

	ISTITUTO COMPRENSIVO DI RUDIANO 25030 Rudiano - Via De Gasperi, n. 41 - TEL. 0307069017 - FAX 0307069018 C.F. 82002390175 - C.M. BSIC86100R email: bsic86100r@istruzione.it bsic86100r@pec.istruzione.it - internet: www.icrudiano.gov.it codice univoco ufficio: UFJLBE	
Scuole primarie e secondarie di primo grado di Rudiano, Roccafranca e Urago d'Oglio		

Rudiano30/06/2018

-AL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prot.n.4499

-AL CONSIGLIO DI ISTITUTO
dell'Istituto Comprensivo di
RUDIANO

Relazione del Direttore dei Servizi Generali ed Amm.vi sulle entrate accertate, gli impegni assunti e i pagamenti eseguiti dal 01/01/2018 al 30/06/2018

Dati sulla gestione del bilancio

La presente relazione tecnico-contabile, ai sensi dell'art.6, comma 6 del D.I n.44 del 01/02/2001 ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione in itinere del Programma Annuale 2017 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di iniziare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

Il Programma Annuale 2018 è stato gestito con accortezza: il Dirigente Scolastico ha provveduto a modificare il Programma a seguito di comunicazioni da parte del Miur o da altri enti di maggiori entrate.

Il programma annuale approvato in data 14/12/2017 con delibera n.9 per un complessivo totale a pareggio di **Euro 401.327,82** è stato oggetto ad oggi di variazioni per **Euro 103.343,04** che hanno portato il dato complessivo a pareggio pari a Euro **504.670,86**, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

		ENTRATE	SPESE	DELIBERA
01/01	Avanzo non vincolato	5.381,92		
Z01	Adeguamento avanzo presunto al 30/11/2017 e avanzo definitivo al 31/12/2017	5.381,92		n.25 del 28/05/2018
01/02	Avanzo vincolato	3.154,65		
Z01	Adeguamento avanzo presunto al 30/11/2017 e avanzo definitivo al 31/12/2017	3.154,65		n.25 del 28/05/2018
02/04	Altri finanziamenti statali vincolati	656,55		
P09 lingua straniera	Contributo IC Lograto per iscrizione alunni esami trinity	220,00	220,00	
Z01	Accantonamento in Z01 contributo statale per orientamento	436,55		
04/01	Unione Europea	40.656,00		
P17 10.2.2A FSEPON-LO-2017-365	Assunzione a bilancio progetto 10.2.2A FSEPON-LO-2017-365 Italiano amico mio	40.656,00	40.656,00	n.16 del 05/04/2018
Z01	Accantonamento in Z01 contributo statale per orientamento	436,55		
05/02	Famiglie vincolati	47.704,20		
A01 funzionamento amministrativo generale	Assicurazioni	89,20	89,20	
P03 ampliamento offerta formativa	Servizio anticipo	1.587,00	1.587,00	
P09 lingua straniera	Iscrizione esami trinity e delf	1.725,00	1.725,00	
P01 attività sportiva	Rafting	20,00	20,00	
P04	Gite	44.283,00	44.283,00	
05/03	Altri finanziamenti privati non vincolati	1.153,84		
Z01	Accantonamento in Z01 contributo distributori caffè	842,44		
Z01	Accantonamento in Z01 contributi per raccolta carta	311,40		
05/04	Privati vincolati	4.485,87		
P09 lingua straniera	Contributi per iscrizione esterni esami trinity	4.362,00	4.362,00	
P03 ampliamento offerta formativa	Reincasso per errate coordinate bancarie	63,87	63,87	
P12 formazione	Contributo docenti per iscrizione corsi formazione	60,00	60,00	
07/01	Interessi	0,01		
A01 funzionamento amministrativo generale	Interessi al 31/12/2017	0,01	0,01	
07/04	Altre entrate	150,00		
P12 formazione	Rimborso buoni carta docente per partecipazione corsi di formazione	150,00	150,00	
TOTALE		103.343,04	93.216,08	

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA

Fondo di cassa al 1° Gennaio 2018			195.236,22
SOMME RISCOSSE	Competenza	175.926,76	
	Residui	33.895,22	
	Totale (1)	209.921,98	
SOMME PAGATE	Competenza	155.935,38	
	Partite di giro*	1.000,00	
	Residui	34.991,63	
	Totale (2)	191.927,01	
	Differenza (1 - 2)		17.994,97
FONDO CASSA al 30/06/2018			213.231,19

* anticipazione fondo minute spese dsga

L' Avanzo di Amministrazione al 30/06/2018 ammonta a Euro **342.691,10** così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI

ATTIVI	Esercizio Corrente	40.656,00	
	Esercizi Precedenti	97.986,51	
	Totale (1)	138.642,51	
PASSIVI	Esercizio Corrente	5.044,38	
	Esercizi Precedenti	4.038,22	
	Totale (2)	9.082,60	
DIFFERENZA (1 - 2)			129.559,91
FONDO CASSA al 30/06/2018			213.131,19
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE al 30/06/2018			342.691,10

L'avanzo di Esercizio al 30/06/2018 di Euro 55.603,00 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE ACCERTATE al 30/06/2018	216.582,76
SPESE EFFETTIVE IMPEGNATE al 30/06/2018	160.979,76
AVANZO ESERCIZIO al 30/06/2018	48.847,73

ANALISI DELLE ENTRATE

AGGREGATO 2/1 DOTAZIONE ORDINARIA

A fronte di una previsione iniziale di € 52.426,29 analiticamente elencata in sede di stesura di programma Annuale, risulta erogata dal Miur l'intera somma per:

	Somme previste	Somme incassate	Variazioni nella programmazione	Da incassare
Appalti pulizie	29.564,53	29.564,53	0,00	0,00
Funzionamento 8/12	22.861,76	22.861,76	0,00	0,00
	52.426,29	52.426,29	0,00	0,00

AGGREGATO 2/4 ALTRI STATALI VINCOLATI

Non essendo stata prevista alcuna entrata rispetto all'aggregato 2.4 si è proceduto al momento dell'incasso a predisporre le opportune variazioni.

	Somme previste	Somme incassate	Variazioni nella programmazione	Da incassare
ic di Lograto per iscrizioni esami trinity	0,00	220,00	220,00	0,00
finanziamento statale per progetti orientamento	0,00	436,55	436,55	0,00
	0,00	656,55	656,55	0,00

AGGREGATO 4/1 UNIONE EUROPEA

Non essendo stata prevista alcuna entrata rispetto all'aggregato 4.1 si è proceduto al momento dell' assegnazione/incasso a predisporre le opportune variazioni.

	Somme previste	Somme incassate	Variazioni nella programmazione	Da incassare
10.2.2° FSEPON-LO-2017-365 ITALIANO AMICO MIO	0,00	0,00	40.656,00	40.656,00
	0,00	0,00	40.656,00	40.656,00

AGGREGATO 4/5 COMUNI VINCOLATI

A fronte di una previsione iniziale di € 69.350,00 analiticamente elencata in sede di stesura di programma Annuale, risulta erogata da parte dei comuni la somma di € 69.350,00 per:

	Somme previste	Somme incassate	Variazioni nella programmazione	Da incassare
Comune di Roccafranca saldo piano diritto studio primaria	13.650,00	13.650,00	0,00	0,00
Comune di Roccafranca saldo piano diritto studio secondaria	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00
Comune di Roccafranca funzioni miste	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00
Comune di Urago d'Oglio saldo piano diritto studio primaria	25.300,00	25.300,00	0,00	0,00
Comune di Urago d'Oglio saldo piano diritto studio secondaria	18.100,00	18.100,00	0,00	0,00
	69.350,00	69.350,00	0,00	0,00

AGGREGATO 5/2 FAMIGLIE VINCOLATI

Non essendo stata prevista alcuna entrata rispetto all'aggregato 5/2 si è proceduto al momento dell'incasso a predisporre le opportune variazioni.

	Somme previste	Somme incassate	Variazioni nella programmazione	Da incassare
Contributi famiglie per assicurazioni	0,00	89,20	89,20	0,00
Contributi famiglie per Trinity	0,00	1.725,00	1.725,00	0,00
Contributi famiglie per servizio anticipo	0,00	1.587,00	1.587,00	0,00
Contributi famiglie per rafting	0,00	20,00	20,00	0,00
Contributi famiglie per gite	0,00	44.283,00	44.283,00	0,00
	0,00	47.704,20	47.704,20	0,00

AGGREGATO 5/3 ALTRI NON VINCOLATI

Non essendo stata prevista alcuna entrata rispetto all'aggregato 05/03 si è proceduto al momento dell'incasso a predisporre le opportune variazioni.

	Somme previste	Somme incassate	Variazioni nella programmazione	Da incassare
Contributo anno 2017 distributori caffè	0,00	842,44	842,44	0,00
Contributo per raccolta carta	0,00	311,40	311,40	0,00
	0,00	1.153,84	1.153,84	0,00

AGGREGATO 5/4 ALTRI VINCOLATI

Non essendo stata prevista alcuna entrata rispetto all'aggregato 05/04 si è proceduto al momento dell'incasso a predisporre le opportune variazioni.

	Somme previste	Somme incassate	Variazioni nella programmazione	Da incassare
Contributo esterni per esami trinity	0,00	4.362,00	4.362,00	0,00
Quote partecipazione corso formazione	0,00	60,00	60,00	0,00
Reincasso compenso teatro musica per errate coordinate bancarie	0,00	63,87	63,87	0,00

	0,00	4.485,87	4.485,87	0,00
--	------	----------	----------	------

AGGREGATO 7/1 INTERESSI

Non essendo stata prevista alcuna entrata rispetto all'aggregato 7/1 si è proceduto al momento dell'incasso a predisporre le opportune variazioni.

	Somme previste	Somme incassate	Variazioni nella programmazione	Da incassare
Interessi al 31/12/2017	0,00	0,01	0,01	0,00
	0,00	0,01	0,01	0,00

AGGREGATO 7/4 ALTRE ENTRATE

Non essendo stata prevista alcuna entrata rispetto all'aggregato 7/4 si è proceduto al momento dell'incasso a predisporre le opportune variazioni.

	Somme previste	Somme incassate	Variazioni nella programmazione	Da incassare
Rimborso scuola carta docente per partecipazione corsi di formazione	0,00	150,00	150,00	0,00
	0,00	150,00	150,00	0,00

ANALISI DELLE SPESE

Passando all'esame delle Spese si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione definitiva, Somme impegnate e disponibilità.

A1-FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

PREVISIONE ATTUALE	SOMME IMPEGNATE	DISPONIBILITA'
77.939,21	39.895,94	38.043,27

OGGETTO	IMPORTO €.
Apertura fondo minute spese	1.000,00
ADSL	353,69
Servizio media soft	102,48
Noleggio fotocopiatrici segreteria, ee RU, sms RO, ee UR, sms UR, ee RO e costi copie tutti i plessi	7.014,26
Spese bancarie	500,00
Spese postali	384,35
Spese appalto pulizie	29.417,46
Matrici fotostampatore ee Rudiano, sms Rudiano, ee Roccafranca, ee Urago, sms Urago	1.466,5
Prestazioni sanitarie	30,82
Rinnovo spazio gov.it	85,40
Abbonamenti riviste: Amministrare la scuola, dislessia e Notizie della scuola	156,50
Facile consumo + carta segreteria	772,44

A2-FUNZIONAMENTO DIDATTICO

PREVISIONE ATTUALE	SOMME IMPEGNATE	DISPONIBILITA'
15.980,70	0,00	15.980,70

A4-FUNZIONAMENTO DIDATTICO

PREVISIONE ATTUALE	SOMME IMPEGNATE	DISPONIBILITA'
6.500,00	0,00	6.500,00

P1-ATTIVITA' SPORTIVA

PREVISIONE ATTUALE	SOMME IMPEGNATE	DISPONIBILITA'
7.270,00	1.014,06	6.255,94

OGGETTO	IMPORTO €.
Medaglie per corse campestri	131,76
Compenso esperto esterno rafting	412,23
Adesione rete sport a scuola	150,00
Assistenza volontari del soccorso	320,00

P2-PROCESSI AMPLIAMENTO CURRICOLARE

PREVISIONE ATTUALE	SOMME IMPEGNATE	DISPONIBILITA'
13.500,00	1.212,38	12.287,62

OGGETTO	IMPORTO €.
Esperto esterno per progetto emozioni poetiche sms Ro	325,50
Esperto esterno per progetto "archeologia" ee Ru	886,88

P3-AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA

PREVISIONE ATTUALE	SOMME IMPEGNATE	DISPONIBILITA'
24.630,87	15.900,95	8.729,92

OGGETTO	IMPORTO €.
Consiglio comunale ragazzi sms ro	3.738,00
Progetto cogito ergo sum sms ru	371,56
Progetto giochi matematici sms ro	232,23
Scuola aperta sms ur	2.890,19
Partecipazione Giochi matematici	1.472,00
Funzioni miste	3.053,46
Progetto energizziamoci ee ru	97,60
Stesura testo progetto teatro sms ru	200,00
Spettacolo il magnifico impostore sms ro	880,00
Progetto teatro musica ee ur	2.965,91

P4-VIAGGI DI ISTRUZIONE

PREVISIONE ATTUALE	SOMME IMPEGNATE	DISPONIBILITA'
50.234,55	47.375,94	2.858,61

SECONDARIA DI PRIMO GRADO ROCCAFRANCA	8.167,27
SECONDARIA DI PRIMO GRADO DI URAGO	5.064,98
SECONDARIA DI PRIMO GRADO DI RUDIANO	16.638,20
PRIMARIA ROCCAFRANCA	6.088,10
PRIMARIA URAGO	2.784,00
PRIMARIA RUDIANO	8.633,39

P5-INTERCULTURA

PREVISIONE ATTUALE	SOMME IMPEGNATE	DISPONIBILITA'
3.500,00	0,00	3.500,00

P6- INNOVAZIONE TECNOLOGICO-INFORMATICA E DEMATERIALIZZAZIONE IN AMBITO DIDATTICO

PREVISIONE ATTUALE	SOMME IMPEGNATE	DISPONIBILITA'
44.310,00	7.203,73	37.106,27

OGGETTO	IMPORTO €.
Interventi tecnico informatici rete di segreteria esperto esterno	577,30
Lampade per video proiettori sms Ru+ee Ro	299,51
Materiale informatico segreteria	519,72
Lim sms ur	3.977,20
Toner ed inchistri sms ur	1.024,93

P7-INTEGRAZIONE

PREVISIONE ATTUALE	SOMME IMPEGNATE	DISPONIBILITA'
4.025,65	133,70	3.891,95

OGGETTO	IMPORTO €.
materiale per giornata autismo	133,70

P8-RINNOVO E MANTENIMENTO LABORATORI DIDATTICI

PREVISIONE ATTUALE	SOMME IMPEGNATE	DISPONIBILITA'
8.500,00	531,92	7.968,08

OGGETTO	IMPORTO €.
Accordatura pianoforti sms ru	122,00
Cuffie e microfoni per prove invalsi sms ro	409,92

P9-LINGUA STRANIERA

PREVISIONE ATTUALE	SOMME IMPEGNATE	DISPONIBILITA'
16.367,00	9.134,43	7.232,57

OGGETTO	IMPORTO €.
Sessione esami Trinity+ incarico docente sms ru	7.131,98
Compenso madrelingua inglese sms ur	488,00
Sessione esami Delf+ incarico docente sms Ru	914,45
Motivate yoru english sms ru	600,00

P10-STAR BENE A SCUOLA

PREVISIONE ATTUALE	SOMME IMPEGNATE	DISPONIBILITA'
26.851,57	3.719,32	23.132,25

OGGETTO	IMPORTO €.
Psicomotricità ee ur	696,68
Progetto relazioni ee ur	1.403,00
Materiale per progetto la dolce scuola	118,60
Progetto colonna vertebrale sms Urago	468,00
Percorsi legalità sms ur	617,04
Giornata della pace ee Ru	416,00

P11-SICUREZZA

PREVISIONE ATTUALE	SOMME IMPEGNATE	DISPONIBILITA'
7.701,55	2.025,00	5.676,55

OGGETTO	IMPORTO €.
Formazione figure sensibili	2.025,00

P12-FORMAZIONE

PREVISIONE ATTUALE	SOMME IMPEGNATE	DISPONIBILITA'

9.809,13	1.661,14	8.147,99
----------	----------	----------

OGGETTO	IMPORTO €.
Partecipazione rete segreteria digitale	100,00
Iniziative varie di formazione	793,44
Formazione fondi PNSD	796,20

P13-QUALITA'		
PREVISIONE ATTUALE	SOMME IMPEGNATE	DISPONIBILITA'
14.158,79	6.785,03	7.373,76

OGGETTO	IMPORTO €.
Dm 663/2016 progetto Raccontare per raccontarsi	954,13
Gruppo di lavoro prove comuni di italiano	5.830,90

P15-10.8.1.A3 FERSPON-LO-2017-53 Multimediamoci

PREVISIONE ATTUALE	SOMME IMPEGNATE	DISPONIBILITA'
23.950,00	22.156,48	1.793,52

OGGETTO	IMPORTO €.
Forniture	21.459,80
Progettista e collaudatore	696,68

P16-10.1.1.A FSEPON-LO-2017-128 Oltre perché ciascuno raggiunga la propria meta

PREVISIONE ATTUALE	SOMME IMPEGNATE	DISPONIBILITA'
40.656,00	2.229,74	38.426,26

OGGETTO	IMPORTO €.
Forniture	2.229,74

P17-10.1.2.A FSEPON-LO-2017-365 Italiano amico mio

PREVISIONE ATTUALE	SOMME IMPEGNATE	DISPONIBILITA'
40.656,00	0,00	40.656,00

Composizione 201 al 30/06/2018

Residui 2016 e 2017	51.983,91
Interessi rivalsa Tfr	112,07
Rev. 5/7/22/32/40/59 anno 2018 contributo per raccolta differenziata carta	313,05
Rev.11 anno 2018 contributo Gesa	842,44
Rev.26 anno 2018 fondi per orientamento	436,55
Rev. 41 anno 2018 saldo fondi reti lan/wlan	372,82
Rev.25 anno 2017 fondi formazione ambito 9	1.339,12
Rev.67 anno 2017 fondi istruzione domiciliare	4.041,15
Rev.64/68 anno 2017 fondi animatore digitale e piano PNSD	3.154,65
Rev.66 anno 2017 fondi per sofferenza finanziaria	5.484,08
Situazione finale	68.079,84

Il programma annuale alla data odierna esige una revisione dei **residui passivi**.

Nel dettaglio si propongono le sotto elencate radiazioni con le opportune motivazioni:

Anno di provenienza del residuo	n.imp	A/P	Creditore	Importo originario	Importo liquidato	Importo residuo da radiare	motivazione
2016	478	P10	Associazione di promozioni sociale Kairos, contratto n.58/2016	150,00	135,00	15,00	Minori ore di intervento rispetto al preventivato-imponibile
2016	479	P10	Erario dello stato iva su fattura Kairos	33,00	29,70	3,30	Minori ore di intervento rispetto al preventivato-iva
2017	325	A2	Ingross carta Giustacchini facile consumo plessi- imponibile	4.601,98	4.601,73	0,25	Arrotondamento in difetto sull'imponibile in fase di emissione fattura
2017	424	P06	Bellucci spa ordine consip	2.103,75	2.103,74	0,01	Arrotondamento in difetto sull'imponibile in fase di emissione

			n.3947140				fattura
2017	425	P06	Erario dello stato iva su fattura Bellucci	1.028,51	1.028,50	0,01	Arrotondamento in difetto sull'iva in seguito all'arrotondamento in difetto sull'imponibile
2016	326	A2	Erario dello stato iva su fatture Ingross carta Giustacchini	902,04	901,98	0,06	Arrotondamento in difetto sull'iva in seguito all'arrotondamento in difetto sull'imponibile
2017	438	P03	Begni Chiara compenso consiglio comunale ragazzi	928,49	0,00	928,49	Errata imputazione, pagamento in conto competenza
2017	439	P03	Rotondo Nicola compenso consiglio comunale ragazzi	928,49	0,00	928,49	Errata imputazione, pagamento in conto competenza
2017	440	P03	Tesoreria provinciale dello stato Irpef su compensi consiglio comunale ragazzi	686,82	0,00	686,82	Errata imputazione, pagamento in conto competenza
2017	441	P03	Regione Lombardia irap su compensi consiglio comunale ragazzi	238,00	0,00	238,00	Errata imputazione, pagamento in conto competenza
2017	442	P03	Inpdap 09 fondo credito su compensi consiglio comunale ragazzi	9,80	0,00	9,80	Errata imputazione, pagamento in conto competenza
2017	443	P03	Inpdap 01 inpdap su compensi consiglio comunale ragazzi	924,00	0,00	924,00	Errata imputazione, pagamento in conto competenza
2017	444	P03	Inps compensi consiglio comunale ragazzi	23,00	0,00	23,00	Errata imputazione, pagamento in conto competenza
2017	486	P01	Bertoli Nicola contratto uscite sportive n.58/2017	2.890,91	2.890,87	0,04	Arrotondamento in difetto in fase di emissione fatture

Totale importo proposto in radiazione : 3.757,27 €

Il programma annuale alla data odierna esige una revisione dei **residui attivi**.

Nel dettaglio si propongono le sotto elencate radiazioni con le opportune motivazioni:

Anno di provenienza del residuo	n.acc	A/V/S	debitore	Importo originario autorizzato	Importo incassato	Importo utilizzato	Importo residuo da radiare	motivazione
2016	48	2/4/0	Miur finanziamento progetto Raccontare per raccontarsi	12.816,00	11.443,00	11.443,00	1.373,00	Minori spese sull'assegnato
2017	57	4/1/0	Miur 10.8.1.A3 Fesrpon-LO-2017-53 Multimediamoci	23.950,00	21.325,60	22.156,48	1.793,52	Minori spese sull'assegnato

Totale importo proposto in radiazione : 3.166,52 €

Si allega:
 modello J new
 modello H
 modello H bis
 elenco impegni non esauriti
 elenco accertamenti non esauriti

Il Direttore dei Servizi Gen.e Amm. Vi
 (Rondelli dott.ssa Tiziana)