

**VERIFICA AL 30 GIUGNO DELLO STATO DI ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA FINANZIARIO ANNUALE 2019 E
PROPOSTA DI AGGIORNAMENTO DEL PIANO**

PREMESSA

La presente relazione, prevista dall'art. 6 del Decreto Interministeriale n. 44/2001, viene predisposta per permettere al Consiglio d'Istituto di verificare la disponibilità finanziaria della scuola e lo stato di attuazione del Programma Annuale dell'E.F. 2019.

Il contenuto riguarda l'analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data della presente relazione.

Presupposto dell'analisi gestionale di entrate e spese è il Programma Annuale dell'esercizio Finanziario 2019, approvato dal Consiglio d'Istituto 27 febbraio 2019 e dal Collegio dei Revisori dei Conti in data 19 marzo 2019.

Le risultante contabili complessive sono quelle riepilogate nel modello H bis.

Si relaziona di seguito circa la consistenza degli accertamenti, degli impegni e della situazione di cassa alla data del 19 giugno 2019 e precisamente:

**PROGRAMMA ANNUALE FINANZIARIO 2019
VERIFICA GESTIONE E PROPOSTA MODIFICHE**

Il programma annuale, approvato in data 27/02/2019 per un complessivo a pareggio € 351.850,38 è stato oggetto di variazioni, si elencano nella tabella seguente le risultanze dell'aggiornamento del programma, con le variazioni già approvate dal Consiglio di Istituto.

Ad oggi le risultanze contabili sono essere quelle riepilogate nel modello H bis (allegato e parte integrante).

ANALISI DELLE ENTRATE

Aggr. 01 – voce 01 – Avanzo amministrazione non vincolato € 107.223,89

La previsione iniziale di euro 107.223,89 viene confermata a seguito di previsione definitiva

Aggr. 01 – voce 02 – Avanzo amministrazione vincolato € 68.457,45

La previsione iniziale di euro 68.457,45 viene confermata a seguito di previsione definitiva

Aggr. 02 – voce 01-02 finanziamento dallo Stato

Programmazione alla data del 17/06/2019	18.521,33
Entrate accertate al 17/06/2019	18.521,33
Somme effettivamente riscosse al 17/06/2019	18.521,33

Le somme effettivamente accertate riguardano dotazione finanziaria anno 2019 per funzionamento amm.vo -didattico.

Aggr. 05 – – Altri finanziamenti enti locali o altre istituzioni pubbliche

Programmazione alla data del 17/06/2019	59.110,51
Entrate accertate al 17/06/2019	65.556,78
Somme effettivamente riscosse al 17/06/2019	65.556,78

Le somme effettivamente accertate e riscosse riguardano il fondo per diritto allo studio per acquisto materiale per uffici, finanziamento per funzioni miste, ass.alunni dva .da parte Comune di Milano. Si propone variazione

Aggr.06 – –contributi da privati

Programmazione alla data del 17/06/2019	98.400,00
Entrate accertate al 17.06.2019	76.761,80

Somme effettivamente riscosse al 17.06.2019	76.761,80
--	------------------

L'accertamento è dovuto al versamento da parte dei genitori degli alunni di scuola primaria - infanzia e secondaria per i viaggi d'istruzione, progetti per il periodo gennaio-giugno 2019.

Aggr.08 – Rimborsi e restituzione somme

Programmazione alla data del 17/06/2019	135,00
Entrate accertate al 17.06.2019	135,00
Somme effettivamente riscosse al 17.06.2019	135,00

L'accertamento è dovuto al versamento da parte del Comune per rimborso quota alunni non partecipanti a scuola natura

Aggr.12 – Altre entrate

Programmazione alla data del 17/06/2019	523,97
Entrate accertate al 17/06/2019	523,97
Somme effettivamente riscosse al 17.06.2019	523,97

L'accertamento è riferito alla riscossione degli Interessi maturati c.c bancario e restituzione somma da parte coll. Scol. Per errato iban retribuzioni funzioni miste

Nel dettaglio le spese per le ATTIVITA' sono così evidenziate:

VOCE	ATTIVITÀ	PROGRAMMAZIONE al 17/6/2019	IMPEGNO	SOMMA PAGATA
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	15.507,27	3.169,90	3.169,90
	Le spese riguardano la piccola manutenzione dell'istituto comprensivo e acquisti per funzionamento generale della scuola			

VOCE	ATTIVITÀ	PROGRAMMAZIONE al 17/6/2019	IMPEGNO	SOMMA PAGATA
A02	Funzionamento amministrativo	57.190,97	12.953,86	12.953,86
Le spese riguardano carta, cancelleria ,materiale per uffici ,consulente rspp medico competente- acquisto computer per uffici, rinnovo di software la dematerializzazione della PA- segreteria digitale				
☑ Contratti di assistenza per servizi informatici uffici (software gestionale, servizi online, sito web, software antivirus ecc)				
☑☑ Rimborso spese alla scuola capofila per visite ispettive dei Revisori dei Conti				

VOCE	ATTIVITÀ	PROGRAMMAZIONE al 17/6/2019	IMPEGNO	SOMMA PAGATA
A03	Funzionamento didattico	78.982.277	19.815,13	19.815,13
Le spese pagate riguardano: spese per funzioni miste in quanto sono stati gestiti i servizi ausiliari in applicazione dell'Accordo fra Comuni e Scuole, a seguito del passaggio delle competenze dall'Ente Locale allo Stato, con particolare riferimento agli incarichi per la gestione delle "Funzioni Miste" conferiti al personale ATA e inseriti nel Piano dell'Offerta Formativa.				
Noleggio fotocopiatrici e fotoincisoro- carta, cancelleria per classi-Acquisto computer per plesso Colorni				

VOCE	ATTIVITÀ	PROGRAMMAZIONE al 17/6/2019	IMPEGNO	SOMMA PAGATA
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	36.122,79	38.133,40	38.133,40
Le spese pagate riguardano: ingressi musei- servizi pullman-spettacoli teatrali				
La spesa è stata interamente a carico delle famiglie –Si propone variazione maggior accertamento				

VOCE	ATTIVITÀ	PROGRAMMAZIONE al 17/6/2019	IMPEGNO	SOMMA PAGATA
A06	Orientamento secondaria	4.806,06	4.347,55	4.347,55
Le spese pagate riguardano: esperti esterni per orientamento classi seconde e terze Colorni				

Nel dettaglio le spese per i **PROGETTI** sono così evidenziate:

OCE	PROGETTI	PROGRAMMAZIONE	IMPEGNI	SOMME PAGATE
P02-1	Teatro secondaria	10.500,00	9.659,98	9.659,98
	Le spese pagate riguardano: esperti esterni per progetto teatro Colorni			
P02-2	Progetto affettività-primaria	3.950,00	3.586,00	3.586,00
	Le spese pagate riguardano: realizzazione del progetto rivolto agli alunni classi quinte			
P0-2-3	Progetto acquanch'io-primaria	63.244,64	39.855,84	39.855,84
	Le spese riguardano la retribuzione istruttori delle federazione nuoto- convenzione Comune di Milano			
P02-4	Offerta formativa infanzia-psicomotricità	3.049,72	2.646,00	2.646,00
	Spese di personale coop.- per la realizzazione del progetto ed è stato finanziato in parte dalle famiglie degli alunni ed integrato con fondi bilancio in quanto il versamento delle famiglie non sufficiente per la conclusione del progetto.			
P02-5	Ass.alunni dva	56.493,30	55.192,41	55.192,41
	Spese ass. educatori per alunni diversamente abili con contratto stipulato con coop. Il progetto è stato realizzato con fondi del Comune di Milano.			
P03-1	Certificazione esterna di lingue straniere	3.000,00	4.508,00	4.508,00
	Le spese riguardano certificazione Fit in Deutsch, certificazione lingua inglese Ket e Pet e. Fondi a carico famiglie			

P05-1	Partecipazione a gare e concorsi	3.000,00	665,00	665,00
	Le spese riguardano l'iscrizione al kangourou della matematica primaria ed secondaria			

Per quel che riguarda il fondo minute spese a disposizione della D.S.G.A. , le cui spese alla data odierna sono di € 64,29 contro un finanziamento iniziale di € 500,00 restano da utilizzare € 435,71

Dall'analisi dei dati di previsione e di verifica di gestione, si ritiene che il Programma Annuale Finanziario 2019 sia stato attuato in modo coerente con la programmazione che gli obiettivi siano stati conseguiti e si ritiene che la disponibilità residua sia sufficiente a garantire l'attuazione delle iniziative da realizzare nel primo quadrimestre dell'anno 19-20.

CONSIDERAZIONI FINALI

Si può affermare che tutti i progetti e le attività caratterizzanti il Piano dell'Offerta Formativa hanno fatto esplicito riferimento alle scelte formative che la scuola si è sin dall'inizio prefissata.

Le risorse finanziarie, strumentali ed umane sono state impegnate per una gestione il più possibile coerente con le finalità, grazie anche ad una gestione intesa a favorire la progettualità dell'istituto.

Con la presente verifica si evidenzia che l'I.C. "Gattamelata" ha operato e perseguito scelte nella piena consapevolezza della destinazione originaria delle risorse finanziarie costituenti la dotazione ordinaria o derivanti da entrate proprie o da altri finanziamenti da Stato, Ente Locale e Privati.

Si è cercato (e si sta tuttora operando in tal senso), quanto più possibile, di attuare una gestione finanziaria mirata al perseguimento di obiettivi fondamentali ed inseriti nel Piano dell'Offerta Formativa, non tralasciando l'osservanza di obblighi quali quelli derivanti dall'adozione di azioni rivolte alla tutela della sicurezza in ogni sua sfaccettatura.

E' doveroso osservare, in primis, che nella realizzazione delle attività da parte dell'I.C. "Gattamelata", si è dovuto necessariamente tener conto dei mezzi finanziari a disposizione della scuola: la Dirigenza e gli Organi Collegiali hanno dovuto bilanciare risorse finanziarie/necessità/priorità/obiettivi. Nonostante ciò, l'Istituto ha profuso il massimo impegno per il raggiungimento degli obiettivi prefissati nel Piano dell'Offerta Formativa, anche con la forte partecipazione della famiglie della scuola per il contributo per la realizzazione dei progetti didattici rivolti agli alunni, senza il quale non è possibile raggiungere i risultati prefissati.

Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e puntualmente riportato nella presente relazione e nell'allegato Mod. H bis, si propongono le variazioni di cui in allegato.

Milano, 17 giugno 2019

Direttore amministrativo
(Vittoria Pultrone)



