



## Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SARDEGNA  
 ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE EDMONDO DE MAGISTRIS cod. ente 2250702  
 VIA E.D'ARBOREA - 09040 SAN NICOLÒ GERREI (SU)  
 Tel. 070950064 Fax. 070950126 - Codice Fiscale: 92105290925 Codice Meccanografico: CAIC88500L

## VERIFICHE E MODIFICHE AL PROGRAMMA ANNUALE 2021

(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 22/06/2021

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 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 16 in data 10/02/2021 era di €. 290.033,22 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 315.444,00.

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
03/01 - Finanziamenti dallo Stato - Dotazione ordinaria	110,00	
03/06 - Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	24.074,28	
05/04 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Comune vincolati	1.200,00	
06/05 - Contributi da privati - Contributi per copertura assicurativa degli alunni	26,50	
A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola		6.570,40
A01.9 - E.F. 2021 -Avviso assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41		10.631,37
A02.2 - Funzionamento amministrativo		110,00
A03.10 - Piano Estate Risorse ex art.31, comma 6, D.L. n. 41/2021		10.764,91
<b>TOTALE</b>	<b>25.410,78</b>	<b>28.076,68</b>

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 22/06/2021 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 22/06/2021	Progr. approvata al 22/06/2021	Somme accertate al 22/06/2021	Somme riscosse al 22/06/2021	Differenza da incassare
01		Avanzo di amministrazione presunto	279.513,23	0,00	279.513,23	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	226.059,30	0,00	226.059,30	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	53.453,93	0,00	53.453,93	0,00	0,00	0,00
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 22/06/2021	Progr. approvata al 22/06/2021	Somme accertate al 22/06/2021	Somme riscosse al 22/06/2021	Differenza da incassare
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03		Finanziamenti dallo Stato	10.519,99	24.184,28	34.704,27	34.704,27	12.468,99	22.235,28
01		Dotazione ordinaria	10.519,99	110,00	10.629,99	10.629,99	10.629,99	0,00
02		Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03		Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04		Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05		Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	24.074,28	24.074,28	24.074,28	1.839,00	22.235,28
		1 - E.F. 2021 - Art. 31, c. 1, D.L. 22-03-2021 n. 41	0,00	0,00	0,00	10.631,37	0,00	10.631,37
		2 - E.F. 2021 - Art. 31, c. 6, D.L. 22-03-2021 n. 41	0,00	10.764,91	10.764,91	10.764,91	0,00	10.764,91
04		Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01		Dotazione ordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02		Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03		Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04		Altri finanziamenti vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00
01		Provincia non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02		Provincia vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03		Comune non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04		Comune vincolati	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00
05		Altre Istituzioni non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06		Altre Istituzioni vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06		Contributi da privati	0,00	26,50	26,50	26,50	26,50	0,00
01		Contributi volontari da famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	26,50	26,50	26,50	26,50	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		Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07		Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01		Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02		Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03		Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04		Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 22/06/2021	Progr. approvata al 22/06/2021	Somme accertate al 22/06/2021	Somme riscosse al 22/06/2021	Differenza da incassare
	05	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08		Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09		Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08	Alienazione di Macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Alienazione di impianti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	Alienazione di macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12	Alienazione di server	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	14	Alienazione di periferiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	Alienazione di Oggetti di valore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	Alienazione di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	Alienazione di Strumenti musicali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Alienazione di software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Alienazione di Brevetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 22/06/2021	Progr. approvata al 22/06/2021	Somme accertate al 22/06/2021	Somme riscosse al 22/06/2021	Differenza da incassare
	02	Diritti reali di godimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Proventi da concessioni su beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12		Altre entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Interessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
<b>TOTALE ENTRATE</b>			<b>290.033,22</b>	<b>25.410,78</b>	<b>315.444,00</b>	<b>35.930,77</b>	<b>13.695,49</b>	<b>22.235,28</b>

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al 38,12% del totale.

...

...

### **ANALISI DELLE SPESE**

Per ogni progetto/attività si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al 22/06/2021 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 22/06/2021	Progr. approvata al 22/06/2021	Somme impegnate al 22/06/2021	Somme pagate al 22/06/2021	Differenza da pagare
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	58.592,36	17.201,77	75.794,13	37.030,09	19.487,04	17.543,05
	1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	56.050,00	6.570,40	62.620,40	35.029,18	18.487,04	16.542,14
	7 - Risorse ex art.231, comma 1, D.L. 34/2020	2.542,36	0,00	2.542,36	2.000,91	1.000,00	1.000,91
	9 - Art. 31, comma 1 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41	0,00	10.631,37	10.631,37	0,00	0,00	0,00
A02	Funzionamento amministrativo	16.500,00	110,00	16.610,00	3.498,45	175,45	3.323,00
	2 - Funzionamento amministrativo	16.500,00	110,00	16.610,00	3.498,45	175,45	3.323,00
A03	Didattica	16.758,50	10.764,91	27.523,41	3.177,74	742,38	2.435,36
	3 - Didattica	16.000,00	0,00	16.000,00	2.435,36	0,00	2.435,36
	8 - Risorse ex art.231, comma 1, D.L. 34/2020	758,50	0,00	758,50	742,38	742,38	0,00
	10 - Piano Estate Risorse ex art.31, comma 6, D.L. n. 41/2021	0,00	10.764,91	10.764,91	0,00	0,00	0,00
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	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00
	5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00
A06	Attività di orientamento	164,05	0,00	164,05	0,00	0,00	0,00
	6 - Attività di orientamento	164,05	0,00	164,05	0,00	0,00	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	43.779,02	0,00	43.779,02	12.830,61	4.920,82	7.909,79
	25 - Concorso "Suoniamo Insieme" Sant'Andrea Frius	6.377,24	0,00	6.377,24	0,00	0,00	0,00
	95 - Tutti a Iscol@ Linea A1 e A2	15.558,08	0,00	15.558,08	0,00	0,00	0,00
	106 - L.R.31/84 - UNIONE DEI COMUNI DEL GERREI	21.843,70	0,00	21.843,70	12.830,61	4.920,82	7.909,79
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	3.000,00	0,00	3.000,00	1.946,00	1.946,00	0,00

Liv. 1/2	Liv. 3 - Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 22/06/2021	Progr. approvata al 22/06/2021	Somme impegnate al 22/06/2021	Somme pagate al 22/06/2021	Differenza da pagare
	3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	3.000,00	0,00	3.000,00	1.946,00	1.946,00	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.210,00	0,00	7.210,00	372,00	372,00	0,00
	4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.210,00	0,00	7.210,00	372,00	372,00	0,00
P05	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G01	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	1.052,00	0,00	1.052,00	0,00	0,00	0,00
	98 - Fondo di riserva	1.052,00	0,00	1.052,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE</b>		<b>159.055,93</b>	<b>28.076,68</b>	<b>187.132,61</b>	<b>58.854,89</b>	<b>27.643,69</b>	<b>31.211,20</b>

Le uscite impegnate risultano essere pari al 31,45% di quelle previste.

...

...

A seguito delle variazioni già approvate al 22/06/2021 la **Disponibilità finanziaria da programmare (Z101)** è stata soggetta a variazioni per un importo di Euro -2.665,90, passando da un importo di iniziale di Euro 130.977,29 all'attuale 128.311,39 Euro.

### **SALDO CASSA**

Il saldo cassa in data 22/06/2021 è pari ad Euro 302.515,10.

### **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.

SAN NICOLÒ GERREI, 22/06/2021

**IL DIRETTORE S.G.A.**  
Fulvio Dessalvi