



Ministero dell'Istruzione,  
dell'Università  
e della Ricerca

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "G. CARDUCCI"**

**di OLGINATE – GARLATE – VALGREGHENTINO**

Infanzia – Primaria – Secondaria di primo grado

Via Redaelli, 16/A – 23854 OLGINATE (LC) C.F. 83008880136 – codice univo ufficio UFEA8E

**P.E.C.:** lcic81900a@pec.istruzione.it **E-mail:** lcic81900a@istruzione.it

**Tel:** 0341/681423 – **Fax:** 0341/652233 **Sito:** istitutocomprensivodiolginate.gov.it



**RELAZIONE SULLA STATO DI ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2018  
A NORMA DELL'ART. 6 COMMA 6 DEL D.I. N. 44 DEL 1/2/2001**

Al Dirigente Scolastico  
SEDE

La presente relazione è finalizzata alla verifica dello stato di attuazione del programma annuale, approvato con delibera nr. 7 in data 02 febbraio 2018, alla data del 30 giugno. Contiene l'analisi: delle entrate accertate e delle spese impegnate, delle variazioni e storni da apportare per l'assestamento alla data del 30/06/2018, gli eventuali accantonamenti e prelievi dall'aggregato Z voce Z01 per rimpinguare i conti delle voci di spese delle attività e progetti, di eventuali radiazioni di accertamenti e impegni che su motivazione documentata non si potranno concretizzare. La programmazione iniziale pari ad Euro 301.443,66 è stata oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari ad Euro 323.440,10. Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al 61,042%, gli accertamenti da incassare sono relativi ai fondi Pon Unione Europea le cui attività si stanno in parte realizzando in questo periodo, pertanto si ha una adeguata garanzia che la riscossione sarà completa entro la fine dell'esercizio.

**Analisi delle entrate**

**– Aggr. 01 Voce 01 "Avanzo di amministrazione non vincolato"**

La previsione iniziale pari ad € 101.399,38 viene confermata poiché già calcolata come avanzo definitivo al 31/12/2017

**– Aggr. 01 Voce 02 "Avanzo di amministrazione vincolato"**

La previsione iniziale pari ad € 17.450,03 viene confermata poiché già calcolata come avanzo definitivo al 31/12/2017

**– Aggr. 02 Voce 01 "Dotazione ordinaria"**

Programmazione iniziale	Variazione	Programmazione al 30/06	Accertamento	Riscossione	Da riscuotere
21.790,62	0	21.790,62	21.790,62	21.790,62	0

Non sono state apportate variazioni. Le entrate accertate e incassate riguardano i finanziamenti per gli 8/12 funzionamento amministrativo e didattico dell'anno finanziario 2018.

**Analisi delle sottovoci**

Descriz.	Progr. iniziale	Variaz.	Progr. Al 30/06	Accertamento	Riscossione	Da riscuotere
Funz. Amm.vo A01	20.090,26		20.090,26	20.090,26	20.090,26	0
Funz. Didattico A02	40,00		40,00	40,00	40,00	0
Area "Gruppo lavoro per l'inclusione" P03	571,36		571,36	571,36	571,36	0
	0					0
Z01 f.do riserva	1.089,00	0	0	0	0	0
<b>totali</b>	<b>21.790,62</b>	<b>0</b>	<b>21.790,62</b>	<b>21.790,62</b>	<b>21.790,62</b>	<b>0</b>

**– Aggr. 02 Voce 04 "Altri Finanziamenti vincolati"**

Programmazione iniziale	Variazione	Programmazione al 30/06	Accertamento	Riscossione	Da riscuotere
0	406,79	406,79	406,79	406,79	0

La somma in variazione, per € 406,79 è finanziata dal Miur ai sensi dell'art. 8 D.L. 104/2013, per la realizzazione di progetti relativi alla scelta del percorso di studio degli studenti ed è stata momentaneamente accantonata nello Z01 "disponibilità finanziaria da programmare"; Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

**Analisi delle sottovoci**

Descriz.	Progr. iniziale	Variaz.	Progr. Al 30/06	Accertamento	Riscossione	Da riscuotere
Z01 disponibilità da programmare	0	406,79	406,79	406,79	406,79	0
<b>totali</b>	<b>0</b>	<b>406,79</b>	<b>406,79</b>	<b>406,79</b>	<b>406,79</b>	<b>0</b>

Le entrate accertate e incassate riguardano i finanziamenti per l'anno finanziario 2018.

**- Aggr. 04 Voce 01 "Finanziamenti da altre istituzioni pubbliche - Unione Europea"**

Programmazione iniziale	Variazione	Programm. al 30/06	Accertamento	Riscossione	Da riscuotere
64.702,00	0	64.702,00	64.702,00	0	64.702,00

Non sono state apportate variazioni. Le entrate accertate riguardano i finanziamenti per i Pon le cui attività per i primi quattro moduli (due primaria, uno infanzia e uno secondaria) sono già stati avviati.

*Analisi delle sottovoci*

descriz	Programm. iniziale	Variaz.	Programm. Al 30/06	Accert.	Riscossione	Da riscuotere
Competenze di base 10.2.1A FSEPON-LO-2017-188 P13	19.846,00	0	19.846,00	19.846,00	0	19.846,00
Competenze di base 10.2.1A FSEPON-LO-2017-438 P14	44.856,00	0	44.856,00	44.856,00	0	44.856,00
<b>totali</b>	<b>64.702,00</b>	<b>0</b>	<b>64.702,00</b>	<b>64.702,00</b>	<b>0</b>	<b>64.702,00</b>

**- Aggr. 04 Voce 05 "Finanziamenti da Enti Locali - Comune vincolati"**

Programmazione iniziale	Variazione	Programm. al 30/06	Accertamento	Riscossione	Da riscuotere
68.519,62	0	68.519,62	46.409,93	46.409,93	0

Non sono state apportate variazioni. Le somme accertate e riscosse sono relative al PDS, 1° e 2° acconto PDS del Comune di Olginate e 2° acconto dei Comuni di Garlate e Valgrehentino, il 1° acconto di questi due Comuni è stato incassato nell'anno finanziario 2017.

*Analisi delle sottovoci*

descriz	Programm. iniziale	Variaz.	Programm. Al 30/06	Accert.	Riscossione	Da riscuotere
Com. Olginate	46.952,29	0	46.952,29	31.125,74	31.125,74	0
Com. Garlate	10.389,33	0	10.389,33	6.828,19	6.818,19	0
Com. Valgrehentino	11.178,00	0	11.178,00	8.456,00	8.456,00	0
<b>totali</b>	<b>68.519,62</b>	<b>0</b>	<b>68.519,62</b>	<b>46.409,93</b>	<b>46.409,93</b>	<b>0</b>

La riscossione del contributo del diritto allo studio, come da convenzione stipulata con le Amministrazioni Comunali di Olginate, Garlate e Valgrehentino è frazionata in tre tranches: due acconti erogati in corso d'anno e il saldo che viene effettuato a rendicontazione.

**- Aggr. 04 Voce 06 "Finanziamenti da altre istituzioni pubbliche - Altre istituzioni"**

Programmazione iniziale	Variazione	Programm. al 30/06	Accertamento	Riscossione	Da riscuotere
600,00	0	600,00	0	0	0

Non sono state apportate variazioni.

*Analisi delle sottovoci*

descriz	Programm. iniziale	Variaz.	Programm. Al 30/06	Accert.	Riscossione	Da riscuotere
Funz. Didattico A02	600,00	0	600,00	0	0	0
<b>totali</b>	<b>600,00</b>	<b>0</b>	<b>600,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Contributo convenzione CPIA Lecco non ancora riscosso per compensi al personale ATA collaboratori scolastici che si occupano della pulizia delle aule utilizzate dal CPIA

**- Aggr. 05 Voce 02 "Contributi da privati - Genitori"**

Programmazione iniziale	Variazione	Programm. al 30/06	Accertamento	Riscossione	Da riscuotere
24.832,00	18.265,08	43.097,08	34.097,08	31.097,08	3.000,00

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

*Analisi delle sottovoci*

descriz	Programm. iniziale	Variaz.	Programm Al 30/06	Accert.	Riscossione	Da riscuotere
Visit. Istr. A02	12.832,00	14.892,08	27.724,08	27.724,08	27.724,08	0
Assicurazione A01	9.000,00	0	9.000,00	0	0	0
P02 Area Salute	0	1.715,00	1.715,00	1.715,00	1.715,00	0
P04 Area Continuità	3.000,00	0	3.000,00	3.000,00	0	3.000,00
P07 Area filone tematico	0	1.658,00	1.658,00	1.658,00	1.658,00	0
<b>Totali</b>	<b>24.832,00</b>	<b>18.265,08</b>	<b>43.097,08</b>	<b>34.097,08</b>	<b>31.097,08</b>	<b>3.000,00</b>

Le entrate accertate e riscosse riguardano le visite d'istruzione, la partecipazione a spettacoli teatrali, ingressi musei, ecc. Resta da incassare il contributo delle famiglie per la copertura assicurativa Infortuni e R.C. e il contributo per il diario scolastico, somme queste che potrebbero subire delle variazioni in aumento o diminuzione.

**- Aggr. 05 Voce 03 "Contributi da privati – Altri non vincolati"**

Programmazione iniziale	Variazione	Programm. al 30/06	Accertamento	Riscossione	Da riscuotere
0	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	0

La somma accertata e riscossa è relativa alla vincita di premi per la partecipazione a concorsi. Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

Analisi delle sottovoci

descriz	Programm. iniziale	Variaz.	Programm al 30/06	Accert.	Riscossione	Da riscuotere
Funz. didattica A02	0	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	0
<b>Totali</b>	<b>0</b>	<b>2.800,00</b>	<b>2.800,00</b>	<b>2.800,00</b>	<b>2.800,00</b>	<b>0</b>

**- Aggr. 05 Voce 04 "Contributi da privati – Altri vincolati"**

Programmazione iniziale	Variazione	Programm. al 30/06	Accertamento	Riscossione	Da riscuotere
2.150,00	524,57	2.674,57	1.474,57	360,00	1.114,57

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

Analisi delle sottovoci

descriz	Programm. iniziale	Variaz.	Programm al 30/06	Accertate	Riscossione	Da riscuotere
Assicurazione A01	1.200,00	0	1.200,00	0	0	0
Visite e viaggi istruzione A02	0	214,57	214,57	214,57	0	214,57
Funz didattico A02	150,00	0	150,00	150,00	150,00	0
P04 Area Continuità diario scolastico sponsor/donazioni	800,00	310,00	1.110,00	1.110,00	210,00	900,00
<b>Totali</b>	<b>2.150,00</b>	<b>524,57</b>	<b>2.674,57</b>	<b>1.474,57</b>	<b>360,00</b>	<b>1.114,57</b>

Contributo personale dell'istituto per la copertura assicurativa Infortuni e R.C. che potrà subire delle variazioni in aumento o diminuzione, il contributo da privati per il diario scolastico accertati ma non ancora incassati, somma questa che potrebbe subire variazione in aumento per il contributo di altri sponsor; donazioni Avis/Aido per diario scolastico; contributo associazione scuolaboriamo per le visite e viaggi di istruzione.

**- Aggr. 07 Voce 01 "Altre Entrate"**

Programmazione iniziale	Variazione	Programm. al 30/06	Accertamento	Riscossione	Da riscuotere
0,01	0	0,01	0,01	0,01	0

Non sono state apportate variazioni.

Analisi delle sottovoci

descriz	Programm. iniziale	Variaz.	Programm al 30/06	Accert.	Riscossione	Da riscuotere
Funz. Amm.vo A01	0,01	0	0,01	0,01	0,01	0
<b>Totali</b>	<b>0,01</b>	<b>0</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>	<b>0</b>

Le entrate accertate e riscosse riguardano gli interessi attivi maturati sul conto fruttifero della tesoreria dello Stato al 31 dicembre 2017.

"Il prospetto finanziario complessivo delle **entrate**, in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma è riportato nel mod. H bis.

**Analisi delle spese**

Le spese impegnate risultano essere pari al 46,87% di quelle previste. Ciò denota che l'attività progettuale non ha potuto dispiegarsi in modo completo ed esauriente rispetto alle previsioni iniziali.

**- Aggr. A Voce A01 "Funzionamento amministrativo generale"**

Programmazione iniziale	variazione	Programm. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Disponibilità da programmare
44.490,27	0	44.490,27	18.456,80	13.138,30	5.318,50	26.033,47

Non si sono verificate variazioni. Le spese impegnate riguardano spese per materiale igienico sanitario, materiale primo soccorso, spese postali, acquisto materiale di cancelleria e materiale tecnico informatico, costo software segreteria e registro elettronico, compensi medico competente, spese sorveglianza sanitaria, compensi consulenza sicurezza, noleggio fotocopiatrice uffici, assistenza software rilevatore presenze, assistenza tecnico-informatica, spese istituto cassiere. Le somme impegnate sono state quasi tutte saldate, restano da liquidare il 50% del compenso per la consulenza sulla sicurezza, il noleggio fotocopiatrice la cui fatturazione è trimestrale, costo software segreteria e registro elettronico. Quanto previsto in fase di previsione e quanto avvenuto sinora in sede di gestione non ha reso necessario apportare delle modifiche per evitare squilibri che potrebbero determinare una condizione di disavanzo.

**- Aggr. A Voce A02 "Funzionamento didattico generale"**

Programmazione iniziale	variazione	Programm. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Disponibilità da programmare
38.231,98	19.906,65	58.138,63	43.145,72	37.128,00	6.017,72	14.992,91

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

Le spese impegnate riguardano: compensi accessori personale ata, materiale facile consumo plessi, lampade per videoproiettori, noleggio fotocopiatrici, acquisto toner e cartucce, trasporti per visite d'istruzione/uscite didattiche, biglietti ingressi musei, guide e laboratori, software antivirus, Siae per spettacolo teatrale, assistenza tecnica informatica plessi.

Le somme impegnate sono state quasi tutte pagate, restano da liquidare il noleggio delle fotocopiatrici la cui fatturazione avviene ogni trimestre, la guida uscita sull'Adda in quanto la fattura non è ancora pervenuta, ricambi pc scuola secondaria, rimborso genitori per mancata partecipazione uscite didattiche, griglie espositive scuola secondaria in quanto non ancora completata la fornitura.

**- Aggr. A Voce A04 "Spese di investimento"**

Programmazione iniziale	variazione	Programm. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Disponibilità da programmare
47.500,00	1.810,29	49.310,29	7.690,88	6.544,08	1.146,08	41.619,41

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

Le spese impegnate sono relative all'acquisto di moduli centrali esagonali a completamento dei tavoli trapezoidali dell'aula di arte e l'acquisto del centralino telefonico. Si sta ora procedendo per il rinnovo del laboratorio di informatica della scuola secondaria.

Le somme impegnate sono state quasi tutte pagate, l'unico impegno in sospeso è l'assistenza tecnica per il centralino la cui fatturazione avverrà successivamente.

**- P01 AREA "SCUOLA AMICA"**

Programmazione iniziale	variazione	Programm. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Disponibilità da programmare
80,00	0	80,00	0	0	0	80,00

Non si sono verificate variazioni.

Quanto previsto in fase di previsione e quanto avvenuto sinora in sede di gestione non ha reso necessario apportare delle modifiche per evitare squilibri che potrebbero determinare una condizione di disavanzo.

**- P02 AREA "SALUTE"**

Programmazione iniziale	variazione	Programm. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Disponibilità da programmare
5.292,33	1.715,00	7.007,33	6.323,33	6.323,33		684,00

Non si sono verificate variazioni.

Le spese impegnate e pagate riguardano i compensi per gli esperti esterni: esperto yoga per plessi infanzia, esperto scherma per progetto alunni classi 2<sup>a</sup> e 3<sup>a</sup> scuola secondaria, esperta per lo sportello d'ascolto scuola secondaria.

Resta da saldare la psicologa in quanto non hanno ancora presentato la relativa fattura/notula.

**- P03 AREA "GRUPPO LAVORO PER L'INCLUSIONE"**

Programmazione iniziale	variazione	Programm. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Disponibilità da programmare
2.182,49	0	2.182,49	0	0	0	2.182,49

Non si sono verificate variazioni.

Quanto previsto in fase di previsione e quanto avvenuto sinora in sede di gestione non ha reso necessario apportare delle modifiche per evitare squilibri che potrebbero determinare una condizione di disavanzo.

**- P04 AREA "CONTINUITA'"**

Programmazione iniziale	variazione	Programm. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Disponibilità da programmare
3.800,00	310,00	4.110,00	3.985,51	0	0	124,49

Le spese impegnate sono relative al diario scolastico che verrà consegnato a inizio anno scolastico 2018/19.

**- P05 AREA "FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO"**

Programmazione iniziale	variazione	Programm. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Disponibilità da programmare
5.000,00		5.000,00	1.151,85	1.151,85	0	3.848,15

Non si sono verificate variazioni. Le spese impegnate e pagate riguardano la formazione del personale ata su: competenze amministrativo digitali e tecnico giuridiche, sulle procedure di gara, sulle pensioni del personale della scuola, spese per l'accertamento idoneità tecnica personale addetto antincendio.

Quanto previsto in fase di previsione e quanto avvenuto sinora in sede di gestione non ha reso necessario apportare delle modifiche per evitare squilibri che potrebbero determinare una condizione di disavanzo

**- P06 AREA "SVILUPPO DELLE COMPETENZE"**

Programmazione iniziale	variazione	Programm. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Disponibilità da programmare
9.750,00	0	9.750,00	7.616,51	7.616,51	0	2.133,49

Non si sono verificate variazioni. Le spese impegnate riguardano le uscite didattiche e trasporti scuole dell'infanzia previste nel progetto, l'esperta madrelingua inglese, esperta teatrale per il progetto "essere bene tra musica e teatro" esperto musicale scuola dell'infanzia, l'esperto teatrale per il progetto "tutti a teatro...", diritti Siae per lo spettacolo teatrale scuola secondaria.

Restano da pagare la madrelingua inglese, esperto musicale infanzia.

**- P07 AREA "FILONE TEMATICO"**

Programmazione iniziale	variazione	Programm. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Disponibilità da programmare
15.987,47	1.758,00	17.745,47	15.461,71	8.540,54	6.921,17	2.283,12

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

Le spese impegnate riguardano l'esperta ambientale, iscrizione e rimborsi spese per la partecipazione ai giochi "Kangourou della matematica", esperto teatro progetto "Io faccio per te, lo faccio per noi" scuole primarie, esperto teatro progetto "buon viaggio" scuola primarie, esperto falegname progetto "preso per il naso.." scuole primarie, esperto argilla progetto "segno senso" scuole primarie, laboratori asinoteca scuole primarie, esperto attività di danza progetto "io posso insieme è meglio", acquisto di materiale per il laboratorio, acquisto strumenti musicali, acquisto materiale facile consumo, acquisto t-shirt personalizzate per progetto "buon viaggio", acquisto libri musicali. Restano da pagare alcune fatture di esperti perché in attesa di verifiche durc, e i libri musicali in quanto la fattura non è ancora pervenuta.

**- P12 PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE**

Programmazione iniziale	variazione	Programm. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Disponibilità da programmare
4.154,65	0	4.154,65	672,42	0	672,42	3.482,23

Non si sono verificate variazioni. Le spese impegnate sono relative alla formazione del personale ata per portare avanti il processo di digitalizzazione.

**P13 COMPETENZE DI BASE 10.2.1A FSEPON-LO-2017-188**

Programmazione iniziale	variazione	Programm. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Disponibilità da programmare
19.846,00	0	19.846,00	5.571,24	0	5.571,24	14.274,76

Non si sono verificate variazioni. Le spese impegnate sono relative alle spese di personale, esperto esterno, spese pubblicitarie per il primo modulo scuola dell'infanzia "I can ... giocare, sperimentare l'inglese - 1° edizione".

**P14 COMPETENZE DI BASE 10.2.2A FSEPON-LO-2017-438**

Programmazione iniziale	variazione	Programm. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Disponibilità da programmare
44.856,00	0	44.856,00	15.261,83	187,64	15.074,19	29.594,17

Non si sono verificate variazioni. Le spese impegnate sono relative alle spese di personale, esperti esterni, spese pubblicitarie, facile consumo per il primo modulo scuola secondaria "Osserva e scrivi" e i due primi moduli della scuola primaria "Learning by telling a story" e "Once upon a time from the story to the drama".

Il prospetto finanziario complessivo delle **spese**, in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma, è riportato nel mod. H bis.

Il saldo di cassa in data odierna è pari a euro 132.154,10 mentre la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare somma a complessivi Euro 55.679,97.

Il conto corrente bancario ha i seguenti risultati:

Saldo al	01/01/2018	€ 137.991,62
Incassi al	30/06/2018	€ 104.060,13
Spese al	30/06/2018	€ 109.397,65
Saldo al	30/06/2017	€ 132.654,10

Il fondo minute spese ha la seguente situazione:

Fondo anticipato	€ 500,00
Spese effettuate dall'ultimo reintegro	€ 447,21
Saldo a mani Direttore S.G.A.	€ 52,79

Totale spese disposte con il Fondo al 26.06.2018

Mi dichiaro disponibile a eventuali specifiche delucidazioni.

Olginate, data e protocollo come da segnatura

Per condivisione e approvazione

Il Dirigente Scolastico

Dott.ssa Mariapia Riva

Firmato digitalmente

Il Direttore SGA

Maria Caligiuri

Firmato digitalmente