

VERIFICHE E MODIFICHE AL PROGRAMMA ANNUALE 2017

(redatto ai sensi dell'art. 6 c. 6 del D.l. 44/2001)

RELAZIONE DEL D.S.G.A.**SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE****AL 29/06/2017**

La presente relazione, sulle entrate accertate e sulla consistenza degli impegni assunti, nonché dei pagamenti eseguiti, prevista dall'art. 6, c. 6 del Decreto Interministeriale 1° Febbraio 2001 n. 44, 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 rendono necessarie.

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

In premessa si evidenzia che l'importo complessivo del Programma Annuale 2017, approvato dal Collegio dei Revisori dei Conti in data 25 gennaio 2017 con verbale n. 001 e dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 5 in data 13/02/2017, era di €. 248.973,93 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 459.808,00.

Alla data odierna risultano, agli atti della scuola, le comunicazioni del Ministero dell'Istruzione, dell'Ente Locale delle Famiglie e dei Privati, che hanno comportato delle variazioni rispetto agli importi iscritti a Bilancio all'atto della stesura del PROGRAMMA ANNUALE dell'Esercizio Finanziario 2017

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 tutte con vincolo di destinazione:

	ENTRATA	USCITA
02/01 - Finanziamenti dello Stato - Dotazione ordinaria	3.337,44	
02/04 - Finanziamenti dello Stato - Altri finanziamenti vincolati	334,62	
04/05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz. - Comune vincolati	110.227,26	
05/02 - Contributi da Privati - Famiglie vincolati	91.221,50	
05/04 - Contributi da Privati - Altri vincolati	3.028,10	
07/01 - Altre Entrate - Interessi	0,07	
07/04 - Altre Entrate - Diverse	2.685,08	
A01 - Funzionamento amministrativo generale		3.809,14
A02 - Funzionamento didattico generale		97.445,68
A05 - Manutenzione edifici/utenze		16.787,46
P04 - EURIALO		3.439,80
P06 - formazione, sperimentazione, formazione c/terzi, rete		2.291,99
P08 - gite di istruzione e visite didattiche		76.327,00
P19 - Progetto Cl@ssi 2.0/Didattica digitale		10.733,00
TOTALE	210.834,07	210.834,07

Per il dettaglio di tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti (dal n. 1 al n. 16) emessi dal dirigente scolastico, in quanto trattasi di entrate finalizzate con vincolo di destinazione

ANALISI DELLE ENTRATE

Il prospetto finanziario complessivo delle entrate, in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma, è riportato nel modello H bis per cui la programmazione in data 29/06/2017 è di € 459.808,00.

Dall'inizio dell'esercizio il Programma Annuale ha registrato complessivamente variazioni in aumento per un totale di € 210.834,07

Le variazioni hanno interessato le seguenti voci:



REGIONE
LAZIO



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

ISTITUTO COMPRESIVO "I.C. ESPAZIA"

VIA XX SETTEMBRE 4200015 MONTEROTONDO (RM)

Codice Fiscale: 97196880583 Codice Meccanografico: RMIC88000R

Tel. 069061981 - fax 0690625354

Sito web www.espazia.it-rmic88000r@pec.istruzione.it



1	2	1	1.380,07	ulteriore risorsa finanziaria per spese di funzionamento - DDG 213 del 16/02/2017 (nota MIUR 5264 del 9/03/2017)
2	2	1	1.957,37	ulteriore risorsa finanziaria per spese di funzionamento/formazione - DDG 302 del 17/02/2017 (nota MIUR 3569 del 17/02/2017)
3	2	4	334,62	erogazione fondi per attività progettuali "percorsi orientamento" a.s. 2016/2017 - art. 8 D.L. 104 del 12/09/2013 (nota MIUR prot. 4630 del 02/03/2017)
4	5	2	4.817,00	contributo alunni scuola primaria per esami Ket
5	5	2	10.733,00	contributo alunni scuola primaria per acquisto tablet e registrazione in piattaforma
6	5	2	- 655,50	minore accertamento per ricalcolo n. addetti polizza assicurazione infortuni RCT a.s. 2016/2017
7	5	4	188,10	maggior introito per assicurazione infortuni e RCT personale scuola
8	5	2	76.027,00	contributo alunni per visite didattiche e campi scuola a.s. 2016/2017
9	7	1	0,07	interessi scalari su c/c/b anno 2016
10	7	4	2.685,08	entrate diverse: contributo AIRC € 522,00; raccolta fondi per solidarietà € 1.707,00; contributo per riparazione PC non coperti da garanzia € 256,08; da IC. Via Cortina rimborso spese materiale di facile consumo progetto L2 € 200,00
11	5	4	2.360,00	contributo per prenotazione esami ECDL e acquisto skill cards (di cui € 720,00 da n. 6 docenti IC Padre Giorgi - Montorio Romano)
12	4	5	3.439,80	da Comune Castelnuovo di Porto: contributo per assistenza specialistica gennaio/giugno 2016 (nota prot. 16495 del 20/10/2015)
13	4	5	90.000,00	da comune Monterotondo - contributo mensa scolastica
14	5	4	480,00	contributo per prenotazione esami ECDL e acquisto skill cards (€ 480,00 da n.4 docenti IC Padre Giorgi - Montorio Romano)
15	4	5	16.787,46	da comune di Monterotondo - rimborso spese per utenze, gas ed energia anno 2017 (Protocollo d'Intesa 2010)
16	5	2	300,00	ulteriore contributo per visite didattiche
			210.834,07	

Per ogni aggregato/voce ed eventuale sottovoce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al 29/06/2017 e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli accertamenti, l'importo incassato e la differenza rimasta da riscuotere.

Aggr.	Voce	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 29/06/2017	Progr. approvata al 29/06/2017	Somme accertate al 29/06/2017	Somme riscosse al 29/06/2017	Differenza da incassare
01		Avanzo di amministrazione presunto	138.128,53	0,00	138.128,53	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	5.405,69	0,00	5.405,69	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	132.722,84	0,00	132.722,84	0,00	0,00	0,00
02		Finanziamenti dello Stato	16.450,00	3.672,06	20.122,06	20.122,06	20.122,06	0,00
	01	Dotazione ordinaria	16.450,00	3.337,44	19.787,44	19.787,44	19.787,44	0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00	334,62	334,62	334,62	334,62	0,00
04		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz.	17.330,40	110.227,26	127.557,66	111.127,30	111.127,30	0,00
	05	Comune vincolati	14.330,40	110.227,26	124.557,66	110.227,26	110.227,26	0,00
	06	Altre istituzioni	3.000,00	0,00	3.000,00	900,04	900,04	0,00
05		Contributi da Privati	77.065,00	94.249,60	171.314,60	171.139,60	119.245,50	51.894,10
	01	Famiglie non vincolati	57.419,00	0,00	57.419,00	57.419,00	7.262,00	50.157,00
	02	Famiglie vincolati	10.472,00	91.221,50	101.693,50	101.518,50	101.197,40	321,10
		1 - Viaggi istruzione e visite didattiche	5.000,00	76.327,00	81.327,00	81.152,00	81.152,00	

Aggr.	Voce	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 29/06/2017	Progr. approvata al 29/06/2017	Somme accertate al 29/06/2017	Somme riscosse al 29/06/2017	Differenza da incassare
		2 - Assicurazione RCT	5.472,00	-655,50	4.816,50	4.816,50	4.816,50	0,00
		5 - esami Ket	0,00	4.817,00	4.817,00	4.817,00	4.817,00	0,00
		6 - Didattica digitale	0,00	10.733,00	10.733,00	10.733,00	10.411,90	321,10
	03	Altri non vincolati	7.775,00	0,00	7.775,00	7.775,00	6.400,00	1.375,00
		1 - contributo per utilizzo locali	7.775,00	0,00	7.775,00	7.775,00	6.400,00	1.375,00
	04	Altri vincolati	1.399,00	3.028,10	4.427,10	4.427,10	4.386,10	41,00
		1 - contributo ECDL	1.000,00	2.840,00	3.840,00	3.840,00	3.799,00	41,00
		4 - assicurazione personale scuola	399,00	188,10	587,10	587,10	587,10	0,00
	07	Altre Entrate	0,00	2.685,15	2.685,15	2.685,15	2.685,15	0,00
	01	Interessi	0,00	0,07	0,07	0,07	0,07	0,00
	04	Diverse	0,00	2.685,08	2.685,08	2.685,08	2.685,08	0,00
TOTALE ENTRATE			248.973,93	210.834,07	459.808,00	305.074,11	253.180,01	51.894,10

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al 82,99% del totale.

I finanziamenti ministeriali iscritti a bilancio sono stati interamente accertati e riscossi. Nel merito si rileva che il totale dei finanziamenti erogati dal MIUR ammonta a €. 20.122,06 così ripartito:

- ♦ €. 19.787,44 (quota parte, pari al finanziamento per funzionamento amministrativo/didattico gennaio/agosto 2017);
- ♦ €. 334,62 (finanziamento MIUR per percorsi di orientamento scolastico D.L. 104/2013 art. 8 comma 1)

I finanziamenti dell'ente locale iscritti a bilancio sono stati parzialmente accertati e riscossi e sono relativi al contributo per la mensa scolastica e per rimborso spese utenze, telefonia, gas ed energia anno 2017 (Protocollo d'intesa 2010), così ripartito:

- ♦ €. 90.000,00 contributo mensa scolastica
- ♦ €. 16.787,46 rimborso spese per utenze, gas ed energia anno 2017 (Protocollo d'intesa 2010)
- ♦ €. 3.439,80 da Comune Castelnuovo di Porto: contributo per assistenza specialistica gennaio/giugno 2016.

I contributi da privati (famiglie ed altri) iscritti a bilancio sono stati parzialmente accertati e riscossi.

Nel merito si rileva che il totale dei contributi erogati dai Privati, e riscossi alla data odierna, ammontano a € 119.245,50 così ripartiti:

- ♦ €. 7.262,00 quale quota parte dell'acconto del contributo delle Famiglie per il Miglioramento dell'Offerta Formativa e attività di laboratorio a.s. 2017/2018, da saldare entro il 31/12/2017. L'importo previsto in bilancio viene utilizzato per retribuire le attività di motoria, musica, lingua inglese, spagnolo e laboratorio teatrale svolte dagli esperti esterni delle Associazioni POLARIS – L'ISOLA CHE.....C'E' – ORSA MAGGIORE e COMPAGNIA TEATRALE DELLE ONDE.
I contributi relativi all'a.s. 2016/2017, pari ad € 90.955,00, sono stati tutti utilizzati per retribuire le attività di motoria, musica, lingua inglese, spagnolo e laboratorio teatrale svolte dagli esperti esterni
- ♦ €. 81.152,00 quale contributo degli alunni per la realizzazione di uscite didattiche strettamente collegate alla programmazione dell'attività scolastica. In particolare sono stati gestiti:
 - ✓ viaggi d'istruzione e campi scuola;
 - ✓ visite didattiche giornalieri;
 - ✓ noleggio pullman per trasporto alunni

Il progetto al quale hanno partecipato tutte le classi dei vari plessi dell'istituto ha pienamente raggiunto l'obiettivo che era quello di effettuare viaggi e visite di istruzione opportunamente programmati quali attività didattiche deliberate dai Consigli di classe.

- ♦ €. 4.816,50 quale contributo degli alunni per l'assicurazione Infortunio e RCT, stipulata con la Compagnia assicurativa BENACQUISTA, per l'a.s. 2016/2017 e valida fino al 29.09.2017;
- ♦ €. 4.817,00 quale contributo degli alunni per l'iscrizione agli esami Ket, Movers e Starter. L'importo totalmente riscosso viene utilizzato esclusivamente per liquidare la fattura dell'istituto British Council per la prenotazione degli esami.
- ♦ €. 10.411,90 quale contributo degli alunni della scuola primaria per l'acquisto di tablet e l'iscrizione in piattaforma. L'acquisto dei tablet, forniti dalla MONDADORI, rientra nel progetto "Didattica digitale CI@sse 2.0..

Gli ulteriori contributi da privati, pari a complessivi € 10.786,00 si riferiscono ai contributi erogati dalle associazioni per

- ✓ utilizzo dei locali
- ✓ per iscrizione agli esami dell'ECDL
- ✓ per la quota di assicurazione infortunio versata dal personale della scuola

Le altre entrate iscritte a bilancio, alcune anche oggetto di variazione, sono originate da riscossi diverse, quali:

- contributo AIRC € 522,00;
- raccolta fondi per solidarietà € 1.707,00;
- contributo per riparazione PC non coperti da garanzia € 256,08;
- da IC. Via Cortina rimborso spese materiale di facile consumo progetto L2 € 200,00

A seguito dell'introduzione della Tesoreria Unica anche per le istituzioni scolastiche le entrate per interessi attivi maturati sul conto corrente di tesoreria sono notevolmente diminuite: ad oggi sono stati accertati €. 0,07 riferiti all'anno finanziario 2016.

Con le riscossioni sin qui accertate sono state liquidate tutte le spese sostenute e documentate fino alla data attuale.

ANALISI DELLE SPESE

Gli impegni di spesa delle Attività e dei Progetti sono stati contenuti nella dotazione assegnata in fase di previsione iniziale. Sono state apportate alcune variazioni per nuove, maggiori, minori entrate e variazioni interne ai progetti per mutate esigenze di imputazione delle spese (variazioni di sottoconti).

La maggior parte dei compensi accessori spettanti al personale interno non sono ancora stati liquidati, né per attività pagate con i fondi nel bilancio della scuola, né per attività pagate con il Cedolino Unico (Bilancio virtuale). Alla liquidazione degli stessi, si provvederà nel momento in cui, al termine dell'anno scolastico, tutto il personale avrà consegnato alla segreteria la dichiarazione di svolgimento delle attività effettivamente prestate e dopo avere provveduto al controllo di quanto dichiarato.

Per ogni progetto/attività si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al 30/06/2017 e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli impegni, l'importo pagato e la differenza rimasta da pagare.

L'esame della rendicontazione delle spese è stato redatto tenendo in considerazione i seguenti elementi:

- Gli impegni di spesa sono stati gestiti in parte in conto residuo e in parte in conto competenza, in attuazione del P.O.F. e in ottemperanza alle indicazioni MIUR che rammentano la necessità di assumere tempestivamente gli impegni di spesa.

Come per le entrate, anche le spese sono state interessate dalle variazioni al Programma Annuale per un totale di **€210.834,07** ripartite nei vari progetti o attività per le quali sono state assegnate.

Aggr. Voce	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 29/06/2017	Progr. approvata al 29/06/2017	Somme impegnate al 29/06/2017	Somme pagate al 29/06/2017	Differenza da pagare
A01	Funzionamento amministrativo generale	19.181,50	3.809,14	22.990,64	18.938,66	14.236,30	4.702,36
A02	Funzionamento didattico generale	9.921,00	97.445,68	107.366,68	113.581,25	100.896,24	12.685,01
A05	Manutenzione edifici	0,00	16.787,46	16.787,46	37.584,95	25.442,24	12.142,71
P02	Tutti Insieme con Divers....Abilità	22.653,48	0,00	22.653,48	0,00	0,00	0,00
P04	Integriamoci	105.131,41	3.439,80	108.571,21	94.932,87	72.171,66	22.761,21
P06	Formazione in servizio/ InnovAzione e curricolo	17.701,79	2.291,99	19.993,78	5.234,81	5.014,81	220,00
P08	Gite e visite didattiche	5.903,52	76.327,00	82.230,52	75.351,79	74.931,79	420,00
P10	La rete LAN nella scuola e innovazione tecnologica	1.163,04	0,00	1.163,04	737,49	737,49	0,00
P19	Progetto Cl@ssi 2.0 /Didattica digitale	0,00	10.733,00	10.733,00	10.733,00	10.389,00	344,00
P22	Gestione del POF - progetti didattici	61.419,00	0,00	61.419,00	58.551,00	39.298,00	19.253,00
R98	Fondo di riserva	493,50	0,00	493,50	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE		243.568,24	210.834,07	454.402,31	415.645,82	343.117,53	72.528,29

Le uscite impegnate risultano essere pari al 91,47% di quelle previste.

L'attività **A01 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE**, procede come previsto nel programma annuale dell'esercizio finanziario 2017. L'aggregato sostiene i sottoelencati acquisti necessari per il funzionamento amministrativo dell'Istituto Comprensivo:



**REGIONE
LAZIO**



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

ISTITUTO COMPENSIVO "I.C. ESPAZIA"

VIA XX SETTEMBRE 4200015 MONTEROTONDO (RM)

Codice Fiscale: 97196880583 Codice Meccanografico: RMIC88000R

Tel. 069061981 - fax 0690625354

Sito web www.espazia.it-rmic88000r@pec.istruzione.it



- Carta, cancelleria, stampati, registri e materiale di facile consumo per il funzionamento amministrativo della scuola;
- Materiale tecnico, tecnico specialistico e informatico;
- Spese postali;
- Materiale di pulizia;
- Noleggio fotocopiatore costo copia;
- Manutenzione ordinaria, manutenzione straordinaria e assistenza tecnica apparecchiature;
- Acquisto apparecchiature informatiche e tecniche per la graduale sostituzione di Hardware obsoleto (particolare attenzione è stata dedicata all'acquisto di software per l'avvio della dematerializzazione della PA);
- Riviste, manuali, libri di normativa, per l'ufficio;
- Spese bancarie;
- compenso dovuto al RSPP esterno per la revisione dei documenti obbligatori (Documento di valutazione dei rischi) e per il monitoraggio sulla sicurezza.

L'Attività è finanziata con:

- Fondi erogati dal MIUR (dotazione ordinaria per il funzionamento);
- Contributo per l'utilizzo dei locali scolastici

L'attività **A02 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE**, procede come previsto nel programma annuale dell'esercizio finanziario 2016. L'aggregato sostiene i sottoelencati acquisti necessari per il funzionamento didattico dei plessi e per l'ampliamento dell'offerta formativa:

- Assicurazione alunni infortuni ed RCT;
- Materiale di cancelleria;
- Stampati e registri di classe e per gli insegnanti;
- Noleggio pianoforte;
- Materiale informatico, tecnico specialistico;
- Manutenzione e assistenza attrezzature;

L'Attività è finanziata con:

- Contributo per l'utilizzo dei locali scolastici;
- Contributo vincolato dei genitori per l'assicurazione
- Contributo vincolato del personale della scuola per l'assicurazione

I Progetti di integrazione P2 e P4 riguardano le spese sostenute e da sostenere per l'integrazione scolastica dovute alla cooperativa sociale "Il Pungiglione"

L'Attività è finanziata con:

- Finanziamento dei Comuni di Monterotondo, Mentana, Castelnuovo di Porto, Rignano Flaminio e Morlupo

Il Progetto **P6– FORMAZIONE in servizio** riguarda le spese sostenute e da sostenere per l'aggiornamento del personale docente e ATA. Secondo i dettami della Legge 107, la formazione dei docenti assumerà un carattere obbligatorio, permanente e strutturale, rientrando all'interno degli adempimenti della funzione docente; a stabilirlo è infatti il comma 124 dell'art. 1 che definisce una condizione di perentorietà e di continuità sul tema della formazione in servizio.

L'Attività è finanziata con:

- Finanziamento MIUR;

Il Progetto **P8 – VISITE GUIDATE E VIAGGI DI ISTRUZIONE** riguarda le visite di istruzione e le uscite didattiche effettuate dagli alunni di tutti i plessi scolastici e costituiscono un importante supporto alle discipline di studio.

La partecipazione agli itinerari didattici rappresenta un'importante occasione per "conoscere" e per sviluppare un'attività decentrata rispetto all'aula.

Ogni visita d'istruzione, difatti, è mirata a precisi obiettivi di natura didattica, culturale e naturalistica.

Sono state realizzate numerose visite di una sola giornata e diversi campi scuola di più giorni a Siena, Firenze e Friuli.

➤ Contributo dei genitori

Il Progetto **P22 – GESTIONE DEL POF – Progetti didattici**: le spese sostenute per la realizzazione di attività previste nel POF.

Per quanto riguarda le attività, si evidenzia che nel corso del primo semestre 2017 sono state sostenute le spese per gli esperti esterni per la realizzazione delle seguenti attività:

- Attività motoria nella scuola dell'infanzia e primaria;
- Attività musicale nella scuola dell'infanzia e primaria;
- Lezioni di lingua inglese e spagnolo nella scuola dell'infanzia, primaria e secondaria

L'Attività è finanziata con:

- Contributo dei genitori

FONDO DI RISERVA

Non sono stati effettuati prelevamenti dal fondo, che resta interamente disponibile per un importo pari ad € 493,50

La **Disponibilità finanziaria da programmare (Z01)** non è stata soggetta a variazioni.

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 30/06/2017 è pari ad Euro 2.559,78.

CONCLUSIONI

ANALIZZATA la situazione delle Entrate e delle Uscite alla data odierna;

VERIFICATO lo stato di avanzamento dei Progetti e delle attività;

VISTO che la conclusione dei progetti non si discosta, sostanzialmente, dalla programmazione iniziale illustrata in sintesi nella relazione allegata al Programma Annuale del Dirigente Scolastico;

VERIFICATO che i progetti previsti per l'a.s. 2016/2017, alla data odierna, trovano adeguato riferimento nei Progetti previsti nel Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2017;

CONSIDERATO che ai sensi dell'art. 6 del DI 44/2001 possono essere apportate variazioni al Programma Annuale fino al 30/11/2017 e in casi eccezionali da motivare anche oltre;

SI RITIENE

Che, ad oggi, nessuna ulteriore sostanziale modifica debba essere effettuata alle attività e ai progetti attivati, dal punto di vista contabile, fatta eccezione per le variazioni al programma annuale che andranno ad incrementare o diminuire i PROGETTI e le ATTIVITA' già in atto permettendoci di migliorare gli obiettivi finali.

L'impostazione data al Programma Annuale è risultata compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondente al P.T.O.F. dell'a.s. 2016/2017.

Concludendo, le attività relative al funzionamento amministrativo, didattico e ai progetti volti al miglioramento dell'offerta formativa sono state tutte realizzate grazie alle risorse disponibili.

Inoltre si auspica che la dotazione finanziaria dell'Istituto, unitamente al contributo volontario delle famiglie previsto per settembre, sia sufficiente per finanziare le attività che si svolgeranno il prossimo anno scolastico periodo settembre – dicembre 2017.

MONTEROTONDO, 29/06/2017

IL DIRETTORE S.G.A.

F.to M. Luisa Dionisi