



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL' UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA

ISTITUTO COMPRENSIVO 5 MODENA

Via Ciro Bisi, 140 41125 Modena Tel. 059 303511

e-mail: moic84300e@istruzione.it pec: moic84300e@pec.istruzione.it

Sito web: www.ic5modena.edu.it

Prot. n. 3794/4.1.a

Modena, 26 Giugno 2020

RELAZIONE DI VERIFICA DI MEDIO TERMINE

allegata al Programma Annuale 2020

(Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129, articolo 10 comma 2)

RELAZIONE PREDISPOSTA DAL DIRIGENTE E DAL D.S.G.A. SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE AL 26.06.2020

La presente relazione prevista dal Decreto Interministeriale del 28 agosto 2018, n. 129, art. 10 comma 2 “... *L’attività di verifica è effettuata sulla base di un’apposita relazione predisposta dal Dirigente Scolastico e dal DSGA, che evidenzia anche le entrate accertate e la consistenza degli impegni assunti, nonché i pagamenti eseguiti*” viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti le disponibilità finanziarie e lo stato di attuazione del Programma Annuale 2020. Secondo quanto previsto dall’art. 10 comma 1 “*Il Consiglio d’istituto verifica, almeno una volta durante l’esercizio finanziario, con apposita delibera di assestamento al Programma Annuale da adottarsi entro il 30 Giugno, le disponibilità finanziarie dell’istituto, nonché lo stato di attuazione del programma e le modifiche che si rendono eventualmente necessarie. Ulteriori verifiche possono essere disposte dal Dirigente scolastico*”.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 26 Giugno 2020, dopo le relative modifiche effettuate durante l'esercizio. Per le variazioni di bilancio si rimanda ai relativi provvedimenti.

Il Programma Annuale è stato approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 4 in data 17/12/2019 e successivamente sottoposto all’esame dei Revisori dei Conti che hanno espresso parere favorevole, per un pareggio complessivo pari a **€ 340.826,53**.

Il Programma Annuale 2020 è stato oggetto di variazioni per **€ 223.566,13** che hanno portato ad un pareggio complessivo di **€ 564.392,66** con modifiche non finalizzate e finalizzate.

Tutte le variazioni al Programma annuale disposte dal Dirigente Scolastico per entrate finalizzate sono state portate a conoscenza del Consiglio di Istituto, per ultimo la variazione alla data del 25/06/2020 all’ordine del giorno della seduta del 30/06/2020.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce ed eventuale sottovoce di entrata, si riporta la programmazione definitiva al 26.06.2020, le somme degli accertamenti, le somme riscosse e le somme rimaste da riscuotere.

<i>Liv 1 Liv 2 Entrate</i>	<i>Programmazione al 26-06-2020</i>	<i>Somme accertate</i>	<i>Somme riscosse</i>	<i>Somme rimaste da riscuotere</i>
01 Avanzo di amministrazione presunto	302.613,11			
01 Non vincolato	19.150,77			
02 Vincolato	283.462,34			
02 Finanziamenti dall'Unione Europea	12.999,97	12.999,97		12.999,97
02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	12.999,97	12.999,97		12.999,97
03 Finanziamenti dallo Stato	120.969,05	120.969,05	67.788,81	53.180,24
01 Dotazione ordinaria	24.332,00	24.332,00	24.332,00	
06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	96.637,05	96.637,05	43.456,81	53.180,24
05 Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	86.165,00	86.165,00	16.489,00	69.676,00
04 Comune vincolati	78.697,00	78.697,00	12.443,00	66.254,00
06 Altre Istituzioni vincolati	7.468,00	7.468,00	4.046,00	3.422,00
06 Contributi da privati	39.046,50	39.046,50	10.524,80	28.521,70
01 Contributi volontari da famiglie	25.887,00	25.887,00	165,30	25.721,70
04 Contributi per visite, viaggi di istruzione	8.457,00	8.457,00	8.457,00	
07 Altri contributi da famiglie non vincolati	5,50	5,50	5,50	
10 Altri contributi da famiglie vincolati	4.697,00	4.697,00	1.897,00	2.800,00
08 Rimborsi e restituzione somme	2.599,00	2.599,00	2.599,00	
05 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	2.599,00	2.599,00	2.599,00	
12 Altre entrate	0,03	0,03	0,03	
02 Interessi attivi da Banca d'Italia	0,03	0,03	0,03	
TOTALE ENTRATE	564.392,66	261.779,55	97.401,64	164.377,91

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al 37,20% del totale.

Le somme non riscosse riguardano le seguenti entrate:

02.02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR) – Progetto Smart Class	€ 12.999,97
03.06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato – Contributo per l'avvio a.s. 2020-2021	€ 53.180,24
05.04 Comune vincolati - Contributo sportelli scolastici a.s. 2019-2020	€ 3.150,00
05.04 Comune vincolati - Contributo del Quartiere 3 per la Gestione sociale a.s. 2019-2020	€ 1.500,00
05.04 Comune vincolati - Contributo Comune di Modena per Accordo servizi ausiliari a.s. 2019-2020	€ 37.350,00
05.04 Comune vincolati - Contributo Comune di Modena per accordo forniture a.s. 2019-2020	€ 24.254,00
05.06 Altre Istituzioni vincolati - Risorsa finanziaria per formazione docenti a.s.2019-2020	€ 1.422,00
05.06 Altre Istituzioni vincolati - Co-finanziamento Accordo di rete per la realizzazione del progetto "Abilità di base e rilevazione precoce di difficoltà e disturbi di apprendimento"	€ 2.000,00
06.01 Contributi volontari da famiglie - contributo volontario a.s. 2020-2021	€ 25.721,70
06.10 Altri contributi da famiglie vincolati - contributo per progetto madrelingua inglese scuole primarie	€ 2.800,00

ANALISI DELLE SPESE

<i>Liv 1 Liv 2 Destinazioni</i>	<i>Programmazione al 26-06-2020</i>	<i>Somme impegnate</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
A Attività	363.517,53	75.570,42	49.714,39	25.856,03
A01 Funzionamento generale e decoro della Scuola	108.548,27	28.267,00	26.569,00	1.698,00
A02 Funzionamento amministrativo	70.077,22	18.415,36	10.130,18	8.285,18
A03 Didattica	167.186,41	18.112,06	2.239,21	5.872,85
A05 Visite, viaggi di istruzione	14.781,44	10.776,00	10.776,00	
A06 Attività di orientamento	2.924,19			
P Progetti	75.400,92	25.010,54	8.438,92	16.571,62
P01 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	24.908,24			
P02 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	19.385,96	16.018,01	5.083,39	10.934,62
P03 Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	8.933,62	4.681,03	1.881,03	2.800,00
P04 Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	22.173,10	4.311,50	1.474,50	2.837,00
R Fondo di riserva	2.433,20			
R98 Fondo di riserva	2.433,20			
TOTALE DESTINAZIONI	441.351,65	100.580,96	58.153,31	42.427,65
Z Disponibilità finanziaria da programmare	123.041,01			
Z101 Disponibilità finanziaria da programmare	123.041,01			
TOTALE A PAREGGIO	564.392,66	100.580,96	58.153,31	42.427,65

Ad oggi le uscite impegnate risultano pari solo al 22,92% di quelle programmate per il corrente anno.

Il mancato perfezionamento delle spese programmate è chiaramente connesso al brusco stop subito dalla scuola dal 22 Febbraio in poi a causa dell'emergenza sanitaria per la diffusione del Covid-19. In questo primo semestre dell'esercizio finanziario 2020, con l'interruzione della didattica in presenza sono stati necessariamente sospesi tutti i progetti didattici già avviati e il piano acquisti concordato per l'a.s. 2019-2020 si è praticamente bloccato. E' intenzione della scuola riprendere a Settembre i progetti non conclusi; nel frattempo l'ufficio acquisti, fino ad ora completamente assorbito dal reperimento e acquisto dei dispositivi necessari a implementare la didattica a distanza e dalla fornitura dei prodotti indispensabili alle nuove necessità di igienizzazione delle scuole e dei dispositivi di sicurezza del personale che ha continuato a prestare servizio in presenza, ha recentemente ripreso ad occuparsi del piano acquisti per l'a.s. 2019-2020 così da fornire i plessi, già dal mese di Settembre, del materiale necessario all'attività didattica programmata dai docenti. L'impiego dei fondi appositamente assegnati in fase emergenziale per l'avvio dell'a.s. 2020-2021 sarà invece pianificato appena individuate le necessità dei diversi plessi a seguito della definizione delle linee guida ministeriali e delle indicazioni della regione Emilia Romagna.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI

RESIDUI ATTIVI - Risultano da riscuotere al 26.06.2020:

TIPOLOGIA ENTRATA –	DESCRIZIONE	IMPORTO
03.06.002	Finanziamento Progetti PNSD - Ministero istruzione ,università e ricerca Finanziamento Progetto PNSD Ambienti di apprendimento innovativi	€ 10.000,00
06.10.007	Contributi Comitato genitori S.Agnese - co-finanziamento progetto PNSD Ambienti di apprendimento innovativi	€ 1.000,00

Il progetto del PNSD è in corso di realizzazione e il contributo ministeriale sarà saldato dopo la rendicontazione delle spese sostenute.

RESIDUI PASSIVI - Risultano da pagare al 26.06.2020:

ATTIVITA' /PROGETTO –	CREDITORE	DESCRIZIONE	IMPORTO
A.A03.003 PRIMARIA Qualificazione	UISP Unione Italiana Sport	Progetto Gioco sport scuole primarie	€ 1.523,20
A.A03.002 INFANZIA Qualificazione	MET SRLS - Pingu's English	Progetto Inglese scuola dell'infanzia	€ 975,00
A.A03.002 INFANZIA Qualificazione	A.S.D. POLISPORTIVA ALFEO CORASSORI	Progetto Educazione motoria scuola dell'infanzia	€ 4.884,51
A.A03.006 Assistenza mensa primaria	WORLD CHILD A.S.D.	Servizio di assistenza educativa alla mensa scuola primaria Graziosi	€ 4.389,00
A.A03.004 SECONDARIA Qualificazione	Librerie Feltrinelli srl	Fornitura libri per biblioteca scolastica Carducci	€ 58,30

I residui suddetti riguardano alcuni progetti e una fornitura che non sono stati conclusi a causa dell'emergenza da COVID-19. Potranno essere terminati alla ripresa delle lezioni a settembre.

SALDO CASSA

Il saldo cassa al 26.06.2020 è pari ad **€ 342.441,45.**

Il Fondo Economale presenta la seguente situazione:

Fondo approvato dal Consiglio di Istituto	€ 1.000,00
Fondo anticipato al DSGA	€ 250,00
Fondo speso dal DSGA	€ 87,87
Fondo ancora in mano al DSGA	€ 162,13

Per una migliore analisi dello stato di attuazione del Programma Annuale e.f. 2020 si allega:

- **Modello H bis,**
- **Riepilogo variazioni al P.A. dal 1° gennaio al 26 giugno 2020.**

La D.S.G.A. si dichiara disponibile ad eventuali specifiche delucidazioni.

Modena, 26 Giugno 2020

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Maria Tedeschi

IL DIRETTORE S.G.A.

Dott.ssa Claudia Forgieri

*Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi
dell'art. 3, comma 2 del Decreto Legislativo n° 39/1993*

*Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi
dell'art. 3, comma 2 del Decreto Legislativo n° 39/1993*