I.C."M.A.CLYMENO" TORTORA
C.F. 96031290784 C.M. CSIC8AT008
istsc_csic8at008 - Istituto Comprensivo Statale di Tortora
Prot. 0002855/U del 27/06/2019 12:36:01 VI.3 - Bilancio, tesoreria, cassa, istituti di credito e verifiche contabili

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CALABRIA
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "MARCO ARRIO CLYMENO"
Via Provinciale, 37 - 87020 TORTORA (CS)
Tel. 0985/764043 Fax. 0985/764043 - Codice Fiscale: 96031290784 Codice Meccanografico: CSIC8AT008

VERIFICHE E MODIFICHE AL PROGRAMMA ANNUALE 2019

(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 27/06/2019

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 2019 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 9 in data 13/03/2019 era di €. 164.534,83 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 169.424,33.

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
05/04 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Comune vincolati	596,50	
06/04 - Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.293,00	
A02.4 - Servizi - spese amministrative		596,50
A05.7 - Spese per visite didattiche scuola infanzia e primaria		2.157,50
A05.8 - Spese per visite e viaggi di istruzione sc. Sec. 1° Grado		2.135,50
TOTALE	4.889,50	4.889,50

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 27/06/2019 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 27/06/2019	Progr. approvata al 27/06/2019	Somme accertate al 27/06/2019	Somme riscosse al 27/06/2019	Differenza da incassare
01		Avanzo di amministrazione presunto	84.914,03	0,00	84.914,03	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	8.825,56	0,00	8.825,56	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	76.088,47	0,00	76.088,47	0,00	0,00	0,00
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	25.410,00	0,00	25.410,00	7.623,00	7.623,00	0,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	25.410,00	0,00	25.410,00	7.623,00	7.623,00	0,00
		1 - 10.2.5A-FSEPON-CL-2018-343 CITTADINANZA GLOBALE	25.410,00	0,00	25.410,00	7.623,00	7.623,00	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

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 27/06/2019	Progr. approvata al 27/06/2019	Somme accertate al 27/06/2019	Somme riscosse al 27/06/2019	Differenza da incassare
03		Finanziamenti dallo Stato	54.210,80	0,00	54.210,80	54.210,80	54.210,80	0,00
	01	Dotazione ordinaria	54.210,80	0,00	54.210,80	54.210,80	54.210,80	0,00
		1 - contributo ordinario	9.864,00	0,00	9.864,00	9.864,00	9.864,00	0,00
		2 - Servizi esternalizzati di pulizia ex LSU	44.346,80	0,00	44.346,80	44.346,80	44.346,80	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	0,00	0,00	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	596,50	596,50	596,50	596,50	0,00
	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	596,50	596,50	596,50	596,50	0,00
	05	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Altre Istituzioni vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06		Contributi da privati	0,00	4.293,00	4.293,00	4.293,00	4.293,00	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	4.293,00	4.293,00	4.293,00	4.293,00	0,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07		Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 27/06/2019	Progr. approvata al 27/06/2019	Somme accertate al 27/06/2019	Somme riscosse al 27/06/2019	Differenza da incassare
	07	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08		Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09		Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08	Alienazione di Macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Alienazione di impianti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	Alienazione di macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12	Alienazione di server	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	14	Alienazione di periferiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	Alienazione di Oggetti di valore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	Alienazione di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 27/06/2019	Progr. approvata al 27/06/2019	Somme accertate al 27/06/2019	Somme riscosse al 27/06/2019	Differenza da incassare
	04	Proventi da concessioni su beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12		Altre entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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			**164.534,83**	**4.889,50**	**169.424,33**	**66.723,30**	**66.723,30**	**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 approvate al 27/06/2019 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 27/06/2019	Progr. approvata al 27/06/2019	Somme impegnate al 27/06/2019	Somme pagate al 27/06/2019	Differenza da pagare
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	63.192,90	0,00	63.192,90	55.801,80	55.801,80	0,00
	1 - Servizio pulizia esternalizzato	63.192,90	0,00	63.192,90	55.801,80	55.801,80	0,00
A02	Funzionamento amministrativo	31.113,59	596,50	31.710,09	7.729,27	7.729,27	0,00
	2 - Gestione hardware e software uffici	7.205,52	0,00	7.205,52	3.422,10	3.422,10	0,00
	3 - Materiale e arredi	16.505,76	0,00	16.505,76	1.962,10	1.962,10	0,00
	4 - Servizi - spese amministrative	7.402,31	596,50	7.998,81	2.345,07	2.345,07	0,00
A03	Didattica	6.132,23	0,00	6.132,23	0,00	0,00	0,00
	5 - Materiale per attività laboratoriale	6.132,23	0,00	6.132,23	0,00	0,00	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	4.293,00	4.293,00	4.202,00	4.202,00	0,00
	7 - Spese per visite didattiche scuola infanzia e primaria	0,00	2.157,50	2.157,50	2.101,00	2.101,00	0,00
	8 - Spese per visite e viaggi di istruzione sc. Sec. 1° Grado	0,00	2.135,50	2.135,50	2.101,00	2.101,00	0,00
A06	Attività di orientamento	985,39	0,00	985,39	0,00	0,00	0,00
	9 - Materiale e servizi da terzi per orientamento	985,39	0,00	985,39	0,00	0,00	0,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	55.902,00	0,00	55.902,00	30.492,00	18.680,46	11.811,54
	1 - 10.2.1A.FSEPON-CL-2017-30 "Io corro, canto e..."	10.164,00	0,00	10.164,00	10.164,00	9.638,12	525,88
	2 - 10.2.2A-FSEPON-CL-2017-47 "Scuola in cammino"	20.328,00	0,00	20.328,00	20.328,00	9.042,34	11.285,66
	3 - 10.2.5A-FSEPON-CL-2018-343 CITTADINANZA GLOBALE	25.410,00	0,00	25.410,00	0,00	0,00	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.708,72	0,00	6.708,72	0,00	0,00	0,00
	4 - Formazione personale docente e A.T.A.	4.200,72	0,00	4.200,72	0,00	0,00	0,00
	5 - Sicurezza a Scuola	1.008,00	0,00	1.008,00	0,00	0,00	0,00
	6 - PRIVACY-Regolamento U.E. 679/2016	1.500,00	0,00	1.500,00	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		**164.534,83**	**4.889,50**	**169.424,33**	**98.225,07**	**86.413,53**	**11.811,54**

Le uscite impegnate risultano essere pari al 57,98% di quelle previste.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati al 27/06/2019:

Anno	Liv. 1/2/3	Debitore – Descrizione	Motivo	Importo
2018	2/1/3	Ministero della P.I.-Direzione Generale Fin. e Bil - Autorizzazione Piano PON 10.2.2A-FSEPON-CL-2017-47 "Scuola in cammino"	Minore accertamento–giusta determinazione importo certificabile SIF 20-20 Mod. CERT_S 2 –Certificabile Articolo 67	-20,82
			TOTALE	-20,82

Elenco dei residui passivi radiati al 27/06/2019:

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

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 27/06/2019 è pari ad Euro 54.811,45.

VARIAZIONI PROPOSTE IN ATTESA D'APPROVAZIONE

VARIAZIONI ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE

Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Importo
			NEGATIVO	

VARIAZIONI PROGETTI/ATTVITA'

Piano delle destinazioni	Entrata/ Uscita	Livello 1/2/3	Descrizione	Importo
			NEGATIVO	

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.

TORTORA, 27/06/2019

IL DIRETTORE S.G.A.
Antonella DE VITA