



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 04/07/2014

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 €. 219.651,30.

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	3.041,95	
04/05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz. - Comune vincolati	24.056,46	
05/02 - Contributi da Privati - Famiglie vincolati	6.846,24	
05/03 - Contributi da Privati - Altri non vincolati	2.300,00	
05/04 - Contributi da Privati - Altri vincolati	1.289,11	
07/01 - Altre Entrate - Interessi	6,12	
A01 - Funzionamento amministrativo generale		13.674,01
P150 - L'Universo delle Conoscenze		5.600,00
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		1.340,24
P156 - Conta che ti Passa		6,12
TOTALE	37.539,88	37.539,88

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 04/07/2014 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 04/07/2014	Progr. approvata al 04/07/2014	Somme accertate al 04/07/2014	Somme riscosse al 04/07/2014	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

Aggr.	Voce	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 04/07/2014	Progr. approvata al 04/07/2014	Somme accertate al 04/07/2014	Somme riscosse al 04/07/2014	Differenza da incassare
		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	3.041,95	10.457,94	10.457,94	10.457,94	0,00
	01	Dotazione ordinaria	7.415,99	3.041,95	10.457,94	10.457,94	10.457,94	0,00
		4 - Entrate per spese di Funz.to Amm.vo e Didattico	7.415,99	0,00	7.415,99	7.415,99	7.415,99	0,00
		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

Aggr.	Voce	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 04/07/2014	Progr. approvata al 04/07/2014	Somme accertate al 04/07/2014	Somme riscosse al 04/07/2014	Differenza da incassare
	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
	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	24.056,46	24.056,46	24.056,46	24.056,46	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	24.056,46	24.056,46	24.056,46	24.056,46	0,00
		1 - Entrate L.R. 31/84 Comune di Olbia - Infanzia	0,00	10.677,56	10.677,56	10.677,56	10.677,56	0,00
		2 - Entrate L.R. 31/84 Comune di Olbia - Primaria	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	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
		6 - Contributi dei Comuni per alunni Handicap	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
	06	Altre istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05		Contributi da Privati	0,00	10.435,35	10.435,35	35.638,89	35.638,89	0,00
	01	Famiglie non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Famiglie vincolati	0,00	6.846,24	6.846,24	31.984,20	31.984,20	0,00
		2 - Entrate dalle famiglie per viaggi d'istruzione	0,00	990,24	990,24	26.098,20	26.098,20	0,00
		3 - Entrate dalle famiglie per assicurazione scolastic	0,00	5.856,00	5.856,00	5.886,00	5.886,00	0,00
	03	Altri non vincolati	0,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	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	1.289,11	1.289,11	1.354,69	1.354,69	0,00
		1 - Entrate dal Personale per assicurazione scolastica	0,00	252,00	252,00	252,00	252,00	0,00
		2 - Entrate da Privati per progetti	0,00	850,00	850,00	850,00	850,00	0,00
		3 - Entrate da Privati - Rimborsi	0,00	187,11	187,11	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
	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
TOTALE ENTRATE			182.111,42	37.539,88	219.651,30	70.166,71	70.166,71	0,00

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 04/07/2014 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 04/07/2014	Progr. approvata al 04/07/2014	Somme impegnate al 04/07/2014	Somme pagate al 04/07/2014	Differenza da pagare
A01	Funzionamento amministrativo generale	32.858,70	13.674,01	46.532,71	20.636,59	20.636,59	0,00
A02	Funzionamento didattico generale	4.849,94	0,00	4.849,94	0,00	0,00	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	0,00	3.510,37	0,00	0,00	0,00
P150	L'Universo delle Conoscenze	16.000,00	5.600,00	21.600,00	2.253,94	2.253,94	0,00
P151	Io gioco, Io Sono	26.909,92	10.677,56	37.587,48	1.247,57	1.247,57	0,00
P152	Integrazione	13.207,02	1.000,00	14.207,02	216,40	216,40	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	720,00	720,00	0,00
P155	Circoliamo	9.857,14	1.340,24	11.197,38	27.794,52	27.794,52	0,00
P156	Conta che ti Passa	10.433,04	6,12	10.439,16	0,00	0,00	0,00
P157	Sicurezza e Salute	9.233,88	0,00	9.233,88	1.103,63	1.103,63	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	3.454,40	3.454,40	0,00
P162	Dematerializzazione Amministrativa	7.248,25	0,00	7.248,25	7.785,38	7.785,38	0,00
R98	Fondo di riserva	350,00	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE		162.240,80	37.539,88	199.780,68	73.312,03	73.312,03	0,00

Le uscite impegnate risultano essere pari al 36,70% di quelle previste.

A seguito delle variazioni già approvate al 04/07/2014 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 04/07/2014: NESSUNO

Elenco dei residui passivi radiati al 04/07/2014: NESSUNO

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 04/07/2014 è pari ad Euro 94.242,16.

VARIAZIONI PROPOSTE IN ATTESA D'APPROVAZIONE

VARIAZIONI ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo
			Proposta n. 1 del 04/07/2014 Contributo da famiglie alunni per viaggi d'istruzione e visite guidate.	
5	2	2	Contributi da Privati - Famiglie vincolati - Entrate dalle famiglie per viaggi d'istruzione	25.107,96
			Proposta n. 2 del 04/07/2014 Versamento famiglie alunni per assicurazione scolastica facoltativa.	
5	2	3	Contributi da Privati - Famiglie vincolati - Entrate dalle famiglie per assicurazione scolastic	30,00

			Proposta n. 3 del 04/07/2014 Versamenti effettuati per errore sul C/C Postale della scuola.	
5	4	3	Contributi da Privati - Altri vincolati - Entrate da Privati - Rimborsi	65,58

VARIAZIONI PROGETTI/ATTIVITA'

Progetto/Attività	Entrata/ Uscita	Conto	Descrizione	Importo
			Proposta n. 1 del 04/07/2014 Contributo da famiglie alunni per viaggi d'istruzione e visite guidate.	
P155	Entrata	5/2/2	Contributi da Privati - Famiglie vincolati - Entrate dalle famiglie per viaggi d'istruzione	25.107,96
P155	Uscita	3/13/1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Visite e viaggi d'istruzione - Spese per visite e viaggi d'istruzione	25.107,96
			Proposta n. 2 del 04/07/2014 Versamento famiglie alunni per assicurazione scolastica facoltativa.	
A01	Entrata	5/2/3	Contributi da Privati - Famiglie vincolati - Entrate dalle famiglie per assicurazione scolastic	30,00
A01	Uscita	3/12/5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Assicurazioni - Assicurazione alunni e personale della Scuola	30,00
			Proposta n. 3 del 04/07/2014 Versamenti effettuati per errore sul C/C Postale della scuola.	
A01	Entrata	5/4/3	Contributi da Privati - Altri vincolati - Entrate da Privati - Rimborsi	65,58
A01	Uscita	8/1/1	Rimborsi e poste correttive - Altre poste correttive - Restituzione versamenti non dovuti	65,58
			Proposta n. 4 del 04/07/2014 Storno tra Attività A01 "Funzionamento Amministrativo Generale" e Progetto P162 "Dematerializzazione Amministrativa"	
A01	Entrata	2/1/4	Finanziamenti dello Stato - Dotazione ordinaria - Entrate per spese di Funz.to Amm.vo e Didattico	-1.790,25
A01	Uscita	2/3/14	Beni di consumo - Materiali e accessori - SPESE UFFICIO E PULIZIA LOCALI	-1.790,25
P162	Entrata	2/1/4	Finanziamenti dello Stato - Dotazione ordinaria - Entrate per spese di Funz.to Amm.vo e Didattico	1.790,25
P162	Uscita	1/10/13	Personale - Altre spese di personale - COMPENSO PERSONALE INTERNO PER PROGETTI	1.023,00
P162	Uscita	1/10/14	Personale - Altre spese di personale - IRPEF PERS. INTERNO PROGETTI	627,00
P162	Uscita	1/11/25	Personale - Contributi ed oneri a carico amministrazione - IRAP SU INCARCHI A PERS. INTERNO PER PROGETTI	140,25
			Proposta n. 5 del 04/07/2014 Storno tra Attività A04 - Spese di Investimento e Progetto P162 "Dematerializzazione Amministrativa"	
A04	Entrata	1/2/25	Avanzo di amministrazione presunto - Vincolato - Fondi MPI per spese di investimento	-2.000,00
A04	Uscita	6/3/11	Beni d'investimento - Beni mobili - Hardware	-2.000,00
P162	Entrata	1/2/25	Avanzo di amministrazione presunto - Vincolato - Fondi MPI per spese di investimento	2.000,00
P162	Uscita	6/3/11	Beni d'investimento - Beni mobili - Hardware	2.000,00
			Proposta n. 6 del 04/07/2014 Storno tra le voci dell'attività A01 - "Funzionamento Amministrativo"	
A01	Uscita	3/12/5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Assicurazioni - Assicurazione alunni e personale della Scuola	-12,22
A01	Uscita	8/1/1	Rimborsi e poste correttive - Altre poste correttive -	12,22

			Restituzione versamenti non dovuti	
			Proposta n. 7 del 04/07/2014 Storno tra voci di bilancio progetto P161 - "Dateci una Mano"	
P161	Uscita	1/10/13	Personale - Altre spese di personale - COMPENSO PERSONALE INTERNO PER PROGETTI	-385,84
P161	Uscita	1/10/14	Personale - Altre spese di personale - IRPEF PERS. INTERNO PROGETTI	183,12
P161	Uscita	1/10/15	Personale - Altre spese di personale - INPDAP PERS. INTERNO PROGETTI	-19,64
P161	Uscita	1/10/17	Personale - Altre spese di personale - FONDO CREDITO PERSONALE INTERNO PROGETTI	-0,78
P161	Uscita	1/10/100	Personale - Altre spese di personale - Fondo Regionale Dirigenti Scolastici	277,12
P161	Uscita	1/11/25	Personale - Contributi ed oneri a carico amministrazione - IRAP SU INCARCHI A PERS. INTERNO PER PROGETTI	-18,96
P161	Uscita	1/11/26	Personale - Contributi ed oneri a carico amministrazione - INPDAP SU INCARICHI A PERS. INTERNO PER PROGETTI	-53,97
P161	Uscita	1/11/32	Personale - Contributi ed oneri a carico amministrazione - IRAP FONDO REGIONALE DIRIGENTI	18,97
P161	Uscita	2/3/23	Beni di consumo - Materiali e accessori - MATERIALE PROGETTO "DATECI UNA MANO"	-0,02
			Proposta n. 8 del 04/07/2014 Storno tra voci di bilancio Progetto P162 - "Dematerializzazione Amministrativa"	
P162	Uscita	3/8/10	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Utenze e canoni - REGISTRO ELETTRONICO	-800,00
P162	Uscita	3/11/1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Servizi finanziari - Servizi di tesoreria	800,00

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, 04/07/2014

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