



Piazza E. Imperio, 4
84085 Mercato S. Severino (SA)
TEL: 089879057

Ambito 23
C.M.: SAMM28700T
C.F.: 80024080659

MAIL: samm28700t@istruzione.it
PEC: samm28700t@pec.istruzione.it
www.scuolamediamercatosanseverino.edu.it

Al Dirigente Scolastico
Scuola Sec. Di I grado
"S.Tommaso"
Mercato San Severino (SA)

Verifica Programma Annuale Anno finanziario 2020 (art. 10 del D.l. 129/2018)

*Predisposto dal DS su relazione
tecnica del DSGA in data
24/06/2020.
Delibera del Consiglio di Istituto
n.61 del 29/06/2020*

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

VISTO l'art. 10 del D.l. n. 129/2018;
VISTA la proposta della Giunta Esecutiva Verbale n. 2 del 30/06
VISTO il modello H Bis compilato e sottoscritto dal DSGA;
RICHIAMATA la delibera del Consiglio d'Istituto n. 48 del 18/12/2019 di approvazione del
Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2020;
PRESO ATTO che sono state apportate tutte le variazioni al Programma Annuale per le
Entrate Finalizzate e non finalizzate;
VERIFICATO che lo stato di attuazione del programma non richiede interventi
modificativi rispetto alla previsione

DEC R E T A

di **CONFERMARE** il Programma Annuale dell' esercizio finanziario 2020 poiché
l'andamento gestionale è coerente con l'impostazione previsionale.
Il presente Decreto sarà inviato per competenza al Consiglio d'Istituto per la necessaria
DELIBERA.

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Maria Rosaria Scagliola
*Documento firmato digitalmente ai sensi del c.d. Codice
dell'Amministrazione Digitale e normativa connessa*

**RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA E PROGRAMMATICA CONGIUNTA
SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE F. F. 2020**

Art. 10 comma 2 del D.l. 129/2018

(DS Maria Rosaria Scagliola – DSGA f.f. Marzia Passannanti)

La presente relazione congiunta prescritta dall'art. 10 comma 2 del decreto interministeriale 28 agosto 2018 n. 129 è stilata in modo unitario, condiviso e coordinato tra il DS ed il DSGA al fine di rendere possibile le verifiche inerenti le disponibilità finanziarie e lo stato di attuazione del programma annuale del corrente esercizio finanziario. Le verifiche sono di competenza del Consiglio sulla base del presente documento tecnico-finanziario e programmatico redatto sulla base di una puntuale analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data della stesura della presente relazione.

Presupposto dell'analisi gestionale delle entrate e delle spese è il Programma Annuale **2020** approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n.48 del 18/12/2019 per un pareggio di € **82.044,21**.

RELAZIONE

La gestione del programma annuale comprende molteplici azioni dettate anche dalle nuove fonti normative che evidenziano il cambiamento.

La fase della gestione si è realizzata mediante la registrazione degli accertamenti e degli impegni relativi alla realizzazione degli obiettivi previsti dal piano triennale dell'offerta formativa di questo Istituto, facendo attenzione ad alcune operazioni preliminari necessarie:

- Approvazione del programma;
- Individuazione delle risorse da destinare ad ogni *piano delle destinazioni*.

La gestione di tutto il processo stata flessibile per agevolare la progettualità dell'istituzione scolastica che si è sviluppata in un periodo non coincidente con l'anno solare (finanziario).

I *piani delle destinazioni* realizzati hanno raggiunto, seguendo i criteri di economicità, efficacia ed efficienza, gli obiettivi didattici ed organizzativi propri dell'istituzione scolastica.

Meritano particolare attenzione le modalità relazionali che prevalentemente hanno caratterizzato le fasi di programmazione e di gestione delle attività contemplate nel PTOF.

La prima attenzione chiaramente, è stata quella di dare il pieno supporto finanziario all'attività curricolare.

Tutte le strategie progettuali definite nel PTOF, non oggetto di retribuzione col sistema del "cedolino unico", sono stati tradotti in termini finanziari di budget in maniera che si realizzasse una corrispondenza tra progettazione didattica e

programmazione finanziaria prevista dal Programma Annuale.

Il budget a disposizione è stato impegnato come previsto negli aggregati di spesa, per le esigenze di funzionamento amministrativo e didattico, per i compensi fondamentali ed accessori al personale in relazione a norme contrattuali o di legge, per spese di investimento e per singoli progetti da realizzare.

Premessa

Ai sensi del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129 il Dirigente Scolastico predispose una relazione sullo stato di attuazione del Programma Annuale.

La presente viene pertanto sottoposta in forma scritta al Consiglio di istituto in data 29 giugno 2020.

Il saldo del giornale cassa risulta di €. 64.642,36.

Dopo aver effettuato la giusta ricognizione degli importi disponibili sul conto corrente bancario si riscontra un saldo dell'Istituto cassiere di €. 64.899,12 che non concorda per €. 256,76, dovuta al mancato pagamento per n. 3 mandati emessi dalla scuola e non ancora regolarizzate dalla banca.

Si rende possibile la verifica delle reali disponibilità finanziarie e conseguentemente osservabile lo stato di attuazione del programma annuale.

In premessa si evidenzia che l'importo complessivo del Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 18 dicembre 2020 con delibera n. 48, presentava un totale a pareggio di € 82.044,21 con un avanzo di amministrazione presunto di € 77.647,87.

E' doveroso precisare che il Programma Annuale 2020, che ha avuto parere favorevole dei Revisori dei Conti in data 9 dicembre 2019 - verbale numero 7, è stato oggetto, ad oggi, di variazioni che hanno portato il complessivo a pareggio pari ad Euro **162.950,41**, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

descrizione	ENTRATA	USCITA
Contributi vincolati da privati	21.225,11	21.225,11
Progetto "Fondi sociali europei (FSE)"	38.592,00	38.592,00

Finanziamenti vincolati dallo Stato	12.689,73	12.689,73
Altre Istituzioni vincolati	685,00	685,00
Interessi attivi da Banca d'Italia	0,04	0,04
TOTALE variazioni	73.191,88	73.191,88

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

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

Preme sottolineare quanto segue:

Per le Entrate

Le entrate accertate risultano rimosse per una percentuale pari al 56,93%. Si ha sufficiente garanzia che entro la fine dell'esercizio la riscossione sarà pressoché completa.

Specifiche delle entrate:

ENTRATE	Programmazione al 23/6/2020	Somme accertate	Somme riscosse
Avanzo di amministrazione presunto	77.647,87		
Fondi sociali europei (FSE)	38.592,00		
Finanziamenti dallo Stato	24.800,39	24.800,39	24.800,39
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	685,00	685,00	685,00
Contributi da privati	21.225,11	21.225,11	21.225,11
Interessi attivi da Banca d'Italia	0,04	0,04	0,04
TOTALE	162.950,41	46.710,54	46.710,54

Per le Spese

Le spese impegnate risultano essere pari al 30,91 % di quelle previste. Ciò denota una certa stasi nell'attività progettuale che sarebbe utile verificare al fine di

evitare il ricorso dell'impegno d'urgenza nella parte terminale dell'esercizio finanziario.

Specifica delle uscite:

descrizione	programmate	Somme impegnate
A.1 Funzionamento generale e decoro della Scuola	4.267,42	0,00
A.2 Funzionamento amministrativo	34.380,04	11.541,59
A.3 Didattica	38.310,15	12.286,56
A.5 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	27.388,17	26.543,27
A.6 Attività di orientamento	5.619,73	0,00
Progetti		
P.1 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	126,00	0,00
P.2 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	46.544,34	0,00
P.3 Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	-	0,00
P.4 Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.714,56	0,00
Fondo di riserva	600,00	
Totale spese	162.950,41	50.371,42

Il progetto "P.2.6-10.1.1A-FSEPON-CA2019-396" non risulta, ad oggi, movimentato sul piano contabile; è opportuna la verifica sul piano della realizzazione.

Il saldo cassa in data odierna è pari a euro **64.642,36** mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a euro 600,00.

Il giornale cassa presenta i seguenti risultati:

Saldo all' 01/01/2020	€ ... 63.546,30
Riscossioni conto competenza	€ ... 46.710,54
Riscossioni conto residui	€ ... 16.500,00
Pagamenti conto competenza	€ ...50.503,54
Pagamenti conto residui	€ ...11.610,94
Saldo al 23/06/2020	€ ... 64.642,36

Il fondo minute spese ha la seguente situazione:

Fondo anticipato	€ 500,00
Spese effettuate dall'ultima registrazione	€ 367,88
Saldo a mani Direttore S.G.A.	€ 132,12

Totale spese disposte con il Fondo al 23/06/2020 ammontano ad €. 132,12.

IL DIRETTORE S.G.A.
F.to Marzia Passannanti

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Maria Rosaria Scagliola
*Documento firmato digitalmente ai sensi del c.d. Codice
dell'Amministrazione Digitale e normativa connessa*