

	M.I.U.R – U.S.R. EMILIA ROMAGNA – UFFICIO V - BOLOGNA ISTITUTO COMPRENSIVO di CASTEL MAGGIORE Via Bondanello n. 28 - 40013 Castel Maggiore (BO) Tel. 051/6321233 – Fax 051/712810 Cod. Fiscale 91201340378 Cod. Ministeriale BOIC82200G e-mail: boic82200g@istruzione.it P.E.C.: boic82200g@pec.istruzione.it sitoWeb: https://www.iccastelmaggiore.edu.it/	 FONDI STRUTTURALI EUROPEI 2014-2020 pon 2014-2020 PER LA SCUOLA - COMPETENZE E RISORSE PER LO SVILUPPO PERSONALE E SOCIALE
---	--	--

Al Dirigente Scolastico
Ai Membri
del Consiglio di Istituto

Oggetto: Relazione sullo stato di attuazione del Programma annuale dell'Esercizio Finanziario 2023.

1. Premessa

- Ai sensi dell'art. 10 del Regolamento: "Il Consiglio d'istituto verifica, almeno una volta durante l'esercizio finanziario, con apposita delibera di assestamento al programma annuale da adottarsi entro il 30 giugno, le disponibilità finanziarie dell'istituto, nonché lo stato di attuazione del Programma e le modifiche che si rendono eventualmente necessarie".

La norma in esame prevede dunque il termine di verifica e dell'assestamento del programma annuale del 30 giugno.

La presente relazione, prescritta dall'art. 10, c. 2 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti le disponibilità finanziarie e lo stato di attuazione del programma annuale dell'Esercizio Finanziario 2023.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 30 giugno 2023.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno 2023 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 123 del 30/01/2023.

Analisi delle Entrate

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggr.to	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione		
1		Avanzo di amministrazione presunto	211.661,40			
	1	Non Vincolato	47.748,27			
	2	Vincolato	163.913,13			

2 – Finanziamenti dall'Unione Europea

Aggr.to	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso	Progr.ne 30/06/2023
2							
	3	Altri fin.ti dall'U.E.	=	116.500,27	116.500,27	57.750,13	116.500,27

3 – Finanziamenti dello Stato

Aggr.to	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso	Progr.ne 30/06/2023
---------	------	-------------	---------------	------------	-----------	----------	---------------------

	M.I.U.R – U.S.R. EMILIA ROMAGNA – UFFICIO V - BOLOGNA ISTITUTO COMPRENSIVO di CASTEL MAGGIORE Via Bondanello n. 28 - 40013 Castel Maggiore (BO) Tel. 051/6321233 – Fax 051/712810 Cod. Fiscale 91201340378 Cod. Ministeriale BOIC82200G e-mail: boic82200g@istruzione.it P.E.C.: boic82200g@pec.istruzione.it sitoWeb: https://www.iccastelmaggiore.edu.it/	
---	--	---

3							
	1	Dotazione Ordinaria	11.528,06		11.528,06	11.528,06	11.528,06
	6	Altri fin.ti vincolati Stato	116.500,27	-116.500,27			0,00

5 – Finanziamenti da Enti locali e altre istituzioni pubbliche

Aggr.to	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso	Progr.ne 30/06/2023
5							
	4	Comune vincolati	50.498,08	1.851,65	52.349,73		52.349,73
	6	Altre istituzioni vincolate		150,00	150,00	150,00	150,00

6 – Contributi da privati

Aggr.to	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso	Progr.ne 30/06/2023
6							
	1	Contributo Volontario	3.200,00	- 1.696,30	1.503,70	1.503,70	1.503,70
	4	Contributi per visite, ...	20.000,00	- 983,10	19.016,90	19.016,90	19.016,90
	5	Assicurazione alunni	5.000,00		5.000,00	446,40	5.000,00
	6	Assicurazione personale	0,00	46,50	46,50	46,50	46,50
	8	Contributi da imprese	500,00		500,00		500,00
	10	Altri contributi vincolati	18.472,00	599,60	19.071,60	18.917,30	19.071,60
	11	Contr. da imprese vincolati	0,00	175,00	175,00	175,00	175,00

12 – Altre Entrate

Aggr.to	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso	Programmazione Al 30/06/2023
12							
	2	Interessi da Bankitalia	=	0,01	0,01	0,01	0,01

Totale Analisi delle Entrate

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 211.661,40
IMPORTO DA PROGRAMMA ANNUALE	€ 225.698,41
VARIAZIONI AL 30/06/2023	€ 143,36
PROGRAMMAZIONE AL 30/06/2023	€ 437.503,17
ACCERTATO NELL'ESERCIZIO AL 30/06/2023	€ 225.841,77
RISCOSSIONI AL 30/06/2023	€ 51.489,87
DA RISCOUTERE AL 30/06/2023	€ 174.351,90

	M.I.U.R. – U.S.R. EMILIA ROMAGNA – UFFICIO V - BOLOGNA ISTITUTO COMPRENSIVO di CASTEL MAGGIORE Via Bondanello n. 28 - 40013 Castel Maggiore (BO) Tel. 051/6321233 – Fax 051/712810 Cod. Fiscale 91201340378 Cod. Ministeriale BOIC82200G e-mail: boic82200g@istruzione.it P.E.C.: boic82200g@pec.istruzione.it sitoWeb: https://www.iccastelmaggiore.edu.it/	
---	---	---

Analisi delle Entrate in **Conto Residui**

RESIDUI ATTIVI – Esercizi Precedenti	€ 162.050,32
RISCOSSIONI AL 30.06.2023	€ 58.267,44
DA RISCOUTERE AL 30/06/2023	€ 103.782,88

Analisi delle spese

Liv. 1	Liv. 2	SPESE	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato	Progr.ne 31/10/2022
A	Attività amm.vo-didattiche						
	A.1	Funz.to generale	35.904,16	46,50	7.309,48	4150,48	35.950,66
	A.2	Funzionamento amm.vo	163.771,00	-115.500,26	6.671,29	4.033,05	48.270,74
	A.3	Didattica	193.222,78	116.580,22	119.252,32	31.297,60	309.803,00
	A.5	Viaggi istruzione	20.000,00	-983,10	18.639,48	16.494,48	19.016,90
	A.6	Attività orientamento	6.494,96		1.486,25		6.494,96
P	PROGETTI						
	P.1		4.185,56				4.185,56
	P.4		11.204,95		4.114,00	1.614,00	11.204,95
R	Fondo di Riserva		576,40				576,40
TOTALE SPESE			297.493,13				409.352,30
Z	Disponibilità da programmare		2000,00				2.000,00
TOTALE A PAREGGIO			437.359,81	143,36	157.572,82	57.589,61	437.503,17

Analisi delle Uscite in **Conto Residui**

Residui Passivi esercizi precedenti	€ 33.223,27
Pagamenti al 30.06.2023	€ 9.395,86
Residui Passivi al 30.06.2023	€ 23.827,41

Per le variazioni al Programma Annuale si rimanda al dettaglio evidenziato nell'elenco variazioni dal 1/1/23 al 30/6/23 che si allega..

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello H bis allegato..

Preme sottolineare:

Per le Entrate

Le entrate accertate risultano rimosse per una percentuale pari al 48,50%..

Risulta anche critica la situazione relativa al trasferimento di fondi da parte dello Stato per:

- L'erogazione del finanziamento relativo ai progetti PON:
 1. Avviso 19146/2020 per € 776,56 (saldo)
 2. Avviso 20480/2021 per € 4.428,90 (saldo)
 3. Avviso 38007/2022 per € 75.000,00
- L'erogazione del saldo relativo al progetto STEM-Ambienti digitali per € 8.000,00
- Fondi PNRR:
 1. Avviso – Misura 1.4.1 Realizzazione Sito Designer Italia per € 7.301,00
 2. Avviso – Misura 1.2 Migrazione al Cloud servizi digitali per € 4.977,00

	M.I.U.R. – U.S.R. EMILIA ROMAGNA – UFFICIO V - BOLOGNA ISTITUTO COMPRENSIVO di CASTEL MAGGIORE Via Bondanello n. 28 - 40013 Castel Maggiore (BO) Tel. 051/6321233 – Fax 051/712810 Cod. Fiscale 91201340378 Cod. Ministeriale BOIC82200G e-mail: boic82200g@istruzione.it P.E.C.: boic82200g@pec.istruzione.it sitoWeb: https://www.iccastelmaggiore.edu.it/	 FONDI STRUTTURALI EUROPEI pon 2014-2020 PER LA SCUOLA - COMPETENZE E RISORSE PER LO SVILUPPO PERSONALE E SOCIALE
---	---	--

3. PNRR – Piano Scuola 4.0 – Azione 1 – Classr00m e Lab. € 115.500,27

Inoltre si evidenzia la mancata erogazione dei contributi da parte dell'Ente Locale di Castelmaggiore delle seguenti somme:

- € 7.310,03 = quale contributo al progetto “Sportello d’Ascolto”
- € 5.172,65 = quale contributo al progetto “Il Cortile a Scuola”
- € 34.000,00 = quali fondi per la qualificazione scolastica;
- € 8.554,00 = quali fondi per il funzionamento amm.vo e didattico (Fondi L.23/96)

Purtuttavia, si ha sufficiente garanzia che entro la fine dell'esercizio la riscossione sarà pressoché completa.

Per le Spese

Le spese impegnate risultano essere pari al 36,18% di quelle previste. Ciò denota, in parte, una certa stasi nell'attività progettuale che sarebbe utile verificare, dall'altra evidenza come al momento attuale si devono ancora imputare alcuni impegni di spesa definitivi perché diversi progetti sono nelle fasi finali della loro attuazione, con particolare riferimento alla programmazione degli acquisti per finalità didattiche nell'ambito delle singole discipline.

Il saldo cassa alla data del 30.6.2023 è pari a € 128.576,48. La consistenza del fondo di riserva è pari a euro 576,40 e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare pari a € 2.000,00 non è stata utilizzata.

Il fondo minute spese ha la seguente situazione:

Fondo anticipato	€ 500,00
Spese effettuate dall'ultimo reintegro	€ 0,00
Saldo a mani Direttore S.G.A.	€ 150,23
Totale spese disposte con il Fondo al 30.6.23	€ 349,77

Completano la Relazione parte finanziaria e di verifica redatta ai sensi del Decreto n. 129/2018, gli allegati dell' E.F. 2023:

- **Modello H Bis** “Attuazione Programma Annuale E.F. 2023”;
- **Modello j** “Situazione Amministrativa” ;
- **Modelli I** “Rendiconto Progetti-Attività” Entrate e Uscite.

Mi dichiaro disponibile a eventuali specifiche delucidazioni anche in sede di seduta consiliare.

Data: 21.07.2023

F.to Il Direttore dei S.G.A.
Mannone Vincenza