



## Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SARDEGNA

DIREZIONE DIDATTICA OLBIA IV -VIA VIGNOLA

VIA VIGNOLA - 07026 OLBIA (OT)

Tel. 0789/51602 Fax. 0789/57205 - Codice Fiscale: 91003170908 Codice Meccanografico: SSEE05200Q

### VERIFICHE E MODIFICHE AL PROGRAMMA ANNUALE 2014

(redatto ai sensi dell'art. 6 c. 6 del D.I. 44/2001)

#### RELAZIONE DEL D.S.G.A. SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE AL 31/12/2014

La presente relazione, sulle entrate accertate e sulla consistenza degli impegni assunti, nonché dei pagamenti eseguiti, prevista dall'art. 6, c. 6 del Decreto Interministeriale 1° Febbraio 2001 n. 44, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti le disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica nonché lo stato di attuazione del programma, al fine di apportare delle modifiche che si rendano necessarie.

In premessa si evidenzia che l'importo complessivo del Programma Annuale 2014 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 3 in data 21/01/2014 era di €. 182.111,42 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 293.823,89.

A tal fine si seguito si elencano le variazioni già disposte ed approvate e trasmesse "per conoscenza" al Consiglio d'Istituto, in quanto trattasi di nuove entrate finalizzate o variazioni già approvate:

	ENTRATA	USCITA
02/01 - Finanziamenti dello Stato - Dotazione ordinaria	6.712,62	
02/04 - Finanziamenti dello Stato - Altri finanziamenti vincolati	385,00	
04/05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz. - Comune vincolati	52.337,43	
05/02 - Contributi da Privati - Famiglie vincolati	44.077,00	
05/03 - Contributi da Privati - Altri non vincolati	3.128,00	
05/04 - Contributi da Privati - Altri vincolati	5.066,30	
07/01 - Altre Entrate - Interessi	6,12	
A01 - Funzionamento amministrativo generale		22.842,18
A02 - Funzionamento didattico generale		24.237,72
A04 - Spese d'investimento		-3.060,68
P150 - L'Universo delle Conoscenze		10.043,61
P151 - Io gioco, Io Sono		10.677,56
P152 - Integrazione		1.000,00
P153 - L'Officina delle Arti		2.200,00
P154 - Formazione		3.041,95
P155 - Circoliamo		27.314,20
P156 - Conta che ti Passa		6,12
P157 - Sicurezza e Salute		4.515,63
P162 - Dematerializzazione Amministrativa		4.850,93
P163 - In volo mi Scopro		4.043,25
TOTALE	111.712,47	111.712,47

Per il dettaglio di tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

#### ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce ed eventuale sottovoce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al 31/12/2014 e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli accertamenti, l'importo incassato e la differenza rimasta da riscuotere.

Aggr.	Voce	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 31/12/2014	Progr. approvata al 31/12/2014	Somme accertate al 31/12/2014	Somme rimosse al 31/12/2014	Differenza da incassare
01		Avanzo di amministrazione presunto	174.688,13	0,00	174.688,13	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	4.941,79	0,00	4.941,79	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	169.746,34	0,00	169.746,34	0,00	0,00	0,00
		1 - Funzioni Strumentali	3.746,33	0,00	3.746,33	0,00	0,00	0,00
		2 - Incarichi Specifici	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00
		3 - Fondo dell'Istituzione Scolastica	1.807,72	0,00	1.807,72	0,00	0,00	0,00
		4 - Autoaggiornamento Docenti direttiva 70/2002	1.672,08	0,00	1.672,08	0,00	0,00	0,00
		5 - Contributo dalle famiglie per viaggi d'istruzione	9.857,14	0,00	9.857,14	0,00	0,00	0,00
		6 - Fondi dalle famiglie per Assicurazione Alunni	6.889,72	0,00	6.889,72	0,00	0,00	0,00
		7 - Fondi L.R. 31/84 Comune di Olbia - Primaria	20.849,94	0,00	20.849,94	0,00	0,00	0,00
		8 - Fondi L.R. 31/84 Comune di Olbia - Infanzia	18.808,73	0,00	18.808,73	0,00	0,00	0,00
		9 - Fondi P.O.F.	1.790,25	0,00	1.790,25	0,00	0,00	0,00
		10 - Fondi Legge 440/97	7.690,51	0,00	7.690,51	0,00	0,00	0,00
		12 - Fondi Comune di Olbia per alunni Handicap	13.042,16	0,00	13.042,16	0,00	0,00	0,00
		13 - Fondi Comune di Olbia per spese ufficio e pulizia	12.389,83	0,00	12.389,83	0,00	0,00	0,00
		14 - Contributi famiglie per ampliamento O.F.	1.388,63	0,00	1.388,63	0,00	0,00	0,00
		15 - Contributi di Privati per Progetti	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	0,00	0,00
		17 - Fondi progetto "Educazione alla cittadinanza e.."	971,84	0,00	971,84	0,00	0,00	0,00
		20 - Fondi MPI per D. Lgs. 81/08	8.230,25	0,00	8.230,25	0,00	0,00	0,00
		23 - Fondi per Counseling attività di formazione	771,85	0,00	771,85	0,00	0,00	0,00
		24 - Fondi per T.A.R.S.U.	178,28	0,00	178,28	0,00	0,00	0,00
		25 - Fondi MPI per spese di investimento	3.510,37	0,00	3.510,37	0,00	0,00	0,00
		26 - Fondi MPI per progetto "Educazione alla Salute"	3.380,73	0,00	3.380,73	0,00	0,00	0,00
		27 - Interessi bancari da Banco di Sardegna S.p.A.	10.425,74	0,00	10.425,74	0,00	0,00	0,00
		29 - Fondi MPI per Formazione	281,99	0,00	281,99	0,00	0,00	0,00
		30 - Fondi MPI per Integrazione	161,76	0,00	161,76	0,00	0,00	0,00
		31 - Fondi L.R. 2/2007 Comune di Olbia - Infanzia	12.101,19	0,00	12.101,19	0,00	0,00	0,00
		32 - Fondi Comune di Olbia per Prog. "Facciamo Cinema"	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00
		33 - Economie su fondi Prog. "Sardegna Speaks English"	408,73	0,00	408,73	0,00	0,00	0,00
		34 - Economie su Fondi Regionali D.R. 41/9	159,02	0,00	159,02	0,00	0,00	0,00
		35 - Ore Eccedenti	5.002,39	0,00	5.002,39	0,00	0,00	0,00
		37 - Economie Funzionamento Amministrativo e Didattico	16.554,79	0,00	16.554,79	0,00	0,00	0,00
		38 - Fondi Comune di Olbia Progetto "Scacchi"	3,10	0,00	3,10	0,00	0,00	0,00
		39 - Economie Fondi RAS su progetto "Dateci una Mano"	3.471,27	0,00	3.471,27	0,00	0,00	0,00
02		Finanziamenti dello Stato	7.415,99	7.097,62	14.513,61	16.067,22	16.067,22	0,00
	01	Dotazione ordinaria	7.415,99	6.712,62	14.128,61	15.682,22	15.682,22	0,00
		4 - Entrate per spese di	7.415,99	3.670,67	11.086,66	12.640,27	12.640,27	0,00

Aggr.	Voce	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 31/12/2014	Progr. approvata al 31/12/2014	Somme accertate al 31/12/2014	Somme riscosse al 31/12/2014	Differenza da incassare
		Funz.to Amm.vo e Didattico						
		5 - Entrate per P.O.F. Legge 440/97	0,00	3.041,95	3.041,95	3.041,95	3.041,95	0,00
	02	Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00	385,00	385,00	385,00	385,00	0,00
		3 - Progetto "Educazione Stradale"	0,00	385,00	385,00	385,00	385,00	0,00
	05	Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03		Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Dotazione ordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz.	0,00	52.337,43	52.337,43	76.310,56	76.310,56	0,00
	01	Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Provincia non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Provincia vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Comune non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Comune vincolati	0,00	52.337,43	52.337,43	76.310,56	76.310,56	0,00
		1 - Entrate L.R. 31/84 Comune di Olbia - Infanzia	0,00	10.677,56	10.677,56	20.198,66	20.198,66	0,00
		2 - Entrate L.R. 31/84 Comune di Olbia - Primaria	0,00	5.000,00	5.000,00	17.973,70	17.973,70	0,00
		4 - Entrate per Spese Ufficio e Pulizia Locali	0,00	7.378,90	7.378,90	7.378,90	7.378,90	0,00
		5 - Finanziamenti dei Comuni per Progetti	0,00	4.043,25	4.043,25	5.521,58	5.521,58	0,00
		6 - Contributi dei Comuni per alunni Handicap	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
		9 - Finanziamento per acquisto libri di testo	0,00	24.237,72	24.237,72	24.237,72	24.237,72	0,00
	06	Altre istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05		Contributi da Privati	0,00	52.271,30	52.271,30	53.310,30	53.310,30	0,00
	01	Famiglie non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Famiglie vincolati	0,00	44.077,00	44.077,00	45.116,00	45.116,00	0,00
		2 - Entrate dalle famiglie per viaggi d'istruzione	0,00	26.579,20	26.579,20	26.579,20	26.579,20	0,00
		3 - Entrate dalle famiglie per assicurazione scolastica	0,00	17.497,80	17.497,80	18.536,80	18.536,80	0,00
	03	Altri non vincolati	0,00	3.128,00	3.128,00	3.128,00	3.128,00	0,00
		1 - Contributo progetto "Frutta nelle scuole"	0,00	828,00	828,00	828,00	828,00	0,00
		2 - Contributi solidali	0,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	0,00
	04	Altri vincolati	0,00	5.066,30	5.066,30	5.066,30	5.066,30	0,00
		1 - Entrate dal Personale per assicurazione scolastica	0,00	348,00	348,00	348,00	348,00	0,00
		2 - Entrate da Privati per progetti	0,00	4.465,61	4.465,61	4.465,61	4.465,61	0,00
		3 - Entrate da Privati - Rimborsi	0,00	252,69	252,69	252,69	252,69	0,00
06		Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07		Altre Entrate	7,30	6,12	13,42	13,42	13,42	0,00
	01	Interessi	7,30	6,12	13,42	13,42	13,42	0,00
		1 - Interessi attivi da Banco di Sardegna S.p.A.	7,30	0,00	7,30	7,30	7,30	0,00
		4 - Interessi attivi da Poste Italiane	0,00	6,12	6,12	6,12	6,12	0,00

Aggr.	Voce	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 31/12/2014	Progr. approvata al 31/12/2014	Somme accertate al 31/12/2014	Somme riscosse al 31/12/2014	Differenza da incassare
	02	Rendite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Alienazione di beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08		Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>			<b>182.111,42</b>	<b>111.712,47</b>	<b>293.823,89</b>	<b>145.701,50</b>	<b>145.701,50</b>	<b>0,00</b>

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al 100,00% del totale.

## ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al 31/12/2014 e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli impegni, l'importo pagato e la differenza rimasta da pagare.

Aggr. Voce	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 31/12/2014	Progr. approvata al 31/12/2014	Somme impegnate al 31/12/2014	Somme pagate al 31/12/2014	Differenza da pagare
A01	Funzionamento amministrativo generale	32.858,70	22.842,18	55.700,88	38.152,57	38.152,57	0,00
A02	Funzionamento didattico generale	4.849,94	24.237,72	29.087,66	12.070,14	12.070,14	0,00
A03	Spese di personale	5.002,39	0,00	5.002,39	0,00	0,00	0,00
A04	Spese d'investimento	3.510,37	-3.060,68	449,69	0,00	0,00	0,00
P150	L'Universo delle Conoscenze	16.000,00	10.043,61	26.043,61	6.429,23	6.429,23	0,00
P151	Io gioco, Io Sono	26.909,92	10.677,56	37.587,48	10.303,20	10.303,20	0,00
P152	Integrazione	13.207,02	1.000,00	14.207,02	1.115,66	1.115,66	0,00
P153	L'Officina delle Arti	7.178,88	2.200,00	9.378,88	3.618,99	3.618,99	0,00
P154	Formazione	7.470,26	3.041,95	10.512,21	745,00	745,00	0,00
P155	Circoliamo	9.857,14	27.314,20	37.171,34	28.179,52	28.179,52	0,00
P156	Conta che ti Passa	10.433,04	6,12	10.439,16	160,00	160,00	0,00
P157	Sicurezza e Salute	9.233,88	4.515,63	13.749,51	7.033,54	7.033,54	0,00
P158	Chi Siamo.net	4.091,99	0,00	4.091,99	3.912,88	3.912,88	0,00
P159	Diamoci una Mano	159,02	0,00	159,02	159,01	159,01	0,00
P160	Sardegna Speaks English	408,73	0,00	408,73	408,72	408,72	0,00
P161	Dateci una Mano	3.471,27	0,00	3.471,27	3.471,27	3.471,27	0,00
P162	Dematerializzazione Amministrativa	7.248,25	4.850,93	12.099,18	10.617,38	10.617,38	0,00
P163	In volo mi Scopro	0,00	4.043,25	4.043,25	0,00	0,00	0,00
R98	Fondo di riserva	350,00	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE</b>		<b>162.240,80</b>	<b>111.712,47</b>	<b>273.953,27</b>	<b>126.377,11</b>	<b>126.377,11</b>	<b>0,00</b>

Le uscite impegnate risultano essere pari al 46,13% di quelle previste.

A seguito delle variazioni già approvate al 31/12/2014 la **Disponibilità finanziaria da programmare (Z01)** è stata soggetta a variazioni per un importo di Euro 0,00, passando da un importo di iniziale di Euro 19.870,62 all'attuale 19.870,62 Euro.

## SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati al 31/12/2014:

Anno	Aggr./Voce/ S.voce	Debitore – Descrizione	Motivo	Importo
2013	2/4/2	Ufficio Scolastico Regionale - Sardegna - Finanziamento da USR Sardegna per attività Istruzione Domiciliare	Minore accertamento su attività progettuale "Istruzione Domiciliare"	-47,44
			<b>TOTALE</b>	<b>-47,44</b>

Elenco dei residui passivi radiati al 31/12/2014:

**NESSUNO**

**SALDO CASSA**

Il saldo cassa in data 31/12/2014 è pari ad Euro 117.908,07.

**VARIAZIONI PROPOSTE IN ATTESA D'APPROVAZIONE**

VARIAZIONI ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo
			Proposta n. 1 del 31/12/2014 Finanziamento da MIUR per Funzionamento Amministrativo e Didattico. Integrazione E.F. 2014	
2	1	4	Finanziamenti dello Stato - Dotazione ordinaria - Entrate per spese di Funz.to Amm.vo e Didattico	1.553,61
			Proposta n. 2 del 31/12/2014 Finanziamento da Comune di Olbia per attività didattiche integrative.	
4	5	5	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz. - Comune vincolati - Finanziamenti dei Comuni per Progetti	1.478,33
			Proposta n. 3 del 31/12/2014 Finanziamento dal Comune di Olbia per acquisto materiale didattico Scuola Primaria	
4	5	2	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz. - Comune vincolati - Entrate L.R. 31/84 Comune di Olbia - Primaria	12.973,70
			Proposta n. 4 del 31/12/2014 Finanziamento da Comune di Olbia per acquisto materiale didattico Scuola dell'Infanzia	
4	5	1	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz. - Comune vincolati - Entrate L.R. 31/84 Comune di Olbia - Infanzia	9.521,10
			Proposta n. 5 del 31/12/2014 Finanziamento dalle famiglie per assicurazione scolastica facoltativa.	
5	2	3	Contributi da Privati - Famiglie vincolati - Entrate dalle famiglie per assicurazione scolastic	1.039,00

VARIAZIONI PROGETTI/ATTIVITA'

Progetto/Attività	Entrata/ Uscita	Conto	Descrizione	Importo
			Proposta n. 1 del 31/12/2014 Finanziamento da MIUR per Funzionamento Amministrativo e Didattico. Integrazione E.F. 2014	
A01	Entrata	2/1/4	Finanziamenti dello Stato - Dotazione ordinaria - Entrate per spese di Funz.to Amm.vo e Didattico	1.553,61
A01	Uscita	2/3/14	Beni di consumo - Materiali e accessori - SPESE UFFICIO E PULIZIA LOCALI	1.553,61
			Proposta n. 2 del 31/12/2014 Finanziamento da Comune di Olbia per attività didattiche integrative.	
P153	Entrata	4/5/5	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz. - Comune vincolati - Finanziamenti dei Comuni per Progetti	1.478,33
P153	Uscita	2/3/17	Beni di consumo - Materiali e accessori - SPESE CONNESSE ALL'ATTIVITA' PROGETTUALE	1.478,33

			Proposta n. 3 del 31/12/2014 Finanziamento dal Comune di Olbia per acquisto materiale didattico Scuola Primaria	
P150	Entrata	4/5/2	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz. - Comune vincolati - Entrate L.R. 31/84 Comune di Olbia - Primaria	12.973,70
P150	Uscita	2/3/12	Beni di consumo - Materiali e accessori - MATERIALE DIDATTICO L.31/84 OLBIA - PRIMARIA	12.973,70
			Proposta n. 4 del 31/12/2014 Finanziamento da Comune di Olbia per acquisto materiale didattico Scuola dell'Infanzia	
P151	Entrata	4/5/1	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz. - Comune vincolati - Entrate L.R. 31/84 Comune di Olbia - Infanzia	9.521,10
P151	Uscita	2/3/11	Beni di consumo - Materiali e accessori - MATERIALE DIDATTICO L.31/84 OLBIA - INFANZIA	9.521,10
			Proposta n. 5 del 31/12/2014 Finanziamento dalle famiglie per assicurazione scolastica facoltativa.	
A01	Entrata	5/2/3	Contributi da Privati - Famiglie vincolati - Entrate dalle famiglie per assicurazione scolastic	1.039,00
A01	Uscita	3/12/5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Assicurazioni - Assicurazione alunni e personale della Scuola	1.039,00
			Proposta n. 6 del 31/12/2014 Storno tra voci di bilancio in Attività A01 - Funzionamento Amministrativo Generale	
A01	Uscita	2/1/3	Beni di consumo - Carta cancelleria e stampati - Stampati	-29,21
A01	Uscita	2/2/2	Beni di consumo - Giornali e pubblicazioni - Pubblicazioni	29,21

## CONCLUSIONI

Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e per l'accertamento di nuove entrate si confermano le proposte già menzionate nella presente relazione.

OLBIA, 31/12/2014


  
**IL DIRETTORE S.G.A.**  
 Dott. Mario Raffaele Fiori