

	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 <small>PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FSE</small>
---	---	--

Al Dirigente Scolastico
 Ai Membri
 del Consiglio di Istituto

Oggetto: Relazione sullo stato di attuazione del Programma annuale dell'Esercizio Finanziario 2022.

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.

Preso atto che si tratta, chiaramente, di termine non perentorio bensì ordinatorio, la scrivente, considerate le problematiche emerse nei mesi di maggio e giugno, durante i quali ha dovuto necessariamente far fronte al carico di lavoro contingente degli uffici di segreteria per la contrazione dell'organico del personale con contratto a termine il 30.06.2022, ha ritenuto opportuno spostare in avanti la verifica.

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 2022.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 31 ottobre 2022.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno 2022 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 17 del 25/01/2022

Analisi delle Entrate

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggr.to	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	216.312,05			
	1	Non Vincolato	38.271,51			
	2	Vincolato	178.040,54			

2 – Finanziamenti dall'Unione Europea

Aggr.to	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso	Programmazione Al 31/10/2022
2							
	2	Fondi europei (FESR)	=	75.000,00	75.000,00	0,00	75.000,00

	<p>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/</p>	 FONDI STRUTTURALI EUROPEI pon 2014-2020 <small>PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FSE</small>
--	--	---

3 – Finanziamenti dello Stato

Aggr.to	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso	Programm.ne
3							AI 31/10/2022
	1	Dotazione Ordinaria	8.237,00	4.480,67	12.717,67	8.237,00	12.717,67
	6	Altri fin.ti vincolati		8.149,28	8.149,28	5.654,83	8.149,28

5 – Finanziamenti da Enti locali e altre istituzioni pubbliche

Aggr.to	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso	Programm.ne
5							AI 31/10/2022
	4	Comune vincolati	62.810,00	7.482,29	70.292,29	80,00	70.292,29
	6	Altre istituzioni vincolate		10.758,53	10.758,53	379,26	10.758,53

6 – Contributi da privati

Aggr.to	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso	Programm.ne
6							AI 31/10/2022
	4	Contributi per visite, ...		8.695,50	8.695,50	8.695,50	8.695,50
	5	Assicurazione alunni	5.000,00		5.000,00		5.000,00
	8	Contributi da imprese	1.250,00	- 834,00	416,00	216,00	416,00
	10	Altri contributi vincolati	5.321,00	-1.873,11	3.447,89	3.447,89	3.447,89

12 – Altre Entrate

Aggr.to	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso	Programmazione
12							AI 31/10/2022
	2	Interessi da Bankitalia	=	0,01			0,01

Totale Analisi delle Entrate

Avanzo di Amministrazione	€ 216.312,05
IMPORTO DA PROGRAMMA ANNUALE	€ 298.930,05
VARIAZIONI AL 31/10/2022	€ 111.859,17
PROGRAMMAZIONE AL 31/10/2022	€ 410.789,22
ACCERTATO AL 31/10/2022	€ 194.477,17
RISCOSSO AL 31/10/2022	€ 26.710,49
DA RISCUOTERE AL 31/10/2022	€ 167.766,68

	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 <small>PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FSE</small>
---	--	---

Analisi delle spese

Liv. 1	Liv. 2	SPESE	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato	Programm.ne Al 31/10/2022
A	Attività amm.vo-didattiche						
	A.1	Funz.to generale	56.516,35	8.149,28	32.637,96	9.669,21	64.665,63
	A.2	Funzionamento amm.vo	32.210,00	3.974,51	10.064,63	7.792,92	36.184,51
	A.3	Didattica	179.397,91	91.331,35	148.649,55	124.949,13	270.729,26
	A.5	Viaggi istruzione	0,00	8.695,50	8.672,00	8.672,00	8.695,50
	A.6	Attività orientamento	7.690,27	0,00	0,00	0,00	7.690,27
P	PROGETTI						
	P.1		7.791,80	0,00	0,00	0,00	7.791,80
	P.4		13.487,00	-291,47	1.405,00	1.365,00	13.195,53
R	Fondo di Riserva		400,00				400,00
		TOTALE SPESE	297.493,13				409.352,30
Z	Disponibilità da programmare		1.436,92				1.436,92
		TOTALE A PAREGGIO	298.930,05	111.859,17	201.429,14	152.448,26	410.789,22

Per le variazioni al Programma Annuale si rimanda ai relativi provvedimenti.

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

Preme sottolineare:

Per le Entrate

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al 13,74%. Si evidenzia la situazione della Ditta ProntoCoffee – La Ristora - che su un accertamento di 1.250,00 Euro, si dichiara disponibile a versare la somma minima di 200,00 Euro a causa dei minori introiti derivanti dall'emergenza Covid 19 ed è disponibile a rivedere l'entità del contributo sulla base delle vendite di prodotti nel corso del 2022. 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 € 45.284,75
 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
- L'erogazione delle risorse ex art.39Bis DL. 115/2022 (Covid-19) per € 2.494,45

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

- € 4.702,29 = quale contributo al progetto “Sportello d'Ascolto”
- € 2.700,00 = quale contributo al progetto “Il Cortile a Scuola”

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

Per le Spese

	<p>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/</p>	 FONDI STRUTTURALI EUROPEI pon 2014-2020 PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FSE
---	--	---

Le spese impegnate risultano essere pari al 49,21% di quelle previste. Ciò denota, in parte, una certa stasi nell'attività progettuale che sarebbe utile verificare, dall'altra evidenzia come al momento attuale si devono ancora imputare alcuni impegni di spesa definitivi perché diversi progetti sono appena stati attivati e/o sono nelle fasi finali della loro attuazione.

Il saldo cassa in data odierna è pari a € 40.751,08. La consistenza del fondo di riserva è pari a euro 400,00 e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare pari a € 1.436,92 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.	€ 139,58
Totale spese disposte con il Fondo al	€ 360,42

Completano la Relazione parte finanziaria e di verifica redatta ai sensi del Decreto n. 129/2018, gli allegati dell' E.F. 2022:

- **Modello H Bis** “Attuazione Programma Annuale E.F. 2022”;
- **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: **31-10-2022**

Il Direttore dei S.G.A.
Mannone Vincenza