ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
ELIO VITTORINI

Prot. N. (vedasi segnatura allegata)

Ai Componenti del Consiglio di Istituto
Atti scuola

RELAZIONE
SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

AI SENSI DELL'ART. 10 D.A. 7753/2018

Premessa

In osservanza dell'art. 10 del D.A. 7753/2018 che dispone la verifica dello stato di attuazione del Programma Annuale al 30 giugno di ogni esercizio finanziario, il Dirigente scolastico ed il Direttore sga intendono sottoporre al Consiglio di Istituto - cui spetta l'adozione della delibera in merito alla verifica del Programma Annuale relativamente alle disponibilità finanziarie dell'Istituto, allo stato di attuazione del Programma Annuale e alle modifiche apportate in relazione alle maggiori/minori entrate verificatesi nel corso del primo semestre dell'esercizio – la seguente relazione, al fine di consentire allo stesso di deliberare con motivazione il necessario assestamento di bilancio.

Il programma annuale approvato in data 26/01/2021 per un complessivo a pareggio di Euro 182.623,40 è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro 215.937,72, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

	ENTRATA	USCITA
03|01/01 - Finanziamento Alunni Diversamente Abili	70,00	
03|06/13 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia	1.000,00	
03|06/14 - Risorse ex art. 31, comma 1.,D.L. 41/2021	12.116,94	
03|06/15 - Risorse per sofferenze finanziarie per pagamento incarichi art. 121 del D.L.18/03/2020 n. 18	1.749,83	
03|06/16 - Risorse ex art. 31, comma 6.,D.L.41/2021	14.818,97	
04|04/03 - FINANZIAMENTI PER ORDINARIA MANUTENZIONE EDIFICI SCOLASTICI	1.114,58	
05|06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	100,00	
06|05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	2.344,00	
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		2.344,00

Documento informatico firmato digitalmente da Anna Messina ai sensi del D.Lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate

A03/09 - DIDATTICA - Finanziamenti alunni diversamente abili		70,00
A01/05 - Risorse per defibrillatore et similia		1.000,00
A03 - DIDATTICA		100,00
A01/04 - Risorse ex art. 31, comma 1.lettera a) D.L. 41/2021		12.116,94
A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA		1.114,58
A03/11 - Risorse per sofferenze finanziarie per pagamento incarichi art. 121 del D.L.18/03/2020 n. 18		1.749,83
Z01 - Disponibilità finanziaria da programmare		14.818,97
	33.314,32	33.314,32

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

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

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - MODELLO H-Bis

Esercizio finanziario 2021

Livello 1	Livello 2	**ENTRATE**	Programmazione alla data a	Somme accertate b	Somme riscosse c	Somme rimaste da riscuotere d=b-c
01		**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO**	**166.936,04**			
	01	NON VINCOLATO	58.283,87			
	02	VINCOLATO	108.652,17			
02		**FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA**				
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)				
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)				
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA				
03		**FINANZIAMENTI DELLO STATO**	**29.985,74**	**29.985,74**	**29.985,74**	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	300,00	300,00	300,00	
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA				
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)				

	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)				
	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO				
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	29.685,74	29.685,74	29.685,74	
04		**FINANZIAMENTI DALLA REGIONE**	**16.571,94**	**16.571,94**	**16.571,94**	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	15.457,36	15.457,36	15.457,36	
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA				
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI				
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	1.114,58	1.114,58	1.114,58	
05		**FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI**	**100,00**	**100,00**	**100,00**	
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI				
	02	PROVINCIA VINCOLATI				
	03	COMUNE NON VINCOLATI				
	04	COMUNE VINCOLATI				
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI				
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	100,00	100,00	100,00	
06		**CONTRIBUTI DA PRIVATI**	**2.344,00**	**2.344,00**	**2.344,00**	
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE				

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
ELIO VITTORINI

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE -
MODELLO H-Bis
Esercizio finanziario 2021

Livello 1	Livello 2	**ENTRATE**	Programmazione alla data a	Somme accertate b	Somme riscosse c	Somme rimaste da riscuotere d=b-c
06		**CONTRIBUTI DA PRIVATI**	**2.344,00**	**2.344,00**	**2.344,00**	
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI				
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA				
	04	CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO				
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	2.344,00	2.344,00	2.344,00	
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE				
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI				
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI				
	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI				
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI				
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI				
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI				
07		**PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA**				
	01	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO				
	02	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI				
	03	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO				
	04	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI				
	05	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO				
	06	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI				
	07	ATTIVITA' CONVITTUALE				
08		**RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME**				

	01	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI				

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
ELIO VITTORINI

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE -
MODELLO H-Bis
Esercizio finanziario 2021

Livello 1	Livello 2	**ENTRATE**	Programmazione alla data a	Somme accertate b	Somme riscosse c	Somme rimaste da riscuotere d=b-c
08		**RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME**				
	02	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI				
	03	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI				
	04	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE				
	05	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE				
	06	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP				
09		**ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI**				
	01	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI				
	02	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE				
	03	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA				
	04	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO				
	05	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE				
	06	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI				
	07	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c				
	08	ALIENAZIONE DI MACCHINARI				
	09	ALIENAZIONE DI IMPIANTI				
	10	ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE				
	11	ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO				
	12	ALIENAZIONE DI SERVER				
	13	ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO				
	14	ALIENAZIONE DI PERIFERICHE				

	15	ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE				

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
ELIO VITTORINI

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE -
MODELLO H-Bis
Esercizio finanziario 2021

Livello 1	Livello 2	**ENTRATE**	Programmazione alla data a	Somme accertate b	Somme riscosse c	Somme rimaste da riscuotere d= b-c
09		**ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI**				
	16	ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE				
	17	ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C				
	18	ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE				
	19	ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI				
	20	ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO				
	21	ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI				
	22	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c				
10		**ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI**				
	01	ALIENAZIONE DI SOFTWARE				
	02	ALIENAZIONE DI BREVETTI				
	03	ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE				
	04	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c				
11		**SPONSOR E UTILIZZO LOCALI**				
	01	PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI				
	02	DIRITTI REALI DI GODIMENTO				
	03	CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE				
	04	PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI				
12		**ALTRE ENTRATE**				
	01	INTERESSI				
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA				
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c				
13		**MUTUI**				
	01	MUTUI				
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE				
		Totale entrate	**215.937,72**	**49.001,68**	**49.001,68**	

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE -
MODELLO H-Bis

Esercizio finanziario 2021

Livello 1	Livello 2	**SPESE**	Programmazione alla data a	Somme impegnate b	Somme pagate c	Somme rimaste da pagare d=b-c
A		**ATTIVITA'**	**114.760,89**	**26.410,83**	**25.380,89**	**1.029,94**
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	45.197,19	3.665,89	2.635,95	1.029,94
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	29.704,20	9.014,73	9.014,73	
	A03	DIDATTICA	38.765,55	13.730,21	13.730,21	
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO				
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	61,53			
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	1.032,42			
P		**PROGETTI**	**84.280,78**	**13.084,08**	**13.084,08**	
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"				
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	76.230,00	12.176,08	12.176,08	
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"				
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	8.050,78	908,00	908,00	
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"				
G		**GESTIONE ECONOMICHE**				
	G01	AZIENDA AGRARIA				
	G02	AZIENDA SPECIALE				
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI				
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE				
R		**FONDO DI RISERVA**	**1.391,16**			
	R98	FONDO DI RISERVA	1.391,16			
D		**DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE**				
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				
		Totale spese	**200.432,83**	**39.494,91**	**38.464,97**	**1.029,94**
Z	**Z01**	**DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE**	**15.504,89**			
		Totale a pareggio	**215.937,72**	**39.494,91**	**38.464,97**	**1.029,94**

Preme sottolineare:

Per le Entrate

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al **22,69%**

AGGR.	VOCE	
03		Finanziamento dello Stato

- Sono stati incassati in questo aggregato € **29.985,74** e precisamente:

AGGR.	VOCE	
03	01	Dotazione ordinaria

- Sono stati incassati in questo aggregato € **300,00** e precisamente:

RISCOSSIONI				ACCERTAMENTI			
N.	Data	Debitore/Motivazione	Importo	N.	Data	Importo	Da riscuotere
2	04/02/2021	Ministero dell'Istruzione Dipartimento per le risorse umane,finanziarie e strumantali ex Direzione Generale per le risorse umane – Ufficio IX/A.F. 2021 - Erogazione risorse finanziarie - "Funzionamento amministrativo-didattico" - Periodo Gennaio-Agosto 2021 – Nota MI prot. n. 2373 del 02/02/2021	300,00	2	04/02/2021	300,00 (Automatico)	
		Totale:	**300,00**				

AGGR.	VOCE	
03	06	**Altri finanziamenti vincolati dallo Stato**

- Sono stati incassati in questo aggregato € **29.685,74** e precisamente:

RISCOSSIONI				ACCERTAMENTI			
N.	Data	Debitore/Motivazione	Importo	N.	Data	Importo	Da riscuotere
5	01/04/2021	Ministero dell'Istruzione Dipartimento per le risorse umane,finanziarie e strumantali ex Direzione Generale per le risorse umane - Ufficio IX/Erogazione risorse finanziarie finalizzate all'acquisto di defibrillatori semiautomatici (DAE) et similia. Nota MI prot. 7144 del 25/03/2021	1.000,00	5	01/04/2021	1.000,00 (Automatico)	
9	16/06/2021	Ministero dell'Istruzione Dipartimento per le risorse umane,finanziarie e strumantali ex Direzione Generale per le risorse umane - Ufficio IX/Erogazione risorsa finanziaria per pagamento sofferenze finanziarie - esito monitoraggio nota prot. 2666 del 04/02/2021- Nota assegnazione prot. 13568 del 07/06/2021	1.749,83	8	16/06/2021	1.749,83 (Automatico)	
10	28/06/2021	Ministero dell'Istruzione Dipartimento per le risorse umane,finanziarie e strumantali ex Direzione Generale per le risorse umane - Ufficio IX/E.F. 2021 - Erogazione risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del decreto legge 22 marzo 2021,n. 41. Nota MI prot. 7697 del 31/03/2021.	12.116,94	9	28/06/2021	12.116,94 (Automatico)	
11	28/06/2021	Ministero dell'Istruzione Dipartimento per le risorse umane,finanziarie e strumantali ex Direzione Generale per le risorse umane - Ufficio IX/E.F. 2021 - Risorse ex art. 31, comma 6 del decreto -legge 22 marzo 2021 n. 41. Nota MI Prot. 11658 del 14/05/2021	14.818,97	10	28/06/2021	14.818,97 (Automatico)	
		Totale:	**29.685,74**				

AGGR.	VOCE	
04		Finanziamenti dalla Regione

- Sono stati incassati in questo aggregato € **16.571,94** e precisamente:

AGGR.	VOCE	
04	01	Dotazione ordinaria

- Sono stati incassati in questo aggregato € **15.457,36**

RISCOSSIONI				ACCERTAMENTI		
N.	Data	Debitore/Motivazione	Importo	Data	Importo	Da riscuotere
3	09/03/2021	REGIONE SICILIANA - ASSESSORATO DELL'ISTRUZIONE E DELLA FORMAZIONE PROFESSIONALE - DIP. DELL'ISTRUZIONE E DELLA FORM. PROFESSIONALE/Finanziamento dotazione ordinaria 8/12 anno 2021 - DDG. n. 182 del 08/09/2020	15.457,36	09/03/2021	15.457,36 (Automatico)	
		Totale:	**15.457,36**			

AGGR.	VOCE	
04	04	**Altri finanziamenti vincolati**

- Sono stati incassati in questo aggregato € **1.114,58**

RISCOSSIONI				ACCERTAMENTI			
N.	Data	Debitore/Motivazione	Importo	N.	Data	Importo	Da riscuotere
8	04/06/2021	REGIONE SICILIANA - ASSESSORATO DELL'ISTRUZIONE E DELLA FORMAZIONE PROFESSIONALE - DIP. DELL'ISTRUZIONE E DELLA FORM. PROFESSIONALE/Finanziamento per ordinaria manutenzione edifici scolastici ad uso della scuola dell'infanzia e del primo ciclo di istruzione anno scol. 2020/21 -DDG N. 601 del 30/04/2021 - ns prot. 8605 del 04/06/202	1.114,58	7	04/06/2021	1.114,58 (Automatico)	
		Totale:	**1.114,58**				

AGGR.	VOCE	
05		**Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni**

- Sono stati incassati in questo aggregato € **100,00** e precisamente:

AGGR.	VOCE	
05	06	**Altre istituzioni vincolati**

- Sono stati incassati in questo aggregato € **100,00**

RISCOSSIONI			ACCERTAMENTI			
Data	Debitore/Motivazione	Importo	N.	Data	Importo	Da riscuotere
04/05/2021	2° ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE " A.RUIZ" DI AUGUSTA/Versamento erroneamente pervenuto presso la nostraistituzione.(Comunicazione del 2° IstitutoSuperiore "A.Ruiz" di Augusta ns. prot. 6968/2021 del 03/05/2021	100,00	6	04/05/2021	100,00 (Automatico)	
	Totale:	**100,00**				

AGGR.	VOCE	
06		**Contributi da privati**

- Sono stati incassati in questo aggregato € **2.344,00** e precisamente:

AGGR.	VOCE	
06	**05**	**Contributi per copertura assicurativa degli alunni**

- Sono stati incassati in questo aggregato € **2.344,00**

RISCOSSIONI			ACCERTAMENTI			
Data	Debitore/Motivazione	Importo	N.	Data	Importo	Da riscuotere
02/02/2021	Genitori alunni/Versamento genitori alunni per assicurazione a.s. 2020/2021 per n. 573 alunni paganti	2.292,00	1	02/02/2021	2.292,00 (Automatico)	
09/03/2021	Genitori alunni/Versamento genitori alunni per assicurazione a.s. 2020/2021 per n.13 alunni paganti plesso materna Calcutta	52,00	4	09/03/2021	52,00 (Automatico)	
	Totale:	**2.344,00**				

	Programmazione alla data del 30/06/2021	**Somme accertate alla data del 30/06/2021**	**Somme riscosse alla data del 30/06/2021**	**Somme rimaste da riscuotere**
Totale Entrate	**215.937,72**	**49.001,68**	**49.001,68**	

Per le Spese

Le spese impegnate risultano essere pari al **18,29%** di quelle previste.

Si sta procedendo ad effettuare i pagamenti delle attività extracurriculari del personale docente e non docente e per i progetti inseriti nel POFT utilizzando le economie presenti su NOIPA in attesa che vengano caricati sul piano di riparto di le somme dell'anno scolastico 2020/2021.

Le fatture pervenute fino alla data odierna sono state regolarmente pagate o impegnate entro i termini previsti dalla normativa vigente.

Il saldo cassa in data odierna è pari a **Euro 109.702,55 e coincide con il saldo dell'Istituto Cassiere e con il saldo della Banca d'Italia.** La consistenza del fondo di riserva è pari a **Euro 1.391,16** e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare è pari a **Euro 15.504,89** come descritto nel dettaglio sottoelencato:

AGGREGAZIONE Z				
Z	Z01	02/11	Avanzo legge 440/97	€ 517,43
Z	Z01	02/14	Avanzo erogazione piano di rientro D.L. 35/2013	€ 168,49
Z	Z01	02/14	Risorse ex art. 31 comma 6 D.L. 41/2021	€ 14.818,97
			TOTALE	**€ 15.504,89**

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2021	Riscossi	Da riscuotere	Variaz. in diminuzione (Radiazioni)	Totale Residui
Residui Attivi	**68.883,44**	**1.113,24**	**2.900,00**	**64.870,20**	**2.900,00**

	Iniziali al 1/1/2021	Pagati	Da pagare	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Il fondo minute spese è stato previsto ma alla data odierna non è stato ancora utilizzato.

Tenuto conto del contesto all'interno del quale l'istituzione scolastica ha agito, nella particolare situazione pandemica le difficoltà organizzative che ha determinato, si evidenzia che gli obiettivi programmati/previsti nel Programma annuale 2021 sono stati fin qui complessivamente raggiunti, garantendo al meglio delle possibilità concrete l'erogazione del servizio scolastico, utilizzando in un modo razionale le risorse assegnate al fine di potenziare l'andamento didattico ed organizzativo, garantendo l'Offerta Formativa.

A tal proposito un doveroso ringraziamento va a tutti coloro i quali nel corso dell'anno si sono impegnati affinché l'anno scolastico si svolgesse in un ambiente sereno e costruttivo: personale di segreteria, collaboratori scolastici, docenti, famiglie.

Il Direttore S.G.A.
Rosanna Ortisi

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Anna Messina