



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA

Istituto Comprensivo "G. Romanino"

Via Ripa, 2 - 25040 Bienno (BS)

Cod.Meccanografico BSIC83700X e-mail: bsic83700x@istruzione.it Tel. 0364/40062

Prot. n. 2289/0

Bienno, 13/06/2019

Ai componenti il Consiglio d'Istituto
dell'Istituto Comprensivo Bienno

VERIFICA STATO DI ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE

RELAZIONE del D.S. e del D.S.G.A.

In osservanza dell'art. 10 del D.I. n. 129/2018 che dispone la verifica dello stato di attuazione del Programma Annuale al 30 giugno di ogni esercizio finanziario, il Dirigente scolastico ed il Direttore sga intendono sottoporre la seguente relazione al Consiglio di Istituto – cui spetta l'adozione della delibera in merito alla verifica del Programma Annuale relativamente alle disponibilità finanziarie dell'Istituto, allo stato di attuazione del Programma Annuale e alle modifiche apportate in relazione alle maggiori/minori entrate verificatesi nel corso del primo semestre dell'esercizio – al fine di consentire al consiglio di deliberare con decisione motivata il necessario assestamento di bilancio, nella prima riunione utile.

La presente relazione, prescritta dal regolamento contabile di cui al D.I. n. 129 del 28/08/2018, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti le disponibilità finanziarie e lo stato di attuazione del programma annuale del corrente esercizio finanziario 2019.

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

Presupposto dell'analisi gestionale di entrate e spese è il Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2019, approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 2.1 del 27/02/2019 con un totale a pareggio entrate e uscite di € 175.020,94=

Le scritture contabili dell'istituto evidenziano la necessità di effettuare alcune variazioni in aumento, rispetto alle previsioni iniziali del programma annuale 2019, relative ai seguenti nuovi finanziamenti, per un importo totale di € 21.777,00 così distinto :

- € 1.100,00 erogazioni liberali da privati vari per acquisto defibrillatore;
- € 20.677,00 maggiori contributi delle famiglie alunni per visite d'istruzione.

ANALISI DELLE ENTRATE

Alla data del 13/06/2019, considerando le variazioni in aumento da acquisire, le risultanze contabili delle entrate programmate anno 2019 sono da aggiornare al nuovo totale pari ad € 196.797,94=

Le entrate dell'esercizio finanziario 2019 accertate al 13/06/2019 risultano complessivamente pari ad € 71.282,99 e sono state rimosse per € 68.021,99=

Da quanto sopra detto le entrate risultano rimosse per una percentuale pari al 34,56% circa del nuovo totale. Non risultano rimosse somme in conto residui attivi.

Si precisa che il finanziamento statale ordinario previsto di € 24.417,60 risulta totalmente riscosso, mentre dei finanziamenti comunali previsti per € 33.500,00= risulta riscosso un acconto di € 6.828,00 del comune di Berzo Inferiore.

Il saldo dei contributi del diritto allo studio sarà erogato dai comuni di Bienno e Berzo Inferiore in seguito alla rendicontazione delle spese effettuate nell'a.s. 2018/19 che verrà presentata dall'istituto.

ANALISI DELLE SPESE

Le risorse finanziarie, strumentali ed umane sono state impegnate per una gestione coerente con le finalità formative definite nel Piano triennale dell'offerta formativa.

Le spese ad oggi pagate pari ad € 96.653,47 risultano essere circa il 49,11% dell'importo di spesa previsto a pareggio per l'anno finanziario 2019 pari al nuovo totale di € 196.797,94=.

Sono stati liquidati e pagati residui passivi dell'anno 2018 pari ad € 13.290,66.

Il totale delle somme ad oggi impegnate ammonta ad € 96.843,47=.

In merito alle gestioni economiche relative ai progetti dei singoli plessi, si segnalano le residue disponibilità finanziarie, alla data odierna, rilevate dai rendiconti mod. I spese :

P 2/1 infanzia Bienno € 2.880,00 - P 2/2 primaria Bienno € 4.284,20 - P 2/3 secondaria Bienno € 3.828,83

P 2/4 infanzia Berzo € 2.942,18 - P 2/5 primaria Berzo € 4.963,92 - P 2/6 secondaria Berzo € 1.470,14

Il saldo di cassa al 13/06/2019 risulta pari ad € 39.043,70 e permette di proseguire regolarmente con i pagamenti dei progetti previsti nel POF 2018/19 che sono stati realizzati, tenendo conto anche del saldo, previsto in € 26.672,00=, dei contributi comunali per il diritto allo studio 2018/19.

Il fondo di riserva per un importo di € 500,00 non è stato utilizzato o modificato.

Si precisa che l'importo della voce Z01 - disponibilità finanziaria da programmare - risulta pari ad € 1.968,97.

Dal mod. J - Situazione amministrativa si evidenzia un disavanzo per la gestione di competenza alla data del 13/06/2019 di € 25.560,48 mentre l'avanzo di amministrazione complessivo risulta essere pari ad € 42.114,70.=

Nella certezza di aver operato con il massimo impegno per il raggiungimento degli obiettivi prefissati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, si sottopone all'attenzione del Consiglio di Istituto la presente relazione che vuole essere oltre che una rendicontazione finanziaria, anche una rendicontazione sulle attività svolte e sui progetti fin qui realizzati, come sinteticamente riepilogati negli allegati modelli di bilancio scaricati dal portale SIDI in data odierna :

modello H, modello H bis, mod. J, mod. I rendiconti attività/progetti entrate e uscite.

Il Dirigente Scolastico



Il Direttore SGA f.f.





Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO IST. COMPR. DI BIENNO
25040 BIENNO (BS) VIA RIPA N. 2 C.F. 90011950178 C.M. BSIC83700X

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 13/06/2019
Esercizio finanziario 2019

A) Conto di cassa

1 - Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio	Euro		80.965,84	
	di cui (*) Euro		0,00	
2 - Ammontare delle somme riscosse:				
a) in conto competenza	Euro	68.021,99		
	di cui (*) Euro	0,00		
b) in conto residui attivi degli esercizi precedenti	Euro	0,00		
	di cui (*) Euro	0,00		
3	Totale	Euro	148.987,83	(1+2)
		di cui (*) Euro	0,00	
4 - Ammontare dei pagamenti eseguiti:				
a) in conto competenza	Euro	96.653,47		
	di cui (*) Euro	0,00		
b) in conto residui passivi degli esercizi precedenti	Euro	13.290,66		
	di cui (*) Euro	0,00		
5 - Fondo di cassa	Euro		39.043,70	(3-4)
	di cui (*) Euro		0,00	
B) Avanzo (o disavanzo) complessivo				
Residui presunti risultanti alla data:				
dell'esercizio	Euro	3.261,00		
6 - Attivi				
degli anni precedenti	Euro	0,00	Euro	3.261,00
dell'esercizio	Euro	190,00		
7 - Passivi				
degli anni precedenti	Euro	0,00	Euro	190,00
8 -	Differenza	Euro	3.071,00	(6-7)
9 - Avanzo (o disavanzo) complessivo	Euro		42.114,70	(5+8)
C) Avanzo (o disavanzo) per la gestione di competenza				
10 - Entrate effettive accertate alla data	Euro		71.282,99	
11 - Spese effettive impegnate alla data	Euro		96.843,47	
12 - Avanzo (o disavanzo) di esercizio alla data	Euro		-25.560,48	(10-11)

Data 13/06/2019

IL DIRETTORE S.G.A.
Alberto Cigala

(*) soggetto al vincolo per i flussi di cassa di cui al DM n. 93 del 1999