



UNIONE EUROPEA

FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI

pon
2014-2020



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
Direzione Generale per interventi in materia di edilizia
scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per
l'istruzione e per l'innovazione digitale
Ufficio IV

MIUR

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di 1° grado

Via Fabio Filzi, 21 - 21010 GERMIGNAGA (VA)

Tel.0332-532743 fax 0332-501512 mail vaic82000e@istruzione.it Cod. fiscale
84002570129 posta certificata vaic82000e@pec.istruzione.it
Sito: www.icsgermignaga.gov.it

RELAZIONE DEL D.S.G.A. SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE AL 30 giugno 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 rendano necessarie.

Il contenuto della presente relazione riguarda un'analisi puntuale delle entrate previste, accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate nel primo semestre di gestione.

Presupposto dell'analisi gestionale delle entrate e delle spese è il programma annuale dell'esercizio finanziario 2017, obiettivo del monitoraggio e la messa a disposizione del Dirigente di un valido strumento che gli dia la possibilità di ottenere adeguati livelli di efficacia ed efficienza nell'impiego delle risorse disponibili.

Attraverso la verifica dello stato di attuazione del programma l'istituzione scolastica potrà valutare il raggiungimento degli obiettivi e i risultati didattico gestionali del PTOF e la propria capacità di soddisfare al meglio i bisogni del territorio e del proprio bacino d'utenza.

In premessa si evidenzia che l'importo complessivo del Programma Annuale 2017 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 57 in data 14/12/2016 era di € 236.459,42 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad € 226.877,49.

A tal fine si allegano le variazioni già disposte ed approvate o trasmesse "per conoscenza" al Consiglio d'Istituto, in quanto trattasi di nuove entrate finalizzate o variazioni già approvate per un totale di € - 9.581,93.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce ed eventuale sottovoce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni al 30/06/2017 e quindi la previsione definitiva a tale data, la somma degli accertamenti, l'importo incassato e la differenza rimasta da riscuotere.

Aggr.	Voce	Descrizione	Progr. Iniziale	PROGRAMMAZION E AL 30/06/2017	Variazioni al 30/06/2017	Somme accertate al 30/06/2017	Somme riscosse al 30/06/2017	Differenza da incassare
01		Avanzo di amministrazione presunto	156.802,75	145.233,39	-11.569,36			0,00
	01	Non vincolato	137.260,72	139.380,80	2.120,08			0,00
	02	Vincolato	19.542,03	5.852,59	-13.689,44			0,00
02		Finanziamenti dallo Stato	10.918,67	13.435,05	2.516,38	13.435,05	13.435,05	0,00
	01	Dotazione ordinaria	10.918,67	13.435,05	2.516,38	13.435,05	13.435,05	0,00
	02	Dotazione perequativa						0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati						0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati						0,00
	05	Fondo Aree Sottoutilizzate FAS						0,00
03		Finanziamenti dalla Regione						0,00

Aggr.	Voce	Descrizione	Progr. Iniziale	PROGRAMMAZION E AL 30/06/2017	Variazioni al 30/06/2017	Somme accertate al 30/06/2017	Somme riscosse al 30/06/2017	Differenza da incassare
	01	Dotazione ordinaria (1)						0,00
	02	Dotazione perequativa (1)						0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati						0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati						
04		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz.	45.535,00	45.535,00		45.535,00	0,00	45.535,00
	01	Unione Europea						
	02	Provincia non vincolati						
	03	Provincia vincolati						0,00
	04	Comune non vincolati						0,00
	05	Comune vincolati	45.535,00	45.535,00		45.535,00	0,00	45.535,00
	06	Altre istituzioni						0,00
05		Contributi da privati	23.193,00	21.386,30	-1.806,70	20.936,30	20.936,30	450,00
	01	Famiglie non vincolati	22.743,00	20.936,30	-1.806,70	20.936,30	20.936,30	0,00
	02	Famiglie vincolati						0,00
	03	Altri non vincolati	450,00	450,00		450,00	0,00	450,00
	04	Altri vincolati						0,00
06		Proventi da gestioni economiche						0,00
	01	Azienda agraria						0,00
	02	Azienda speciale						0,00
	03	Attività per conto terzi						0,00
	04	Attività convittuale						0,00
07		Altre entrate	10,00	1.287,75	1.277,75	73,78	73,78	1.204,00
	01	Interessi	10,00	10,00		0,03	0,03	0,00
	02	Rendite						0,00
	03	Alienazione di beni						0,00
	04	Diverse		1.277,75	1.277,75	73,75	73,75	1.204,00
08		Mutui						0,00
	01	Mutui						0,00
	02	Anticipazioni						0,00
TOTALE ENTRATE			236.459,42	226.877,49	-9.581,93	81.634,13	34.445,13	145.243,36

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al 42,19% del totale.

ANALISI DELLE SPESE

Alla data odierna, le spese sostenute nell'ambito delle attività A/1, A/2 A/3 e A/4 risultano contenute negli stanziamenti previsti dal programma annuale.

Per i progetti P97, P99, P100, P101 e P102 il budget previsto risulta contenuto negli stanziamenti.

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

Aggr. Voce	Descrizione	Programmaz ione iniziale	Variazioni al 30/06/2017	Programmaz ione al 30/06/2017	Somme impegnate al 30/06/2017	Somme pagate al 30/06/2017	Differenza da pagare
A01	Funzionamento amministrativo generale	21.047,27	3.172,67	24.219,94	6.079,67	6.079,67	
A02	Funzionamento didattico generale	33.425,14	10.197,89	43.623,03	18.049,16	16.551,16	1.498,00
A03	Spese di personale	524,24	3.578,91	4.103,15	2.141,50	2.141,50	0
A04	Spese d'investimento	15.727,68	8.000,00	23.727,68	4.562,80	4.562,80	0
P97	Integrazione culturale il rete						0
P99	Aggiornamento e formazione docenti e ata	5.420,27	2.634,00	8.054,27	3.304,53	3.304,53	0
P100	Corsi facoltativi pomeridiani	17.604,37	-2.913,50	14.690,87	6.177,74	6.177,74	0
P101	Progetti e acquisto materiale	48.583,27	579,00	49.162,27	34.002,51	34.002,51	0
P102		18.360,80	-13.689,44	4.671,36	2.898,91	2.898,91	
R	Fondo di riserva	218,37		218,37			
TOTALE SPESE		160.911,41	11.559,53	172.470,94	77.216,82	75.718,82	1.498,00
DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE		75.548,01	-21.141,46	54.406,55			
TOTALE A PAREGGIO		236.459,42	-9.581,93	226.877,49			

Le uscite pagate risultano essere pari al 98,06% di quelle impegnate.

La disponibilità finanziaria da programmare (Z01 € 75.548,01) è stata soggetta a variazioni per - € 21.141,46 ed è di **Euro 54.406,55=**

A 1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Obiettivo: supportare, dal punto di vista organizzativo e amministrativo tutte le attività.
Analisi dei costi

Costo Previsionale	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme rimaste Da pagare	Residua disp. Fin.
24.219,94	6.079,67	6.079,67	0,00	18.140,27

Le somme impegnate sono riferite alle forniture dei beni e servizi, per le ordinarie spese di funzionamento:

1. Beni di consumo, carta cancelleria e stampati
2. Acquisto di materiale tecnico-specialistico-informatico
3. Acquisto di servizi ed utilizzo di beni da terzi
4. Spese postali
5. Spese servizi di tesoreria
6. Fondo minute spese

A 2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Obiettivo: supportare secondo criteri di tempestività tutte le attività didattico-formative, nonché quelle ad esse funzionali, mediante gli acquisti dei materiali e dei sussidi, visite didattiche e interventi di esperti per prestazioni d'opera e incarichi a personale docente interno su progetti.

Costo Previsionale	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme rimaste Da pagare	Residua disp. Fin.
43.623,03	18.049,16	16.551,16	1.498,00	25.573,87

Le somme spese riguardano:

1. Beni di consumo - carta, cancelleria e stampati - materiali ed accessori
2. Acquisto di materiale tecnico-specialistico
3. Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (Visite d'istruzione)

A 3 SPESE DI PERSONALE

Obiettivo: assicurare la continuità dei servizi didattico formativi dell'istituto in base al criterio della tempestività e della funzionalità.

Costo Previsionale	Somme Impegnate	Somme pagate	Residua disp. Fin.
4.103,15	2.141,50	2.141,50	1.961,65

Le somme spese riguardano:

- Personale - Incarichi conferiti al personale - Contributi e oneri a carico amministrazione

A 4 SPESE D'INVESTIMENTO

Obiettivo: migliorare la dotazione informatica dell'istituto

Costo Previsionale	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme rimaste Da pagare	Residua disp. Fin.
23.727,68	4.562,80	4.562,80	0,00	19.164,88

Le somme spese riguardano:

1. Beni mobili - Hardware

P 99 AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE DOCENTI E ATA

Obiettivo: Acquisire maggiori competenze professionali, migliorare le competenze relazionali e migliorare le prestazioni

Costo Previsionale	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme rimaste Da pagare	Residua disp. Fin.
8.054,27	3.304,53	3.304,53	0,00	4.749,74

1. Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi
2. Altre spese - Partecipazione a reti di scuole

P 100 CORSI FACOLTATIVI POMERIDIANI

Obiettivo: integrare l'offerta formativa dell'istituto, migliorare le prestazioni scolastiche

Costo Previsionale	Somme Impegnate	Somme pagate	Somma rimaste da pagare	Residua disp. Fin.
14.690,87	6.177,74	6.177,74	0,00	8.513,13

Le somme spese riguardano:

1. Incarichi conferiti al personale per corsi facoltativi pomeridiani
2. Contributi ed oneri a carico amministrazione

P 101 PROGETTI E ACQUISTO MATERIALE

Obiettivo: attuazione di progetti e acquisto materiale didattico finanziati con fondi del diritto allo studio dei Comuni di Germignaga, Castelvecchana

Costo Previsionale	Somme Impegnate	Somme pagate	Somma rimaste da pagare	Residua disp. Fin.
49.162,27	34.002,51	34.002,51	0,00	15.159,76

Le somme spese riguardano:

1. Incarichi conferiti al personale - contributi ed oneri a carico amministrazione
2. Beni di consumo
3. Acquisti di servizi ed utilizzo di beni di terzi (Progetti)
4. Beni d'investimento - Beni mobili - Hardware

P 102 FONDI STRUTTURALI EUROPEI-"10.8.1. A1 - FESRPN-LO-2015-260"

Il progetto era finalizzato alla realizzazione, all'ampliamento o all'adeguamento delle infrastrutture di rete LAN/WLAN-Asse II Infrastrutture per l'istruzione-Fondo Europeo di Sviluppo regionale (FESSR)-Obiettivo specifico -10.8-"Diffusione della società della conoscenza nel mondo della scuola e della formazione e adozione di approcci didattici innovativi"- Azione 10.8.1 Interventi infrastrutturali per l'innovazione tecnologica, laboratori professionalizzanti e per l'apprendimento delle competenze chiave", si è concluso con il pagamento del personale esperto interno ed esterno e della Ditta che ha provveduto alla fornitura dell'impianto di rete.

Costo Previsionale	Somme Impegnate	Somme pagate	Somma rimaste da pagare	Residua disp. Fin.
4.671,36	2.898,91	2.898,91	0,00	1.772,45

Le spese riguardano:

1. Personale - Incarichi conferiti al personale-Contributi ed oneri a carico amministrazione
2. Beni mobili - Impianti e attrezzature

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati al 30/06/2017:

Anno	Aggr./Voc e/S.voce	Debitore - Descrizione	Motivo	Importo
		=====		0

Elenco dei residui passivi radiati al 30/06/2017:

Anno	Attività Progetto	Tipo/Conto/S.conto	Creditore - Descrizione	Motivo	Importo
			=====		0

SALDO CASSA

Il saldo di diritto in data 30/06/2017 è pari ad Euro 47.113,94 (UBI BANCA e Banca d'Italia) che corrisponde al giornale di cassa di € 47.113,94.
 Il saldo del Conto Corrente postale è di € 51,21.

VARIAZIONI PROPOSTE IN ATTESA D'APPROVAZIONE

VARIAZIONI ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo
			=====	0,00

VARIAZIONI PROGETTI/ATTIVITA'

Progetto/Attività	Entrata/Uscita	Conto	Descrizione	Importo
	Uscita		=====	0,00

CONCLUSIONI

Il prospetto finanziario complessivo delle spese, in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma, è riportato nel Mod. H bis (Attuazione programma annuale al 30/06/2017) che si allega alla presente con il Mod. J (Situazione definitiva), elenco variazioni, giornale di cassa e modelli I.

Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e per l'accertamento di nuove entrate si confermano le proposte già menzionate nella presente relazione.

Germignaga, 30 giugno 2017

IL DIRETTORE S.G.A.
Giuseppina Evangelisti