

**Oggetto: Relazione sullo stato di attuazione del Programma Annuale - Esercizio Finanziario 2017**

La presente relazione, prescritta dall'art. 6, c. 6 del Decreto 1° febbraio 2001, n. 44, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti alle disponibilità finanziarie e lo stato di attuazione del programma annuale per il corrente esercizio finanziario, di competenza:

- del Dirigente Scolastico, approntate con apposito documento dirigenziale;
- del Consiglio di Circolo, da cui scaturisce apposito documento dirigenziale.

Il programma annuale approvato con delibera n. 3 in data 19 gennaio 2017 per un complessivo a pareggio di euro € 284.782,22 è stato oggetto ad oggi di variazioni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a euro 528.679,74. Per le suddette variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti che si elencano.

***RIEPILOGO E DATTAGLIO DELLE VARIAZIONI***

	<b>ENTRATA</b>	<b>USCITA</b>
02 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	230.333,02	
04 05 - COMUNE VINCOLATI	8.500,00	
05 02 - FAMIGLIA VINCOLATI	1.342,00	
05 04 - ALTRI VINCOLATI	3.722,50	
A01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE		425,00
A02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE		2.731,00
P301 - Progetto "Scuole Belle"		215.333,02
P319 - Progetto Solidarietà		186,00
P320 - Progetto Latis		1.500,00
P321 - Progetto "Frutta nella scuole"		1.722,61
P322 - Progetto BES		7.000,00
P323 - Progetto Atelier Creativi "Intelligente e Competenze Multiple"		15.000,00
Z01 - Disponibilità finanziaria da programmare		-0,11
	<b>243.897,52</b>	<b>243.897,52</b>

**Variazioni approvate nella seduta del 15 marzo 2017 – Delibera n. 5**

**1. Decreto prot. n. 252 del 20 gennaio 2017 per nuove entrate finalizzate**

**Variazione n. 1**

**ENTRATA**

Descrizione	Previsione precedente	Variazione in + o in -	Previsione definitiva
Voce/Sottovoce 05/02 – Famiglie vincolati	10.000,00	186,00	10.186,00

**Progetto 319 – Progetto Solidarietà**

**ENTRATA**

Descrizione	Previsione precedente	Variazione in + o in -	Previsione definitiva
Voce/Sottovoce 05/02 – Famiglie vincolati	0,00	186,00	186,00

**SPESE**

Descrizione	Previsione precedente	Variazione in + o in -	Previsione definitiva
Codice conto 04/02/005 - Beneficienza	4.618,00	186,00	4.804,00

La quadratura generale e la scheda finanziaria aumentano di € 186,00.

**2. Decreto prot. n. 258 del 20 gennaio 2017 per nuove entrate finalizzate****Variazione n. 2**  
ENTRATA

Descrizione	Previsione precedente	Variazione in + o in -	Previsione definitiva
Voce/Sottovoce 05/02 – Famiglie vincolati	10.186,00	425,00	10.611,00

**A01 – Funzionamento Amministrativo generale**  
ENTRATA

Descrizione	Previsione precedente	Variazione in + o in -	Previsione definitiva
Voce/Sottovoce 05/02 – Famiglie vincolati	0,00	425,00	425,00

## SPESE

Descrizione	Previsione precedente	Variazione in + o in -	Previsione definitiva
Codice conto 03/12/003 – Assicurazione RTC	4.408,30	425,00	4.833,30

La quadratura generale e la scheda finanziaria aumentano di € 425,00.

**3. Decreto prot. n. 538 del 8 febbraio 2017 per nuove entrate finalizzate****Variazione n. 3**  
ENTRATA

Descrizione	Previsione precedente	Variazione in + o in -	Previsione definitiva
Voce/Sottovoce 05/02 – Famiglie vincolati	10.611,00	731,00	11.342,00

**A02 – Funzionamento Didattico generale**  
ENTRATA

Descrizione	Previsione precedente	Variazione in + o in -	Previsione definitiva
Voce/Sottovoce 05/02 – Famiglie vincolati	10.000,00	731,00	10.731,00

## SPESE

Descrizione	Previsione precedente	Variazione in + o in -	Previsione definitiva
Codice conto 04.02.004 – Partecipazione a concorsi	0,00	731,00	731,00

La quadratura generale e la scheda finanziaria aumentano di € 731,00.

**4. Decreto prot. n. 673 del 16 febbraio 2017 per nuove entrate finalizzate****Variazione n. 4**  
ENTRATA

Descrizione	Previsione precedente	Variazione in + o in -	Previsione definitiva
Voce/Sottovoce 04/05 – Comune vincolati	0,00	1.500,00	1.500,00

**P320 – Progetto Latis**  
ENTRATA

Descrizione	Previsione precedente	Variazione in + o in -	Previsione definitiva
Voce/Sottovoce 04/05 – Comune vincolati	0,00	1.500,00	1.500,00

## SPESE

Descrizione	Previsione precedente	Variazione in + o in -	Previsione definitiva
Codice conto 01 – Personale	0,00	600,00	600,00
Codice conto 02 – Beni di consumo	0,00	500,00	500,00
Codice conto 03 – Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	0,00	400,00	400,00

La quadratura generale e la scheda finanziaria aumentano di € 1.500,00.

**5. Decreto prot. n. 907 del 6 marzo 2017 per storno**

**Variazione n. 5**

**P306 – Fondi per l'incremento OF comprensivi della formazione in materia di sicurezza**

**SPESE**

Descrizione	Previsione precedente	Variazione in + o in -	Previsione definitiva
Codice conto 01 – Personale	0,00	1.000,00	1.000,00
Codice conto 03 – Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	5.000,00	-1.000,00	4.000,00

La quadratura generale e la scheda finanziaria non subiscono variazioni.

**Ulteriori variazioni con decreto dirigenziale**

**6. Decreto prot. n. 1156 del 21 marzo 2017 per nuove entrate finalizzate**

**Variazione n. 6**

**ENTRATA**

Descrizione	Previsione precedente	Variazione in + o in -	Previsione definitiva
Voce/Sottovoce 05/04 – Privati vincolati	0,00	1.000,00	1.000,00

**A02 – Funzionamento Didattico generale**

**ENTRATA**

Descrizione	Previsione precedente	Variazione in + o in -	Previsione definitiva
Voce/Sottovoce 05/04 – Privati vincolati	0,00	1.000,00	1.000,00

**SPESE**

Descrizione	Previsione precedente	Variazione in + o in -	Previsione definitiva
Codice conto 03.04.001 – Organizzazione manifestazione e convegni	0,00	250,00	250,00
Codice conto 04.03.001 – Borse di studio e sussidi ad alunni	0,00	750,00	750,00

La quadratura generale e la scheda finanziaria aumentano di € 1.000,00.

**7. Decreto prot. n. 1288 del 30 marzo 2017 per nuove entrate finalizzate**

**Variazione n. 7**

**ENTRATA**

Descrizione	Previsione precedente	Variazione in + o in -	Previsione definitiva
Voce/Sottovoce 05/04 – Privati vincolati	1.000,00	1.722,50	2.722,50

**Progetto P321 – Progetto “Frutta nelle scuole”**

**ENTRATA**

Descrizione	Previsione precedente	Variazione in + o in -	Previsione definitiva
Voce/Sottovoce 01/02 – Avanzo vincolato	0,00	0,11	0,11
Voce/Sottovoce 05/04 – Privati vincolati	0,00	1.722,50	1.722,50

**SPESE**

Descrizione	Previsione precedente	Variazione in + o in -	Previsione definitiva
Codice conto 01 – Personale	0,00	1.161,16	1.161,16
Codice conto 02 – Beni di consumo	0,00	561,45	561,45

La quadratura generale aumenta di € 1.722,50 e la scheda finanziaria aumenta di € 1.722,61.

**8. Decreto prot. n. 1418 del 6 aprile 2017 per nuove entrate finalizzate****Variazione n. 8****ENTRATA**

Descrizione	Previsione precedente	Variazione in + o in -	Previsione definitiva
Voce/Sottovoce 04/05 – Comune vincolati	1.500,00	7.000,00	8.500,00

**P322 – Progetto BES****ENTRATA**

Descrizione	Previsione precedente	Variazione in + o in -	Previsione definitiva
Voce/Sottovoce 04/05 – Comune vincolati	0,00	7.000,00	7.000,00

**SPESE**

Descrizione	Previsione precedente	Variazione in + o in -	Previsione definitiva
Codice conto 03 – Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	0,00	7.000,00	7.000,00

La quadratura generale aumenta di € 7.000,00 e la scheda finanziaria si istituisce per pari importo.

**9. Decreto prot. n. 1951 del 12 maggio 2017 per nuove entrate finalizzate****Variazione n. 9**

Identificativo Progetto	Forniture	Spese generali e organizzative	Spese tecniche e progettazione	Totale finanziamento autorizzato
Atelier Creativo “Intelligenze e competenze multiple”	14.640,00	280,00	80,00	15.000,00

Il predetto finanziamento è stato iscritto in Entrata all’Aggregato 02 – Finanziamenti dello Stato – Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati e in Uscita in apposita scheda illustrativa finanziaria denominata P323 – Atelier Creativo “Intelligenze e competenze multiple”.

La quadratura generale aumenta di € 15.000,00 e la scheda finanziaria si istituisce per pari importo.

**10. Decreto prot. n. 2217 del 30 maggio 2017 per nuove entrate finalizzate****Variazione n. 10****ENTRATA**

Descrizione	Previsione precedente	Variazione in + o in -	Previsione definitiva
Voce/Sottovoce 05/04 – Privati vincolati	1.000,00	1.000,00	2.000,00

**A02 – Funzionamento Didattico generale****ENTRATA**

Descrizione	Previsione precedente	Variazione in + o in -	Previsione definitiva
Voce/Sottovoce 05/04 – Privati vincolati	1.000,00	1.000,00	2.000,00

**SPESE**

Descrizione	Previsione precedente	Variazione in + o in -	Previsione definitiva
Codice conto 04.01.006 – Diversi	500,00	-20,00	480,00
Codice conto 04.03.001 – Borse di studio e sussidi ad alunni	1.434,50	1.020,00	2.454,50

La quadratura generale e la scheda finanziaria aumentano di € 1.000,00.

## 11. Decreto prot. n. 2286 del 5 giugno 2017 per nuove entrate finalizzate

### Variazione n. 11

#### ENTRATA

Descrizione	Previsione precedente	Variazione in + o in -	Previsione definitiva
Voce/Sottovoce 02/04 – Finanziamenti dallo Stato – Altri vincolati	15.000,00	215.333,02	230.333,02

#### A02 – Funzionamento Didattico generale

#### ENTRATA

Descrizione	Previsione precedente	Variazione in + o in -	Previsione definitiva
Voce/Sottovoce 02/04 – Finanziamenti dallo Stato – Altri vincolati	0,00	215.333,02	215.333,02

#### SPESE

Descrizione	Previsione precedente	Variazione in + o in -	Previsione definitiva
Codice conto 03.06.008 – Fondi ministeriali per mantenimento decoro e funzionalità immobili scolastici	57.460,17	215.333,02	272.793,19

La quadratura generale e la scheda finanziaria aumentano di € 215.333,02.

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello H bis allegato.

A tal proposito si sottolinea che:

#### **ENTRATE**

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al 67,85%

Il prospetto finanziario complessivo delle entrate, in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma, è riportato nel mod. H bis. La programmazione alla data del 23 giugno 2017 è di € 528.679,74, le somme accertate sono pari a € 358.732,38, quelle riscosse sono € 126.676,86.

#### **ANALISI DELLE ENTRATE**

##### **01 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

##### **Aggr. 01 Voce 01 “Avanzo di amministrazione non vincolato”**

La previsione iniziale, pari a € 84.955,95, è confermata in quanto determinata come avanzo definitivo al 31/12/2014

##### **Aggr. 01 Voce 02 “Avanzo di amministrazione vincolato”**

La previsione iniziale, pari a € 86.506,00, è confermata in quanto determinata come avanzo definitivo al 31/12/2014.

##### **02 - FINANZIAMENTI DALLO STATO**

##### **Aggr. 02 Finanziamenti dallo Stato**

Previsione al 01/01/2017	€	103.320,27
Previsione al 23/06/2017 interamente accertato e riscosso	€	106.287,78

Per quanto previsto in fase di previsione **si rende** necessaria la seguente modifica in entrata con incremento della disponibilità da programmare:

## ENTRATE

Descrizione	Previsione precedente	Variazione in + o in -	Previsione definitiva
Codice conto 02/01 – Dotazione ordinaria	103.320,27	+ 2.967,51	106.287,78

La variazione in entrata deriva dalle assegnazioni aggiuntive di dotazione ordinaria – note prot. n. 3568 del 17 febbraio 2017 per € 1.740,41 e prot. n. 5264 del 9 marzo 2017 per € 1.227,10.

**03 - FINANZIAMENTI DALLA REGIONE**

Previsione al 01/01/2017	€	0,00
Nessuna variazioni al 23/06/2017	€	0,00

**04 - FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI**

Previsione al 01/01/2017	€	0,00
Variazioni al 23/06/2017	€	8.500,00
Previsione al 23/06/2017	€	8.500,00
di cui riscosso	€	8.100,00

Le variazioni scaturiscono dal contributo del Comune di Vieste per la realizzazione del Progetto LATIS e l'istituzione dell'Osservatorio per i Bisogni Educativi Speciali. Per quanto avvenuto sinora in sede di gestione **si rende** necessaria una riduzione al finanziamento di € 400,00 per assenza di ulteriori spese relative al Progetto LATIS.

**05 - CONTRIBUTI DA PRIVATI****Aggr. 05 Voce 02 “Famiglie Vincolati”**

Previsione iniziale	€	10.000,00
Variazioni al 23/06/2017	€	1.342,00
Previsione al 23/06/2017	€	11.342,00
Importo accertato al 23/06/2017 interamente riscosso	€	10.288,75

Per quanto previsto in fase di previsione e per quanto avvenuto sinora in sede di gestione **non si rendono** necessarie modifiche.

**Aggr. 05 Voce 04 “Altri vincolati”**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni al 23/06/2017	€	3.722,50
Previsione al 23/06/2017	€	3.722,50
Importo accertato al 23/06/2017	€	3.722,50
Riscosso al 23/06/2017	€	2.000,00

Per quanto previsto in fase di previsione e per quanto avvenuto sinora in sede di gestione **non si rendono** necessarie modifiche.

**06 - GESTIONI ECONOMICHE**

La voce suindicata non interessa la nostra Scuola.

**07 – ALTRE ENTRATE**

Previsione iniziale	€	0,00
Programmazione al 23/06/2017	€	0,33
Importo accertato al 23/06/2017 interamente riscosso	€	0,33

Per quanto previsto in fase di previsione e per quanto avvenuto sinora in sede di gestione **si rende necessaria** modifica per adeguare la previsione all'importo riscosso.

**08 – MUTUI**

Non c'è stata previsione e, a tutt'oggi, non si hanno elementi per formularne.

## **SPESE**

Il prospetto finanziario complessivo delle spese, in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma, è riportato anch'esso, nel mod. H bis. La programmazione alla data del 23 giugno 2017 è di € 480.368,89, le somme impegnate sono di € 165.770,20 pari a quelle pagate. Le spese impegnate risultano essere pari al 31,36% di quelle previste.

### **ANALISI DELLE SPESE**

#### **A – ATTIVITA'**

##### **Aggr. A Voce 01 "Funzionamento amministrativo generale"**

Previsione al 23/06/2017	€	122.743,11
Importo impegnato e pagato al 23/06/2017	€	80.843,98

L'importo impegnato riguarda spese effettuate per:

- acquisti di cancelleria, spese per la terzizzazione dei servizi in convenzione, spese postali e di tenuta conto, assicurazione alunni ed operatori, il materiale igienico sanitario e quant'altro previsto nella presente voce.

Per quanto previsto in fase di previsione e per quanto comunicato dal Dirigente Scolastico in sede di gestione **non si rendono** necessarie modifiche.

##### **Aggr. A Voce 02 "Funzionamento didattico generale"**

Previsione al 23/06/2017	€	34.605,98
Importo impegnato e pagato al 23/06/2017	€	14.264,18

L'importo impegnato e pagato riguarda l'acquisto di materiale didattico destinato agli alunni, le spese per viaggi e visite guidate, la partecipazione a concorsi, i sussidi per alunni, il noleggio e l'assistenza delle macchine fotocopiatrici e quant'altro previsto nella presente voce riguardante l'aspetto didattico della gestione scolastica.

Per quanto previsto in fase di previsione e per quanto comunicato dal Dirigente Scolastico in sede di gestione **non si rendono** necessarie modifiche.

##### **Aggr. A Voce A04 "Spese di investimento"**

Previsione al 23/06/2017	€	4.000,00
Importo impegnato e pagato al 23/06/2017	€	0,00

Per quanto previsto in fase di previsione e per quanto comunicato dal Dirigente Scolastico in sede di gestione **non si rendono** necessarie variazioni per evitare squilibri che potrebbero determinare una condizione di disavanzo.

#### **P – PROGETTI**

##### **P. 301 "Scuole belle"**

Previsione al 23/06/2017	€	272.793,19
Importo impegnato e pagato al 23/06/2017	€	57.458,04

L'importo impegnato riguarda gli interventi di ripristino della funzionalità e del decoro degli immobili.

Per quanto previsto in fase di previsione e per quanto comunicato dal Dirigente Scolastico in sede di gestione **non si rendono** necessarie modifiche alla scheda finanziaria

##### **P. 306 "Fondi per incremento dell'off. Formativa comprensivi della formazione in materia di sicurezza"**

Previsione iniziale e confermata	€	5.000,00
Importo impegnato ed interamente pagato	€	300,00

L'importo impegnato e pagato riguarda le spese di formazione per il personale scolastico.

Per quanto previsto in fase di previsione e per quanto comunicato dalla S.V. sinora in sede di gestione **non si rendono** necessarie variazioni.

#### **P. 312 “Formazione del personale Docente per l’insegnamento della lingua inglese”**

Previsione iniziale e confermata	€	11.000,00
----------------------------------	---	-----------

Per quanto previsto in fase di previsione e per quanto comunicato dal Dirigente Scolastico sinora in sede di gestione **non si rendono** necessarie variazioni.

#### **P. 319 “Progetto solidarietà”**

Previsione iniziale	€	4.818,00
Previsione al 23/06/2017	€	4.804,00
Importo impegnato e pagato al 23/06/2017	€	4.804,00

L'importo impegnato e pagato riguarda il versamento all'IC di Amatrice.

Per quanto previsto in fase di previsione e per quanto comunicato dal Dirigente Scolastico sinora in sede di gestione **non si rendono** necessarie variazioni.

#### **P. 320 Progetto “Latis”**

Previsione al 23/06/2017	€	1.500,00
Importo impegnato e pagato al 23/06/2017	€	1.100,00

L'importo impegnato e pagato riguarda le seguenti spese:

- spese di materiale di consumo per lo svolgimento del progetto

Per quanto previsto in fase di previsione e per quanto comunicato dal Dirigente Scolastico sinora in sede di gestione **si rende** necessaria variazione per riduzione della previsione per mancato impegno e rendicontazione di spese per € 400,00.

#### **P. 321 Progetto “Frutta nelle scuole”**

Previsione al 23/06/2017	€	1.722,61
Importo impegnato e pagato al 23/06/2017	€	0,00

Per quanto previsto in fase di previsione e per quanto comunicato dal Dirigente Scolastico sinora in sede di gestione **non si rendono** necessarie ulteriori variazioni.

#### **P. 104 “Progetto BES”**

Previsione al 23/06/2017	€	7.000,00
Importo impegnato e pagato al 23/06/2017	€	7.000,00

Per quanto previsto in fase di previsione e per quanto comunicato dal Dirigente Scolastico sinora in sede di gestione **non si rendono** necessarie ulteriori variazioni.

#### **P. 323 Progetto Atelier Creativi “Intelligenze e Competenze Multiple”**

Previsione al 23/06/2017	€	15.000,00
--------------------------	---	-----------

Per quanto previsto in fase di previsione e per quanto comunicato dal Dirigente Scolastico in sede di gestione **non si possono ipotizzare variazioni.**

### **G – GESTIONI ECONOMICHE**

La voce suindicata non interessa la nostra scuola.

### **R - FONDO DI RISERVA**

#### **Aggr. R Voce 98 “Fondo di riserva”**



Importo imputato per l'intero esercizio	€	200,00
Importo prelevato	€	0,00

## Z - DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

### Aggr. Z Voce 01 "Disponibilità finanziaria da programmare"

La voce suindicata che, in sede di stesura del programma annuale E.F. 2017, ammontava ad € 48.310,96 è diminuita di € 0,11, destinati al Progetto "Frutta nelle scuole" e prelevati dall'avanzo vincolato ed è così costituita:

Avanzo vincolato per finanziamento Visite fiscali	€ 620,01
Avanzo vincolato per finanziamento Terziarizzazione servizi di pulizia	€ 3.286,82
Avanzo di amministrazione non vincolato	€ 44.404,02
<b>TOTALE</b>	<b>€ 48.310,85</b>

### SITUAZIONE DI CASSA

Il saldo cassa in data odierna è pari a Euro 124.528,85.

### FONDO DELLE MINUTE SPESE

In fondo delle minute spese presenta la seguente movimentazione:

Fondo all'inizio dell'E.F.	€	300,00
Apertura per	€	300,00
Spese sostenute durante l'esercizio	€	137,45
Disponibilità alla data odierna	€	162,55

Per effetto di quanto si è verificato sul piano gestionale, puntualmente riportato nella presente relazione e nell'allegato H bis si precisa che:

- ad oggi molti progetti non risultano movimentati
- la gestione ha rispettato i limiti di spesa previsti nelle singole schede finanziarie
- alcune schede finanziarie hanno subito modifiche per introiti non quantificabili all'inizio dell'anno finanziario.

Mi dichiaro disponibile a eventuali specifiche delucidazioni anche in sede di seduta consiliare.

Si allegano alla presente:

- Mod. H bis – Attuazione Programma Annuale 2017.
- Decreti Dirigenziali di variazioni per maggiori entrate finalizzate
- Mod. G – a cura del DSGA.

Vico del Gargano, 23 giugno 2017

Il Direttore SS.GG.AA.  
Angela Iavicoli