



Ministero dell'Istruzione
ISTITUTO COMPRENSIVO "GALLUPPI-COLLODI-BEVACQUA"

Via Botteghele n° 1 - 89132 Reggio Calabria
C.M.: RCIC87200P - C.F.: 92081300805
Telefono: 0965 51066 - Fax: 0965 599120
www.icgalluppiirc.edu.it - rcic87200p@istruzione.it - rcic87200p@pec.istruzione.it
Codice IPA: istsc_rcic87200p - Codice Univoco Ufficio UFDGOL

Relazione sulle disponibilità finanziarie dell'istituto e sullo stato di attuazione del programma annuale E.F. 2020

PREMESSA

In ottemperanza dell'art. 10, comma 2, del D.I. n. 129 del 28/08/2018 (con il quale è stato adottato il regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107) si sottopone all'attenzione del Consiglio di istituto la presente relazione al fine di consentire l'effettuazione dell'attività di verifica di competenza di cui all'art. 10, comma 1, del suddetto decreto.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi dei dati relativi alla situazione amministrativa ed allo stato di attuazione del programma annuale E.F. 2020 riferita alla data del 19/06/2020.

La presente relazione è strutturata secondo il seguente schema:

1. Analisi della situazione amministrativa
2. Analisi dello stato di attuazione del programma annuale
3. Allegati

1. ANALISI DELLA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La presente indagine riguarda l'esame dei risultati amministrativi ottenuti al termine del periodo di riferimento (01/01/2019 - 19/06/2020). Dalla situazione amministrativa al 19/06/2020 risulta:

- un fondo di cassa pari ad Euro 346.652,16 derivante dal fondo di cassa iniziale (Euro 426.808,52) aumentato delle riscossioni (Euro 48.138,69) e diminuito dei pagamenti (Euro 128.295,05);
- un avanzo di competenza pari ad Euro 1.907,09 derivante dalla differenza fra le entrate accertate (Euro 44.178,69) e le spese impegnate (Euro 42.271,60);
- un avanzo complessivo d'amministrazione pari ad Euro 440.577,37 risultante dal fondo di cassa al 19/06/2020 aumentato dei residui attivi (Euro 209.174,61) e diminuito dei residui passivi (Euro 115.249,40) contabilizzati alla data di riferimento.

2. ANALISI DELLO STATO DI ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE

La presente indagine riguarda l'esame delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 19/06/2020. Al fine di fornire un quadro chiaro e completo dello stato di attuazione del programma sotto il profilo contabile e finanziario, risulta opportuno fornire per ogni singolo livello di entrata/spesa i seguenti dati ed indicatori riferiti alla data del 19/06/2020:

1. entrate/spese previste;
2. entrate/spese accertate/impegnate;
3. entrate/spese riscosse/pagate;
4. entrate/spese da riscuotere/da pagare.

ENTRATE

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 19/06/2020	Progr. approvata al 19/06/2020	Somme accertate al 19/06/2020	Somme riscosse al 19/06/2020	Differenza da incassare
01		Avanzo di amministrazione presunto	443.453,45	-4.783,17	438.670,28	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	72.179,92	-5.432,66	66.747,26	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	371.273,53	649,49	371.923,02	0,00	0,00	0,00
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	57.905,20	57.905,20	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 19/06/2020	Progr. approvata al 19/06/2020	Somme accertate al 19/06/2020	Somme riscosse al 19/06/2020	Differenza da incassare
	01	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	44.905,20	44.905,20	0,00	0,00	0,00
		1 - Pon per la scuola (FSE)	0,00	44.905,20	44.905,20	0,00	0,00	0,00
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00
		1 - Pon per la scuola (FESR)	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03		Finanziamenti dallo Stato	15.297,99	42.783,61	58.081,60	36.358,68	36.358,68	0,00
	01	Dotazione ordinaria	15.297,99	23.296,17	38.594,16	35.007,68	35.007,68	0,00
	02	Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	19.487,44	19.487,44	1.351,00	1.351,00	0,00
04		Finanziamenti dalla Regione	0,00	1.613,56	1.613,56	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	1.613,56	1.613,56	0,00	0,00	0,00
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	0,00	6.640,00	6.640,00	6.640,00	6.640,00	0,00
	01	Provincia non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Provincia vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Comune non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Comune vincolati	0,00	6.640,00	6.640,00	6.640,00	6.640,00	0,00
	05	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Altre Istituzioni vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06		Contributi da privati	3.200,00	0,00	3.200,00	1.180,00	1.180,00	0,00
	01	Contributi volontari da famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Contributi per mensa scolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 19/06/2020	Progr. approvata al 19/06/2020	Somme accertate al 19/06/2020	Somme riscosse al 19/06/2020	Differenza da incassare
	08	Contributi da imprese non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	3.200,00	0,00	3.200,00	1.180,00	1.180,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07		Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08		Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09		Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 19/06/2020	Progr. approvata al 19/06/2020	Somme accertate al 19/06/2020	Somme riscosse al 19/06/2020	Differenza da incassare
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08	Alienazione di Macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Alienazione di impianti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	Alienazione di macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12	Alienazione di server	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	14	Alienazione di periferiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	Alienazione di Oggetti di valore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	Alienazione di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	Alienazione di Strumenti musicali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Alienazione di software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Alienazione di Brevetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Diritti reali di godimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Proventi da concessioni su beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
	01	Interessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
	03	Altre entrate n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13		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

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 19/06/2020	Progr. approvata al 19/06/2020	Somme accertate al 19/06/2020	Somme riscosse al 19/06/2020	Differenza da incassare
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE ENTRATE	461.951,44	104.159,21	566.110,65	44.178,69	44.178,69	0,00
-----------------------	-------------------	-------------------	-------------------	------------------	------------------	-------------

SPESE

Liv. 1/2	Liv. 3 - Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 19/06/2020	Progr. approvata al 19/06/2020	Somme impegnate al 19/06/2020	Somme pagate al 19/06/2020	Differenza da pagare
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	34.354,24	24.284,99	58.639,23	34.492,88	34.492,88	0,00
	1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	34.354,24	24.284,99	58.639,23	34.492,88	34.492,88	0,00
A02	Funzionamento amministrativo	12.438,00	4.867,28	17.305,28	7.697,26	7.697,26	0,00
	2 - Funzionamento amministrativo	12.438,00	4.867,28	17.305,28	7.697,26	7.697,26	0,00
A03	Didattica	57.538,25	23.403,89	80.942,14	25,62	25,62	0,00
	9 - Didattica	57.538,25	0,00	57.538,25	25,62	25,62	0,00
	12 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020 - lett. a)	0,00	1.289,19	1.289,19	0,00	0,00	0,00
	13 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020 - lett. b)	0,00	9.114,70	9.114,70	0,00	0,00	0,00
	14 - 10.8.6A-FESR PON-CL-2020-75 - "TUTTI INSIEME APPASSIONATAMENTE"	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	220,69	0,00	220,69	0,00	0,00	0,00
	10 - Visite e viaggi	220,69	0,00	220,69	0,00	0,00	0,00
A06	Attività di orientamento	1.176,42	238,51	1.414,93	0,00	0,00	0,00
	11 - Attività di orientamento	1.176,42	238,51	1.414,93	0,00	0,00	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	15.040,06	15.040,06	2,26	2,26	0,00
	13 - 10.2.2A-FSEPON-CL-2018-351 - "Coding"	0,00	15.040,06	15.040,06	2,26	2,26	0,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	99.368,33	50.361,54	149.729,87	53,58	53,58	0,00
	2 - Integrazione alunni diversamente abili	6.655,53	1.613,56	8.269,09	0,00	0,00	0,00
	3 - Ex P97 - 10.1.1A-FSEPON-CL-2017-14 - "STUDENTI DI SUCCESSO"	0,00	30,51	30,51	30,51	30,51	0,00
	4 - Ex P98 - 10.2.2A-FSEPON-CL-2017-33 - "Mi piace!"	0,00	12,22	12,22	12,22	12,22	0,00
	5 - Ex P99 - 10.2.1A-FSEPON-CL-2017-18 - "Ehi, io sono qui!"	0,00	6,33	6,33	6,33	6,33	0,00
	8 - 10.2.5A-FSEPON-CL-2018-257 - "Formiamo cittadini"	0,00	2,26	2,26	2,26	2,26	0,00
	9 - 10.2.2A-FSEPON-CL-2018-137 - "Cittadini attivi per l'Europa"	0,00	3.229,20	3.229,20	0,00	0,00	0,00
	11 - 10.2.5A-FSEPON-CL-2018-97 - "I tesori del	0,00	2,26	2,26	2,26	2,26	0,00

Liv. 1/2	Liv. 3 - Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 19/06/2020	Progr. approvata al 19/06/2020	Somme impegnate al 19/06/2020	Somme pagate al 19/06/2020	Differenza da pagare
	mediterraneo"						
	14 - 10.2.1A-FSEPON-CL-2019-63 - "Musica in movimento"	19.911,60	0,00	19.911,60	0,00	0,00	0,00
	15 - 10.2.2A-FSEPON-CL-2019-128 - "Imparo in chiave innovativa"	44.905,20	0,00	44.905,20	0,00	0,00	0,00
	16 - 10.2.5A-FSEPON-CL-2019-70 - "WE DO BUSINESS"	17.046,00	0,00	17.046,00	0,00	0,00	0,00
	17 - Sezione primavera	10.850,00	560,00	11.410,00	0,00	0,00	0,00
	20 - 10.1.1A-FSEPON-CL-2019-48 - "STUDENTI IN GAMBA"	0,00	44.905,20	44.905,20	0,00	0,00	0,00
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.447,50	0,00	1.447,50	0,00	0,00	0,00
	18 - Certificazioni e corsi professionali	1.447,50	0,00	1.447,50	0,00	0,00	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.169,77	4.346,59	5.516,36	0,00	0,00	0,00
	19 - Formazione e aggiornamento del personale	1.169,77	3.702,00	4.871,77	0,00	0,00	0,00
	21 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020 - lett. c)	0,00	644,59	644,59	0,00	0,00	0,00
R98	Fondo di riserva	152,98	0,00	152,98	0,00	0,00	0,00
	98 - Fondo di riserva	152,98	0,00	152,98	0,00	0,00	0,00

TOTALE SPESE	207.866,18	122.542,86	330.409,04	42.271,60	42.271,60	0,00
---------------------	-------------------	-------------------	-------------------	------------------	------------------	-------------

3. ALLEGATI

La presente relazione risulta corredata dai seguenti allegati che forniscono una visione completa della situazione finanziaria e dello stato di attuazione del programma alla data del 19/06/2020:

- Situazione amministrativa;
- Modello H-Bis – Attuazione programma annuale (riportante il prospetto finanziario complessivo delle entrate e delle spese, in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma);
- Modello I – Rendiconto per n. 8 Attività e per n. 16 Progetti – Entrate;
- Modello I – Rendiconto per n. 8 Attività e per n. 16 Progetti – Spese.

CONCLUSIONI

Quanto previsto in fase di previsione e quanto avvenuto sinora in sede di gestione non rendono necessario apportare modifiche finalizzate ad evitare squilibri finanziari che potrebbero determinare una condizione di disavanzo.

Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e puntualmente riportato in termini contabili nella presente relazione, si spera con viva fiducia che le informazioni fornite possano costituire un valido supporto per l'attività di verifica che il Consiglio di istituto è chiamato a svolgere. A tal fine, risulta opportuno che la loro lettura venga svolta tenendo conto anche dei diversi fattori esterni non imputabili all'istituzione scolastica che incidono negativamente sulla compiuta realizzazione del programma annuale.

Reggio Calabria, 25/06/2020

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GEN. E AMM.VI
(Dott. Spataro Vincenzo Mario)

Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi dell'art. 3 c. 2 D. Lgs. n. 39/93

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Dott. Giuseppe Romeo)