



**ISTITUTO COMPRENSIVO
DI SCUOLA PRIMARIA E SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO STATALE
DI CADELBOSCO SOPRA**

Via G. Pascoli, 10 - 42023 CADELBOSCO SOPRA (RE)
Tel n. 0522/917536 – FAX n. 0522/915924
e-mail: reic827002@istruzione.it – reic827002@pec.istruzione.it
Codice fiscale 80017210354
Sito istituzionale: www.iccadelboscosopra-re.gov.it

**RELAZIONE SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2017
SULLE ENTRATE ACCERTATE, SULLA CONSISTENZA DEGLI IMPEGNI ASSUNTI
E SUI PAGAMENTI ESEGUITI**

La presente relazione, prevista dall'art. 6 del Decreto Interministeriale. n. 44/01, viene predisposta al fine di rendere possibile le verifiche inerenti le disponibilità finanziarie e lo stato di attuazione del programma annuale del corrente esercizio finanziario; verifiche di competenza del Consiglio di Istituto.

Il contenuto della relazione riguarda un'analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del **29/06/2017**.

Presupposto dell'analisi gestionale di entrate e spese è il programma annuale dell'esercizio finanziario **2017**, approvato dal Consiglio di Istituto in data **14 dicembre 2016** (Delibera n. 45) e dal Collegio dei Revisori in data **08/03/2017** (Verbale n. 2017/002).

La programmazione iniziale di € **148.301,65** è stata oggetto a tutt'oggi di variazioni, derivanti da maggiori e diverse entrate con un incremento di € **30.858,55** con una programmazione alla data del **29/06/2017** di € **179.160,20**.

Le risultanze contabili sono quelle riepilogate nel modello H come di seguito riportato:

| |
|------------------------------|
| ANALISI DELLE ENTRATE |
|------------------------------|

Avanzo di amministrazione – Aggregato 01

Alla situazione iniziale (avanzo presunto al 31/10/2016) di € **100.580,63** sono state apportate variazioni per € **11.883,29**.

Alla data del 29/06/2017 il totale dell'avanzo di amministrazione è di € **112.463,92** così suddiviso

| | |
|------------------------------|-----------|
| Avanzo non vincolato | 13.642,90 |
| Avanzo vincolato programmato | 98.821,02 |

Finanziamento dello stato – Aggregato 02

Alla previsione iniziale di € **17.721,02** sono state apportate le seguenti variazioni:

| | |
|---|------------------|
| Variazioni in aumento per un totale di | 3.430,59 |
| La programmazione alla data del 29/06/2017 è di | 21.151,61 |
| Le somme accertate ammontano a | 21.151,61 |
| Le somme riscosse ammontano a | 18.360,59 |
| Le somme rimaste da riscuotere | 2.791,02 |

Finanziamento dalla Regione – Aggregato 3

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

Finanziamento da Enti Locali o da altre istituzioni scolastiche – Aggregato 4

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

| | |
|---|-----------------|
| Variazioni in aumento per un totale di | 9.845,24 |
| La programmazione alla data del 29/06/2017 è di | 9.845,24 |
| Le somme accertate ammontano a | 9.845,24 |
| Le somme riscosse ammontano a | 544,04 |
| Le somme rimaste da riscuotere | 9.301,20 |

Contributi da privati – Aggregato 05

Alla previsione iniziale di € **30.000,00** sono state apportate le seguenti variazioni:

| | |
|---|------------------|
| Variazioni in aumento per un totale di | 5.699,40 |
| La programmazione alla data del 29/06/2017 è di | 35.699,40 |
| Le somme accertate ammontano a | 35.699,40 |
| Le somme riscosse ammontano a | 7.596,40 |
| Le somme rimaste da riscuotere | 28.103,00 |

Altre entrate – Aggregato 07

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

| | |
|---|-------------|
| Variazioni in aumento per un totale di | 0,03 |
| La programmazione alla data del 29/06/2017 è di | 0,03 |
| Le somme accertate ammontano a | 0,03 |
| Le somme riscosse ammontano a | 0,03 |
| Le somme rimaste da riscuotere | 0,00 |

Per tutte le variazioni si rimanda ai singoli provvedimenti predisposti dal D.S.G.A. ed emessi dal Dirigente Scolastico. Come evidenziato dai singoli aggregati di entrata a tutt'oggi restano ancora da riscuotere parte dei finanziamenti statali, di Enti Locali e contributi di privati .

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

ANALISI DELLE SPESE

E' stato necessario apportare variazioni per maggiori o nuove entrate. *A tutt'oggi per alcuni progetti, non si è ancora a conoscenza dell'effettivo impegno di spesa in quanto deve ancora pervenire la documentazione contabile.*

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

A-01 Funzionamento amministrativo generale:

| | |
|--|------------------|
| Programmazione alla data del 29/06/2017 risulta di | 56.814,83 |
| Le somme impegnate per garantire il funzionamento amministrativo generale riguardano: cancelleria, pubblicazioni, stampati, materiale tecnico specialistico, materiale sanitario e igienico, assistenza tecnica, spese postali, Iva, rimborso spese revisori dei conti ecc.. Ammontano a | 9.999,10 |
| Le somme pagate ammontano a | 3.773,87 |
| Le somme rimaste da pagare | 6.225,23 |
| Disponibilità residua | 46.815,73 |
| Impegni/spese programmate | 17,60% |

A-02 Funzionamento didattico generale:

| | |
|---|------------------|
| Programmazione alla data del 29/06/2017 risulta di | 40.339,59 |
| Le somme impegnate per garantire la normale gestione dell'attività didattica riguardano : carta, cancelleria, stampati, accessori per l'attività sportiva, noleggio fotocopiatori, trasporto per viaggi e uscite didattiche, Iva... Ammontano a | 14.581,16 |
| Le somme pagate ammontano a | 6.097,75 |
| Le somme rimaste da pagare | 8.483,41 |
| Disponibilità residua | 25.758,43 |
| Impegni/spese programmate | 36,15% |

A-04 Spese d'investimento:

| | |
|---|------------------|
| Programmazione alla data del 29/06/2017 risulta di | 23.981,96 |
| Le somme impegnate riguardano l'acquisto di attrezzature hardware per l'ufficio e mobili per l'aula di informatica della Scuola Secondaria. Ammontano a | 8.568,56 |
| Le somme pagate ammontano a | 8.568,56 |
| Le somme rimaste da pagare | 0,00 |
| Disponibilità residua | 15.413,40 |
| Impegni/spese programmate | 35,73% |

P.01 “Formazione e aggiornamento”:

Le somme impegnate riguardano corsi di aggiornamento a cui hanno partecipato il personale docente e il personale Ata:

| | |
|--|-----------------|
| Programmazione alla data del 29/06/2017 risulta di | 6.197,05 |
| Le somme impegnate ammontano a | 1.075,00 |
| Le somme pagate ammontano a | 1.075,00 |
| Le somme rimaste da pagare | 0,00 |
| Disponibilità residua | 5.122,05 |
| Impegni/spese programmate | 17,35% |

P.02 “Alunni diversamente abili”:

| | |
|--|-----------------|
| Programmazione alla data del 29/06/2017 risulta di | 3.588,56 |
| Le somme impegnate ammontano a | 0,00 |
| Le somme pagate ammontano a | 0,00 |
| Le somme rimaste da pagare | 0,00 |
| Disponibilità residua | 3.588,56 |
| Impegni/spese programmate | 0,00% |

P. 03 “Sicurezza” :

| | |
|---|-----------------|
| Programmazione alla data del 29/06/2017 risulta di | 4.008,57 |
| Le somme impegnate riguardano i corsi di formazione per addetti antincendio. Ammontano a | 735,00 |
| Le somme pagate ammontano a | 735,00 |
| Le somme rimaste da pagare | 0,00 |
| Disponibilità residua | 3.273,57 |
| Impegni/spese programmate | 18,34% |

P. 04 “Attività motoria” :

| | |
|--|-----------------|
| Programmazione alla data del 29/06/2017 risulta di | 9.600,00 |
| Le somme impegnate ammontano a | 0,00 |
| Le somme pagate ammontano a | 0,00 |
| Le somme rimaste da pagare | 0,00 |
| Disponibilità residua | 9.600,00 |
| Impegni/spese programmate | 0,00% |

P. 09 “Realizzazione rete LAN/WLAN... :

| | |
|--|--------------|
| Programmazione alla data del 29/06/2017 risulta di | 95,68 |
| Le somme impegnate ammontano a | 0,00 |
| Le somme pagate ammontano a | 0,00 |
| Le somme rimaste da pagare | 0,00 |
| Disponibilità residua | 95,68 |
| Impegni/spese programmate | 0,00% |

P. 10 “Realizzazione ambienti digitali:

| | |
|--|--------------|
| Programmazione alla data del 29/06/2017 risulta di | 71,33 |
| Le somme impegnate ammontano a | 0,00 |
| Le somme pagate ammontano a | 0,00 |
| Le somme rimaste da pagare | 0,00 |
| Disponibilità residua | 71,33 |
| Impegni/spese programmate | 0,00% |

P. 11 “Comunicare”:

| | |
|--|-----------------|
| Programmazione alla data del 29/06/2017 risulta di | 3.266,63 |
| Le somme impegnate si riferiscono al costo dell'esperto per il progetto “Ma che musica”. Ammontano a | 2.000,00 |
| Le somme pagate ammontano a | 0,00 |
| Le somme rimaste da pagare | 2.000,00 |
| Disponibilità residua | 1.266,63 |
| Impegni/spese programmate | 61,23% |

P. 12 “Osservare e sperimentare” :

| | |
|---|-----------------|
| Programmazione alla data del 29/06/2017 risulta di | 2.345,00 |
| Le somme impegnate si riferiscono al costo previsto per l'esperto del progetto “Orto” e al costo sostenuto per le gare di matematica. Ammontano a | 2.192,44 |
| Le somme pagate ammontano a | 362,44 |
| Le somme rimaste da pagare | 1.830,00 |
| Disponibilità residua | 152,56 |
| Impegni/spese programmate | 93,50% |

P. 13 “Conoscersi e conoscere l’altro”

| | |
|--|------------------|
| Programmazione alla data del 29/06/2017 risulta di | 12.703,40 |
| Le somme impegnate riguardano i costi del personale relativi ai Corsi di potenziamento e al progetto “Istruzione domiciliare”. Ammontano a | 2.824,94 |
| Le somme pagate ammontano a | 0,00 |
| Le somme rimaste da pagare | 2.824,94 |
| Disponibilità residua | 9.878,46 |
| Impegni/spese programmate | 22,24% |

P. 14 “Conoscere per prevenire”

| | |
|--|-----------------|
| Programmazione alla data del 29/06/2017 risulta di | 1.072,05 |
| Le somme impegnate riguardano il progetto “A caccia di mostrischio”. Ammontano a | 324,00 |
| Le somme pagate ammontano a | 324,00 |
| Le somme rimaste da pagare | 0,00 |
| Disponibilità residua | 748,05 |
| Impegni/spese programmate | 30,23% |

Fondo di riserva € 800,00

Da una programmazione di spesa su attività e progetti pari ad € **164.084,65** alla data odierna sono stati impegnati € **42.300,20** (pari al 25,78%) e pagati € **20.936,62**.

Per quanto riguardano i progetti il 21,31% delle risorse risultano impegnate, tuttavia il dato impone alcune precisazioni: *allo stato attuale non sono pervenuti alla Segreteria tutti i riscontri documentali per la registrazione degli opportuni impegni.*

I movimenti finanziari, alla luce dei pagamenti e delle riscossioni effettuati nel periodo indicato, risultano i seguenti:

| | | |
|---|-------------|--------------------|
| FONDO CASSA AL 01/01/2017 | | 121.757,38 |
| Riscossioni in conto competenza | 26.501,06 | |
| Riscossioni in conto residui | 33.769,26 | |
| TOTALE RISCOSSIONI AL 29/06/2017 | | 60.270,32 |
| Pagamenti in conto competenza | - 20.936,62 | |
| Pagamenti in conto residui | - 28.624,09 | |
| Partita di giro | - 300,00 | |
| TOTALE SPESE AL 29/06/2017 | | - 49.860,71 |
| FONDO CASSA AL 29/06/2017 | | 132.166,99 |

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

Cadelbosco Sopra, 29 giugno 2017

Il D.S.G.A
Tonelli Antonella

Il Dirigente Scolastico
Bruno Scacchetti