



Ministero dell'Istruzione

ISTITUTO COMPRENSIVO "GALLUPPI-COLLODI-BEVACQUA"

Via Botteghelle n° 1 - 89132 Reggio Calabria

C.M.: RCIC87200P - C.F.: 92081300805

Telefono: 0965 51066

www.icgalluppirc.edu.it - rcic87200p@istruzione.it - rcic87200p@pec.istruzione.it

Codice IPA: istsc_rcic87200p - Codice Univoco Ufficio UFDGOL

Agli atti

Oggetto	Relazione sulle disponibilità finanziarie dell'istituto e sullo stato di attuazione del programma annuale E.F. 2022
----------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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. 2022 riferita alla data del 23/06/2022.

La presente relazione è strutturata secondo il seguente schema:

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

1. ANALISI DELLA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La presente indagine riguarda l'esame dei risultati amministrativi ottenuti al termine del periodo di riferimento (01/01/2022 - 23/06/2022). Dalla situazione amministrativa al 23/06/2022 risulta:

- un fondo di cassa pari ad Euro 400.499,91 derivante dal fondo di cassa iniziale (Euro 419.016,06) aumentato delle riscossioni (Euro 7.908,00) e diminuito dei pagamenti (Euro 26.424,15);
- un avanzo di competenza pari ad Euro 183.164,39 derivante dalla differenza fra le entrate accertate (Euro 192.760,54) e le spese impegnate (Euro 9.596,15);
- un avanzo complessivo d'amministrazione pari ad Euro 844.355,88 risultante dal fondo di cassa al 23/06/2022 aumentato dei residui attivi (Euro 454.539,31) e diminuito dei residui passivi (Euro 10.683,34) 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 23/06/2022. 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 23/06/2022:

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	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 23/06/2022	Previsione approvata al 23/06/2022	Somme accertate al 23/06/2022	Somme riscosse al 23/06/2022	Differenza da incassare
--------	--------	--------	-------------	---------------------	--------------------------	------------------------------------	-------------------------------	------------------------------	-------------------------

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 23/06/2022	Previsione approvata al 23/06/2022	Somme accertate al 23/06/2022	Somme riscosse al 23/06/2022	Differenza da incassare
01			Avanzo di amministrazione presunto	661.191,49	0,00	661.191,49	0,00	0,00	0,00
	01		Non vincolato	96.890,61	0,00	96.890,61	0,00	0,00	0,00
	02		Vincolato	564.300,88	0,00	564.300,88	0,00	0,00	0,00
02			Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	170.272,20	170.272,20	170.272,20	0,00	170.272,20
	01		Fondi sociali europei (FSE)	0,00	170.272,20	170.272,20	170.272,20	0,00	170.272,20
		2	<i>POR (FSE)</i>	<i>0,00</i>	<i>170.272,20</i>	<i>170.272,20</i>	<i>170.272,20</i>	<i>0,00</i>	<i>170.272,20</i>
03			Finanziamenti dallo Stato	8.959,33	5.275,48	14.234,81	14.234,81	0,00	14.234,81
	01		Dotazione ordinaria	8.959,33	0,00	8.959,33	8.959,33	0,00	8.959,33
	06		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	5.275,48	5.275,48	5.275,48	0,00	5.275,48
		7	<i>Contributo ex art. 1, comma 390, L. 160/2019</i>	<i>0,00</i>	<i>395,97</i>	<i>395,97</i>	<i>395,97</i>	<i>0,00</i>	<i>395,97</i>
		16	<i>Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021</i>	<i>0,00</i>	<i>1.743,58</i>	<i>1.743,58</i>	<i>1.743,58</i>	<i>0,00</i>	<i>1.743,58</i>
		17	<i>Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022</i>	<i>0,00</i>	<i>3.135,93</i>	<i>3.135,93</i>	<i>3.135,93</i>	<i>0,00</i>	<i>3.135,93</i>
06			Contributi da privati	0,00	8.253,50	8.253,50	8.253,50	7.908,00	345,50
	05		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	4.840,00	4.840,00	4.840,00	4.552,00	288,00
	06		Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	416,00	416,00	416,00	416,00	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	2.940,00	2.940,00	2.940,00	2.940,00	0,00
	11		Contributi da imprese vincolati	0,00	57,50	57,50	57,50	0,00	57,50
12			Altre entrate	0,03	0,00	0,03	0,03	0,00	0,03
	02		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,03	0,00	0,03	0,03	0,00	0,03
TOTALE ENTRATE				670.150,85	183.801,18	853.952,03	192.760,54	7.908,00	184.852,54

SPESE

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 23/06/2022	Previsione approvata al 23/06/2022	Somme impegnate al 23/06/2022	Somme pagate al 23/06/2022	Differenza da pagare
A			Attività	289.548,89	11.743,63	301.292,52	9.596,15	9.596,15	0,00
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	40.378,97	4.879,51	45.258,48	208,15	208,15	0,00
		1	<i>Funzionamento generale e decoro della Scuola</i>	<i>28.376,40</i>	<i>4.879,51</i>	<i>33.255,91</i>	<i>208,15</i>	<i>208,15</i>	<i>0,00</i>
		19	<i>Risorse ex art. 31, comma 1, lettera c) D.L. 41/2021</i>	<i>1.490,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.490,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		20	<i>Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021</i>	<i>10.512,57</i>	<i>0,00</i>	<i>10.512,57</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	A02		Funzionamento amministrativo	26.279,05	6.410,65	32.689,70	9.388,00	9.388,00	0,00
		2	<i>Funzionamento amministrativo</i>	<i>26.279,05</i>	<i>6.410,65</i>	<i>32.689,70</i>	<i>9.388,00</i>	<i>9.388,00</i>	<i>0,00</i>
	A03		Didattica	212.746,02	453,47	213.199,49	0,00	0,00	0,00
		9	<i>Didattica</i>	<i>75.294,44</i>	<i>453,47</i>	<i>75.747,91</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 23/06/2022	Previsione approvata al 23/06/2022	Somme impegnate al 23/06/2022	Somme pagate al 23/06/2022	Differenza da pagare
		21	"Realizzazione di reti locali cablate e wireless" - Avviso 20480/2021 - 13.1.1A-FESRPN-CL-2021-23 - "Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici" - Codice CUP D39J21011420006	48.535,15	0,00	48.535,15	0,00	0,00	0,00
		22	"Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione" - Avviso 28966/2021 - 13.1.2A-FESRPN-CL-2021-249 - "Dotaz. di attrezzature per la trasformaz. digitale della didattica e dell'organizz. scolastica" - Codice CUP D39J21014480006	44.325,56	0,00	44.325,56	0,00	0,00	0,00
		23	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	19.000,00	0,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00
		24	"Spazi e strumenti digitali per le STEM" - Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021 - "Robotica educativa in ogni classe" - Codice CUP D39J21010900001	16.000,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00
		25	Completamento del programma di sostegno alla fruizione delle attività di didattica digitale integrata nelle regioni del Mezzogiorno – art. 32 del D.L. n. 41/2021 – Codice CUP D39J21018430001	9.590,87	0,00	9.590,87	0,00	0,00	0,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	8.290,69	0,00	8.290,69	0,00	0,00	0,00
		10	Visite e viaggi	8.290,69	0,00	8.290,69	0,00	0,00	0,00
	A06		Attività di orientamento	1.854,16	0,00	1.854,16	0,00	0,00	0,00
		11	Attività di orientamento	1.854,16	0,00	1.854,16	0,00	0,00	0,00
	P		Progetti	158.112,72	173.212,20	331.324,92	0,00	0,00	0,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	154.383,81	170.272,20	324.656,01	0,00	0,00	0,00
		2	Integrazione alunni diversamente abili	8.269,09	0,00	8.269,09	0,00	0,00	0,00
		20	"Progetti di inclusione sociale e lotta al disagio" - Avviso 4395/2018 - 10.1.1A-FSEPN-CL-2019-48 - "STUDENTI IN GAMBA"	44.905,20	0,00	44.905,20	0,00	0,00	0,00
		23	"Progetti di Apprendimento e Socialità" - Avviso n. 9707/2021 - 10.1.1A-FSEPN-CL-2021-76 - "Nessuno si salva da solo"	14.621,40	0,00	14.621,40	0,00	0,00	0,00
		24	"Progetti di Apprendimento e Socialità" - Avviso n. 9707/2021 - 10.2.2A-FSEPN-CL-2021-84 - "Un PONte verso il futuro"	85.334,10	0,00	85.334,10	0,00	0,00	0,00
		26	Piano Scuola Estate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021	1.254,02	0,00	1.254,02	0,00	0,00	0,00
		27	2022.10.1.1.075 - "WE CARE...NESSUNO RESTI INDIETRO"	0,00	170.272,20	170.272,20	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 23/06/2022	Previsione approvata al 23/06/2022	Somme impegnate al 23/06/2022	Somme pagate al 23/06/2022	Differenza da pagare
	P03		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.507,50	2.940,00	4.447,50	0,00	0,00	0,00
		18	<i>Certificazioni e corsi professionali</i>	<i>1.507,50</i>	<i>2.940,00</i>	<i>4.447,50</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.221,41	0,00	2.221,41	0,00	0,00	0,00
		19	<i>Formazione e aggiornamento del personale</i>	<i>1.221,41</i>	<i>0,00</i>	<i>1.221,41</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		23	<i>Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
R			Fondo di riserva	179,19	0,00	179,19	0,00	0,00	0,00
	R98		Fondo di riserva	179,19	0,00	179,19	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE				447.840,80	184.955,83	632.796,63	9.596,15	9.596,15	0,00

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.

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 23/06/2022:

- 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. 12 Attività e per n. 9 Progetti.

Reggio Calabria, 27/06/2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GEN. E AMM.VI

(Dott. Spataro Vincenzo Mario)

Documento firmato digitalmente ai sensi del c.d. Codice dell'Amministrazione digitale e norme ad esso connesse

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

(Prof. Carlo Milidone)