



ISTITUTO COMPRENSIVO "G. B. NICCOLINI"

P.zza Gramsci, 3 - S. Giuliano T. (PI)

Tel. 050 815311

e-mail Segreteria: piic83600a@istruzione.it - PEC: piic83600a@pec.istruzione.it

Sito WEB: www.gbniccolini.edu.it - e-mail Webmaster: webmaster@www.gbniccolini.edu.it

Codice Fiscale: 93049590503 - Codice Univoco: UFO9V2

San Giuliano Terme, 30.06.2021

Prot. n. 0005279

RELAZIONE PER LA VERIFICA DELLO STATO DI ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE AL 30 GIUGNO 2021, AI SENSI DELL'ART.10 DEL D.I. 129/2018

La presente relazione è elaborata ai sensi dell'**art. 10, comma 1**, del D.I. 129 del 2018, secondo cui “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”, e del **comma 2**, secondo cui “l’attività di verifica è effettuata sulla base di apposita relazione predisposta dal Dirigente Scolastico e dal D.S.G.A., che evidenzia anche le entrate accertate e la consistenza degli impegni assunti, nonché i pagamenti eseguiti”.

Attraverso tale documento, è possibile riepilogare la situazione attuativa e finanziaria di ogni attività/progetto, armonizzando l’anno finanziario con l’anno scolastico, al fine di consentire una prima valutazione delle spese sostenute e dei “costi” dell’organizzazione. Infatti, poiché il 30 giugno si conclude l’attività scolastica, è possibile verificare lo stato di avanzamento delle attività, sia per quanto riguarda il funzionamento amministrativo che didattico, in base al parametro dell’efficacia ed al criterio della replicabilità; è possibile, inoltre, valutare ex post la adeguatezza delle scelte strategiche adottate, anche in base alle criticità emerse e, pertanto, effettuare una autoanalisi dei punti di forza e di debolezza della scuola, non in maniera autoreferenziale ma, al contrario, diretta ad individuare le condizioni migliorative per le specificità della scuola.

In questi termini, la presente relazione si configura come uno strumento comunicativo e di gestione.

Di seguito si riporta il dettaglio delle entrate e delle spese impegnate nel corso del primo semestre dell’esercizio finanziario 2021. Si evidenzia che l’importo complessivo del Programma Annuale 2021, approvato dal Consiglio d’Istituto con delibera n. 1 in data 09.02.2021, era di euro 164.990,633 e che, ad oggi, è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad euro **186.183,87**.

Al fine di esplicare la differenza tra l’importo originario e l’attuale al 30 giugno 2021, si elencano di seguito le variazioni trasmesse “per conoscenza” al Consiglio d’Istituto, in quanto entrate finalizzate, cui hanno fatto seguito gli accertamenti per nuove entrate:

03/01 – Finanziamenti dallo Stato – dotazione ordinaria: euro 90,00;

03/06 – Finanziamenti dallo Stato – altri finanziamenti vincolati dallo Stato: euro 21.103,21;

12/01 – Altre entrate – interessi: euro 0,03.

Per il dettaglio di tali variazioni, si rimanda ai relativi provvedimenti.

ANALISI DELLE ENTRATE

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	131.447,30	0,00	131.447,30	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	83.837,78	0,00	83.837,78	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	47.609,52	0,00	47.609,52	0,00	0,00	0,00
03		Finanziamenti dallo Stato	18.543,33	21.193,21	39.736,54	39.736,54	21.115,83	18.620,71
	01	Dotazione ordinaria	18.543,33	90,00	18.633,33	18.633,33	18.633,33	0,00
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	21.103,21	21.103,21	21.103,21	2.482,50	18.620,71
		1 - risorse ex art. 31, comma 1, dl 41 del 2021	0,00	18.620,71	18.620,71	18.620,71	0,00	18.620,71
04		Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06		Contributi da privati	15.000,00	0,00	15.000,00	20,00	0,00	20,00
	01	Contributi volontari da famiglie	10.000,00	0,00	10.000,00	20,00	0,00	20,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Contributi per mensa scolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08	Contributi da imprese non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12		Altre entrate	0,00	0,03	0,03	0,03	0,03	0,00
	01	Interessi	0,00	0,03	0,03	0,03	0,03	0,00
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Altre entrate n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13		Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE		164.990,63	21.193,24	186.183,87	39.756,57	21.115,86	18.640,71	

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al 30 giugno 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
----------	----------------------	-----------------	--------------------------	--------------------------------	-------------------------------	----------------------------	----------------------

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	31.199,14	11.000,00	42.199,14	16.742,40	15.742,40	1.000,00
	1 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO SCUOLA	31.199,14	11.000,00	42.199,14	16.742,40	15.742,40	1.000,00
A02	Funzionamento amministrativo	30.422,71	0,03	30.422,74	3.331,34	3.331,34	0,00
	2 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	30.422,71	0,03	30.422,74	3.331,34	3.331,34	0,00
A03	Didattica	29.849,64	8.620,71	38.470,35	10.393,98	3.420,28	6.973,70
	3 - DIDATTICA	20.909,64	8.620,71	29.530,35	1.553,68	1.443,88	109,80
	32 - FESR-PON SMART CLASS 2020	99,69	0,00	99,69	0,00	0,00	0,00
	34 - RISORSE ART.21 DL 137/2020	8.840,31	0,00	8.840,31	8.840,30	1.976,40	6.863,90
A04	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	18.691,48	0,00	18.691,48	0,00	0,00	0,00
	5 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	18.691,48	0,00	18.691,48	0,00	0,00	0,00
A06	Attività di orientamento	10.891,61	0,00	10.891,61	0,00	0,00	0,00
	6 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	10.891,61	0,00	10.891,61	0,00	0,00	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	8.118,52	0,00	8.118,52	0,00	0,00	0,00
	3 - UN VIAGGIO ATTRAVERSO LA LETTURA MANO NELLA MANO	8.118,52	0,00	8.118,52	0,00	0,00	0,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	23.534,45	90,00	23.624,45	1.610,00	1.610,00	0,00
	5 - PROGETTO LINGUE MOTORIA MUSICA TEATRO	8.739,90	0,00	8.739,90	630,00	630,00	0,00
	6 - PROGETTO INTEGRAZIONE ALUNNI DISABILI	1.794,55	90,00	1.884,55	0,00	0,00	0,00
	7 - PROGETTO LINGUE	6.000,00	0,00	6.000,00	980,00	980,00	0,00
	8 - PROGETTO MUSICA, DANZA E TEATRO	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	391,51	0,00	391,51	0,00	0,00	0,00
	9 - PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI	391,51	0,00	391,51	0,00	0,00	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.908,99	1.482,50	12.391,49	1.917,58	957,58	960,00
	10 - PROGETTO PER LA FORMAZIONE AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	10.908,99	1.482,50	12.391,49	1.917,58	957,58	960,00
P05	Progetti per "Gare e concorsi"	305,87	0,00	305,87	0,00	0,00	0,00
	11 - PROGETTO PER GARE E CONCORSI	305,87	0,00	305,87	0,00	0,00	0,00
R98	Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
	98 - Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE		164.613,92	21.193,24	185.807,16	33.995,30	25.061,60	8.933,70

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 0,00 euro, passando da un importo iniziale di euro 376, 71 all'attuale importo invariato.

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 30/06/2021 è pari ad Euro 102.603,72.

CONCLUSIONI

Nella stesura del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2021 si è ritenuto opportuno effettuare una programmazione prudenziale, considerati gli effetti della situazione pandemica sul servizio scolastico dell'anno appena trascorso. Si ritiene che nessuna ulteriore sostanziale modifica debba essere effettuata alle attività e ai progetti attivati, dal punto di vista contabile, fatta eccezione per le radiazioni proposte e per le variazioni al Programma Annuale che andranno ad incrementare o diminuire gli importi riferiti ai PROGETTI e alle ATTIVITA', al fine di virare, attraverso un progressivo ritorno al contesto scolastico ordinario, dal punto di stallo causato dalla pandemia.

L'azione di controllo necessaria a garantire il massimo di continuità e di coerenza tra il livello di progettazione didattica ed il livello di programmazione finanziaria, sarà esercitata attraverso:

- l'attività di monitoraggio del Piano Triennale dell'Offerta formativa; - l'attività di verifica e di valutazione del servizio formativo svolta in sede di Collegio Docenti, di Consigli di Classe/Interclasse/Intersezione e di Consiglio di Istituto; - la corretta applicazione delle procedure di gestione dei diversi processi; - l'analisi dei punti di forza e di criticità anche come emergenti dal RAV e dal Piano di Miglioramento dell'Istituto. Le informazioni ed i dati ricavati saranno utilizzati per un'analisi approfondita e sistematica del livello di soddisfazione dell'utenza interna ed esterna e per ri-progettare interventi di miglioramento.

L'impostazione data al Programma Annuale è risultata compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondente al PTOF con particolare riferimento all'a.s. 2020/2021.

Il fondo minute spese ha la seguente situazione:

Fondo anticipato € 300,00

Spese effettuate € 115,97

Saldo a mani Direttore S.G.A. € 184,03

Dirigente Scolastico
Alessandro Benetti

Direttore SS.GG.AA.
Adele Bonora