



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "A. CAFFARO"

Scuola dell'infanzia - Scuola primaria e scuola secondaria di primo grado

Via C. Bollea,3 - 10060 BRICHERASIO (TO) - Tel. 0121-59168

E-mail: toic84200d@istruzione.it PEC : toic84200d@pec.istruzione.it

Sito: www.iccaffarobricherasio.gov.it

C.F. 94544620019 - C.M. TOIC84200D

RELAZIONE DEL D.S.G.A.

SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

Il programma annuale approvato dal Consiglio d'Istituto in data 25.02.2019 per un complessivo a pareggio di Euro 126.467,50 è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a € 140.984,33 a tal fine di seguito si elencano le variazioni già predisposte:

	ENTRATA	USCITA
05/04 - Contributi da Comuni Vincolati	2.241,83	
06/04 - Contributi per Visite, Viaggi e Programmi di Studio all'Estero	10.000,00	
06/10/03 - Contributi Famiglie per Diario Scolastico	2.275,00	
A02/03 - Assistenza Mensa Scolastica Scuola Secondaria di I Grado di Bibiana - Pulizia Straordinaria Palestra Scuola Secondaria di I Grado di Bricherasio		2.241,83
A/03 - Didattica		1.601,01
A05 - Visite, Viaggi e Programmi di Studio all'Estero		10.448,69
P02/05 - Attività Sportiva		75,10
P02/07 - Multiespressività		150,20
Totale	14.516,83	14.516,83

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

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al 45,54%. Se si considerano solo le entrate di competenza, senza cioè considerare l'avanzo di amministrazione, la percentuale sale al 69,45%. Il prospetto seguente evidenzia la situazione relativa ad ogni singolo aggregato di entrata:

Aggr.		Programmazione al 25.06.2019	Somme accertate	Somme riscosse	Percentuale accertamento
01/00	Avanzo di amministrazione presunto	48.531,31			
03/00	Finanziamento dallo Stato	13.518,66	13.518,66	13.518,66	100,00
05/00	Finanziamento da enti locali o altre istit.	17.109,33	5.059,33	2.322,50	29,57
06/00	Contributi da privati	61.825,00	45.628,61	43.353,61	73,80
12/00	Altre Entrate	0,03	0,03	0,03	100,00
Totale entrate		140.984,33	64.206,63	59.194,80	

Dall'analisi degli aggregati di entrata emergono le seguenti osservazioni: i finanziamenti da parte dello Stato presentano una percentuale di accertamento pari al totale dell'importo programmato. Risultano quindi accertate ed incassate le somme assegnate per coprire le spese, fino al corrente mese di giugno, sostenute per il finanziamento per il funzionamento amministrativo e didattico periodo gennaio-agosto 2019.

Per quanto attiene il finanziamento da parte dei Comuni, si comunica che è stato possibile garantire il funzionamento amministrativo-didattico dell'Istituto grazie anche ai contributi dei Comuni di Bricherasio, Bibiana e Campiglione. Tali contributi saranno incassati successivamente alla presentazione di una rendicontazione delle spese sostenute.

Sebbene le tre Amministrazioni Comunali provvedano, direttamente, al pagamento dei servizi telefonici e di connettività, le somme stanziare risultano, ovviamente, inferiori a quanto effettivamente necessario.

Oltre ai suddetti contributi, i Comuni finanziano, altresì, le sottolencate attività, come di seguito descritte:

- pulizia straordinaria della palestra di Bricherasio a cura del Comune di Bricherasio;
- assistenza Alunni Mensa Scuola Sec. di I Grado di Bibiana a.s. 2018/2019 a cura del Comune di Bibiana.

Per quanto riguarda il contributo da parte di privati, sostanzialmente le famiglie, come si evince dal prospetto sopra illustrato, risulta accertato il 73,80% di quanto programmato e incassato il 95,01%. Tale parametro ha un valore relativo in quanto gli importi programmati rappresentano solo una stima delle somme che si prevede di incassare nell'arco dell'anno solare. La situazione definitiva la si avrà solo alla chiusura del corrente Esercizio Finanziario quando si saprà esattamente quanto le famiglie, e in generale i privati, hanno versato per la realizzazione delle diverse attività: visite e viaggi d'istruzione, attività sportive, progetti di ampliamento dell'offerta formativa, assicurazione scolastica, diario scolastico.

L'aggregato "Altre entrate" riguarda le somme incassate a titolo di interessi maturati sul conto di tesoreria presso la Banca d'Italia. Gli importi su questa voce, sono ormai così esigui da non rappresentare più, di fatto, una possibile fonte di finanziamento.

Per le Spese

Le spese impegnate risultano essere pari al 34,41% di quelle previste.

Aggr.		Programmazione al 25.06.2019	Somme impegnate	Somme pagate	Percentuale impegno
A	ATTIVITA'	105.671,81	30.796,22	25.395,35	29,14
A01/01	Sicurezza	4.374,20	-	-	-
A02	Funzionamento amministrativo	45.364,10	3.486,29	1.974,14	7,69
A02/03	Assistenza Mensa Scolastica - Pulizia Straordinaria Palestra Sc. Sec. di I Grado di Bricherasio	6.693,31	-	-	-
A03	Didattica	11.363,57	2.851,96	274,97	25,10
A05		37.876,63	24.457,97	23.146,24	64,57
P	Progetti	29.940,73	15.933,57	10.216,58	53,22
P01/09	Multimedialità' e Didattica	1.067,81	-	-	-
P02/05	Attività Sportiva	13.898,63	7.634,50	4.128,00	54,93
P02/07	Multiespressività	12.328,58	7.900,57	5.694,49	64,08
P02/10	Disagio ed Integrazione	894,30	350,00	350,00	39,14
P02/12	Intercultura e Solidarietà	1.271,42	-	-	-
P02/14	Progetto Regionale Ti M.u.O.v.i.	479,99	48,50	44,09	10,10
R	Fondo di riserva	200,00	-	-	-
	Totale spese	135.812,54	46.729,79	35.611,93	34,41
Z	Disponibilità finanziaria da programmare	5.171,79	-	-	-
	Totale a pareggio	140.984,33	46.729,79	35.611,93	

In merito alle Spese è necessario effettuare le seguenti osservazioni: per quanto riguarda l'aggregato A02, tra le somme impegnate, assumono rilevanza quelle relative alle fatture per l'acquisto di materiale igienico-sanitario, per il pagamento dei canoni di locazione dei fotocopiatori e per il pagamento degli oneri bancari e postali, software di segreteria e registro elettronico, materiale di cancelleria.

Sebbene si sia cercato di ridurre all'essenziale tali acquisti, utilizzando e razionalizzando al massimo il materiale già esistente, spostando in avanti nel tempo quelli non strettamente necessari, nel corso del secondo semestre del corrente Esercizio Finanziario, si dovrà provvedere all'improcastinabile spesa per la sostituzione dei personal computers degli uffici di segreteria, ormai obsoleti.

Nell'aggregato A03 risultano impegnate le spese relative all'acquisto del diario scolastico, e le spese relative alle fotocopie man mano che vengono fatturate dalle ditte che seguono la manutenzione e, in parte, forniscono le macchine fotocopiatrici all'Istituto.

Nell'aggregato A02/03 sono stati imputati gli impegni di spesa relativi alla pulizia straordinaria della palestra di Bricherasio e all'assistenza, durante il servizio mensa, degli alunni della Scuola Sec. di I Grado di Bibiana.

Per quanto riguarda le visite e i viaggi d'istruzione, le attività sportive e i progetti si dichiara che si sta provvedendo ad effettuare le liquidazioni previste e derivanti dall'assunzione di obblighi di spesa, in seguito alla stipula di contratti e convenzioni necessari alla realizzazione delle attività di ampliamento dell'offerta formativa o relativi agli obblighi di legge in materia di sicurezza, già, comunque, approvate in sede di programma annuale.

Per quanto riguarda la liquidazione dei fondi previsti in contrattazione integrativa, che ormai da tempo non transitano più in bilancio, si provvederà nei termini di legge, salvo malfunzionamento del sistema informatico o ritardi nell'accreditamento sul POS.

Il saldo cassa alla data odierna è pari a € 67.817,39, mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a € 200,00.

Il conto corrente postale ha i seguenti risultati:

Saldo al	01.01.2019	€	0,63
Incassi al	21.06.2019	€	0,00
Prelevamenti al	21.06.2019	€	0,00
Saldo al	21.06.2019	€	0,63

Il fondo minute spese ha la seguente situazione:

Fondo anticipato	€	350,00
Spese effettuate dall'ultimo reintegro	€	86,05
Saldo a mani Direttore S.G.A.	€	263,95

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

Bricherasio, lì 20.06.2019

II DIRETTORE S.G.A.
Girolamo LAZZARA