

**LICEO GINNASIO STATALE "M. MORELLI"**
LICEO ARTISTICO "D. COLAO"

Via XXV Aprile, 1 – Vibo Valentia



Cod. meccanografico: VVIS00700G

Cod. fiscale: 96034290799

www.iismorellicolao.gov.it

tel. classico: 0963/376739

tel. artistico: 0963/376760

e-mail: vvis00700g@istruzione.itp.e.c.: vvis00700g@pec.istruzione.it

Vibo Valentia, 13706/2019

- Ai Componenti del Consiglio d'Istituto

SEDE

**RELAZIONE DI VERIFICA SULLO STATO DI ATTUAZIONE
DEL PROGRAMMA ANNUALE E.F. 2019
(AI SENSI DELL' ART. 10 DEL DECRETO 28/08/2018, N.129)**

La presente relazione, prevista dall'art. 10 del Decreto 28 agosto 2018, n°129, 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 specifica l'attività di verifica, che evidenzia le entrate accertate, la consistenza degli impegni assunti e i pagamenti eseguiti.

Presupposto dell'analisi gestionale di entrate e spese è il Programma Annuale dell'esercizio Finanziario 2019, approvato dai Revisori dei Conti in data 15/03/2019 e dal Consiglio d'Istituto in data 28/02/2019.

Le risultanti contabili complessive sono quelle riepilogate nel modello H bis, in allegato.

ANALISI DELLE ENTRATE

Rispetto alla previsione iniziale delle ENTRATE, accertate durante la stesura del PROGRAMMA ANNUALE DELL'E.F. 2019, si evidenziano gli importi incassati e/o già accreditati sul conto di Tesoreria Unica della scuola, in conto competenza, alla data della presente relazione, comprese le variazioni di bilancio:

ENTRATE

	PROGRAMMAZIONE APPROVATA AL 28/2	VARIAZIONI	PROGRAMMAZIONE APPROVATA A 13/6	SOMME ACCERTATE	SOMME RISCOSE
Avanzo di amministrazione presunto	328.039,10		328.039,10		
Non vincolato	58.755,02		58.755,02		
Vincolato	269.284,08		269.284,08		

Finanziamenti U.E.		83.432,00	83.432,00		
Finanziamenti dello Stato	25.876,84		25.876,84	25.876,84	25.876,84
Dotazione Ordinaria	20.194,00		20.194,00	20.194,00	20.194,00
Altri Finanziamenti vincolati	5.682,84		5.682,84	5.682,84	5.682,84
Finanziamenti da Enti locali o da Altre Istituzioni pubbliche	2.978,50	15.839,00	18.817,51	9.468,31	9.468,31
Provincia vincolati		13.356,00	13.356,00	4.006,80	4.006,80
Comune vincolati	2.978,50	2.239,00	5.217,50	5.217,50	5.217,50
Unione Europea		83.432,00	83.432,00		
Comune vincolati					
Altre istituzioni non vincolati		244,01	244,01	244,01	244,01
Contributi da privati	269.076,70	400,00	269.476,70	84.083,04	84.083,04
Contributi volontari famiglie	44.160,00		44.160,00	12.181,04	12.181,04
Contributi visite e viaggi	157.016,70		157.016,70	40.363,00	40.363,00
Contributi da imprese non vinc.	6.500,00		6.500,00		
Altri Contributi vincolati da famiglie	60.400,00		60.400,00	31.139,00	31.139,00
Contributi da imprese vincolati	1.000,00	400,00	1.400,00	400,00	400,00
Altre entrate	0,15	31,83	31,98	31,98	31,98
Interessi	0,15		0,15	0,15	0,15
Interessi Banca Italia		31,83	31,83	31,83	31,83
Totale entrate	625.971,29	99.702,84	642.242,13		

In conto competenza le entrate accertate, ammontano ad €.119.460,19 e risultano riscosse.

Corrispondono a circa il 18,61% della programmazione.

Per quanto riguarda i residui attivi la situazione è la seguente:

- Residui attivi da incassare al 31/12/2018: €. **332.985,14**
- Residui attivi incassati al 11/06/2019: €. **56.356,41**
- Residui attivi e.f.2018 da incassare : € **276.628,73**
- Residui attivi e.f.2019 alla data del 13/06: € **2.998,39**
- Totale residui attivi al 11/06/2019: € **279.627,12**

Totale Residui attivi alla data del 11/06/2019 € 279.627,12

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al 11/06/2019 e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli impegni, l'importo pagato e la differenza rimasta da pagare.

LIV.1	LIV.II	DESCRIZIONE	PROGRAMMAZIONE INIZIALE APPROVATA AL 28/02/2019	VARIAZIONI AL 11/06/2019	PROGRAMMAZIONE APPROVATA AL 11/06/2019	SOMME IMPEGNATE 11/06/2019	SOMME PAGATE AL 11/06/2019	SOMME RIMASTE DA PAGARE
A		Attività amministrative-didattiche	310.952,26	99.702,84	410.655,10	124.436,67	124.436,67	2.998,39
	01	Funzionamento Generale e decoro scuola	6.500,00		6.500,00	3.702,68	3.702,68	
	02	Funzionamento amministrativo	20.920,00	31,83	20.951,83	8.240,04	8.240,04	
	03	Didattica	87.418,67	16.239,01	103.657,68	15.630,65	15.630,65	
	04	Alternanza scuola lavoro	13.664,89	83.432,00	97.096,89	91.963,30	91.963,30	
	05	Visite, viaggi e programmi di Studio all'estero	157.016,70		157.016,70			
	06	Attività di orientamento	25.432,00		25.432,00	4.900,00	4.900,00	
P		Progetti	289.264,16		289.264,16	38.359,95	35.361,56	2.998,39 (R.P.periodo 2019)
	01	Progetti ambito scientifico , tecnico e professionale	23.728,00		23.728,00			
	02	Progetti in ambito umanistico e sociale	127.188,62		127.188,62	9.098,70	9.098,70	
	03	Progetti per certificazioni e corsi professionali	65.961,55		65.961,55	199,00	199,00	
	04	Progetti per formazione e Aggiornamento del personale	62.475,99		62.475,99	22.068,24	19.069,85	2.998,39

05	Progetti per gare e concorsi	9.910,00		9.910,00	6.994,01	6.994,01	
	Fondo di riserva	1.009,70					
	Totale	601.226,12	99.702,84	700.928,96	162.796,62	159.798,23	
	Disponibilità finanziaria da programmare	24.745,17		24.745,17			
	TOTALE A PAREGGIO	625.971,29	99.702,84	725.674,13	162.796,62	159.798,23	2.998,39

Si è proceduto a radiare residui passivi per un importo totale pari a € 1.123,49

Le uscite impegnate risultano essere pari al 23,20% di quelle programmate.

ANALISI DEGLI IMPEGNI

Gli impegni di spesa delle Attività e dei Progetti sono stati contenuti nella dotazione assegnata in fase di previsione iniziale. Sono state apportate alcune variazioni e modifiche, dovute a nuove e/o maggiori entrate, per un importo totale di € 99.702,84. Alla data odierna, la maggiore risorsa assegnata in fase di verifica, è pari ad € 83.432,00, corrispondente al finanziamento dei progetti PON legati al potenziamento dell'alternanza scuola lavoro, sia per il liceo classico che per il liceo artistico.

La risorsa è già stata assunta a bilancio.

Per quanto riguarda i compensi accessori spettanti al personale interno per attività svolte a carico Fondo Istituto, Cedolino Unico (Bilancio virtuale), le stesse non sono ancora state ancora pagate, in attesa che si concluda il processo di rendicontazione da parte degli interessati.

Si ricorda che la dotazione finanziaria assegnata per il Fondo di Miglioramento dell'Offerta Formativa (Fondo istituto, funzioni strumentali, ore eccedenti, ore per attività sportiva, incarichi specifici) e per gli stipendi del personale supplente breve viene comunicata in base a parametri specifici di calcolo, ma la stessa è monetizzata con cedolino unico dal Servizio del Tesoro.

Si procede ora a descrivere l'andamento della gestione di bilancio di metà anno:

- Le variazioni apportate al programma annuale 2019 dalla data di approvazione ad oggi, riguardano i livelli di spesa delle attività amministrativo-didattiche.
- Alla data odierna l'importo totale delle modifiche apportate è di € 99.702,84, per la maggiore parte costituito dalle risorse per il potenziamento dell'alternanza scuola lavoro, come sopra detto:

Livello I (A)- Livello II (A04-alternanza scuola lavoro). Il progetto è costituito di due moduli, per i quali si è provveduto a creare due nuove schede progetto distinte e già deliberate.

- Le altre variazioni, già deliberate, si sono rese necessarie a seguito di:
 - a. assegnazione di risorse da parte dell'Amministrazione Provinciale di € 13.356,00 per il supporto e l'assistenza specialistica ai diversi alunni disabili che frequentano l'Istituto (A-A03-Didattica)
 - b. assegnazione di risorse da parte dell'Amministrazione Comunale per l'acquisto dei libri di testo da distribuire in comodato d'uso, finanziamento corrispondente ad € 2.239,00. (A-A03-Didattica)
 - c. Rimborsi e sponsor ai progetti didattici € 644,01 (A-A03-Didattica)
 - d. Interessi maturati € 31,83 (A-A02-Funzionamento amministrati)

Si relazionadi seguito lasituazione dicassa alla data del 11.06.2019:

Modello J (situazione amministrativa)

Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio	120.049,54
Ammontare delle somme riscosse in conto competenza	119.460,17
Ammontare delle somme riscosse in conto residui attivi degli esercizi precedenti	56.356,41
Ammontare dei pagamenti eseguiti in conto competenza	159.798,23
Ammontare dei pagamenti eseguiti in conto residui passivi degli esercizi precedenti	38.111,79
Fondo di cassa al 11/06/2019	97.956,10

CONCLUSIONI

- **ANALIZZATA** la situazione delle Entrate e delle Uscite alla data odierna;
- **VERIFICATO** lo stato di avanzamento dei Progetti e delle attività;
- **CONSIDERATO** che ai sensi dell'art.10 del Decreto N°129 del 28 agosto 2018, possono essere apportate variazioni al Programma Annuale fino al 30/11/2019 e, in casi eccezionali da motivare, anche oltre;

SI RITIENE CHE

Nessuna ulteriore sostanziale modifica debba essere effettuata alle attività e ai progetti attivati, dal punto di vista contabile, fatta eccezione per le variazioni al programma annuale che andranno ad incrementare o diminuire i PROGETTI e le ATTIVITA' già in atto permettendoci di migliorare gli obiettivi finali.

L'impostazione data al Programma Annuale è risultata compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondente al P.T.O.F. dell'a.s. 2018/2019.

Completano la Relazione di verifica ai sensi del Decreto n°129 del 28/08/2018, i seguenti allegati:

- **Modello H Bis** "Attuazione Programma Annuale E.F. 2019 al 11.06.2019;
- **Modello j** "Situazione Amministrativa" al 11/06/2019

Il D.S.G.A.
Elisabetta Caselli

Il Dirigente Scolastico
Ing. Raffaele Suppa