



Ministero dell'Istruzione e del Merito
ISTITUTO COMPRENSIVO "GALLUPPI-COLLODI-BEVACQUA"

Via Botteghelle n° 1 - 89132 Reggio Calabria
C.M.: RCIC87200P - C.F.: 92081300805
Telefono: 0965 51066 - Fax: 0965 599120
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. 2023
----------------	--

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. 2023 riferita alla data del 21/06/2023.

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 (01/01/2023 - 21/06/2023). Dalla situazione amministrativa al 21/06/2023 risulta:

- un fondo di cassa pari ad Euro 447.473,06 derivante dal fondo di cassa iniziale (Euro 447.473,06) aumentato delle riscossioni (Euro 0,00) e diminuito dei pagamenti (Euro 0,00);
- un avanzo di competenza pari ad Euro 269.476,31 derivante dalla differenza fra le entrate accertate (Euro 269.476,31) e le spese impegnate (Euro 0,00);
- un avanzo complessivo d'amministrazione pari ad Euro 915.634,77 risultante dal fondo di cassa al 21/06/2023 aumentato dei residui attivi (Euro 648.855,89) e diminuito dei residui passivi (Euro 180.694,18) 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 21/06/2023. 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 21/06/2023:

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 21/06/2023	Previsione approvata al 21/06/2023	Somme accertate al 21/06/2023	Somme riscosse al 21/06/2023	Differenza da incassare
--------	--------	--------	-------------	---------------------	--------------------------	------------------------------------	-------------------------------	------------------------------	-------------------------

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 21/06/2023	Previsione approvata al 21/06/2023	Somme accertate al 21/06/2023	Somme riscosse al 21/06/2023	Differenza da incassare
01			Avanzo di amministrazione presunto	917.224,97	-271.066,51	646.158,46	0,00	0,00	0,00
	01		Non vincolato	105.642,81	-2.778,49	102.864,32	0,00	0,00	0,00
	02		Vincolato	811.582,16	-268.288,02	543.294,14	0,00	0,00	0,00
02			Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	235.521,57	235.521,57	235.521,57	0,00	235.521,57
	03		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	235.521,57	235.521,57	235.521,57	0,00	235.521,57
		1	<i>Next generation EU – PNRR</i>	<i>0,00</i>	<i>235.521,57</i>	<i>235.521,57</i>	<i>235.521,57</i>	<i>0,00</i>	<i>235.521,57</i>
03			Finanziamenti dallo Stato	11.210,21	0,00	11.210,21	11.210,21	0,00	11.210,21
	01		Dotazione ordinaria	11.210,21	0,00	11.210,21	11.210,21	0,00	11.210,21
06			Contributi da privati	0,00	21.810,40	21.810,40	21.810,40	0,00	21.810,40
	04		Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	0,00	10.426,00	10.426,00	10.426,00	0,00	10.426,00
	05		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	4.329,00	4.329,00	4.329,00	0,00	4.329,00
	06		Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	335,40	335,40	335,40	0,00	335,40
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	6.720,00	6.720,00	6.720,00	0,00	6.720,00
12			Altre entrate	0,00	934,13	934,13	934,13	0,00	934,13
	02		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,03	0,03	0,03	0,00	0,03
	03		Altre entrate n.a.c.	0,00	934,10	934,10	934,10	0,00	934,10
TOTALE ENTRATE				928.435,18	-12.800,41	915.634,77	269.476,31	0,00	269.476,31

SPESE

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 21/06/2023	Previsione approvata al 21/06/2023	Somme impegnate al 21/06/2023	Somme pagate al 21/06/2023	Differenza da pagare
A			Attività	252.895,22	245.086,10	497.981,32	0,00	0,00	0,00
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	27.421,41	7.301,00	34.722,41	0,00	0,00	0,00
		1	<i>Funzionamento generale e decoro della Scuola</i>	<i>24.995,00</i>	<i>0,00</i>	<i>24.995,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		21	<i>Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022</i>	<i>2.426,41</i>	<i>0,00</i>	<i>2.426,41</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		22	<i>PNRR - Missione 1 - Componente 1 - Investimento 1.4 "Servizi e Cittadinanza Digitale" - Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici - Scuole" (dicembre 2022)" - CUP D31F23000060006</i>	<i>0,00</i>	<i>7.301,00</i>	<i>7.301,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	A02		Funzionamento amministrativo	25.390,35	13.457,44	38.847,79	0,00	0,00	0,00
		2	<i>Funzionamento amministrativo</i>	<i>25.390,35</i>	<i>7.374,44</i>	<i>32.764,79</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		9	<i>PNRR - Missione 1 - Componente 1 - Investimento 1.2 "Abilitazione al Cloud per le PA Locali - Scuole"</i>	<i>0,00</i>	<i>6.083,00</i>	<i>6.083,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 21/06/2023	Previsione approvata al 21/06/2023	Somme impegnate al 21/06/2023	Somme pagate al 21/06/2023	Differenza da pagare
			(dicembre 2022)" - CUP D31C23000070006						
	A03		Didattica	189.763,75	213.901,66	403.665,41	0,00	0,00	0,00
		9	Didattica	89.763,75	325,11	90.088,86	0,00	0,00	0,00
		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	0,00	7.346,73	7.346,73	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	0,00	5.602,76	5.602,76	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	0,00	493,30	493,30	0,00	0,00	0,00
		26	"Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo" - Avviso 50636/2021 - 13.1.3A-FESRPN-CL-2022-24 - Codice CUP D39J21023500006	25.000,00	-23.003,81	1.996,19	0,00	0,00	0,00
		27	"Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia" - Avviso 38007/2021 - 13.1.5A-FESRPN-CL-2022-188 - Codice CUP D34D22001100006	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00
		28	PNRR "Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale" - Progetto in essere "Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024" - CUP D34D22002750006	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
		29	Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica - D.M. n. 170/2022 - Codice identificativo del progetto: M4C111.4-2022-981-P-15816 - CUP: D34D22005980006	0,00	75.120,83	75.120,83	0,00	0,00	0,00
		30	Piano "Scuola 4.0" - Azione 1 - Next digital classroom - D.M. n. 218/2022 - Codice identificativo del progetto: M4C113.2-2022-961-P-12181 - CUP: D34D22005760006	0,00	146.016,74	146.016,74	0,00	0,00	0,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	8.290,69	10.426,00	18.716,69	0,00	0,00	0,00
		10	Visite e viaggi	8.290,69	10.426,00	18.716,69	0,00	0,00	0,00
	A06		Attività di orientamento	2.029,02	0,00	2.029,02	0,00	0,00	0,00
		11	Attività di orientamento	2.029,02	0,00	2.029,02	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 21/06/2023	Previsione approvata al 21/06/2023	Somme impegnate al 21/06/2023	Somme pagate al 21/06/2023	Differenza da pagare
P			Progetti	186.158,57	35.277,66	221.436,23	0,00	0,00	0,00
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	123,22	123,22	0,00	0,00	0,00
		13	"Pensiero computazionale" - avviso 2669/2017 - 10.2.2A-FSEPON-CL-2018-351 - "Coding"	0,00	123,22	123,22	0,00	0,00	0,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	179.795,31	28.434,44	208.229,75	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
		23	"Progetti di Apprendimento e Socialità" - Avviso n. 9707/2021 - 10.1.1A-FSEPON-CL-2021-76 - "Nessuno si salva da solo"	0,00	12.633,09	12.633,09	0,00	0,00	0,00
		24	"Progetti di Apprendimento e Socialità" - Avviso n. 9707/2021 - 10.2.2A-FSEPON-CL-2021-84 - "Un PONte verso il futuro"	0,00	15.801,35	15.801,35	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"	170.272,20	0,00	170.272,20	0,00	0,00	0,00
	P03		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	4.447,50	6.720,00	11.167,50	0,00	0,00	0,00
		18	Certificazioni e corsi professionali	4.447,50	6.720,00	11.167,50	0,00	0,00	0,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.915,76	0,00	1.915,76	0,00	0,00	0,00
		19	Formazione e aggiornamento del personale	1.915,76	0,00	1.915,76	0,00	0,00	0,00
R			Fondo di riserva	224,20	0,00	224,20	0,00	0,00	0,00
	R98		Fondo di riserva	224,20	0,00	224,20	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE				439.277,99	280.363,76	719.641,75	0,00	0,00	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 annuale alla data del 21/06/2023:

- 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 annuale);

■ Modello I – Rendiconto per n. 16 Attività e per n. 8 Progetti.

Reggio Calabria, 22/06/2023

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

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Prof. Carlo Milidone)

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