



ISTITUTO D'ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE "UGO FOSCOLO" 92024 CANICATTI' (AG)



RELAZIONE CONTABILE DEL D.S.G.A. SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

Il programma annuale approvato in data 05/02/2021 per un complessivo a pareggio di Euro **467.154,99** è stato oggetto al 12/07/2021 di n. **9 variazioni** che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro **Euro 517.642,91**.

A tal fine si elencano di seguito le variazioni disposte.

N.	Data	Aggr./Voce/ Sottovoce	Descrizione	ENTRATA	Progett/Attività	USCITA
1	10/02/2021	12/3 ALTRE ENTRATE n.a.c	Maggiore entrata per rimborso della quota versata per il viaggio d'istruzione in Grecia a.s. 2019-20 a seguito di annullamento del Viaggio e di trasferimento dell'alunno Perriera ad altro Istituto	384,00	A05/1 Visite e viaggi d'istruzione	384,00
2	22/03/2021	12/3 ALTRE ENTRATE n.a.c	Maggiore entrata per rimborso della quota versata per il viaggio d'istruzione in Grecia a.s. 2019-20 a seguito di annullamento del Viaggio e di trasferimento dell'alunno Scarano Sardone ad altro Istituto	384,00	A05/1 Visite e viaggi d'istruzione	384,00
3	30/03/2021	03/06/4 Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia	Risorse finalizzate all'acquisto di DAE (defibrillatore semiautomatico) et similia, giusta nota prot. n. 7144 del 25 marzo 2021	1.000,00	A01/10 Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia	1.000,00
4	15/04/2021	03/06/5 Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021	Assegnazione prot. 7697 del 31/03/2021 ex art. 31, comma 1 del D.L. 22 marzo 2021, n. 41 (cd. Decreto "sostegni") - Nota prot. n.453 del 31/03/2021	22.243,70	A01/11 Risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021 - Materiali COVID- 19 17.443,70 A/01/12 Risorse ex art. 31, comma 1, lettera b) D.L. 41/2021 - Assistenza psicologica A/01/13 Risorse ex art. 31, comma 1, lettera c) D.L. 41/2021 - Servizi medico-sanitari	17.443,70 3.800,00 1.000,00
5	03/05/2021	06/10 ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	Contributo versato da n. 3 alunni partecipanti al percorso di sperimentazione Nazionale "Biologia con Curvatura Biomedica" a.s. 2020-21	150,00	A03/6 Percorso di sperimentazione Nazionale "Biologia con Curvatura Biomedica	150,00

6	03/05/2021	12/03/4 ACCESSO AGLI ATTI	Contributo spese per rilascio copie a seguito di accesso agli atti	4,50	A02/1 Funzionamento amministrativo	4,50
7	15/05/2021	12/03/1 ALTRE ENTRATE - STORNO SOMME DA MANDATI	Maggiore entrata per storno mandato 244 per rimborso viaggio d'istruzione nel Regno Unito respinto dalla banca per IBAN errato, da rimettere	622,00	A05/1 Visite e viaggi d'istruzione	622,00
8	28/05/2021	03/06/6 ALTRE ENTRATE n.a.c. 06 6 Risorse ex art. 31, comma 6 D.L. 41/2021	Assegnazione prot. 3849 del 15/05/2021 ex art. 31, comma 6 del D.L. 22 marzo 2021, n. 41 c.d. "Decreto Sostegni" - Nota prot. 11653 del 14/05/2021 Misure per favorire l'attività didattica e per il recupero delle competenze e della socialità delle studentesse e degli studenti nell'emergenza Covid-19"	25.288,67	A/01/15 Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021	25.288,67
9	28/06/2021	06/08 CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	Liquidazione GSE S.p.a. per scambio sul posto dell'energia elettrica prodotta dall'impianto fotovoltaico del liceo classico anno 2021	411,05	A01/1 Spese di funzionamento e manutenzione edifici per Ente locale	411,05
Totale variazioni				50.487,92		50.487,92

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello H bis allegato alla presente relazione.

Preme sottolineare:

Per le Entrate

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al **25,36%**.

Per le Spese

Le spese impegnate risultano essere pari al **26,08%** di quelle previste.

Le spese sono articolate in Attività e Progetti, come da stampe del rendiconto finanziario, le quali illustrano sia la provenienza delle relative entrate, sia la spesa ripartita per categorie.

In particolare si evidenzia quanto segue.

Nell'ambito dell'aggregato di spesa **A01/5 (Economie finanziamenti MIUR)** permangono in bilancio i **residui passivi per complessive € 36.785,71** relativi agli impegni 1682-1683 e 1684 dell'anno 2010 per contributi previdenziali su compensi erogati nell'anno 2010 (vedi modello L Conto consuntivo E.F. 2020).

Nell'ambito dell'aggregato di spesa **A01/1 spese di funzionamento e manutenzione edifici per Ente locale**, relativo alle spese sostenute per conto dell'Ente locale responsabile del funzionamento degli edifici scolastici, si è registrato al 12/07/2021 un impegno di spesa di **€ 46.403,40** a fronte di un'assegnazione finanziaria per il primo semestre 2021 di € 43.317,31 più l'assegnazione finanziaria E.F. 2021 per accredito del GSE di € 411,05 e la disponibilità dell'economia 2020 di € 1.070,73 per un **totale complessivo di disponibilità finanziaria di € 44.799,09** e, pertanto, si è reso necessario operare anche con anticipo di cassa per la copertura delle spese ordinarie di funzionamento (utenze, manutenzione e gestione edifici scolastici).

Nell'ambito del A03/2 (Gestione contributo alunni), progetto di gestione delle spese da finanziare con i contributi degli alunni, il contributo volontario versato dagli alunni per l'anno scolastico 2020/21, riportante l'avanzo di € 9.025,99 dell'E.F. 2020, più le nuove entrate E.F. 2021 di € 289,38 (contributo volontario per ampliamento offerta formativa) e di € 238,04 (per copertura assicurativa) è stato impegnato al 12-07-2021 per complessive € 2.701,55.

Il saldo cassa in data odierna **12-07-2021** è pari a **Euro 361.127,86**, mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a Euro 1.399,90 e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare è pari a Euro 42.917,96, come da dettaglio della relazione sull'avanzo allegata al programma annuale 2021.

Dal giornale di cassa tenuto con il sistema informatizzato emerge la seguente situazione

Fondo cassa al 01.01.2021		€.	359.053,26
Riscossioni eseguite in c/comp.	€.	131.290,79	
Riscossioni eseguite in c/resid.	€.	13.514,88	
TOTALE		€.	144.805,67
Pagamenti eseguiti in c/compet.		€.	117.634,56
Pagamenti eseguiti in c/resid.		€.	25.096,51
TOTALE		€.	142.731,07
Fondo cassa al 12/07/2021		€.	361.127,86

Il conto corrente postale n° 252924 al 12-07-2021 ha i seguenti risultati:

Incassi al 12/07/2021	€	1.133,57
Prelievi al 12/07/2021	€	1.133,57
Saldo al 12/07/2021	€	-

Il fondo minute spese al 12-07-2021 ha la seguente situazione:

Il fondo non è stato prelevato.

Fondo iniziale prelevato	€	50,00
Spese effettuate	€	30,00
Rimanenza al 12/07/2021	€	20,00

Mi dichiaro disponibile a eventuali specifiche delucidazioni anche in sede di seduta consiliare.

Canicatti, li 12 luglio 2021

Firmato digitalmente
IL DIRETTORE DEI SS.GG.AA.
Dott.ssa Maria Sedita