



ISTITUTO COMPRENSIVO DI ALBINEA

Via Quasimodo, 2 – 42020 Albinea (RE) - codice fiscale: 80012790350

Tel.: 0522599153 - 0522597118 fax: 0522348434

e-mail: reic84300x@istruzione.it - info@icalbinea.gov.it – p.e.c.:

reic84300x@pec.istruzione.it

Sito: www.icalbinea.gov.it - codice meccanografico: REIC84300X

**RELAZIONE SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2018
SULLE ENTRATE ACCERTATE, SULLA CONSISTENZA DEGLI IMPEGNI ASSUNTI**

E SUI PAGAMENTI ESEGUITI ALLA DATA DEL 12 GIUGNO 2018

La presente relazione, prevista dall'art. 6 del Decreto Interministeriale n. 44/2001, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti le disponibilità finanziarie e lo stato di attuazione del programma annuale dell'esercizio finanziario; tali verifiche sono di competenza del Consiglio di Istituto in base a quanto relazionato entro la data del 30 Giugno di ogni anno.

Il contenuto della presente relazione, predisposta congiuntamente dal Dirigente Scolastico e dal D.S.G.A., riguarda un'analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del **20 Giugno 2018**.

Presupposto dell'analisi gestionale di entrate e spese è il programma annuale dell'esercizio finanziario 2018, approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n.14 del 30 novembre 2017 e dal Collegio dei Revisori in data 12/12/2017.

La programmazione iniziale di € **133.125,09** è stata oggetto durante il corso del semestre di molteplici variazioni di bilancio derivanti da maggiori e diverse entrate che hanno determinato un incremento della disponibilità pari a € 100.318,83 fissando la programmazione alla data del 11/06/2018 di € **233.443,92**.

Parimenti sono state apportate le medesime variazioni di entrata e di spesa nei vari Progetti e Attività che di volta in volta sono state individuate quale destinatario, vincolato o no, della maggiore entrata.

La gestione del conto corrente postale è stata regolare, così come quella delle Minute Spese.

Nel corso del semestre poi, sono state impegnate, e nella maggior parte dei casi pagate, tutte le spese per materiale, assistenza, servizi, noleggi, consulenza, manutenzione, spese amministrative e di altro vario genere necessari per il quotidiano svolgimento dell'attività didattica nonché per l'attuazione della progettualità d'istituto, in coerenza con il POF e nel rispetto delle esigenze degli alunni e del personale.

Dal giornale di cassa risulta un saldo pari a € **167.046,72** (alla data del 11/06/2017)

Le risultanze contabili sono quelle riepilogate nel modello H bis e in tutta la modulistica allegata alla presente relazione.

ANALISI DELLE ENTRATE

Il Programma Annuale 2018 è stato definito sulla base di entrate certe e documentate, pertanto ad ogni nuova maggiore entrata è corrisposta opportuna e puntuale variazione di bilancio.

La gestione delle variazioni è stata molto lineare poiché, per la maggior parte, i finanziamenti che sono giunti all'istituzione scolastica sono dovuti ad entrate finalizzate.

In via residuale, quando trattasi di finanziamenti che non hanno vincolo di destinazione, la proposta di utilizzo formulata dal DSGA, condivisa col Dirigente e in linea con i criteri di efficacia, efficienza ed economicità, è sempre stata sottoposta alla prevista delibera del Consiglio di istituto, organo deputato alla decisione in merito.

Per quanto riguarda i singoli aggregati di entrata si precisa quanto segue:

Avanzo di amministrazione – Aggregato 01

Alla previsione iniziale di € **133.125,09** non sono state apportate variazioni, pertanto la programmazione alla data del 12/06/2016 è la seguente:

Avanzo non vincolato	71.450,89
Avanzo vincolato	61.674,20

Finanziamento dello stato – Aggregato 02

Alla previsione iniziale di € **14.172,23** sono state apportate le seguenti variazioni:

MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE: DECRETO LEGGE 12.09.2013, N. 104 - PERCORSI SULL'ORIENTAMENTO	396,87
Totale	396,87
Programmazione definitiva	14.569,10
Somme accertate ammontano a €	14.569,10
Somme rimosse ammontano a €	14.569,10
Somme rimaste da riscuotere €	

Finanziamento dalla Regione – Aggregato 03

Nessuna previsione iniziale e nessuna variazione di bilancio.

Fin. E.Locali: Altre – Aggregato 04. 01– UNIONE EUROPEA

Alla previsione iniziale di € 0,00 sono state apportate le seguenti variazioni:

UNIONE EUROPEA - PON FSE COMPETENZE DI BASE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO 2014-20 - AZIONE 10.2.1A PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA	15846,00
UNIONE EUROPEA - PON FSE COMPETENZE DI BASE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO 2014-20 - AZIONE 10.2.2A	40174,00
Totale	56.020,00
Programmazione definitiva	56.020,00
Somme accertate ammontano a €	56.020,00
Somme rimosse ammontano a €	
Somme rimaste da riscuotere €	56.020,00

Contributi da privati famiglie vincolati – Aggregato 05/02

Alla previsione iniziale di € 0,00 sono state apportate le seguenti variazioni:

Genitori: uscite didattiche – progetti – potenziamento	30.461,09
Programmazione definitiva	30.461,09
Somme accertate ammontano a €	30.461,09
Somme riscosse ammontano a €	25.592,59
Somme rimaste da riscuotere €	4.868,50

Altre entrate – Interessi Aggregato 07/01

Alla previsione iniziale di € 0,00 sono state apportate le seguenti variazioni:

interessi conto fruttifero anno 2016	66,64
Programmazione definitiva	66,64
Somme accertate ammontano a €	66,64
Somme riscosse ammontano a €	66,64
Somme rimaste da riscuotere €	

Per il dettaglio di tutte le variazioni di bilancio si rimanda ai singoli provvedimenti predisposti di volta in volta dal D.S.G.A. ed emessi dal Dirigente Scolastico.

Anche nel secondo semestre di attività si effettueranno le opportune ulteriori variazioni di bilancio, sia a seguito di future maggiori entrate sia a seguito della riscossione periodica delle somme depositate sul conto corrente postale, laddove necessario.

Il prospetto finanziario complessivo delle entrate, in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma è riportato nel Mod. H bis.

ANALISI DELLE SPESE

Gli impegni di spesa delle attività e dei progetti sono stati quasi sempre contenuti nella dotazione assegnata in fase di previsione.

Nei casi in cui sono sopravvenute nuove iniziative tali da richiedere variazioni per aumentare la previsione di spesa, ovvero semplicemente per nuove e/o maggiori entrate, sono state effettuate le opportune variazioni di bilancio.

Per quanto riguarda l'attuazione dei singoli progetti e attività si precisa quanto segue:

→ ATTIVITA'

A-01 Spese per il Funzionamento amministrativo generale:

Alla previsione iniziale di € **140.349,99** sono state apportate le seguenti variazioni:

Variazioni in aumento per un totale di €	1.050,00
Programmazione definitiva €	21.522,27
Le somme impegnate ammontano a €	15.711,71
Le somme pagate ammontano a €	13.132,41
Somme rimaste da pagare €	2.579,30
Residuo disponibilità finanziaria €	5.810,56

A-01 .099 Spese per reintegro al D.S.G.A.:

Alla previsione iniziale di € 400,00 non sono state apportate le seguenti variazioni: con una rimanenza in registro per il secondo semestre di euro 188,00

Spese relative a:

carta, cancelleria, stampati, abbonamenti riviste scolastiche;
attrezzi e materiale di pulizia e sicurezza;
contratti Mediasoft e Aruba; contratti manutenzione software; estensione garanzia server;
spese postali; manutenzioni; noleggio fotocopiatore uso uffici

A-02 Spese per il Funzionamento didattico generale:

Alla previsione iniziale di € 20.472,23 sono state apportate le seguenti variazioni:

Variazioni in aumento per un totale di €	12.697,37
Programmazione definitiva €	34.324,24
Le somme impegnate ammontano a €	8.649,47
Le somme pagate ammontano a €	8.220,23
Somme rimaste da pagare €	429,24
Residuo disponibilità finanziaria €	25.674,77

Spese relative a:

carta, cancelleria, stampati; libri biblioteca;
noleggio fotocopiatori uso studenti
uscite didattiche, gite;

A-03 Spese di personale:

Alla previsione iniziale di € 0,00 non sono state apportate le seguenti variazioni:

A-04 Arredi:

Alla previsione iniziale di € 4.000 non sono state apportate variazioni:

→ PROGETTI

P.01 – Progetti SCUOLA INFANZIA:

Alla previsione iniziale di € 1.000 sono state apportate variazioni:

Variazioni in diminuzione per un totale di €	1.790,00
Programmazione definitiva €	2.790,00
Le somme impegnate ammontano a €	2.456,72
Le somme pagate ammontano a €	1.948,00
Somme rimaste da pagare €	508,72
Residuo disponibilità finanziaria €	333,28

P.02 – Progetti SCUOLA PRIMARIA ALBINEA:

Alla previsione iniziale di € 10.300,00, sono state apportate le seguenti variazioni:

Variazioni in aumento per un totale di €	1.622,50
Programmazione definitiva €	11.922,50
Le somme impegnate ammontano a €	2.201,50
Le somme pagate ammontano a €	2.112,00
Somme rimaste da pagare €	508,72
Residuo disponibilità finanziaria €	333,28

P.03 – Progetti SCUOLA PRIMARIA BORZANO:

Alla previsione iniziale di € 6.400,00 sono state apportate le seguenti variazioni:

Variazioni in aumento per un totale di €	10,00
Programmazione definitiva €	6.410,00
Le somme impegnate ammontano a €	
Le somme pagate ammontano a €	
Somme rimaste da pagare €	
Residuo disponibilità finanziaria €	6.410,00

P.04 – Progetti SCUOLA SECONDARIA 1° GRADO ALBINEA-BORZANO:

Alla previsione iniziale di € 18.000 sono state apportate le seguenti variazioni:

Variazione in aumento €	7067,37
Programmazione definitiva €	25.067,37
Le somme impegnate ammontano a €	3.967,90
Le somme pagate ammontano a €	2.321,71
Somme rimaste da pagare €	1.646,19
Residuo disponibilità finanziaria €	21.099,47

P.05 – Progetto POTENZIAMENTO E RECUPERO (Inglese–Francese–Latino-Matematica):

Alla previsione iniziale di € 13.400,00 sono state apportate le seguenti variazioni:

Variazione in aumento €	2.630,00
Programmazione definitiva €	16.030,00
Le somme impegnate ammontano a €	2.882,02
Le somme pagate ammontano a €	375,00
Somme rimaste da pagare €	2.507,02
Residuo disponibilità finanziaria €	13.147,98

P.06 – Progetto ALFABETIZZAZIONE ALUNNI STRANIERI:

Alla previsione iniziale di € 9.000,00 non sono state apportate variazioni:

P.07 – Progetto GRUPPO SPORTIVO D'ISTITUTO:

Alla previsione iniziale di € 1000,00 non sono state apportate variazioni:

P.08 – Progetto UN CREDITO DI FIDUCIA:

Alla previsione iniziale di € 5.000,00 sono state apportate le seguenti variazioni:

Variazione in aumento €	5150,00
Programmazione definitiva €	10.150,00
Le somme impegnate ammontano a €	5.332,98
Le somme pagate ammontano a €	0,00
Somme rimaste da pagare €	5.332,98
Residuo disponibilità finanziaria €	4.817,02

P.09 – Progetto SICUREZZA SCUOLE:

Alla previsione iniziale di € 4.000,00 non sono state apportate variazioni:

P.10 – Progetto FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO:

Alla previsione iniziale di € 15.000,00 non sono state apportate variazioni:

P.11– Progetto TECNOLOGIE INFORMATICHE:

Alla previsione iniziale di € 0,00 non sono state apportate variazioni:

P.12 – Progetto INTEGRAZIONE ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI:

Alla previsione iniziale di € 5.000,00 non sono state apportate variazioni:

P.13 – Progetti AUTONOMIA L. 440/97:

Alla previsione iniziale di € 6.000 non sono state apportate variazioni:

Nel primo semestre 2018 sono stati inseriti a bilancio i seguenti progetti:

P.16 – Progetto pdnsd – AZIONE 28 - UN ANIMATORE DIGITALE PER LA SCUOLA

Alla previsione iniziale di € 0.00 sono state apportate le seguenti variazioni:

Variazione in aumento €	3.154,65
Programmazione definitiva €	0,00
Le somme impegnate ammontano a €	0,00
Le somme pagate ammontano a €	0,00
Somme rimaste da pagare €	0,00
Residuo disponibilità finanziaria €	3.154,65

P.17 – Progetto AUTOFORMAZIONE DIRIGENTI SCOLASTICI:

Alla previsione iniziale di € 0,00 sono state apportate le seguenti variazioni:

Variazione in aumento €	2.700,00
Programmazione definitiva €	2.700,00
Le somme impegnate ammontano a €	500,45
Le somme pagate ammontano a €	0,00
Somme rimaste da pagare €	500,45
Residuo disponibilità finanziaria €	2.199,55

P.18 – Progetto PON - COMPETENZE DI BASE 10.2.1° E 10.02.2A:

Alla previsione iniziale di € 0,00 sono state apportate le seguenti variazioni:

Variazione in aumento €	56.020,00
Programmazione definitiva €	56.020,00
Le somme impegnate ammontano a €	0,00
Le somme pagate ammontano a €	0,00
Somme rimaste da pagare €	56.020,00
Residuo disponibilità finanziaria €	0,00

Per il dettaglio di tutte le variazioni di bilancio si rimanda ai singoli provvedimenti predisposti di volta in volta dal D.S.G.A. ed emessi dal Dirigente Scolastico.

Anche nel secondo semestre di attività si effettueranno le opportune ulteriori variazioni di bilancio, a seguito di maggiori e nuove disponibilità e/o di mutate esigenze progettuali dell'istituzione scolastica.

Concludendo si può affermare che le disponibilità complessive del Programma Annuale hanno consentito di concludere positivamente tutte le attività previste e programmate nell'anno scolastico 2017/2018 e che, verificati i saldi finali dei macroprogetti è possibile iniziare a programmare le

attività per il prossimo anno scolastico, fermo restando che, in assenza di ulteriori finanziamenti, in particolare dell'Ente Locale, non sarà possibile garantire per tutto l'anno 2018/2019 il regolare svolgimento delle attività progettuali e di integrazione, nè gli acquisti necessari alla normale attività didattica poiché il finanziamento statale, soprattutto in questo caso, è assolutamente insufficiente e già da anni viene regolarmente integrato anche dai contributi genitoriali.

Il prospetto finanziario complessivo delle uscite, in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma, è riportato nell'allegato Mod. H bis.

CONCLUSIONI FINALI

Il Programma Annuale e tutti gli adempimenti ad esso correlati sono un momento importante di programmazione e verifica dell'attività didattica e amministrativo-gestionale e dell'andamento dell'Istituzione scolastica nel suo complesso.

In particolare è di assoluta importanza la Verifica sullo stato di attuazione del Programma Annuale, che si effettua entro il 30 giugno di ogni anno a conclusione dell'anno scolastico e consente di valutare e programmare quello che deve iniziare il primo di settembre con tutte le nuove progettualità e le attività didattiche legate al POF.

In relazione alla previsione e ai controlli effettuati in fase di verifica occorre precisare che l'attività didattica e amministrativa dell'anno scolastico 2017/2018 si sono svolte regolarmente e con risultati apprezzabili sia dal punto di vista didattico sia da quello economico.

Tutte le attività e i progetti si sono svolti secondo programmazione e la spesa è stata correttamente impostata e costantemente e attentamente monitorata, con un generale contenimento dei costi e una certa stabilità finanziaria.

Come accade in molte realtà, solo la costante e proficua disponibilità e collaborazione tra le parti coinvolte consente di portare avanti le attività e di concludere il percorso in modo positivo, soprattutto perché stiamo vivendo un momento di incertezza economica nel quale la gestione delle risorse economiche ed umane ha un ruolo fondamentale.

Questa sinergia è necessaria anche in una realtà come quella scolastica, che si esprime tramite una grande progettualità e vivacità intellettuale ma è priva di fondi propri e nella realizzazione delle sue molteplici attività si deve basare su grande creatività e flessibilità di tutte le sue componenti umane, dal Dirigente Scolastico, al Personale Docente e al Personale Amministrativo e Ausiliario, alle quali il Programma Annuale deve necessariamente dare sostegno.

Il D.S.G.A.

Giovanna Bonazzi

Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art. 3 comma 2 del Dlgs n. 39/93

Il Dirigente Scolastico

dott.ssa Antonella Cattani

Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art. 3 comma 2 del Dlgs n. 39/93

11/06/2018