



**ISTITUTO COMPRENSIVO
"San Francesco d'Assisi"**

P.zza Martiri della Libertà n. 12 – 13900 BIELLA

Tel. 015.22779 - Fax 015.2431804

e-mail: blc815007@istruzione.it – blc815007@pec.istruzione.it

C.F. 90061100021

www.lcsanfrancescodassisi.biella.it

RELAZIONE DEL D.S.G.A.

SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

La presente relazione, prescritta dall'art. 6, comma 6 del Decreto 1° febbraio 2001 n. 44, viene predisposta al fine di rendere possibili verifiche inerenti le disponibilità finanziarie e lo stato di attuazione del Programma Annuale 2018.

Le verifiche sono di competenza del Consiglio di Istituto, sulla base di apposito documento dirigenziale.

Il contenuto della relazione e gli allegati modelli riguardano un'analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 25/06/2018.

Presupposto dell'analisi gestionale di entrate e spese è il Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 11/12/2018, per un complessivo a pareggio di Euro 183.216,13 che è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro 191.474,83=.

A tal fine di seguito si elencano le variazioni disposte:

	ENTRATA	USCITA
01 01 Avanzo Non Vincolato	90,80	
01 02 Avanzo Vincolato	5.649,15	
02 04 Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati	416,71	
04 05 Finanz. Enti locali – Comune vincolati	1.200,00	
05 04 Privati - Altri vincolati	902,00	
07 01 Interessi	0,04	
A01 Funzionamento Amministrativo Generale		-109,26
A02 Funzionamento didattico generale		-228,10
A03 Spese di personale		1.746,71
P01 Progetti – Didattica Digitale		2.154,65
P03 Progetti – Miglioramento Offerta Formativa		4.694,70
	8.258,70	8.258,70

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

Alla data del 25/06/2018 le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel Mod. H bis di seguito riportato.

ENTRATE			Programmazione	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere
Aggr.	Voce		a	b	c	d=b-c
01		AVANZO AMMINISTRAZIONE	111.126,59			
	01	NON VINCOLATO	91.515,93			
	02	VINCOLATO	19.610,66			
02		FINANZIAMENTI STATO	19.895,20	19.895,20	19.895,20	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	19.478,49	19.478,49	19.478,49	
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA				
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI				
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	416,71	416,71	416,71	
	05	FONDO AREE SOTTOUTILIZZATE FAS				
03		FINANZIAMENTI REGIONE				
	01	DOTAZIONE ORDINARIA				
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA				
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI				
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI				
04		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI	10.050,00	10.050,00	1.200,00	8.850,00
	01	UNIONE EUROPEA				
	02	PROVINCIA NON VINCOLATI				
	03	PROVINCIA VINCOLATI				
	04	COMUNE NON VINCOLATI				
	05	COMUNE VINCOLATI	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
	06	ALTRE ISTITUZIONI	8.850,00	8.850,00		8.850,00
05		CONTRIBUTI DA PRIVATI	50.403,00	29.736,00	29.736,00	
	01	FAMIGLIE NON VINCOLATI				
	02	FAMIGLIA VINCOLATI	48.626,00	28.245,00	28.245,00	
	03	ALTRI NON VINCOLATI				
	04	ALTRI VINCOLATI	1.777,00	1.491,00	1.491,00	
06		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA				
	01	AZIENDA AGRARIA				
	02	AZIENDA SPECIALE				
	03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI				
	04	ATTIVITA' CONVITTUALE				
07		ALTRE ENTRATE	0,04	0,04	0,04	
	01	INTERESSI	0,04	0,04	0,04	
	02	RENDITE				
	03	ALIENAZIONE DI BENI				
	04	DIVERSE				
08		MUTUI				
	01	MUTUI				
	02	ANTICIPAZIONI				
Totale entrate			191.474,83	59.681,24	50.831,24	8.850,00

SPESE			Programmazione	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
Aggr.	Voce		a	b	c	d=b-c
A		ATTIVITA'	121.899,44	29.782,13	28.401,60	1.380,53
	A01	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	33.215,74	5.859,46	5.502,21	357,25
	A02	FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	67.599,62	23.922,67	22.899,39	1.023,28
	A03	SPESE DI PERSONALE	10.730,08			
	A04	SPESE D'INVESTIMENTO	10.354,00			
	A05	MANUTENZIONE EDIFICI				
P		PROGETTI	51.844,72	9.190,35	7.514,98	1.675,97
	P01	DIDATTICA DIGITALE	16.442,52	2.662,66	2.614,26	48,40
	P02	CENTRO SPORTIVO SCOLASTICO	2.950,00	844,00	844,00	
	P03	MIGLIORAMENTO OFFERTA FORMATIVA	32.452,20	5.683,69	4.056,12	1.627,57
G		GESTIONE ECONOMICHE				
	G01	AZIENDA AGRARIA				
	G02	AZIENDA SPECIALE				
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI				
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE				
R		FONDO DI RISERVA	500,00			
	R98	FONDO DI RISERVA	500,00			
Totale spese			174.244,16	38.972,48	35.915,98	3.056,50
Z	Z01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	17.230,67			
			191.474,83	38.972,48	35.915,98	3.056,50

ANALISI DELLE ENTRATE

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al 74,28% (escluso avanzo di amministrazione), al 31,17% (incluso avanzo di amministrazione).

Aggr.01 Voce 01 – Avanzo di Amministrazione non vincolato

Entrata prevista P.A.2018 – Mod. A	€	91.425,13
Variazione per raccordo con conto consuntivo 2017	€	90,80
Programmazione al 25/06/2018 – Mod. H bis	€	91.515,93

Aggr.01 Voce 02 – Avanzo di Amministrazione vincolato

Entrata prevista P.A.2018 - Mod. A	€	13.961,51
Variazione per raccordo con conto consuntivo 2017	€	5.649,15
Programmazione al 25/06/2018 – Mod. H bis	€	19.610,66

Aggr.02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Entrata prevista P.A.2018 - Mod. A	€	19.478,49
Entrata accertata e riscossa al 25/06/2018	€	19.478,49
Entrata da riscuotere al 25/06/2018– Mod. H bis	€	0
Quanto avvenuto in fase di previsione e quanto avvenuto in fase di gestione non ha reso necessario apportare modifiche al Programma Annuale =.		

Aggr.02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Entrata prevista P.A.2018 - Mod. A	€	0
Entrata accertata e riscossa al 25/06/2018	€	416,71
Entrata da riscuotere al 25/06/2018– Mod. H bis	€	0
Quanto avvenuto in fase di previsione e quanto avvenuto in fase di gestione ha reso necessario apportare modifiche al Programma Annuale per € 416,71=.		

Aggr.04 Voce 05 – Finanziamenti da Enti Locali – Comune vincolati

Entrata prevista P.A.2018 - Mod. A	€	0
Entrata accertata al 25/06/2018 – Mod. H bis	€	1.200,00
Entrata da riscuotere al 25/06/2018	€	0
Quanto avvenuto in fase di previsione e quanto avvenuto in fase di gestione ha reso necessario apportare modifiche al Programma Annuale per € 1.200,00=.		

Aggr.04 Voce 06 – Finanziamenti da Enti Locali – Altre Istituzioni

Entrata prevista P.A.2018 - Mod. A	€	8.850,00
Entrata accertata al 25/06/2018 – Mod. H bis	€	8.850,00
Entrata da riscuotere al 25/06/2018	€	8.850,00
Quanto avvenuto in fase di previsione e quanto avvenuto in fase di gestione non ha reso necessario apportare modifiche al Programma Annuale.		

Aggr.05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Entrata prevista P.A.2018 - Mod. A	€	48.626,00
Entrata accertata e riscossa al 25/06/2018 – Mod. H bis	€	28.245,00
Entrata da riscuotere al 25/06/2018	€	0
Quanto avvenuto in fase di previsione e quanto avvenuto in fase di gestione non ha reso necessario apportare modifiche al Programma Annuale.		

Aggr.05 Voce 04 – Contributi da privati – Altri vincolati

Entrata prevista P.A.2018 - Mod. A	€	875,00
Entrata accertata al 25/06/2018 – Mod. H bis	€	1.491,00
Entrata da riscuotere al 25/06/2018	€	0
Quanto avvenuto in fase di previsione e quanto avvenuto in fase di gestione ha reso necessario apportare modifiche al Programma Annuale per € 902,00=.		

Aggr.07 Voce 01 – Altre entrate - Interessi

Entrata prevista P.A.2018 - Mod. A	€	0
Entrata accertata e riscossa al 25/06/2018 – Mod. H bis	€	0,04
Entrata da riscuotere al 25/06/2018	€	0
Quanto avvenuto in fase di previsione e quanto avvenuto in fase di gestione ha reso necessario apportare modifiche al Programma Annuale per € 0,04=.		

ANALISI DELLE SPESE

Le spese impegnate risultano essere pari al 22,37% di quelle previste.

Aggr.A Voce 01 – Funzionamento amministrativo generale

Spesa prevista P.A.2018 – Mod. B	€	33.325,00
Variazione di spesa al 25/06/2018 – (mod.var)	€	-109,26
Spese impegnate al 25/06/2018 (Mod.I)	€	5.859,46
Disponibilità da impegnare	€	27.356,28

Aggr.A Voce 02 – Funzionamento didattico generale

Spesa prevista P.A.2018 – Mod. B	€	67.827,72
Variazione di spesa al 25/06/2018 – (mod.var)	€	-228,10
Spese impegnate al 25/06/2018 (Mod.I)	€	23.922,67
Disponibilità da Impegnare	€	43.676,95

Aggr.A Voce 03 – Spese di personale

Spesa prevista P.A.2018 – Mod. B	€	8.983,37
Variazione di spesa al 25/06/2018 – (mod.var)	€	1.746,71
Spese impegnate al 25/06/2018 (Mod.I)	€	0
Disponibilità da impegnare	€	10.730,08

Aggr.A Voce 04 – Spese di investimento

Spesa prevista P.A.2018 – Mod. B	€	10.354,00
Variazione di spesa al 25/06/2018 – (mod.var)	€	0
Spese impegnate al 25/06/2018 (Mod.I)	€	0
Disponibilità da impegnare	€	10.354,00

Aggr.P – P01 – Anno 2018 – Didattica Digitale

Spesa prevista P.A.2018 – Mod. B	€	14.287,87
Variazione di spesa al 25/06/2018 – (mod.var)	€	2.154,65
Spese impegnate al 25/06/2018 (Mod.I)	€	2.662,66
Disponibilità da Impegnare	€	13.779,86

Aggr.P – P02 – Anno 2018 – Centro Sportivo Scolastico

Spesa prevista P.A.2018 – Mod. B	€	2.950,00
Variazione di spesa al 25/06/2018 – (mod.var)	€	0
Spese impegnate al 25/06/2018 (Mod.I)	€	844,00
Disponibilità da impegnare	€	2.106,00

Aggr.P – P03 – Anno 2018 – Miglioramento Offerta Formativa

Spesa prevista P.A.2018 – Mod. B	€	27.757,50
Variazione di spesa al 25/06/2018 – (mod.var)	€	4.694,70
Spese impegnate al 25/06/2018 (Mod.I)	€	5.683,69
Disponibilità da impegnare	€	26.768,51

Il saldo cassa in data odierna è pari a € 110.119,08 mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a € 500,00.

Il fondo minute spese, alla data attuale, ha la seguente situazione:

Fondo anticipato	€ 300,00
Spese effettuate	€ 97,95
Saldo a mani Direttore S.G.A.	€ 202,05

Fanno parte integrante della presente relazione i seguenti modelli:

- Modello F Modifica al Programma Annuale;
- Modello H bis;
- Elenco variazioni al Programma Annuale al 25/06/2018.

MI dichiaro disponibile ad eventuali specifiche delucidazioni.

Biella, lì 25/06/2018

IL DIRETTORE S.G.A.
(Patrizia Umillo)

