



ISTITUTO COMPRENSIVO 1
Via Sardegna, 5- 14100 ASTI Tel. 0141-594315
C.F.92069920053 Cod. mecc. ATIC81800R
email: ATIC81800R@istruzione.it-
ATIC81800R@pec.istruzione.it
Sito web :www.istitutocomprendivo1asti.edu.it



**RELAZIONE FINANZIARIA DEL DSGA PER LA VERIFICA
DEL PROGRAMMA ANNUALE ALLA DATA DEL 30/06/2022**

PREMESSA

In osservanza dell'art. 10 del D.I. 129/2018 che dispone la verifica dello stato di attuazione del Programma Annuale al 30 giugno di ogni esercizio finanziario, il Dirigente scolastico ed il Direttore SGA intendono sottoporre al Consiglio di Istituto - cui spetta l'adozione della delibera in merito alla verifica del Programma Annuale relativamente alle disponibilità finanziarie dell'Istituto, allo stato di attuazione del Programma Annuale e alle modifiche apportate in relazione alle maggiori/minori entrate verificatesi nel corso del primo semestre dell'esercizio - la seguente relazione, al fine di consentire allo stesso di deliberare con motivazione il necessario assestamento di bilancio.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle **ENTRATE** accertate e riscosse e delle **SPESE** impegnate e pagate alla data **del 30 GIUGNO 2022**.

Presupposto dell'analisi gestionale delle entrate e delle spese è il Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2022 approvato dal Consiglio di Istituto con deliberazione **n.2 del 28 GENNAIO 2022**.

In premessa si evidenzia che l'importo complessivo del Programma Annuale 2022 era di **Euro 525.203,12** e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni pari a Euro **16.259,80**.

Entrate

Le risorse finanziarie, strumentali ed umane sono state impegnate per una gestione coerente con le finalità formative definite nel Piano triennale dell'offerta formativa.

Con la presente rendicontazione si evidenzia che l'Istituto ha operato e perseguito scelte nella piena consapevolezza della destinazione originaria delle risorse finanziarie costituenti la dotazione ordinaria o derivanti da finanziamenti dall'Unione Europea, dallo Stato, da Enti Locali e da Privati.

Le previsioni iniziali, nel corso dell'esercizio finanziario, sono state implementate dai seguenti finanziamenti:

Fonte di finanziamento	aggregato	Finalità	Importo Euro
Genitori alunni	6/10	Quote iscrizione alunni esame certificazione lingua inglese KET e PET	1.572,00
FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI ASTI	6/12	Contributo finalizzato alla realizzazione del progetto "Scuola a 360° aperta ed inclusiva"	4.000,00
Ministero Istruzione	3/6/10	Fondi per assistenza e supporto psicologico anche agli studenti e famiglie ucraine ex art. 697 comma L. 234/2021	2.946,26
I.I.S. MONTI (scuola Polo per la formazione ambito 14)	5/6	Nuovo Piano Nazionale di Formazione Docenti - contributi per attività di formazione A.S. 21/22	1.306,95
Ministero istruzione	3/6/11	Assegnazione risorse ex art. 36 comma 2 D.L. 21/22 - acquisti per emergenza epidemiologica Covid-19	5.623,19
Ministero istruzione	3/6/12	Contributo per acquisto abbonamenti periodici e riviste scientifiche e di settore anno 2021	311,40
Fondazione Gigi Ghirotti	6/9	Contributo per vincita premio concorso "Un ospedale con più sollievo"	500,00
			16.259,80

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce ed eventuale sottovoce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al **30/06/2022** e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli accertamenti, l'importo incassato e la differenza rimasta da riscuotere.

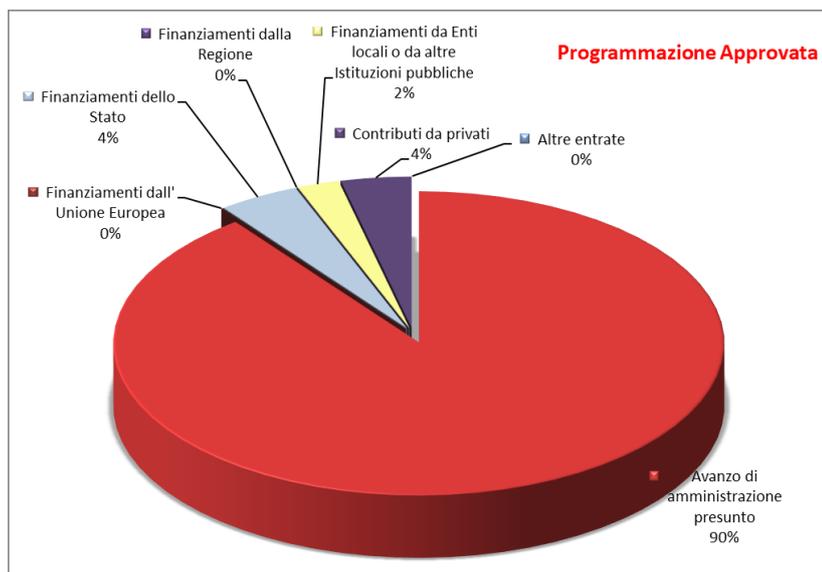
ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - MODELLO H bis AL 30/06/2022

Aggr	Voce	Descrizione	Progr. Iniziale	Programmazione		Somme accertate	Somme riscosse al 30/06/22	Differenza da incassare
				Variazioni al 30/06/22	Approvate al 30/06/22			
01		Avanzo di amministrazione presunto	485.597,99	0,00	485.597,99	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	81.354,29	0,00	81.354,29	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	404.243,70	0,00	404.243,70	0,00	0,00	0,00
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)						
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea						
03		Finanziamenti dallo Stato	14.576,33	8.880,85	23.457,18	23.457,18	17.833,99	5.623,19
	01	Dotazione ordinaria	14.576,33	0,00	14.576,33	14.576,33	14.576,33	0,00
	02	Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex L. 440/97)	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						
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	8.880,85	8.880,85	8.880,85	3.257,66	5.623,19
04		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
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni	10.824,80	1.306,95	1.306,95	11.831,75	11.178,27	653,48
	01	Provincia vincolati	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	Comune non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Comune vincolati	10.524,80	0,00	0,00	10.524,80	10.524,80	0,00
	05	Altre istituzioni non vincolati	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Altre istituzioni vincolati	0,00	1.306,95	1.306,95	1.306,95	653,47	653,48

06		Contributi da privati	14.204,00	6.072,00	20.276,00	7.704,00	5.704,00	2.000,00
	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 programmi di studio all'estero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	10.104,00	0,00	10.104,00	32,00	32,00	0,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	800,00	0,00	800,00	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
	08	Contributi da imprese non vincolati	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00	0,00
	09	Contributi da istituzioni sociali private non vincolati	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	1.600,00	1.572,00	3.172,00	3.172,00	3.172,00	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 vincolati	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	2.000,00	2.000,00
07		Proventi da gestioni economiche	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 restituzione somme non dovute o incassate in eccesso da Amm.ni centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Rimborsi , recuperi e restituzione somme non dovute o incassate in eccesso da Amm.ni locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Rimborsi , recuperi e restituzione somme non dovute o incassate in eccesso da enti Previdenziali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Rimborsi , recuperi e restituzione somme non dovute o incassate in eccesso da famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Rimborsi , recuperi e restituzione somme non dovute o	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

		incassate in eccesso da imprese							
	06	Rimborsi , recuperi e restituzione somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	0,00	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	0,00
10		Alienazione di beni immateriali	0,00	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	0,00
12		Altre entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	interessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Interessi attivi da banca d'Italia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Altre entrate n.a.c.	0,00	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	0,00
		TOTALE ENTRATE	525.203,12	16.259,80	541.462,92	42.992,93	34.716,26	8.276,67	

Le Entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al 80,75% circa.

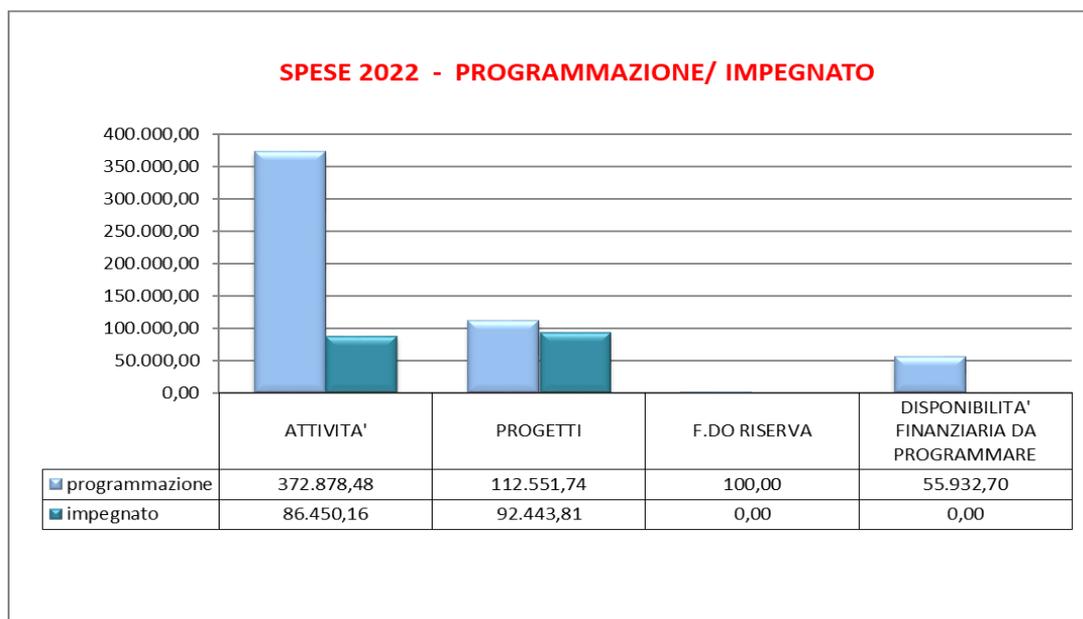


ANALISI DELLE SPESE

Aggr Voce	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/22	Programmazione Approvate al 30/06/22	Somme impegnate al 30/06/2022	Somme pagate al 30/06/22	Differenza da pagare
A	ATTIVITA'	363.997,63					
01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	51.528,32	8.569,45	60.097,77	17.748,80	16.965,09	783,71
02	Funzionamento amministrativo	38.078,96	311,40	38.390,36	13.479,86	13.476,17	3,69
03	Didattica	249.155,16	0,00	249.155,16	55.221,50	4.573,58	50.647,92
04	Alternanza Scuola-Lavoro						
05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	24.538,31	0,00	24.538,31	0,00	0,00	0,00
06	Attività di orientamento	696,88	0,00	696,88	0,00	0,00	0,00

P	PROGETTI	105.172,79			24.586,95	13.856,05	10.580,90
01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	96.811,03	4.500,00	101.311,03	5.701,66	3.736,94	1.964,72
03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	3.204,50	1.572,00	4.776,50	3.172,00	3.172,00	0,00
04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.157,26	1.306,95	6.464,21	1.795,72	1.795,72	0,00
05	Progetti per "Gare e concorsi"						
	TOTALE SPESE	469.170,42	16.259,80	485.430,22	97.119,54	43.719,50	53.400,04
R98	FONDO DI RISERVA	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Z01	Disponibilità Finanziaria da Programmare	55.932,70	0,00	0,00			
	TOTALE A PAREGGIO	525.203,12	16.259,80	541.462,92	97.119,54	43.719,50	53.400,04

Le uscite impegnate risultano essere circa il 20% di quelle previste.



SITUAZIONE RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

Residui	Iniziali al 01/01/2022	Riscossi/ Pagati al 30/06/2022	Da riscuotere/ pagare	Residui anno 2022	Variazione in diminuzione	Totale Residui al 30/06/2022
Attivi	275.638,71	28.869,00	246.769,71	8.276,67	0,00	255.046,38
Passivi	5.945,60	4.831,18	1.114,42	53.066,33	0,00	54.180,75

A tutt'oggi, la scuola vanta ancora crediti di precedenti E.F. nei confronti del M.I.U.R.-UE quali finanziamenti PON FESR e FSE 2014-2020 per Euro 216.592,01; nei confronti della Fondazione CRAT per finanziamento progetti Euro 4.000,00; nei confronti della Fondazione CRTO per finanziamento progetti Euro 4.000,00.

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 30/06/2022 è pari ad **Euro 230.939,46**.

CONCLUSIONI

Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e puntualmente riportato nella presente relazione, **sono state formulate le seguenti proposte e modifiche**

A) Nuove Entrate

Scheda Finanz. Agg/voce	Descrizione	Entrata	Uscita
P2-3	Contributi da privati. Erogazione vincita premio concorso "Un ospedale con più sollievo"	+ 500,00	+ 500,00

B) Modifica sottoconti per rimodulazione attività progettuale

Scheda Finanz. Agg/voce	Descrizione	Importo
A.1.1	Modifica sottoconti per acquisto cordless plesso Miroglio 3.10.2 Servizi di pulizia e lavanderia 4.3.15 Manutenzione ordinaria e riparazione di Software	- 50,00 + 50,00
P.2.3	Modifica sottoconti rimborso spese di missione alla docente di scuola ospedaliera 2.1.2 Cancelleria 3.3.1 Servizi per trasferte Italia	- 114,90 + 114,90
P.2.2	Modifica sottoconti per acquisto amplificatore (progetto Fondazione CRTO) 3.10.3 Stampa e rilegatura 2.3.2 Vestiario 4.3.9 Mobili e arredi per locali ad uso specifico	- 67,01 - 300,00 + 367,01
P.2.4	Assestamento scritture per ritenuta d'acconto esperto esterno Valenzano E. 3.2.9 Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. 3.2.13 Ritenute erariali a carico del lavoratore	- 320,00 + 320,00
A.1.1	Modifica sottoconti per contributo ANAC per CIG SIMOG 3.10.2 Servizi di pulizia e lavanderia 5.1.6 Altre spese amministrative n.a.c.	- 70,00 + 70,00
A.3.9	Assestamento scritture a seguito acquisti decreto sostegni bis 2.3.9 Materiale informatico 4.3.12 Attrezzature scientifiche 3.7.6 Licenze d'uso per software 4.3.14 Periferiche 4.3.16 Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile 4.3.9 mobili e arredi per locali ad uso specifico 4.3.15 Apparati telecomunicazione 4.3.17 hardware n.a.c	- 67,31 + 61,75 - 1,00 - 1.710,00 + 463,60 - 3.482,00 - 232,00 + 4.966,96

C) Provvedimenti per conoscenza su E vincolate

Scheda Finanz. Agg/voce	Descrizione	Entrata	Uscita
	NULLO		

D) Storni tra attività/progetti

Descrizione	Importo
NULLO	

E) PROPOSTA RADIAZIONE RESIDUO PASSIVO

	Descrizione	Importo
Prot. n. 2056 del 20/06/2022	Minore impegno di spesa causa modifica regime fiscale su incarico RSPP Brignolo Patrizia Imp. N. 120/2016 creditore Brignolo Patrizia euro - 34,56 Imp. N. 121/2016 creditore erario (rit. D'acconto) euro - 240,00	- 274,56

Asti, 30/06/2022

IL DSGA
BOGNANNI Miriam
firma autografa sostituita a mezzo stampa
ex art. 3, co 2, D.Lgs 39/93

Si allegano:

- Mod. H bis