



IST. COMPRENSIVO-"RAFFAELLO"
Prot. 0003006 del 03/07/2018
C-1-a (Uscita)

RELAZIONE FINANZIARIA DEL DSGA PER LA VERIFICA DEL PROGRAMMA ANNUALE 2018 ALLA DATA DEL 30/6/2018

PREMESSA

La presente relazione, prescritta dall'art. 6, c. 6 del Decreto Interministeriale 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** del corrente esercizio finanziario; verifiche di competenza del Consiglio di Istituto, sulla base di apposito documento dirigenziale.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle **ENTRATE** accertate e riscosse e delle **SPESE** impegnate e pagate alla data del **30 GIUGNO 2018**.

Presupposto dell'analisi gestionale delle entrate e delle spese è il **Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2018** approvato dal Consiglio di Istituto con deliberazione **n.10 del 29 gennaio 2018**.

Per il 2018 si confermano le regole in materia di finanziamenti alle Istituzioni Scolastiche introdotte dalla Legge Finanziaria 2007 (art.1 c. 601 Legge 296/06) e dalle disposizioni attuative (D.M. n. 21 del 1° marzo 2007 e indicazioni operative di cui alla nota ministeriale prot.n.9353 del 22/12/2011).

In premessa si evidenzia che l'importo complessivo del Programma Annuale 2018 era di **€ 354.057,79e** che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad **€ 360.302,43**

A tal fine di seguito si elencano le variazioni intervenuta dal 01/01/2018 al 30/06/2018 che si trasmettono al Consiglio d'Istituto per conoscenza:

VARIAZIONI E STORNI DI ENTRATE FINALIZZATE TRASMESSE AL C.I. PER CONOSCENZA:

| DECRETO | ATT/PROG | DESCRIZIONE | ENTRATA | USCITA |
|---------|----------|--|----------------|----------------|
| N.1 | P08 | STORNO PAGAMENTI COMPENSI NETTI FUNZ. MISTE, PEZ DISABILITA' NON ANDATI A BUON FINE | 185,92 | 185,92 |
| N.2 | P04/P05 | CONTRIBUTO GENITORI ISCRIZIONE THE BIG CHALLENGE (€ 365,00) E TEATRO CL. IV RAMINI (€ 292,80) | 657,80 | 657,80 |
| N.3 | P02/P06 | RISORSE PER ORIENT. DL 104/2013 ART.8 (€ 350,56)+CONTRIB. TRASF. A ROMA PREMIO "SCRIVERE IL TEATRO" (€ 250,00 CONAD NESPOLO, € 50,00 PANETTERIA LA PAGNOTTA) | 650,56 | 650,56 |
| N.4 | A04/P02 | CONTR.GEN. TUTORING (€ 110,00), RIMB.SPESE GEMELLAGGIO FRANCIA COLLEGE DUPATY (€ 1102,87), CONTRIB. IST. ITAL. BUDDISTA CONCESS. LOCALI (€ 112,50) | 1325,37 | 1325,37 |
| N.5 | P02 | MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTI GITE-PRELIEVO DA C/C POSTALE CON ASSEGNO N. 7219215999-08 DEL 07/05/2018 | 1887,00 | 1887,00 |
| N.6 | P02/P03 | FORMAZIONE AMBITO 20-QUOTA SPETTANTE ALLE SCUOLE SEDI DI CORSI (€ 937,99) + MAGG. ACC. QUOTE GITE (€ 600,00) | 1537,99 | 1537,99 |



| | | | | |
|---------------------|-----|---|-----------------|-----------------|
| STORNI N.1 E N.2 | P21 | Storni interni alle Attività ed ai Progetti | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTALE | 6.244,64 | 6.244,64 |

Per il dettaglio di tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce ed eventuale sottovoce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni intervenute al **30/06/2018** e quindi la previsione definitiva da approvare a tale data, la somma degli accertamenti, l'importo incassato e la differenza rimasta da riscuotere.

| Aggr. | Voce | Descrizione | Progr. Iniziale | Variazioni al 30/06/2018 | Programmazione al 30/06/2018 | Somme accertate e al 30/06/2018 | Somme riscosse al 30/06/2018 | Differenza da incassare |
|-----------|------|--|-------------------|--------------------------|------------------------------|---------------------------------|------------------------------|-------------------------|
| 01 | | Avanzo di amministrazione presunto | 204.300,76 | 0,00 | 204.300,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 01 | Non vincolato | 32.308,22 | 0,00 | 32.308,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 02 | Vincolato | 171.992,54 | | 171.992,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | | Finanziamenti dallo Stato | 17.082,47 | 350,56 | 17.433,03 | 17.433,03 | 17.433,03 | 0,00 |
| | 01 | Dotazione ordinaria | 17.082,47 | 0,00 | 17.082,47 | 17.082,47 | 17.082,47 | 0,00 |
| | 02 | Dotazione perequativa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 03 | Altri finanziamenti non vincolati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 04 | Altri finanziamenti vincolati | 0,00 | 350,56 | 350,56 | 350,56 | 350,56 | 0,00 |
| 03 | | Finanziamenti dalla Regione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | | Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni | 81.641,42 | 937,99 | 82.579,41 | 82.579,41 | 22.442,68 | 60.136,73 |
| | 01 | Unione Europea | 59.526,60 | 0,00 | 59.526,60 | 59.526,60 | 0,00 | 59.526,60 |
| | 02 | Provincia non vincolati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 03 | Provincia vincolati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 04 | Comune non vincolati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 05 | Comune vincolati | 22.114,82 | 0,00 | 22.114,82 | 22.114,82 | 21.504,69 | 610,13 |



| | | | | | | | | |
|-----------|----|------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | 06 | Altre istituzioni | 0,00 | 937,99 | 937,99 | 937,99 | 937,99 | 0,00 |
| 05 | | Contributi da privati | 51.032,00 | 4.956,06 | 55.988,09 | 55.988,09 | 33.066,09 | 22.922,00 |
| | 01 | Famiglie non vincolati | 11.500,00 | 0,00 | 11.500,00 | 11.500,00 | 10.199,95 | 1.300,05 |
| | 02 | Famiglie vincolati | 19.512,00 | 3.144,80 | 22.656,80 | 22.656,80 | 18.554,85 | 4.101,95 |
| | 03 | Altri nonvincolati | 4700,00 | 222,50 | 4.922,50 | 4.922,50 | 2.722,50 | 2.200,00 |
| | 04 | Altri vincolati | 15.320,00 | 1.588,79 | 16.908,79 | 16.908,79 | 1.588,79 | 15.320,00 |
| 07 | | Altre entrate | 1,14 | 0,00 | 1,14 | 1,14 | 1,14 | 0,00 |
| | 01 | Interessi | 1,14 | 0,00 | 1,14 | 1,14 | 1,14 | 0,00 |
| | 02 | Rendite | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 03 | Alienazione di beni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 04 | Diverse | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTALE ENTRATE | 354.057,79 | 6.244,64 | 360.302,43 | 156.001,67 | 72.942,94 | 83.058,73 |

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al **50,76 %** del totale.

ANALISI DELLE SPESE

| Aggr. Voce | Descrizione | Programmazione Iniziale | Variazioni al 30/06/2018 | Programmazione al 30/06/2018 | Somme impegnate al 30/06/2018 | Somme pagate al 30/06/2018 | Differenza da pagare |
|------------|---------------------------------------|-------------------------|--------------------------|------------------------------|-------------------------------|----------------------------|----------------------|
| A | ATTIVITA' | 132.476,78 | 222,50 | 132.699,28 | 12.911,77 | 12.911,77 | 0,00 |
| A01 | Funzionamento amministrativo generale | 52.359,87 | 0,00 | 52.359,87 | 9.765,52 | 9.765,52 | 0,00 |
| A02 | Funzionamento didattico generale | 38.096,91 | 0,00 | 38.096,91 | 3.164,25 | 3.164,25 | 0,00 |
| A03 | Spese di personale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A04 | Spese d'investimento | 42.020,00 | 222,50 | 42.242,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A05 | Manutenzione edifici | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| P | PROGETTI | 216.256,01 | 6.022,14 | 222.278,15 | 48.633,40 | 48.633,40 | 0,00 |
| P01 | A CASA COME A SCUOLA | 2.807,15 | 0,00 | 2.807,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| P02 | GITE SCOLASTICHE | 10.485,32 | 3.889,87 | 14.375,19 | 13.530,32 | 13.530,32 | 0,00 |
| P03 | AGGIORNAMENTO PERSONALE DOCENTI E ATA | 13.973,29 | 937,99 | 14.911,28 | 4.650,00 | 4.650,00 | 0,00 |
| P04 | TEATRO E DANZE POPOLARI | 3.628,09 | 292,80 | 3.920,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| P05 | POTENZIAMENTO INGLESE | 7.696,92 | 365,00 | 8.061,92 | 5.393,00 | 5.393,00 | 0,00 |
| P06 | ORIENTAMENTO SCOLASTICO | 7.146,33 | 350,56 | 7.496,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



| | | | | | | | |
|-----|--|-------------------|-----------------|-------------------|------------------|------------------|-------------|
| P07 | P.E.Z.-PROGETTO STRANIER | 18.323,54 | 0,00 | 18.323,54 | 14.883,90 | 14.883,90 | 0,00 |
| P08 | P.E.Z.-PROGETTO DISABILITA' | 4.914,58 | 146,90 | 5.061,48 | 146,90 | 146,90 | 0,00 |
| P09 | FORMAZIONE SULLA SICUREZZA | 4.023,97 | 0,00 | 4.023,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| P10 | SEZIONI PEGASO | 3.591,73 | 0,00 | 3.591,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| P11 | MENSA SCOLASTICA | 5.803,42 | 39,02 | 5.842,44 | 1.928,19 | 1.928,19 | 0,00 |
| P12 | P.O.N. 2014/2020-ASSE II- OBIETTIVO SPECIFICO 10.8-AZIONE 10.8.1- "Raffaello 2.0: virtuali e virtuosi" | 116,48 | 0,00 | 116,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| P13 | YOU2! | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| P14 | P.E.Z. - SOSPENSIONE TEMPO SCUOLA | 1.720,54 | 0,00 | 1.720,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| P15 | PROGETTI SPORT | 5.930,35 | 0,00 | 5.930,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| P16 | P.O.N. 2014/2020- COD.Prog. 10.8.1.A3- FESR PON-TO-2015-273 - AMBIENTI DIGITALI- "InterAttivi" | 320,45 | 0,00 | 320,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| P17 | RETI DI SCUOLE | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 200,00 | 200,00 | 0,00 |
| P18 | Progetto "Sbullonati-dentro e fuori la scuola" | 12.068,66 | 0,00 | 12.068,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| P19 | ATELIER CREATIVI - LA BOTTEGA DI RAFFAELLO | 4.604,62 | 0,00 | 4.604,62 | 827,70 | 827,70 | 0,00 |
| P20 | PON INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO: 10.1.1AFSEPON-TO-2017-171 | 38.574,00 | 0,00 | 38.574,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| P21 | BIBLIOTECHE SCOLASTICHE INNOVATIVE | 7.500,00 | 0,00 | 7.500,00 | 7.073,39 | 7.073,39 | 0,00 |
| P22 | PON-FSE COMPETENZE DI BASE INFANZIA PROG.N | 19.911,60 | 0,00 | 19.911,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| P23 | PON-FSE COMPETENZE DI BASE SC. PRIMARIA/SECONDARIA PROG.N. | 39.615,00 | 0,00 | 39.615,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| R98 | FONDO DI RISERVA | 325,00 | 0,00 | 325,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE SPESE | 349.057,79 | 6.244,64 | 355.302,43 | 61.545,17 | 61.545,17 | 0,00 |
| Z01 | Disponibilità Finanziaria da Programmare | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE A PAREGGIO | 354.057,79 | 6.244,64 | 360.302,43 | 61.545,17 | 61.545,17 | 0,00 |

Le uscite impegnate risultano essere pari al **17,08%** di quelle previste.



SITUAZIONE RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

| Residui | Iniziali al 01/01/2018 | Riscossi/ Pagati al 30/06/2018 | Da riscuotere/pagare | Residui anno 2018 | Variazione in diminuzione | Totale Residui al 30/06/2018 |
|----------------|---------------------------|---|-------------------------|----------------------|------------------------------|------------------------------------|
| Attivi | 70.506,16 | 18.326,69 | 52.179,27 | 83.058,73 | // | <u>135.238,00</u> |
| Passivi | 9.716,12 | 9.361,77 | 354,35 | 0,00 | // | 354,35 |

A tutt'oggi, la scuola vanta ancora crediti nei confronti del M.I.U.R.-UE per € 2.572,09 quali finanziamenti PON 2014-2020 FESR Annualità 2016.

SALDO

Il saldo cassa in data **30/06/2018** è pari ad **Euro 163.873,61.**

Quanto previsto in fase di programmazione e quanto avvenuto sinora in sede di gestione non rendono necessarie apportare delle modifiche per evitare squilibri che potrebbero determinare una condizione di disavanzo.

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

CONCLUSIONI

Da un attento esame dello stato di attuazione, si propone di confermare il Programma Annuale e.f. 2018 poiché l'andamento gestionale è coerente con l'impostazione previsionale.

Pistoia, 03 luglio 2018

Il D.S.G.A. f.f.
Guido Esposito