

ISTITUTO STATALE ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE



E. Majorana



ISTITUTO TECNICO STATALE COMMERCIALE cod. CETD023016
ISTITUTO TECNICO STATALE COMMERCIALE "SIRIO" cod. CETD02351G
ISTITUTO PROFESSIONALE PER L'INDUSTRIA E L'ARTIGIANATO cod. CERI02301G
LLICEO SCIENTIFICO SCIENZE APPLICATE cod. CEPS02302B

Via Caudio - 81028 Santa Maria a Vico (CE) tel. 0823-804596 fax 0823-805571

Email cert. ceis02300x@pec.istruzione.it sito: www.isissmajorana.it email ceis02300x@istruzione.it

Codice Fiscale: 93009540613 COD.MECC. CEIS02300X

RELAZIONE DEL D.S.G.A.
SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2021
AI SENSI DELL'ART. 10 D.LGS.VO 129/2018

I.S.I.S.S. "E.Majorana-V.Bachelet"-S. Maria a Vico (CE)
Prot. 0004184 del 30/06/2021
(Uscita)

PREMESSA

In ottemperanza a quanto disposto dall'Art. 10 del DI 129/2018, il Dirigente Scolastico Maria Giuseppa Sgambato ed il DSGA Carolina Lettierio, sottopongono al Consiglio di Istituto la presente Relazione di Assestamento al Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2021.

La relazione tecnico-finanziaria deve essere redatta entro il 30 Giugno 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.

La verifica consente di allineare la programmazione didattica, che di fatto si chiude nell'anno scolastico in corso, con la programmazione finanziaria, che invece continua fino a dicembre.

1) MODIFICHE AL P.A. 2021

Il Programma Annuale 2021 quest'anno ha subito un cospicuo incremento di risorse dovuto allo stato di emergenza che si è venuto a creare con il Covid-19.

Il MPI con il D.l. 41 del 22 marzo 2021, art. 31, comma 1 e comma 6 (c.d. Decreto sostegni) ha assegnato a questa Scuola varie risorse (vedi variazioni) per favorire l'attività didattica e per il recupero delle competenze e della socialità delle studentesse e degli studenti nell'emergenza Covid-19.

Ulteriore risorse ci sono state assegnate con la nota MI Prot. 7344 25.03,21(vedi variazioni) finalizzate all'acquisto di defibrillatori semiautomatici et similia.

Con Avviso pubblico prot. n. 9707 del 27/04/2021 la Scuola ha visto inoltre autorizzati i Pon 10.1.1A-FSEPON-CA-2021-108 e 10.2.2A-FSEPON-CA-2021-113 "La scuola che riparte " progetti riguardanti percorsi educativi volti al potenziamento delle competenze per l'aggregazione e la socializzazione delle studentesse e degli studenti nell'emergenza Covid -19 (vedi variazione).

Inoltre , un altro importante finanziamento , ci viene riconosciuto dall' Amministrazione Provinciale di Caserta, beneficiaria del finanziamento relativo al settore Edilizia Scolastica n. 471 del 22/12/2020 (vedi variazione).

Con la presente rendicontazione si evidenzia che l'ISS E. Majorana ha operato e perseguito scelte nella piena consapevolezza della destinazione originaria delle risorse economiche costituenti la dotazione ordinaria o derivanti da entrate proprie o da altri finanziamenti dello Stato, Regione e dei Privati

Il programma annuale approvato dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 15.01. 2021, Verbale n. 9, delibera n. 63 e approvato dai Revisori dei Conti con verbale n. 1/2021 del 11/02/2021 per un totale complessivo a pareggio di Euro **915.555,85** è stato oggetto ad oggi di variazioni che hanno portato il complessivo a pareggio pari ad Euro **1.076.509,36** ,a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

Variazioni

	ENTRATA	USCITA
02/01/03 - Avviso 9707 del 27/4/21-FSEPON-CA-21-108	15.246,00	
02/01/04 - Avviso 9707 del 27/4/21-FSEPON-CA-21-113	82.712,00	
03/06/05 – Risorse final. all'acquisto di DAE et similia	1.000,00	
03/06/06 – Risorse ex art. 31,comma 1, D.I.41/2021	28.994,41	
03/06/07 – Risorse ex art. 31,comma 6, D.I.41/2021	21.785,65	
05/02/01 – Risorse interventi settore Edilizia - provincia	7.100,00	
05/06/01 – Formaz. Docenti a.s. 2020/21-nota Miur 3782	3720,00	
06/01 – Contributi volontari da famiglie	68,00	
06/05 – Contributi per copertura assicurativa alunni	52,00	
06/10 –Altri contributi da famiglie vincolati-libri in com.	30,00	
06/10/01 – Contributi privatisti per Esami di Stato	250,00	
12/01 – Interessi	-4,55	
A/01/04 – Risorse final. all'acquisto di DAE et similia		1.000,00
A/01/05 - Risorse ex art. 31,comma 1, D.I.41/2021		27.394,41
A/01/06 - Risorse interventi settore Edilizia - provincia		7.100,00
A/02 – Funzionamento Amministrativo		-4,55
A/03/01 – Funzionamento didattico		370,00
A/03/02 – Legge 440/97-Sportello d'ascolto		1.600,00
A/03/04 – Libri di testo in comodato d'uso		30,00

A/03/19 - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L.41/2021		21.785,65
P/02/12 –PON 10.1.1° FSECA-2021-108-La scuola riparte		15.246,00
P/02/13 –PON 10.1.1° FSECA-2021-113-La scuola riparte		82.712,00
P/04/03 – Formaz. Docente a.s. 2020/21-nota MIUR 3782		3.720,00
TOTALE A PAREGGIO	160.953,51	160.953,51

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti. Ad oggi le risultanze contabili sono quelle riepilogate nel Modello H-BIS al 30 Giugno e per l'avanzo di amministrazione definitivo 2020, nella determinazione riportata nel modello J 2020 allegati alla presente relazione.

2) GESTIONE DI COMPETENZA

2A – Entrate

Le somme accertate ammontano a € **216.303,84**, di cui sono state riscosse € **97.700,19**

Le entrate previste risultano accertate e riscosse in misura pari alle somme effettivamente accreditate all'Istituzione Scolastica fino alla data del 30/06/2021. Alla medesima data risultano iscritti in bilancio accertamenti da riscuotere per € **121.603,65**.

Si ha sufficiente garanzia che entro la fine dell'esercizio la riscossione sarà pressoché completa almeno per quanto riguarda i Progetti chiusi o che si chiuderanno entro il 31.12.2021. Per altri progetti dell'U.E. che sono stati interrotti a seguito emergenza Covid , si rimanda al nuovo anno scolastico. Per le entrate ci si discosta da quanto programmato e relazionato al P.A. 2021 in quanto come su menzionato, a seguito dell'emergenza COVID-19, il MPI ha autorizzato e finanziato le Scuole con Fondi Straordinari per l'acquisto di DPI, interventi per la sanificazione, formazione del personale, e altre spese di manutenzione per poter mettere la Scuola in sicurezza.

L'Avanzo di amministrazione **definitivo** alla data del 31/12/2020 è quantificato in € **860.205,52** come da Modello J 2020 allegato; è appena il caso di far presente che il Conto consuntivo 2020, predisposto dal DSGA, ha ottenuto il parere di regolarità contabile dei Revisori dei conti ed è stato approvato dal Consiglio di Istituto in data 18/05/2021.

2B - Spese

Le spese impegnate risultano essere pari al 13,06 % di quelle previste nel PA 2021, comprensivo delle variazioni sopra riportate.

Le somme impegnate ammontano a € **140.564,37**, di cui sono state pagate € **140.474,43**; alla medesima data risultano iscritti in bilancio impegni da pagare per € **89,94**.

Quando è stato possibile è stata fatta anche anticipazione di cassa per poter rispettare le scadenze date dai creditori. Dove gli impegni relativi al progetto risultano esigui è dovuto al fatto che o non sono stati ancora riscossi i fondi vincolati accertati relativi al progetto stesso o gli impegni non sono ancora definiti del tutto in quanto progetti appena autorizzati. Per i progetti finanziati dall'Unione Europea alcuni moduli del

progetto stesso si attiveranno nel prossimo anno scolastico. I Fondi Straordinari del MPI sono stati utilizzati in parte ma verranno impegnati tutti entro il 30 settembre 2021 in quanto soggetti a Rendicontazione

3) GESTIONE DEI RESIDUI

3A - Attivi

I Residui Attivi, iscritti in bilancio per € **136.065,37**, sono stati incassati per € **47.979,32** rimangono da incassare Euro **1242,79**.

Radiazioni residui attivi

Alla data odierna sono stati radiati i seguenti residui attivi per un totale complessivo di € **- 40.407,60**, nel dettaglio :

- 1.200,86 radiazione per minor accertamento del finanziamento della Regione Campania relativo al progetto POLO 15;
- 37.433,57 radiazione saldo non più esigibile del Pas 2007/2008 della Regione Campania;
- 1.773,17 minor accertamento su finanziamento U.E. per il progetto Pensiero computazionale – FSEPON-CA-2018-1203;

3B - Passivi

I Residui Passivi, iscritti in bilancio per € **61.390,66**, sono stati pagati per € **49.539,06**; rimangono da pagare Euro **11.851,60**,.

Radiazioni residui passivi

Alla data odierna sono stati radiati i seguenti residui passivi per un totale complessivo di € **- 36.787,43**, nel dettaglio :

- 36.287,43 PAS 2007/2008;
- 500,00 OFIS III Ann. Addetto Informatico, importo non corrisposto alla Società Rigel di Napoli a suo tempo in liquidazione.

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

4) SITUAZIONE DI CASSA, FONDO DI RISERVA e Z101

- Il saldo cassa in data odierna è pari a euro 570.007,35 così come risulta da verifica di cassa OIL del Monte Dei Paschi di Siena che ad ogni buon fine si allega, il saldo della Banca d'Italia non coincide per 15 euro per un mandato non riscosso da parte di un genitore per la restituzione dell'importo dato come cauzione del comodato d'uso di libri.
- Non essendoci stata necessità, non sono stati effettuati prelevamenti dal fondo,

che resta interamente disponibile per un importo pari ad € 2.902,20 ;

- La Disponibilità finanziaria iniziale dell'E.F. 2021 ammontava ad € 47.414,33

5) FONDO ECONOMALE

Il fondo minute spese ha la seguente situazione:

Consistenza Fondo Economale 2021	2.990,000
Fondo anticipato	500,00.
Spese effettuate	343,54
Saldo a mani Direttore S.G.A.	156,46

Totale spese disposte con il Fondo al 30/06/2020 € 156,46.

Il conto corrente postale ha i seguenti risultati:

Saldo al	01/01/2021	€ 3.100,20
Incassi al	30/06/2021	€ 10.181,25
Prelevati al	29/06/2021	€ 10.030,44
Saldo al	30/06/2021	€ 150,81

Saldo che si evince dalla lista movimenti dell'Ufficio Postale di S. Maria a Vico e che si allega alla presente.

Conclusioni

Analizzata la situazione delle Entrate e delle Uscite alla data odierna;
Verificato lo stato di avanzamento dei progetti;

Si Ritiene

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 già in atto permettendoci di migliorare gli obiettivi finali.

L'impostazione data al Programma Annuale è risultata compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondente al PTOF 2019/2022 .

Restano ancora da liquidare gran parte dei compensi al personale interno sia a carico del bilancio che a carico del cedolino unico.

A tutt'oggi sono stati pagati parte dei compensi agli esperti esterni che hanno terminato

le loro attività all'interno dei progetti

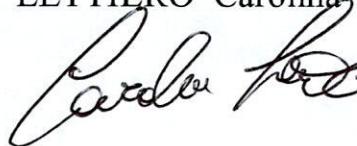
Il prospetto finanziario complessivo delle spese, in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma, è riportato nell'allegato Mod. H bis.

ALLEGATI:

- Mod. H/bis alla
- Elenco Variazioni di bilancio
- Mod. J 2020
- Mod. J 2021 alla data del 30/06/2021
- Movimentazione Residui alla data del 30/06/2021
- Radiazioni
- Situazione contabili OIL AL 30/06/2021
- Elenco radiazioni/riduzioni Residui A/P

Santa Maria A Vico, 30 Giugno 2021

Il Direttore SGA.
LETTIERO Carolina



Il Dirigente Scolastico
Sgambato Maria Giuseppa

