00
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	34.646,26	4.148,00	4.148,00	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	119.242,77	21.976,97	21.976,97	0,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	256,88			0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	14.358,76			0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	902,00	702,00	702,00	0,00
G.		Gestioni economiche				0,00
	G.1	Azienda agraria				0,00
	G.2	Azienda speciale				0,00
	G.3	Attività per conto terzi				0,00
	G.4	Attività convittuale				0,00
R.		Fondo di riserva	800,00			0,00
	R.98	Fondo di riserva	800,00			0,00
Totale spese			447.268,70	70.115,11	70.115,11	0,00
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	394,00			
Totale a pareggio			447.662,70			

Quest'anno vista l'emergenza sanitaria da Covid 19 le spese impegnate e pagate sono pari solo al 16% rispetto alla programmazione iniziale le rendicontazioni dei progetti svolti durante l'anno scolastico, sono in fase di verifica e controllo amministrativo; si precisa che devono ancora pervenire all'istituto altre fatture per poter procedere al pagamento degli impegni assunti dal Dirigente Scolastico, relative all'attività negoziale svolta durante l'anno in particolare quelli relativi ai progetti attivati con i Piani Diritto allo Studio e alle attività svolte dal personale interno o impegnato nei vari progetti d'Istituto. Entro luglio saranno completati gli acquisti dei materiali di facile consumo, attrezzature tecnologiche (allestimento aula 3.0, Lim e pc...) e altri beni necessari per iniziare in modo proficuo il nuovo anno scolastico.

Le risultanze contabili sopra descritti sono riepilogate nel Mod.H bis "Attuazione al Programma Annuale" di cui si allega copia

Alla data attuale il saldo cassa è pari a € € **294.465,16**, mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a € 800,00 e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare è pari a € **394,00**.

Saldo del Conto Postale al 23/06/2020 è pari a € 60,83

Il fondo minute spese alla data del 23/06/2020 non è stato aperto e pertanto non movimentato.

Per tutto quanto sopra descritto e quindi per quando previsto in fase di revisione e quando avvenuto sinora e in sede di gestione rende necessario apportare variazioni al programma al fine di evitare squilibri che potrebbero determinare condizioni di disavanzo.

Borgo Virgilio, 23/06/2020

Il Direttore SGA
(Patrizia Calvetti)

ALLEGATI:

- Mod H Bis "Attuazione al Programma Annuale al 23/06/2020"
- Variazioni al 23/06/2020
- Situazione Amministrativa al 23/06/2020