

Deliberazione n. 6 del 5-7-2017

Oggetto. PROGRAMMA ANNUALE – VERIFICA AL 30/6/2017

IL CONSIGLIO DI ISTITUTO

Visto l'art.6, comma 1, del D.I. 44/2001 che prevede da parte del Consiglio di Istituto la verifica delle disponibilità finanziarie nonché lo stato di attuazione del programma annuale entro il 30 giugno di ciascun anno

Visto il documento predisposto dal Dirigente Scolastico in merito all'adempimento, sulla scorta della relazione tecnica del Direttore SGA e fatta pervenire ai componenti del Consiglio prima della seduta

Ritenuto di condividere i contenuti dello stesso e di farli propri quale riferimento per le future modifiche alla programmazione finanziaria dell'Istituto

Con voti unanimi espressi in modo palese

D E L I B E R A

A) Ai fini della verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituto e dello stato di attuazione del Programma Annuale al 30/6/2017 è approvato il documento del Dirigente Scolastico ALLEGATO;

B) Di provvedere con successivo atto alle modificazioni alle poste previsionali di entrata e di spesa.

C)Di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile.

VERIFICA DISPONIBILITA' FINANZIARIE E STATO ATTUAZIONE P.A.2017
Relazione del Dirigente Scolastico

In ottemperanza alle disposizioni dell'art.6, comma1, del D.I.44/2001 la presente relazione descrive le disponibilità finanziarie e lo stato di attuazione del Programma Annuale per l'anno 2017 alla data del 30/6/2017, muovendo da alcune considerazioni generali rispetto al documento approvato dal Consiglio di Istituto con deliberazione n.4 del 21/12/2016.

La prima, è una oggettiva constatazione ovvero che le dotazioni del Programma Annuale hanno consentito il supporto a tutte le attività previste, di funzionamento e didattiche nei primi sei mesi dell'anno, con la conclusione dell'anno scolastico 2016/17. La seconda che le previsioni a suo tempo formulate hanno "tenuto" complessivamente, in virtù anche dei criteri generali sottesi, richiedendo un unico aggiornamento del documento contabile, effettuato con la variazione n.1 approvata dal Consiglio di Istituto con deliberazione n.8 del 23/2/2017, a seguito di maggiori accertamenti d'Entrata. La presente relazione è anche propedeutica alla definizione ed approvazione di una ulteriore variazione al Programma Annuale, al fine di consentire l'avvio del nuovo anno scolastico con certezze di riferimenti finanziari.

ENTRATE

Gli accertamenti effettuati ammontano a complessivi Euro 197.089,30; di questi sono stati riscossi ed incassati Euro 128.328,04 con la emissione di n.70 reversali

01 L'Avanzo di Amministrazione non ha subito modificazioni nella previsione, in quanto il Conto Consuntivo dell'esercizio 2016, sede propria per l'accertamento dell'effettivo ammontare dell'Avanzo, è sottoposto ad approvazione del Consiglio nella sua seduta del 5 luglio 2017.

02 I finanziamenti dello Stato, a seguito dell'avvenuto accertamento delle assegnazioni quale Scuola Polo Regionale per la formazione dei Dirigenti Scolastici in servizio, per il merito degli studenti e per il sostegno ai percorsi di orientamento sono stati incrementati con una previsione di Euro74.392,26.

03 I finanziamenti della Regione sono stati, parimenti, incrementati per Euro 8.000,00 a seguito dell'accertamento del contributo concesso per il progetto Pr@Bepo Tour con uno stanziamento di complessivi Euro 27.665,00.

04 A seguito dell'avvenuto accertamento dei contributi assegnati dalla Unione Territoriale del Gemonese (Euro 1.200,00) e dal Comune di Gemona del Friuli, per il saldo (Euro 400,00) di un contributo concesso è stato introdotto l'aggregato di entrata relativo ai "Contributi degli Enti Locali" originariamente non previsto.

05 La previsione d'entrata è stata accertata per Euro 127.047,06 ed entro lo stanziamento previsto. Tra gli accertamenti sono comprese anche somme per Euro 3.757,76 provenienti da soggetti diversi dalle famiglie degli studenti.

07 Durante i primi sei mesi dell'esercizio finanziario la gestione amministrativo-contabile ha registrato una entrata di complessivi Euro 55,77 per interessi maturati sul conto corrente postale (Euro 3,67) e per rimborsi di quota parte di anticipazioni effettuate e non utilizzate (Euro 52,10).

SPESE

Le somme complessivamente impegnate ammontano ad Euro 179.751,27; di queste sono stati pagati Euro 150.672,65 con la emissione di n.311 mandati. Gli impegni assunti sono per Euro 139.937,69 relativi all'attuazione di progetti dell'Istituto.

A01 La previsione di spesa relativa al funzionamento amministrativo generale di Euro 28.500,00 è stata impegnata per Euro 23.039,27 e, pertanto, poiché costituisce riferimento per un rilevante numero di spese continuative (canoni apparecchiature, consumi e utenze, etc.) dovrà essere aggiornata come già previsto all'atto di redazione del Programma Annuale.

A02 La previsione di spesa originaria di Euro 15.000,00 è stata aggiornata con la variazione n.1 (+Euro 2.044,26). L'ammontare degli impegni assunti è di Euro 15.558,31 ed esaurisce quasi completamente la disponibilità dell'Aggregato che, pertanto, dovrà essere ulteriormente aggiornato per assicurare riferimento alle attività didattiche da svolgere nella prima parte del nuovo anno scolastico (settembre-dicembre 2017).

A03 A seguito dell'accertamento di entrate specificatamente destinate, con la variazione n.1 nel

Programma Annuale è stata inserita la previsione di spesa di Euro 4.320,47 per spese per il personale. Sull'aggregato nel corso dell'esercizio non sono state ancora impegnate spese.

A04 Lo stanziamento originario di Euro 7.000,00 a supporto delle spese per gli investimenti è stato aggiornato con la variazione n.1, a seguito di accertamento di una entrata vincolata a tale tipologia di spesa (+ Euro 19,67). La disponibilità è stata impegnata per soli Euro 1.216,00.

P01 L'evidenza di spesa relativa al progetto "Visite e viaggi di istruzione" da impegnare è di complessivi Euro 101.274,49, superiore (+11.274,49) alle disponibilità originariamente previste. Pertanto, sulla scorta degli accertamenti d'entrata relativi alle attività già svolte, si rende necessario l'aggiornamento della previsione di spesa.

P02 Lo stanziamento di spesa di Euro 50.000,00 relativo al progetto "Scambi e soggiorni all'estero" è stato impegnato per Euro 12.966,30.

P03 Lo stanziamento di spesa di Euro 5.700,00 relativo al progetto ECDL è stato impegnato solo per Euro 405,00 in quanto gli impegni relativi al progetto sono stati in buona parte già assunti con gli stanziamenti previsti nell'esercizio precedente.

P05 Il numero rilevante di gare e competizioni alle quali gli studenti dell'Istituto hanno partecipato nonché i buoni piazzamenti ottenuti, con la partecipazione a fasi regionali e/o nazionali successivamente a quelle provinciali, hanno suggerito un primo aggiornamento delle disponibilità dell'aggregato di spesa con la variazione n. 1 (+ Euro 1,000,00). L'evidenza degli impegni da assumere è di complessivi Euro 3.431,00 superiore (+ Euro 431,00) allo stanziamento disponibile che dovrà, pertanto, essere aggiornato.

P06 Lo stanziamento di spesa di Euro 6.000,00 a supporto delle attività del progetto Creatività Giovanile, in particolare l'attuazione del laboratorio teatrale, è stato impegnato per Euro 3.800,00.

P08 Sullo stanziamento di spesa di Euro 2.500,00 relativo al progetto "Approfondimenti di area umanistica" nel corso dei primi sei mesi dell'anno non sono stati assunti impegni.

P09 Lo stanziamento di Euro 18.000,00 relativo al progetto "Lingue e certificazioni" è stato impegnato per Euro 9.388,60, in particolare, per lo svolgimento di esami di certificazione linguistica presso i soggetti accreditati esterni.

P13 Lo stanziamento di Euro 1.500,00 relativo al progetto "Comunicazione e territorio" è stato impegnato per Euro 933,30. L'evidenza degli impegni da assumere per le attività in corso (funzionamento del Blog Fuori dal Comune) eccede le disponibilità residue e, pertanto, lo stanziamento dovrà essere implementato.

P14 A seguito dell'avvenuto accertamento della assegnazione all'Istituto delle somme finalizzate da parte del MIUR, con la variazione n.1 è stato introdotto nel Piano Annuale il progetto "Formazione dei Dirigenti Scolastici in servizio" con uno stanziamento pari alla assegnazione ministeriale pari ad Euro 18.706,00. Nel primo semestre, essendo la attività ancora in fase di organizzazione, non sono stati assunti impegni di spesa.

P15 Lo stanziamento di Euro 28.672,76 relativo al progetto "Alternanza Scuola Lavoro" è stato impegnato per soli Euro 593,00 in quanto la regolazione amministrativo contabile relativa all'attività avviene nella seconda parte dell'anno, a conclusione degli stage formativi presso i soggetti partner.

P17 Lo stanziamento di Euro 3.700,00 relativo al progetto Macchine Isotoniche (utilizzo a supporto delle attività disciplinari delle attrezzature della adiacente palestra della ASD Gemonatletica) è stato impegnato per Euro 3.518,00. L'eventuale aggiornamento dello stanziamento sarà considerato in relazione alle attività programmate nell'anno scolastico 2017/18.

P20 A seguito dell'accertamento dell'assegnazione ministeriale, con la variazione n.1 è stata introdotta la previsione di spesa di Euro 800,00 per gli interventi di riconoscimento del merito degli studenti. L'intera somma è stata corrisposta agli aventi diritto nel corso della annuale manifestazione di consegna dei diplomi.

P21 A seguito dell'accertamento di un contributo erogato dal Comune di Gemona del Friuli a sostegno del progetto PRESS 40, con la variazione n.1 è stata inserita nel Piano annuale una previsione di spesa avente la medesima finalità ed importo. L'ammontare dello stanziamento è stato interamente impegnato.

P22 Lo stanziamento di Euro 19.665,00 relativo al progetto LPU, in corso di attuazione presso

l'Istituto a partire dallo scorso mese di febbraio, non ha avuto impegni di spesa nel primo semestre a causa del tardivo perfezionamento della pratica di finanziamento.

P23 Con la variazione n. 1 al Piano Annuale, a seguito dell'avvenuta assegnazione di un contributo regionale specifico, è stato inserito l'aggregato di spesa di Euro 9.100,00 corrispondente al totale della spesa ammessa. Lo stanziamento è stato già impegnato per Euro 1.830,00 a supporto delle attività.

AGGREGATO Z Con la variazione n. 1 al Programma Annuale l'ammontare delle disponibilità finanziarie dell'Istituto da programmare è stato ridotto (-6.862,94) e fissato in Euro 169.498,99. Tale importo è destinato alla implementazione degli aggregati di spesa nel corso dell'esercizio finanziario e consente il pareggio finanziario delle previsioni Entrate/Spese durante tale arco temporale.

FONDO DI RISERVA Lo stanziamento di Euro 500,00 a tal fine destinato non è stato utilizzato nel corso dei primi sei mesi dell'anno.

Gemona del Friuli, 30 giugno 2017

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
F.to Dott.ssa Graziella Covre

RM/rm-gc