



## Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

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 2020

(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 30/06/2020

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 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 56 in data 14/01/2020 era di €. 431.957,23 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 541.956,95.

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
01/01 - Avanzo di amministrazione presunto - Non vincolato	-800,00	
01/02 - Avanzo di amministrazione presunto - Vincolato	550,50	
02/02 - Finanziamenti dall'Unione Europea - Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	13.000,00	
03/06 - Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	62.953,94	
04/04 - Finanziamenti dalla Regione - Altri finanziamenti vincolati	15.607,26	
05/06 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Altre Istituzioni vincolati	15.258,00	
06/08 - Contributi da privati - Contributi da imprese non vincolati	390,02	
06/10 - Contributi da privati - Altri contributi da privati	3.040,00	
A01.16 - Risorse ex art. 77 DL 18/2020		6.172,06
A01.17 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020		20.000,00
A02.1 - Funzionamento amministrativo		1.697,08
A03.2 - Didattica		14.928,45
A03.14 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020		11.505,67
A03.15 - PON FESR SMART CLASS AZIONE 10.8.6		13.000,00
A03.18 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020		20.000,00
A05.3 - Viaggi di istruzione		3.930,00
P02.1 - Pentathlon delle competenze		8.272,25
P04.10 - Progetti per formazione e aggiornamento del personale		6.218,00
P04.15 - RISORSE EX ART. 120 DL 18/2020 - Progetti per la formazione		750,53
P04.16 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020		3.525,68
TOTALE	109.999,72	109.999,72

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 30/06/2020 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 30/06/2020	Progr. approvata al 30/06/2020	Somme accertate al 30/06/2020	Somme riscosse al 30/06/2020	Differenza da incassare
01		Avanzo di amministrazione presunto	384.685,94	-249,50	384.436,44	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	79.343,07	-800,00	78.543,07	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	305.342,87	550,50	305.893,37	0,00	0,00	0,00
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	0,00	13.000,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	0,00	13.000,00
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03		Finanziamenti dallo Stato	22.271,29	62.953,94	85.225,23	85.225,23	39.342,92	45.882,31
	01	Dotazione ordinaria	19.914,66	0,00	19.914,66	19.914,66	19.914,66	0,00
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	2.356,63	62.953,94	65.310,57	65.310,57	19.428,26	45.882,31
		2 - Compenso per revisori dei conti	2.356,63	0,00	2.356,63	2.356,63	0,00	2.356,63
		6 - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	18.428,26	18.428,26	18.428,26	18.428,26	0,00
		7 - PNSD#28	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
		8 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	0,00	43.525,68	43.525,68	43.525,68	0,00	43.525,68
04		Finanziamenti dalla Regione	0,00	15.607,26	15.607,26	15.607,26	1.697,08	13.910,18
	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00	15.607,26	15.607,26	15.607,26	1.697,08	13.910,18
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	0,00	15.258,00	15.258,00	15.258,00	2.239,00	13.019,00
	06	Altre Istituzioni vincolati	0,00	15.258,00	15.258,00	15.258,00	2.239,00	13.019,00
06		Contributi da privati	25.000,00	3.430,02	28.430,02	14.544,77	14.544,77	0,00
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	25.000,00	0,00	25.000,00	11.010,00	11.010,00	0,00
	08	Contributi da imprese non vincolati	0,00	390,02	390,02	390,02	390,02	0,00
	10	Altri contributi	0,00	3.040,00	3.040,00	3.144,75	3.144,75	0,00
12		Altre entrate	0,00	0,00	0,00	0,14	0,14	0,00
	01	Interessi	0,00	0,00	0,00	0,14	0,14	0,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>			<b>431.957,23</b>	<b>109.999,72</b>	<b>541.956,95</b>	<b>143.635,40</b>	<b>57.823,91</b>	<b>85.811,49</b>

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al 40,26% del totale.

## ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al 30/06/2020 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 30/06/2020	Progr. approvata al 30/06/2020	Somme impegnate al 30/06/2020	Somme pagate al 30/06/2020	Differenza da pagare
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	42.435,10	26.172,06	68.607,16	17.197,68	12.693,08	4.504,60
	4 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	42.435,10	0,00	42.435,10	11.864,57	9.442,68	2.421,89
	16 - Risorse ex art. 77 DL 18/2020	0,00	6.172,06	6.172,06	5.333,11	3.250,40	2.082,71
	17 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
A02	Funzionamento amministrativo	14.039,96	1.697,08	15.737,04	4.169,24	2.073,25	2.095,99
	1 - Funzionamento amministrativo	14.039,96	1.697,08	15.737,04	4.169,24	2.073,25	2.095,99
A03	Didattica	69.235,19	59.434,12	128.669,31	26.752,86	19.461,50	7.291,36
	2 - Didattica	68.286,50	14.928,45	83.214,95	16.663,26	9.625,40	7.037,86
	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
	14 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020	0,00	11.505,67	11.505,67	10.089,60	9.836,10	253,50
	15 - PON FESR SMART CLASS AZIONE 10.8.6	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00
	18 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	25.276,20	3.930,00	29.206,20	10.920,00	10.920,00	0,00
	3 - Viaggi di istruzione	25.276,20	3.930,00	29.206,20	10.920,00	10.920,00	0,00
A06	Attività di orientamento	1.398,05	0,00	1.398,05	0,00	0,00	0,00
	13 - Attività di orientamento	1.398,05	0,00	1.398,05	0,00	0,00	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	44.328,00	0,00	44.328,00	0,00	0,00	0,00
	12 - "Ex Progetto pensiero computazionale cittadinanza digitale avviso 2669/17"	24.328,00	0,00	24.328,00	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"	177.375,60	8.272,25	185.647,85	26.483,27	15.145,81	11.337,46
	1 - Progetto antidispersione scolastica "Pentathlon delle competenze"	1.842,64	8.272,25	10.114,89	0,00	0,00	0,00
	2 - Progetto Erasmus + KA 101-2018-1-IT02-K101-047189 LET'S LIVE LIKE LIFELONG	21.706,43	0,00	21.706,43	350,00	350,00	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	25.910,16	0,00	25.910,16	9.444,44	9.444,44	0,00
	6 - JOBLAND - Teaching skills and resources - Agreement no. 2018-1-RO01-KA201-049235	24.207,04	0,00	24.207,04	1.760,38	904,00	856,38
	7 - Intercultura	5.140,03	0,00	5.140,03	0,00	0,00	0,00
	8 - Lingue Minoritarie	22.501,86	0,00	22.501,86	365,11	0,00	365,11
	9 - Protagonisti del nostro territorio	19.705,40	0,00	19.705,40	312,68	0,00	312,68
	11 - "Ex Progetto Competenze di base" avviso 1953/17 - potenziamento lingua inglese	26.625,73	0,00	26.625,73	4.447,37	4.447,37	0,00

Liv. 1/2	Liv. 3 - Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2020	Progr. approvata al 30/06/2020	Somme impegnate al 30/06/2020	Somme pagate al 30/06/2020	Differenza da pagare
	13 - "Biblioteche scolastiche innovative"	11.000,00	0,00	11.000,00	9.803,29	0,00	9.803,29
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	11.886,18	10.494,21	22.380,39	3.077,17	430,00	2.647,17
	10 - Progetti per formazione e aggiornamento del personale	11.886,18	6.218,00	18.104,18	2.335,00	430,00	1.905,00
	15 - RISORSE EX ART. 120 DL 18/2020	0,00	750,53	750,53	742,17	0,00	742,17
	16 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	0,00	3.525,68	3.525,68	0,00	0,00	0,00
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>386.974,28</b>	<b>109.999,72</b>	<b>496.974,00</b>	<b>88.600,22</b>	<b>60.723,64</b>	<b>27.876,58</b>

Le uscite impegnate risultano essere pari al 17,83% di quelle previste.

...

...

A seguito delle variazioni già approvate al 30/06/2020 la **Disponibilità finanziaria da programmare (Z101)** è stata soggetta a variazioni per un importo di Euro 0,00, passando da un importo di iniziale di Euro 44.982,95 all'attuale 44.982,95 Euro.

### SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati al 30/06/2020:

Anno	Liv. 1/2/3	Debitore – Descrizione	Motivo	Importo
2018	2/1	I.N.D.I.R.E. - F.to PON "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento 2014-2020" - Competenze di base (codice 10.2.1A-FSEPON-FR-2017-32 € 15,246,00 + codice 10.2.2A-FSEPON-FR-2017-74 € 38.492,00)	Revoca prot. MIUR 9761 del 26/03/19 - Revoca prot. MIUR 26/08/19 - Revoca MIUR 1316 del 27/01/2020 "Let's play in the sun"	-13.082,00
2018	2/1	I.N.D.I.R.E. - F.TO PON CODICE 10.2.5A-FSEPON-FR-2018-93 "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 - Potenziamento delle competenze di cittadinanza globale "Movimento alimentazione territorio"	Revoca voce opzionale prot. MIUR 8975 del 20/03/19 - Revoca voce opzionale prot. MIUR 28743 del 24/09/2019 "Modulo scienze e alimentazione"	-9.482,00
2019	5/4	COMUNE DI VIVARO - Contributo del Comune di Vivaro per progetto "Pomeriggi opzionali a.s. 2018/2019 e 2019/2020"	Minore contributo accertato per la realizzazione dei Pomeriggi opzionali alla scuola sec. di TESIS nell'a.s. 2018/2019 in conseguenza minore impegno di spesa	-1.048,33
<b>TOTALE</b>				<b>-23.612,33</b>

Elenco dei residui passivi radiati al 30/06/2020:

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

### SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 30/06/2020 è pari ad Euro 273.333,19.

**VARIAZIONI PROPOSTE IN ATTESA D'APPROVAZIONE****VARIAZIONI ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE**

Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Importo

**VARIAZIONI PROGETTI/ATTIVITA'**

Piano delle destinazioni	Entrata/ Uscita	Livello 1/2/3	Descrizione	Importo
<b>Proposta n. 4155 del 24/06/2020</b>				
<b>VARIAZIONE PER RADIAZIONE RESIDUI ATTIVI RELATIVI A: PROGETTO PON FSE: AVVISO 1953/2017 (- € 13.082,00) PROGETTO PON FSE: AVVISO 3340 del 23/03/2017 (- € 9,482,00)</b>				
P05 "Competenze Di Base"	Entrata	1/2	Avanzo di amministrazione presunto - Vincolato VARIAZIONE PER RADIAZIONE RESIDUI ATTIVI PER REVOCA F.A. E MODULO LET'S PLAY THE SUN - Rif. note MI prot.8975-28743 e nota I.C. prot.4150	-9.482,00
P05	Uscita	1/3/3	Spese di personale - Compensi per figura aggiuntiva VARIAZIONE PER RADIAZIONE RESIDUI ATTIVI PER REVOCA F.A. E MODULO LET'S PLAY THE SUN - Rif. note MI prot.8975-28743 e nota I.C. prot.4150	-1.950,00
P05	Uscita	1/3/7	Compensi per tutor interni VARIAZIONE PER RADIAZIONE RESIDUI ATTIVI PER REVOCA F.A. E MODULO LET'S PLAY THE SUN - Rif. note MI prot.8975-28743 e nota I.C. prot.4150	-899,79
P05	Uscita	1/3/8	- Compensi per altri Incarichi conferiti a personale VARIAZIONE PER RADIAZIONE RESIDUI ATTIVI PER REVOCA F.A. E MODULO LET'S PLAY THE SUN - Rif. note MI prot.8975-28743 e nota I.C. prot.4150	-6.632,21
P11	Entrata	1/2	Avanzo di amministrazione presunto - Vincolato	-13.082,00
P11 "Cittadinanza Globale"	Uscita	1/3/3	- Compensi per figura aggiuntiva REVOCA F.A./MENZA e Modulo Scienze e alimentazione" di cui nota MIUR 9761 del 26/03/2019 - nota MIUR 27097 del 26/08/2019 - nota MIUR 1316 DEL 27/01/2020	-2.400,00
P11	Uscita	1/3/7	Compensi per tutor interni REVOCA F.A./MENZA e MODULO e Modulo Scienze e alimentazione" di cui nota MIUR 9761 del 26/03/2019 - nota MIUR 27097 del 26/08/2019 - nota MIUR 1316 DEL 27/01/2020	-900,00
P11	Uscita	1/3/8	REVOCA F.A./MENZA e e Modulo Scienze e alimentazione" di cui nota MIUR 9761 del 26/03/2019 - nota MIUR 27097 del 26/08/2019 - nota MIUR 1316 DEL 27/01/2020	-9.782,00
<b>Proposta n. 4156 del 24/06/2020</b>				
<b>VARIAZIONE a seguito di Radiazione Residui Attivi per minore entrata contributo del Comune di Vivaro per i Pomeriggi Opzionali a.s. 2018/2019</b>				
A02	Entrata	1/2	Avanzo di amministrazione presunto - Vincolato Radiazione Residuo Attivo per minore accertamento in entrata del Contributo del Comune di Vivaro per i Pomeriggi opzionali a.s. 2018/2019	-1.048,33
A02	Uscita	1/1/1	Spese di personale - Radiazione per minore accertamento in Entrata del Contributo del Comune di Vivaro per pomeriggi opzionali a.s. 2018/2019	-1.048,33

**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.

Manigo, 30/06/2020

**IL DIRETTORE S.G.A. FF**  
SANDRA TOFFOLO

