



## Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL FRIULI VENEZIA GIULIA  
ISTITUTO COMPRENSIVO MANIAGO

VIA DANTE 48 - 33085 MANIAGO (PN)

Tel. 0427709057 Fax. 042771526 - Codice Fiscale: 90013200937 Codice Meccanografico: PNIC82800X

### VERIFICHE E MODIFICHE AL PROGRAMMA ANNUALE 2021

(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 30/06/2021

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 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 95 in data 26/01/2021 era di €. 431.195,88 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 620.908,11.

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
02/01 - Finanziamenti dall'Unione Europea - Fondi sociali europei (FSE)	98.994,00	
02/03 - Finanziamenti dall'Unione Europea - Altri finanziamenti dall'Unione Europea	14.633,00	
03/01 - Finanziamenti dallo Stato - Dotazione ordinaria	120,00	
03/06 - Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	45.528,60	
04/04 - Finanziamenti dalla Regione - Altri finanziamenti vincolati	14.267,56	
05/04 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Comune vincolati	3.000,00	
05/06 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Altre Istituzioni vincolati	13.169,00	
12/01 - Altre entrate - Interessi	0,07	
A01.16 - Risorse ex art. 77 DL 18/2020		0,74
A01.20 - Risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021		19.633,52
A02.1 - Funzionamento amministrativo		0,07
A03.2 - Didattica		17.387,56
P02.1 - Pentathlon delle competenze		10.092,00
P02.18 - Progetto Erasmus + KA2 2020-1-RO01-KA201-080227 SHADOW		14.633,00
P02.19 - Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021		24.895,08
P02.20 - "Progetti di Apprendimento e Socialità" - Avviso n. 9707/2021 - Sottoazione 10.1.1A "Interventi per il successo scolastico degli studenti"		16.646,00
P02.21 - "Progetti di Apprendimento e Socialità" - Avviso n. 9707/2021 - Sottoazione 10.2.2A "Competenze di base"		82.348,00
P04.10 - Progetti per formazione e aggiornamento del personale		4.077,00
TOTALE	189.712,23	189.712,97

La differenza tra le entrate e le uscite sopraindicate pari a 0,74 € deriva dalla diminuzione della "Disponibilità da programmare" per la restituzione delle risorse ex art. 77 DL 18/2020 inutilizzate.

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 30/06/2021 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 30/06/2021	Progr. approvata al 30/06/2021	Somme accertate al 30/06/2021	Somme riscosse al 30/06/2021	Differenza da incassare
01		Avanzo di amministrazione presunto	335.615,95	0,00	335.615,95	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	89.723,57	0,00	89.723,57	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	245.892,38	0,00	245.892,38	0,00	0,00	0,00
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	36.495,30	113.627,00	150.122,30	51.128,30	5.853,00	45.275,30
	01	Fondi sociali europei (FSE)	36.495,30	98.994,00	135.489,30	36.495,30	0,00	36.495,30
		1 - POC	36.495,30	0,00	36.495,30	36.495,30	0,00	36.495,30
		2 - Pon per la scuola (FSE)	0,00	98.994,00	98.994,00	0,00	0,00	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	14.633,00	14.633,00	14.633,00	5.853,00	8.780,00
03		Finanziamenti dallo Stato	21.884,63	45.648,60	67.533,23	67.533,23	23.004,63	44.528,60
	01	Dotazione ordinaria	19.528,00	120,00	19.648,00	19.648,00	19.648,00	0,00
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	2.356,63	45.528,60	47.885,23	47.885,23	3.356,63	44.528,60
		2 - Compenso per revisori dei conti	2.356,63	0,00	2.356,63	2.356,63	2.356,63	0,00
		9 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
		10 - Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021	0,00	19.633,52	19.633,52	19.633,52	0,00	19.633,52
		11 - Risorse ex art. 31 comma 6 DL 41/2021	0,00	24.895,08	24.895,08	24.895,08	0,00	24.895,08
04		Finanziamenti dalla Regione	0,00	14.267,56	14.267,56	14.267,56	14.267,56	0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00	14.267,56	14.267,56	14.267,56	14.267,56	0,00
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	30.000,00	16.169,00	46.169,00	34.630,50	31.538,50	3.092,00
	04	Comune vincolati	30.000,00	3.000,00	33.000,00	33.000,00	30.000,00	3.000,00
	06	Altre Istituzioni vincolati	0,00	13.169,00	13.169,00	1.630,50	1.538,50	92,00
06		Contributi da privati	7.200,00	0,00	7.200,00	0,00	0,00	0,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.600,00	0,00	6.600,00	0,00	0,00	0,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00
12		Altre entrate	0,00	0,07	0,07	0,07	0,07	0,00
	01	Interessi	0,00	0,07	0,07	0,07	0,07	0,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>			<b>431.195,88</b>	<b>189.712,23</b>	<b>620.908,11</b>	<b>167.559,66</b>	<b>74.663,76</b>	<b>92.895,90</b>

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al 44,56% del totale.

## ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al 30/06/2021 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 30/06/2021	Progr. approvata al 30/06/2021	Somme impegnate al 30/06/2021	Somme pagate al 30/06/2021	Differenza da pagare
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	43.912,62	19.634,26	63.546,88	19.024,58	15.386,86	3.637,72
	4 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	43.912,62	0,00	43.912,62	7.931,05	6.181,05	1.750,00
	16 - Risorse ex art. 77 DL 18/2020	0,00	0,74	0,74	0,74	0,74	0,00
	20 - Risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021	0,00	19.633,52	19.633,52	11.092,79	9.205,07	1.887,72
A02	Funzionamento amministrativo	17.147,36	0,07	17.147,43	2.249,87	1.841,12	408,75
	1 - Funzionamento amministrativo	17.147,36	0,07	17.147,43	2.249,87	1.841,12	408,75
A03	Didattica	95.315,98	17.387,56	112.703,54	28.299,72	26.087,57	2.212,15
	2 - Didattica	82.298,81	17.387,56	99.686,37	16.419,52	14.207,37	2.212,15
	11 - ex Progetto realizz/ampliamento Lan/Wland avviso 9035/15	184,76	0,00	184,76	0,00	0,00	0,00
	12 - Ex Progetto Realizzazione Ambienti digitali avviso 12810/15	763,93	0,00	763,93	0,00	0,00	0,00
	15 - PON FESR SMART CLASS AZIONE 10.8.6	188,28	0,00	188,28	0,00	0,00	0,00
	19 - Risorse art. 21 DL 137/2020	11.880,20	0,00	11.880,20	11.880,20	11.880,20	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.296,20	0,00	4.296,20	0,00	0,00	0,00
	3 - Viaggi di istruzione	4.296,20	0,00	4.296,20	0,00	0,00	0,00
A06	Attività di orientamento	416,58	0,00	416,58	0,00	0,00	0,00
	13 - Attività di orientamento	416,58	0,00	416,58	0,00	0,00	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
	14 - Ambienti di apprendimento innovativi	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	161.343,85	148.614,08	309.957,93	39.153,35	27.116,96	12.036,39
	1 - Progetto antidispersione scolastica "Pentathlon delle competenze"	8.216,14	10.092,00	18.308,14	7.492,75	1.411,65	6.081,10
	2 - Progetto Erasmus + KA 101-2018-1-IT02-K101-047189 LET'S LIVE LIKE LIFELONG	14.098,19	0,00	14.098,19	0,00	0,00	0,00
	3 - "Ex Progetto Inclusione sociale e lotta al disagio" avviso 10862/2016	13.637,91	0,00	13.637,91	0,00	0,00	0,00
	4 - "Ex Progetto Competenze di base" avviso 1953/17 - azione si gioca	5.098,40	0,00	5.098,40	0,00	0,00	0,00
	5 - "Ex Progetto Competenze di cittadinanza globale" avviso 3340/2017	5.387,75	0,00	5.387,75	0,00	0,00	0,00
	6 - JOBLAND - Teaching skills and resources - Agreement no. 2018-1-RO01-KA201-049235	22.446,66	0,00	22.446,66	3.965,00	0,00	3.965,00
	7 - Intercultura	5.140,03	0,00	5.140,03	4.875,00	4.875,00	0,00
	8 - Lingue Minoritarie	10.621,20	0,00	10.621,20	3.015,94	2.408,14	607,80
	9 - Protagonisti del nostro territorio	30.562,46	0,00	30.562,46	19.804,66	18.422,17	1.382,49
	11 - "Ex Progetto Competenze di base" avviso 1953/17 - potenziamento lingua inglese	8.515,10	0,00	8.515,10	0,00	0,00	0,00
	13 - "Biblioteche scolastiche innovative"	1.124,71	0,00	1.124,71	0,00	0,00	0,00
	17 - PON FSE "INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO II ediz." - avviso n. 4395/2018	36.495,30	0,00	36.495,30	0,00	0,00	0,00

Liv. 1/2	Liv. 3 - Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2021	Progr. approvata al 30/06/2021	Somme impegnate al 30/06/2021	Somme pagate al 30/06/2021	Differenza da pagare
	18 - Progetto Erasmus + KA2 2020-1-RO01-KA201-080227 SHADOW	0,00	14.633,00	14.633,00	0,00	0,00	0,00
	19 - Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021	0,00	24.895,08	24.895,08	0,00	0,00	0,00
	20 - "Progetti di Apprendimento e Socialità" - Avviso n. 9707/2021	0,00	16.646,00	16.646,00	0,00	0,00	0,00
	21 - "Progetti di Apprendimento e Socialità" - Avviso n. 9707/2021	0,00	82.348,00	82.348,00	0,00	0,00	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	18.451,60	4.077,00	22.528,60	3.464,00	1.963,32	1.500,68
	10 - Progetti per formazione e aggiornamento del personale	18.451,60	4.077,00	22.528,60	3.464,00	1.963,32	1.500,68
R98	Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	98 - Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE</b>		<b>361.884,19</b>	<b>189.712,97</b>	<b>551.597,16</b>	<b>92.191,52</b>	<b>72.395,83</b>	<b>19.795,69</b>

Le uscite impegnate risultano essere pari al 16,71% di quelle previste.

A seguito delle variazioni già approvate al 30/06/2021 la **Disponibilità finanziaria da programmare (Z101)** è stata soggetta a variazioni per un importo di Euro -0,74, passando da un importo di iniziale di Euro 69.311,69 all'attuale 69.310,95 Euro.

### SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati al 30/06/2021:

Anno	Liv. 1/2/3	Debitore – Descrizione	Motivo	Importo
2018	2/3	I.N.D.I.R.E. - SOTT C J67118000160006 PREFINANZIAMENTO ERASMUS+ 2018-1-IT02-KA101-047189	Radiazione residuo attivo per rideterminazione contributo Erasmus+ 2018-1-IT02-KA101-047189	-3.969,00
2019	3/6/1	MI - Direzione Generale per la politica e bilanci - Finanziamento per la realizzazione del progetto 10.2.2A-FdRPOC-FR-2018-58 Laboratorio creativo digitale" (avviso MIUR prot. n. 2669 del 03/03/2017)	Radiazione residuo attivo per rinuncia al Progetto 10.2.2A-FDRPOC-FR-2018-58 causa emergenza Covid-19	-24.328,00
2019	5/4	COMUNE DI VIVARO - Contributo del Comune di Vivaro per progetto "Pomeriggi opzionali a.s. 2018/2019 e 2019/2020	Radiazione residuo attivo per minore accreditamento a causa emergenza Covid 19	-1.125,80
2020	5/6	ISTITUTO COMPRENSIVO DI MONTEREALE - NOTA PROT. 1073 DEL 11/02/2020 RIPARTIZIONE CONTRIBUTO REGIONALE I CONFINI TERRA DI INCONTRO E NON DI SCONTRO	Radiazione residui attivi per sospensione progetto "I confini: terra di incontro e non di scontro" - Bando regionale per viaggi della memoria a.s. 2019-2020 causa emergenza Covid-19	-3.930,00
			TOTALE	-33.352,80

Elenco dei residui passivi radiati al 30/06/2021: Nessuno.

### SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 30/06/2021 è pari ad Euro 244.537,21.

## VARIAZIONI PROPOSTE IN ATTESA D'APPROVAZIONE

### VARIAZIONI ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE

Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Importo
1	2	0	<b>Proposta n. 6200 del 28/06/2021</b> Avanzo di amministrazione presunto - Vincolato Variazione per radiazione residui attivi (contributo pomeriggi opzionali Vivaro) per emergenza Covid 19	-1.125,80

### VARIAZIONI PROGETTI/ATTIVITA'

Piano delle destinazioni	Entrata/ Uscita	Livello 1/2/3	Descrizione	Importo
<b>Proposta n. 6135 del 25/06/2021</b> <b>Radiazione residuo attivo per rideterminazione contributo Erasmus+ 2018-1-IT02-KA101-047189</b> <b>(assegnazione di € 39.859 anziché € 43.828)</b>				
P02	Entrata	1/2	Avanzo di amministrazione presunto - Vincolato Radiazione residuo attivo per rideterminazione contributo Erasmus+ 2018-1-IT02-KA101-047189	-3.969,00
P02	Uscita	1/3/8	Spese di personale - Altri compensi per personale a tempo indeterminato - Compensi per altri Incarichi conferiti a personale Radiazione residuo attivo per rideterminazione contributo Erasmus+ 2018-1-IT02-KA101-047189	-3.969,00
<b>Proposta n. 6136 del 25/06/2021</b> <b>Radiazione residui attivi per sospensione progetto "I confini: terra di incontro e non di scontro"</b> <b>Bando regionale per viaggi della memoria a.s. 2019-2020 causa emergenza Covid-19</b>				
A03	Entrata	1/2	Avanzo di amministrazione presunto - Vincolato Radiazione residui attivi per sospensione progetto "I confini: terra di incontro e non di scontro" - Bando regionale - causa emergenza Covid-19	-3.930,00
A03	Uscita	1/1/1	Spese di personale - Compensi accessori non a carico FIS docenti - Compensi netti Radiazione residui attivi per sospensione progetto "I confini: terra di incontro e non di scontro" - Bando regionale - causa emergenza Covid-19	-582,24
A03	Uscita	1/1/2	Spese di personale - Compensi accessori non a carico FIS docenti - Ritenute previdenziali e ass. a carico del dip. Radiazione residui attivi per sospensione progetto "I confini: terra di incontro e non di scontro" - Bando regionale - causa emergenza Covid-19	-80,33
A03	Uscita	1/1/3	Spese di personale - Compensi accessori non a carico FIS docenti - Ritenute erariali a carico del dipendente Radiazione residui attivi per sospensione progetto "I confini: terra di incontro e non di scontro" - Bando regionale - causa emergenza Covid-19	-215,35
A03	Uscita	1/1/5	Spese di personale - Compensi accessori non a carico FIS docenti - IRAP Radiazione residui attivi per sospensione progetto "I confini: terra di incontro e non di scontro" - Bando regionale - causa emergenza Covid-19	-74,62
A03	Uscita	1/1/6	Spese di personale - Compensi accessori non a carico FIS docenti - Contributi prev. e ass. a carico dell'amm. Radiazione residui attivi per sospensione progetto "I confini: terra di incontro e non di scontro" - Bando regionale - causa emergenza Covid-19	-212,46
A03	Uscita	3/2/9	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Prestazioni professionali e specialistiche - Altre prestazioni professionali e spec. n.a.c. Radiazione residui attivi per sospensione progetto "I confini: terra di incontro e non di scontro" - Bando regionale - causa emergenza Covid-19	-665,00

A03	Uscita	3/12/1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Spese per visite, viaggi e pr. di studio all'est. Radiazione residui attivi per sospensione progetto "I confini: terra di incontro e non di scontro" - Bando regionale - causa emergenza Covid-19	-2.100,00
<b>Proposta n. 6200 del 28/06/2021</b>				
<b>Variatione per radiazione residui attivi (contributo pomeriggi opzionali Vivaro)</b>				
A02	Entrata	1/2	Avanzo di amministrazione presunto - Vincolato Radiazione residuo attivo (pomeriggi opzionali Vivaro) per emergenza covid 19	-1.125,80
A02	Uscita	1/1/1	Spese di personale - Compensi accessori non a carico FIS docenti - Compensi netti Radiazione residuo attivo (pomeriggi opzionali Vivaro) per emergenza covid 19	-1.125,80

Si propone (proposta n. 6130 del 25/06/2021) di radiare dalla "Disponibilità da programmare" il seguente residuo attivo relativo all'anno 2019:

Z	Z101	Conto 1.2.0	Avanzo di amministrazione presunto - Vincolato Radiazione residuo attivo per rinuncia al Progetto 10.2.2A-FDRPOC-FR-2018-58 causa emergenza Covid-19	-24.328,00 €
---	------	----------------	--	--------------

## 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.

MANIAGO, 30/06/2021

**IL DIRETTORE S.G.A.**  
ALICE DE MICHIEL