



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CALABRIA

ISTITUTO COMPRENSIVO CASALI DEL MANCO 2

VIA ROMA N. 49 - 87050 CASALI DEL MANCO (CS)

Tel. 0984/435111 Fax. - Codice Fiscale: 80011710789 Codice Meccanografico: CSIC85400E

Prot. n. 1727 DEL 26/06/2019

VERIFICHE E MODIFICHE AL PROGRAMMA ANNUALE 2019

(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 26/06/2019

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 2019 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 2 in data 15/03/2019 era di €. 103.929,53 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 107.068,03.

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
05/04 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Comune vincolati	3.138,50	
A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola		3.138,50
TOTALE	3.138,50	3.138,50

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 26/06/2019 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 26/06/2019	Progr. approvata al 26/06/2019	Somme accertate al 26/06/2019	Somme riscosse al 26/06/2019	Differenza da incassare
01		Avanzo di amministrazione presunto	28.309,40	0,00	28.309,40	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	90,83	0,00	90,83	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	28.218,57	0,00	28.218,57	0,00	0,00	0,00
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	22.571,60	0,00	22.571,60	19.911,60	0,00	19.911,60
	01	Fondi sociali europei (FSE)	22.571,60	0,00	22.571,60	19.911,60	0,00	19.911,60
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03		Finanziamenti dallo Stato	38.048,53	0,00	38.048,53	38.048,53	38.048,53	0,00
	01	Dotazione ordinaria	38.048,53	0,00	38.048,53	38.048,53	38.048,53	0,00
	02	Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

			L.R. 27/85 Piano Regionale per il diritto allo studio anno 2018. DD del 27/12/2018 Assegnazione contributi finalizzati al sostegno all'integrazione scolastica degli alunni disabili frequentanti.	
A08	Entrata	4/4	Finanziamenti dalla Regione - Altri finanziamenti vincolati	1.824,00
A08	Uscita	3/2/4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Prestazioni professionali e specialistiche - Assistenza psicologica, sociale e religiosa	1.824,00
			Proposta del 26/06/2019 Rimborso spese Revisori dei conti e assestamenti	
A02	Uscita	2/1/2	Acquisto di beni di consumo - Carta, cancelleria e stampati - Cancelleria	10,10
A02	Uscita	2/3/7	Acquisto di beni di consumo - Materiali e accessori - Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	-177,35
A02	Uscita	5/2/3	Altre spese - Revisori dei conti - Rimborsi spese per i Revisori	167,25
A05	Entrata	6/4	Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	-5.701,00
A05	Uscita	3/12/1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Spese per visite, viaggi e pr. di studio all'est.	-5.701,00
A07	Entrata	2/2	Finanziamenti dall'Unione Europea - Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	-5.643,27
A07	Uscita	1/3/5	Spese di personale - Altri compensi per personale a tempo indeterminato - Compensi per progettista	-171,79
A07	Uscita	1/3/16	Spese di personale - Altri compensi per personale a tempo indeterminato - Ritenute previdenziali e ass. a carico del dip.	34,48
A07	Uscita	1/3/17	Spese di personale - Altri compensi per personale a tempo indeterminato - Ritenute erariali a carico del dipendente	53,28
A07	Uscita	1/3/19	Spese di personale - Altri compensi per personale a tempo indeterminato - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	-7,15
A07	Uscita	1/3/20	Spese di personale - Altri compensi per personale a tempo indeterminato - Contributi prev. e ass. a carico dell'amm.	91,18
A07	Uscita	3/4/1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Promozione - Pubblicità	-18,42
A07	Uscita	4/3/12	Acquisto di beni d'investimento - Beni mobili - Attrezzature scientifiche	-5.620,80
A07	Uscita	6/1/4	Imposte e tasse - Imposte - I.V.A.	-4,05
A08	Entrata	4/4	Finanziamenti dalla Regione - Altri finanziamenti vincolati	5.477,72
A08	Uscita	3/2/4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Prestazioni professionali e specialistiche - Assistenza psicologica, sociale e religiosa	5.477,72
P08	Entrata	2/1	Finanziamenti dall'Unione Europea - Fondi sociali europei (FSE)	-2.660,00
P08	Uscita	3/9/1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Servizi di ristorazione - Mensa scolastica	-2.660,00
P09	Entrata	2/1	Finanziamenti dall'Unione Europea - Fondi sociali europei (FSE)	-6.000,00
P09	Uscita	1/4/3	Spese di personale - Altri compensi per personale a tempo determinato - Compensi per figura aggiuntiva	-1.800,00
P09	Uscita	2/3/7	Acquisto di beni di consumo - Materiali e accessori - Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	-97,90
P09	Uscita	3/4/1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Promozione - Pubblicità	-165,00
P09	Uscita	3/9/1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Servizi di ristorazione - Mensa scolastica	-4.200,00
P09	Uscita	6/1/4	Imposte e tasse - Imposte - I.V.A.	262,90

Liv. 1/2	Liv. 3 - Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 26/06/2019	Progr. approvata al 26/06/2019	Somme impegnate al 26/06/2019	Somme pagate al 26/06/2019	Differenza da pagare
G02	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G03	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G04	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R98	Fondo di riserva	76,10	0,00	76,10	0,00	0,00	0,00
	98 - Fondo di riserva	76,10	0,00	76,10	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE		103.929,53	3.138,50	107.068,03	45.567,93	39.640,53	5.927,40

Le uscite impegnate risultano essere pari al 42,56% di quelle previste.

...

...

A seguito delle variazioni già approvate al 26/06/2019 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 0,00 all'attuale 0,00 Euro.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati al 26/06/2019:

Anno	Liv. 1/2/3	Debitore – Descrizione	Motivo	Importo
2018	2/2/0	Regione Calabria – POR 10.8.5-2017-054 "Social Classroom"	Rendicontazione	-5.643,27
2018	2/1/0	MIUR – PON 10.2.5°-FSEPON-CL-2018-26	Minore accertamento mensa e figura aggiuntiva	-6.000,00

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 26/06/2019 è pari ad Euro 16.806,70.

VARIAZIONI PROPOSTE IN ATTESA D'APPROVAZIONE

VARIAZIONI ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE

Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Importo
1	2	0	Avanzo di amministrazione presunto - Vincolato	-11.643,27
			Proposta n. 4 del 20/05/2019 L.R. 27/85 Piano Regionale per il diritto allo studio anno 2018. DD del 27/12/2018 Assegnazione contributi finalizzati al sostegno all'integrazione scolastica degli alunni disabili frequentanti.	
4	4	0	Finanziamenti dalla Regione - Altri finanziamenti vincolati	1.824,00
			Proposta del 26/06/2019 Rimborso spese Revisori dei conti e assestamenti	
2	1	0	Finanziamenti dall'Unione Europea - Fondi sociali europei (FSE)	-2.660,00
4	4	0	Finanziamenti dalla Regione - Altri finanziamenti vincolati	5.477,72
6	4	0	Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	-5.701,00

VARIAZIONI PROGETTI/ATTIVITA'

Piano delle destinazioni	Entrata/ Uscita	Livello 1/2/3	Descrizione	Importo
			Proposta n. 4 del 20/05/2019	

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.

CASALI DEL MANCO, 26/06/2019

