



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
" G. SABATINI "**

Via A. Moro, 10 – 88021 - B O R G I A
Web:www.icsabatiniborgia.it – email:CZIC839008@istruzione.it
Cod. Mecc. CZIC839008 – C.F. 80004420792



**RELAZIONE FINANZIARIA DEL DSGA PER LA VERIFICA
DEL PROGRAMMA ANNUALE ALLA DATA DEL 30.06.2017**

PREMESSA

La presente relazione, prescritta dall'art. 6 c. 6 del D.I. 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 **30.06.2017**.

Presupposto dell'analisi gestionale delle entrate e delle spese è il **Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2017**, approvato dal Consiglio di Istituto con deliberazione **n. 24 del 28 ottobre 2016**.

Per il 2017 si confermano le regole in materia di finanziamenti alle istituzioni scolastiche introdotte dalla Legge Finanziaria 2007 (art. 1 c. 601 Legge 296/96) 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 2017 era di € **130.183,22** e che ad oggi è stata oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale a pareggio pari ad € **141.987,99,-**

A tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte ed approvate dal Consiglio di Istituto:

Decreto N.	Att./Prog.	DESCRIZIONE	ENTRATA	USCITA
1	01/A01-02-04	Avanzo di Amm.ne non Vincolato	-10.182,51	10.182,51
	01/P01-02-03	Avanzo di Amm.ne Vincolato	-41.760,38	-41.760,38
2	07/A01	Conto Corrente Bancario	0.01	0.01
3	02/P05	Valorizzazione minoranze linguistiche	11.717,00	11.717,00
4	02/A01	Dotazione ordinaria	1.958,72	1.958,72
5	02/A02	Dotazione ordinaria	1.381,02	1.381,02
6	05/A02	Contributo alunni per visite guidate e viaggi istr.	1.250,00	1.250,00

7	05/A02	Contributo alunni per visite guidate e viaggi istr.	10.990,05	10.990,05
8	02/A02	Dotazione ordinaria	341,31	341,31
9	05/A02	Contributo alunni per visite guidate e viaggi istr.	2.469,50	2.469,50
10	05/A02	Contributo alunni per visite guidate e viaggi istr.	9.334,05	9.334,05
11	02/P07	Dotazione perequativa	11.000,00	11.000,00
12	02/A02	Contributo alunni per visite guidate e viaggi istr.	4.256,00	4.256,00
13	04/A02	Finanziamenti Enti Locali	4.000,00	4.000,00
14	05/A02	Contributo alunni per visite guidate e viaggi istr.	5.050,00	5.050,00
		Totale	11.804,77	11.804,77

Per ogni aggregato/voce ed eventuale sottovoce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al **30.06.2017** e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli accertamenti, l'importo incassato e la differenza rimasta da riscuotere.

Aggr.	Voce	Descrizione	Prog. iniz.	Variaz. al 30.06	Progr. al 30.06	Somme accert.	Somme riscosse	Differ. da incassare
01		Avanzo di amm.ne	113.721,89	-51.942,89	61.779,00			
	01	Non vincolato	62.981,51	-10.182,51	52.799,00			
	02	Vincolato	50.740,38	-41.760,38	8.980,00			
02		Finanziamento dello Stato	16.461,33	26.398,05	42.859,38			
	01	Dotazione ordinaria	16.461,33	3.681,05	20.142,38	20.142,38	18.761,38	1.381,02
	02	Dotazione perequativa	0,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	5.000,00	6.000,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00	11.717,00	11.717,00	11.717,00	0,00	11.717,00
04		Finanziamenti da Enti locali	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00
	05	Comune vincolati	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00
05		Contributi da privati	0,00	33.349,60	33.349,60	33.349,60	33.349,60	0,00
	02	Famiglie vincolati	0,00	33.349,60	33.349,60	33.349,60	33.349,60	0,00
07		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
	01	Interessi	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
		Totali	130.183,22	11.804,77	141.987,99	80.208,99	61.610,97	18.598,02

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al 76,81% del totale.

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al **30.06.2017** e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli impegni, l'importo pagato e la differenza rimasta da pagare.

Aggr.	Voce	Descrizione	Prog. iniz.	Variaz. al 30.06	Progr. al 30.06	Somme impegn.	Somme pagate	Differ.da pagare
A		ATTIVITA'	63.638,26	30.848,15	94.486,41	52.706,99	52.706,99	
	A01	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	24.000,00	-1.223,78	22.776,22	9.955,04	9.955,04	
	A02	FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	34.638,26	35.071,93	69.710,19	42.751,95	42.751,95	
	A04	SPESE DI INVESTIMENTO	5.000,00	-3.000,00	2.000,00	0,00	0,00	
P		PROGETTI	58.740,38	-19.043,38	39.697,00	9.861,27	9.861,27	
	P01	L.R. 27/85 DIRITTO ALLO STUDIO	10.240,38	-1.260,38	8.980,00	8.559,02	8.559,02	
	P02	10.8.1.A1-FESRPN-CL-2015-125	18.500,00	-18.500,00	0,00	0,00	0,00	
	P03	10.8.1.A3-FESRPN-CL-2015-301	22.000,00	-22.000,00	0,00	0,00	0,00	
	P04	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	8.000,00	0,00	8.000,00	538,98	537,98	
	P05	VALORIZZAZIONE MINORANZE LINGUISTICHE	0,00	11.717,00	11.717,00	23,77	23,77	
	P07	PROGETTO AGORA'	0,00	11.000,00	11.000,00	4.427,79	740,50	
R		FONDO DI RISERVA	823,07		823,07			
		TOTALI SPESE	123.201,71	11.804,77	135.006,48	66.255,55	62.568,26	
Z	Z01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	6.981,51					
		TOTALE A PAREGGIO	130.183,22					

Le uscite impegnate risultano essere pari al 46,10% di quelle previste.

SITUAZIONE RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

Residui	Iniziali al 01.01.2017	Riscossi/pagati al 30.06.2017	Da riscuotere/pagare	Variazione in diminuzione	TOTALE RESIDUI AL 30.06.2017
ATTIVI	40.500,00	37.664,99	2.835,01	0,00	2.835,01
PASSIVI	41.484,12	38.625,17	2.858,95	0,00	2.858,95

SALDO CASSA

Il saldo di cassa alla data del 30.06.2017 è di € 60.445,65.-

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

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

CONCLUSIONI

Dopo un attento esame dello stato di attuazione **si propone di confermare il Programma Annuale e.f. 2017** poiché l'andamento gestionale è coerente con l'impostazione previsionale.

Borgia, 06.07.2017

 **DIRETTORE S.G.A.**
MAURIZIO CHIARELLA
Maurizio Chiarella