



Ministero dell'Istruzione
Istituto Comprensivo Dalmine "Aldo Moro"
Via Olimpiadi, 1 - 24044 Dalmine

RELAZIONE DEL D.S.G.A. SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

Redatta in osservanza dell'art. 10 comma 1 e 2 del D.I. 129/2018, che dispone la verifica dello stato di attuazione del Programma Annuale al 30 giugno di ogni esercizio, la Dirigente Scolastica ed il Direttore S.G.A. intendono sottoporre al Consiglio di Istituto cui spetta l'adozione della delibera in merito alla verifica del P.A. relativamente alle disponibilità finanziarie dell'Istituto, allo stato di attuazione del P.A. e alle modifiche apportate in relazione alle maggiori/minori entrate verificatesi nel corso del primo semestre dell'esercizio la seguente relazione, al fine di consentire allo stesso di deliberare con motivazione il necessario assestamento di bilancio.

La verifica consente di allineare la programmazione didattica, che di fatto si chiude nell'anno scolastico in corso, con la programmazione finanziaria, che invece continua fino a dicembre.

Tutti i progetti e le attività caratterizzanti il P.T.O.F. hanno fatto esplicito riferimento alle scelte formative che la scuola sin dall'inizio si è prefissata. Le risorse finanziarie, strumentali ed umane sono state impegnate per una gestione il più possibile coerente con le finalità e la progettualità dell'istituto.

Con la presente relazione si evidenzia che l'I.C. "A. Moro" ha operato e perseguito scelte nella piena consapevolezza della destinazione originaria delle risorse economiche costituenti la dotazione ordinaria o derivanti da entrate proprie o da altri finanziamenti dello Stato, dell'Ente Locale e dei Privati. Si è cercato quanto più possibile di attuare una gestione finanziaria mirata al perseguimento di obiettivi fondamentali ed inseriti nel P.T.O.F., non tralasciando l'osservanza di obblighi quali quelli derivanti dall'adozione di azioni rivolte alla tutela della salute e della sicurezza in ogni sua sfaccettatura.

La realizzazione e la verifica in itinere del PTOF è stata eseguita e sostenuta dai docenti incaricati di svolgere le Funzioni Strumentali, unitamente ai Referenti delle Attività e dei Progetti.

Gli alunni e le loro Famiglie hanno partecipato attivamente all'esperienza scolastica, realizzatasi anche attraverso momenti di collaborazione finalizzata all'attuazione del PTOF, in un contesto di "compartecipazione attiva".

E' doveroso inoltre osservare che nella realizzazione dei progetti, si è sempre tenuto conto dei mezzi finanziari a disposizione dell'Istituto;

La dirigenza, in collaborazione con il DSGA, ha bilanciato risorse finanziarie/necessità/priorità/obiettivi.

Il contenuto della presente relazione riguarda l'analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data odierna.

Presupposto dell'analisi gestionale di entrate e spese è il Programma Annuale dell'esercizio Finanziario 2021, approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione del 14 dicembre 2020. Il Programma Annuale dell'E.F. 2021 è stato approvato dai Revisori dei Conti in data 9 febbraio 2021.

Risultano, agli atti della scuola, le comunicazioni del Ministero dell'Istruzione, dell'Ente Locale, e dei Privati, che comportano delle variazioni rispetto agli importi iscritti a Bilancio all'atto della stesura del Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2021; tali somme saranno oggetto di variazioni di bilancio.

Alla data odierna è stata ottenuta l'approvazione del Conto Consuntivo dell'E.F. 2020 da parte dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto.

I progetti e le attività realizzate hanno pienamente raggiunto, con criteri di economicità ed efficacia, gli obiettivi didattici ed organizzativi propri dell'istituzione scolastica ed esplicitati nel PTOF.

Tutte le strategie progettuali definite nel PTOF, non retribuite col sistema del "cedolino unico", sono state tradotte in termini finanziari di budget in maniera che si realizzasse una corrispondenza tra la progettazione didattica e la programmazione finanziaria prevista dal Programma Annuale.

Si relaziona di seguito circa la consistenza degli accertamenti, degli impegni e della situazione di cassa alla data della presente relazione e precisamente:

Il programma annuale approvato in data 14 dicembre 2020 per un complessivo a pareggio di Euro 347.480,10 stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro 400.076,41, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

	ENTRATA	USCITA
01 01 - NON VINCOLATO	-7.466,84	
01 02 - VINCOLATO	16.699,03	
03 01 - DOTAZIONE ORDINARIA	120,00	
03 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	1.133,00	
03 06/3 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia	1.000,00	
03 06/4 - Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021	15.769,10	
03 06/5 - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021	19.365,02	
05 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	260,00	
06 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	39,00	
06 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	4.800,00	
06 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	300,00	
12 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c	578,00	

A01/01 - Funzionamento amministrativo fondi comunali		15.634,43
A02/01 - Funzionamento amministrativo Istituto		-7.946,83
A03/01 - Funzionamento didattico Istituto e Istruzione Domiciliare		5.059,99
A03/02 - Funzionamento didattico PDS		1.336,93
A03/03 - Funzionamento didattico fondi dei privati		12,47
A03/06 - Funzionamento didattico "Risorse ex art. 120 D.L. n. 18/2020"		-0,41
A03/07 - Funzionamento didattico "Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020"		-3,02
P01/01 - ex P06/06 -10.2.2A-FdRPOC-LO-2018-85 - Pensiero computazionale e cittadinanza digitale		2.538,00
P02/01 - Educazione alla salute - Disagio - Area della Persona		-279,10
P02/02 - Progetti concordati con il Comune - Area Cittadinanza e Costituzione		-22,00
P04/1 - Formazione/Aggiornamento del Personale "Risorse ex art. 120 D.L. n. 18/2020"		-1,27
P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE		1.133,00
A01/03 - Funzionamento Generale e decoro della scuola. Risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021		15.769,10
P01/02 - "Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021"		19.365,02
	52.596,31	52.596,31

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello H bis allegato.

Preme sottolineare:

Per le Entrate

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al 14,75%

Per le Spese

Le spese impegnate risultano essere pari al 21,77% di quelle previste.

Il saldo cassa in data odierna è pari a Euro 248.624,12, mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a Euro 200,00 e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare è pari a Euro 0,00.

Il fondo minute spese ha la seguente situazione:

Fondo anticipato	€ 500,00
Spese effettuate dall'ultimo reintegro	€ 126,61
Saldo a mani Direttore S.G.A.	€ 373,39

Totale spese disposte con il Fondo alla data odierna € 126,61

Mi dichiaro disponibile a eventuali specifiche delucidazioni anche in sede di seduta consiliare.

Dalmine, lì 22 giugno 2021

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
Angelo Meringolo

La Dirigente Scolastica
prof.ssa Elena Maffioletti

*Documento informatico firmato digitalmente
ai sensi del D.lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate,
il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa*