**RELAZIONE DEL D.S.G.A.
SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE**

**ESERCIZIO FINANZIARIO 2016**

  Secondo il disposto dell’art.6 del Regolamento contabile n°44/2001, il Consiglio di Istituto entro il 30 giugno di ogni anno, provvede con delibera ad effettuare la ricognizione dello stato di attuazione del “Programma Annuale” e apporta le modifiche che si dovessero rendere necessarie.
La presente relazione è a corredo della verifica intermedia del Programma Annuale e riguarda una puntuale analisi delle Entrate accertate e riscosse e delle Spese impegnate e pagate alla data del 30/06/2016.
Tiene altresì conto delle verifiche e documentazioni finali predisposte dai responsabili di progetto e discusse nei gruppi di lavoro e negli Organi Collegiali.

Il programma annuale approvato in data 12/02/2016 per un complessivo a pareggio di Euro 807.811,63 è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro 751.506,37, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|   | **ENTRATA** | **USCITA** |
| 01|02 - VINCOLATO | -138.179,98 |   |
| 02|01 - DOTAZIONE ORDINARIA | 13.684,16 |   |
| 03|01 - DOTAZIONE ORDINARIA | 5.137,54 |   |
| 03|04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI | 482,00 |   |
| 04|01/10 - PON FESR - 10.8.1 - A3 - 2015 -264 | 22.000,00 |   |
| 04|04 - COMUNE NON VINCOLATI | 225,00 |   |
| 05|02 - FAMIGLIA VINCOLATI | 40.340,95 |   |
| 07|01 - INTERESSI | 5,07 |   |
| A01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE |   | 2.005,07 |
| A02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE |   | 4.231,78 |
| A03 - SPESE DI PERSONALE |   | 482,00 |
| A05 - MANUTENZIONE EDIFICI |   | 1.388,24 |
| A03/03 - Spese per CO. CO. CO. |   | 13.082,68 |
| P13 - VIAGGI D'ISTRUZIONE |   | 38.684,95 |
| P43/01 - C-1-FESR06\_POR\_SICILIA-2010-1044 |   | -56.202,24 |
| P43/02 - C-2-FESR06\_POR\_SICILIA-2010-662 |   | -1.062,78 |
| P43/03 - C-3 -FESR06\_POR\_SICILIA-2010-868 |   | -39.342,16 |
| P43/04 - C-4-FESR06\_POR\_SICILIA-2010-796 |   | -16.702,45 |
| P43/05 - C-5-FESR06\_POR\_SICILIA-2010-706 |   | -9.311,75 |
| P46 - F-3-FSE04\_POR\_SICILIA-2013-136 (in rete con I.C. Verga) |   | -8.057,42 |
| P16 - FESR PON - Obiettivo 10.8.1 - A3 - 2015 - 264 |   | 22.000,00 |
| Z01 - Disponibilità finanziaria da programmare |   | -7.501,18 |
|  | -56.305,26 | -56.305,26 |

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.
Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello H bis di seguito riportato.

Preme sottolineare:

 ***Per le Entrate***

Per quanto riguarda **l’Avanzo di Amministrazione vincolato** si precisa che si è provveduto con apposita variazione n. 4 alla radiazione di alcuni residui attivi divenuti inesigibili. Tali residui riguardano PON degli anni precedenti, ormai definitivamente chiusi e rendicontati, nei quali si è verificata una minore spesa rispetto alla somma prevista è accertata, quindi le somme eccedenti non spese e non rendicontate non verranno erogate. Da ciò deriva l’esigenza di radiarli dal Bilancio.

In particolare sono stati radiati i seguenti residui:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ENTRATEAggr./Voce/Sottovoce** | **PREVISIONE INIZIALE** | **MODIFICHE PRECEDENTI** | **MODIFICA ATTUALE** | **PREVISIONE DEFINITIVA** |
| 01|02 | VINCOLATO | 679.291,22 | 0,00 | -138.179,98 | 541.111,24 |
|  |  |  |  | -138.179,98 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **SPESEAggr./Voce/Sottovoce** | **PREVISIONE INIZIALE** | **MODIFICHE PRECEDENTI** | **MODIFICA ATTUALE** | **PREVISIONE DEFINITIVA** |
| P43/01 | C-1-FESR06\_POR\_SICILIA-2010-1044 | 71.455,44 | 0,00 | -56.202,24 | 15.253,20 |
| P43/02 | C-2-FESR06\_POR\_SICILIA-2010-662 | 1.101,81 | 0,00 | -1.062,78 | 39,03 |
| P43/03 | C-3 -FESR06\_POR\_SICILIA-2010-868 | 42.911,09 | 0,00 | -39.342,16 | 3.568,93 |
| P43/04 | C-4-FESR06\_POR\_SICILIA-2010-796 | 17.795,43 | 0,00 | -16.702,45 | 1.092,98 |
| P43/05 | C-5-FESR06\_POR\_SICILIA-2010-706 | 9.680,15 | 0,00 | -9.311,75 | 368,40 |
| P46 | F-3-FSE04\_POR\_SICILIA-2013-136 (in rete con I.C. Verga) | 8.057,42 | 0,00 | -8.057,42 | 0,00 |
| Z01/07 | Residui attivi ex Pon C1 da radiare | 7.501,18 | 0,00 | -7.501,18 | 0,00 |
|  |  |  |  | -138.179,98 |  |

Per quanto riguarda i **finanziamenti dello Stato**, si chiarisce quanto segue:

Previsione iniziale di €. 52.939,32;

Variazioni per €. 13.684,16;

Programmazione definitiva €. **66.623,48**.

Alla data del 30/06/2016 risultano riscossi i seguenti finanziamenti:

- Somme relative ai CoCoCo €. 26.165,36 ( di cui €. 13.082,68 variazione n. 2)

- Somme relative a Corsi di Orientamento €. 601,48 (variazione n. 3)

- Somme relative agli alunni H €. 656,64

- Somme relative al Prog. "Decoro nelle Scuole" €. 16.800,00 ( quota parte di €.39.200,00)

 per un totale riscosso di €. **44.223,48**

Risultano accertate ma non riscosse le somme relative al Progetto "Decoro nelle Scuole"pari ad

**€. 22.400,00**

In riferimento ai **fondi regionali**, rispettivamente con le note Prot. N. 27549 e Prot. 27486 del 10/05/2016 della Regione Siciliana, risultano assegnati a questa Istituzione Scolastica i seguenti finanziamenti:

- Dotazione Ordinaria della regione per funzionamento Amministrativo Didattico €. 13.233,30

- Finanziamento della Regione per manutenzione locali scolastici €. 1.388,24

 Totale Dotazione Ordinaria **€. 14.621,54**

La somma iscritta nel P.A. per la Dotazione Ordinaria del 2016 era pari al 60% dell’assegnazione del 2015, come da Circolare, quindi i finanziamenti effettivamente assegnati eccedono la previsione iniziale per un importo pari a €. 3.749,30 come da variazione n. 5.

Quindi:

Previsione iniziale di €. 9.484,00;

Variazioni per € 3.749,30 (maggiore dotazione ordinaria)

 €. 1.388,24 (manutenzione edifici);

Programmazione definitiva **€. 14.621,54**

Per quanto riguarda i finanziamenti relativi agli **Enti locali** si evidenzia quanto segue:

Sono stati finanziati dall’Unione Europea n. 2 Progetti PON FESR e precisamente:

- PON FESR – Obiettivo 10.8.1 A-1 2015 – 68 per Rete LAN pari ad €. 15.000,00

- PON FESR – Obiettivo 10.8.1 A-3 2015 – 264 per Ambienti Digitali pari ad €. 22.000,00

Il primo era già previsto nel Programma Annuale mentre il secondo è stato inserito con apposita variazione n. 2

Per entrambi i progetti non risulta riscossa nessuna somma.

Previsione iniziale di €. 15.000,00;

Variazioni per €. 22.000,00;

Programmazione definitiva **€. 37.000,00.**

Risultano inoltre da incassare, in conto competenza, €. 2.250,00 quali finanziamenti del Comune di Palazzolo Acreide per il Funzionamento amministrativo/Didattico e per i Progetti. Tale somma è già stata rendicontata e si resta in attesa dell'erogazione. Inoltre risultano già incassati €.225,00 quali finanziamenti del Comune per il Progetto Carnevale 2015 come da variazione n. 1

Previsione iniziale di €. 2.250,00;

Variazioni per €. 225,00;

Programmazione definitiva **€. 2.475,00.**

Relativamente ai Contributi dai Privati si chiarisce che è stata incassata la somma di €. 40.340,95 relativa ai contributi delle famiglie per la partecipazione ai viaggi di Istruzione.

Inoltre alla voce "Altri Vincolati" vengono riscosse le somme versate C.O.F. Confezionamento Frutta Ortofrutta che è la Ditta che gestisce il Progetto Ministeriale “Frutta nelle Scuole”

Previsione iniziale di €. 0,00;

Variazioni per €. 40.340,95 (variazioni n. 1, 2 e 3);

 €. 482.00 (variazione n.5)

Programmazione definitiva **€. 40.822,95.**

Infine alla Voce Altre Entrate vengono registrate solo €. 5.07 di interessi maturati sul conto alla data del 31/12/2015 e incassati nel 2016, come da variazione n. 3.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **Accertate**  | **Riscosse** | **Da Riscuotere** |
|  |  | **TOTALE** | **122.298,04** | 84.794,50 | 37.503.54 |

***Per le Spese***

Le spese iniziali previste risultano impegnate e pagate per un totale di €. 195.783,15

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **agg** | **voci** | **descrizione** | **Impegnate** | **Pagate** | **Da Pagare** |
| **A** |  | **Attività** | **29.262,09** | **29.262,09** |  |
|  | A01 | Funzionamento amministrativo generale | 5.218,62 | 5.218,62 |  |
|  | A02 | Funzionamento didattico generale | 6.563,61 | 6.563,61 |  |
|  | A03 | Spese di personale | 16.378,12 | 16.378,12 |  |
|  | A04 | Spese di investimento | 0 |  |  |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| A05 | Spese di investimento |

 | Manutenzione edifici | 1.101,74 | 1.101,74 |  |
| P |  | **Progetti** | **166.521,06** | **166.521,06** |  |
|  | P0 1 | Sicurezza |  |  |  |
|  | P0 2 | Formazione e Aggiornamento Pers. Doc. e ATA L. 440/97 |  |  |  |
|  | P04 | Sperimentazione e integrazione alunni diversamente abili | 451,09 | 451,09 |  |
|  | P05 | Prog.“Imparare l’inglese divertendosi” |  |  |  |
|  | P08 | Scuola Materna Regionale | 3.587,54 | 3.587,54 |  |
|  | P 11 | Centro Territoriale permanente |  |  |  |
|  | P13 | Viaggi d'istruzione | 38.228,26 | 23.228,26 |  |
|  | P14 | Prog. “Sistema di valutazione” |  |  |  |
|  | P15 | FESR PON –Ob.10.8.1– A1 -2015 -68 |  |  |  |
|  | P16 | FESR PON –Ob.10.8.1– A3 -2015 -264 |  |  |  |
|  | P41 | Progetti Circolo Judica | 576,00 | 576,00 |  |
|  | P43 | FESR ASSE II bando 7667 del 15/06/2010 (I.C.) | 19.710,29 | 19.710,29 |  |
|  | P44 | FESR ASSE II bando 7667 del 15/06/2010 (ex Circolo) | 87.167,88 | 87.167,88 |  |
|  | P45 | C-1-FSE-2013-2498 | 54.785,32 | 54.785,32 |  |
|  | P46 | F-3-FSE04 POR SICILIA-2013-136(in rete con I.C. Verga) |  |  |  |
|  | P47 | Progetto “Decoro nelle scuole” | 16.800,00 | 16.800,00 |  |
|  | P48 | Prog. “Volare alto..” |  |  |  |
|  |  |  | **Impegnate** |  **Pagate** |  **Da Pagare** |
|  |  | **TOTALE** | **195.783,15** | **195.783,15** |  |

Per quanto riguarda il saldo cassa si chiarisce quanto segue:

|  |
| --- |
| **CONTO DI CASSA****Al 30/06/2016** |
| Fondo di cassa al 1° Gennaio 2016 | **200.506,60** |
| SOMME RISCOSSE | Competenza | 84.794,50 |  |
|  | Residui  | 138.108,10  |  |
|  | Totale  |   | 222.902,60  |
|  |  | **T O T A L E**  | **423.409,20** |
| SOMME PAGATE | Competenza  | 195.783,15 |  |
|  | Residui  | 51.598,10  |  |
|  | Totale  |   | 247.381,25 |
| FONDO CASSA AL 30/06/2016 | **176.027,95** |

La consistenza del fondo di riserva è pari a Euro 250,00 mentre la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare somma a complessivi Euro €. 124.795,60

Per quanto riguarda il fondo minute spese si chiarisce che alla data odierna non si è riscontrata la necessità di attivarlo.

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Palazzolo A. lì 30/06/2016 |  | Il DIRETTORE S.G.A. |
|  |  | ................................................................... |