



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2023

1. Premessa

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 disponibilita' finanziarie e lo stato di attuazione del programma annuale del corrente esercizio finanziario.

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. 50 del 13/02/2023 per un importo complessivo a pareggio di € 414.996,45; ad oggi è stato oggetto di variazioni per €156.289,42 che hanno determinato il complessivo importo a pareggio ad € 571.285,87.

Per le variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

Ad oggi le risultanze contabili risultano quelle riepilogate nell'allegato modello Hbis.

Preme sottolineare: le entrate programmate pari ad € 571.285,87 sono state accertate e riscosse per € 120.520,26 per una percentuale pari circa al 21,10%; al riguardo si precisa che, detratta la somma di € 389.635,30 pari all'A.A., restano da riscuotere € 61.130,31 che costituiscono: € 60.840,31 50% fondi PNRR; € 290,00, già accreditate e per la quale somma bisogna emettere la reversale d'incasso, contributo delle famiglie per viaggio a Bari GioiaMathesis.

Per quanto riguarda le spese, a fronte di una programmazione di € 571.285,87 è stata impegnata la somma di € 44.015,41 ed è stata pagata la somma di € 43.902,59 con una differenza di € 112,82 che è pari agli impegni sulle minute spese.

Il fondo cassa è pari ad € 162.458,88 mentre la consistenza del fondo di riserva è pari ad € 361,13.

Riguardo al fondo delle minute spese, a fronte di un anticipo di € 1.000,00 sono state impegnati € 112,82 che ha determinato un saldo disponibile di € 887,18.

Di seguito si analizzano le entrate e le destinazioni di spesa

2. Analisi delle Entrate

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1						

CZIC84000C - codiceAOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003887 - 30/11/2023 - VI.3 - I



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IC I.C. "A. SCOPELLITI" GIRIFALCO

88024 GIRIFALCO (CZ) VIA DE AMICIS, 1/A C.F. 80004540797 C.M. CZIC84000C

		Avanzo di amministrazione presunto	389.635,30	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	375.193,10	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	14.442,20	0,00	0,00	0,00

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	121.680,62	60.840,31	60.840,31
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	121.680,62	60.840,31	60.840,31

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	10.361,13	0,00	10.361,13	10.361,13
	1	Dotazione ordinaria	10.361,13	0,00	10.361,13	10.361,13

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	15.197,30	15.197,30	15.197,30
	4	Comune vincolati	0,00	15.197,30	15.197,30	15.197,30

6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	15.000,00	19.411,50	34.121,50	34.121,50
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.000,00	18.736,50	33.446,50	33.446,50
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	675,00	675,00	675,00

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
-----------	------	-------------	---------------	------------	-----------	----------



Ministero dell'Istruzione e del Merito
 Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
 IC I.C. "A. SCOPELLITI" GIRIFALCO

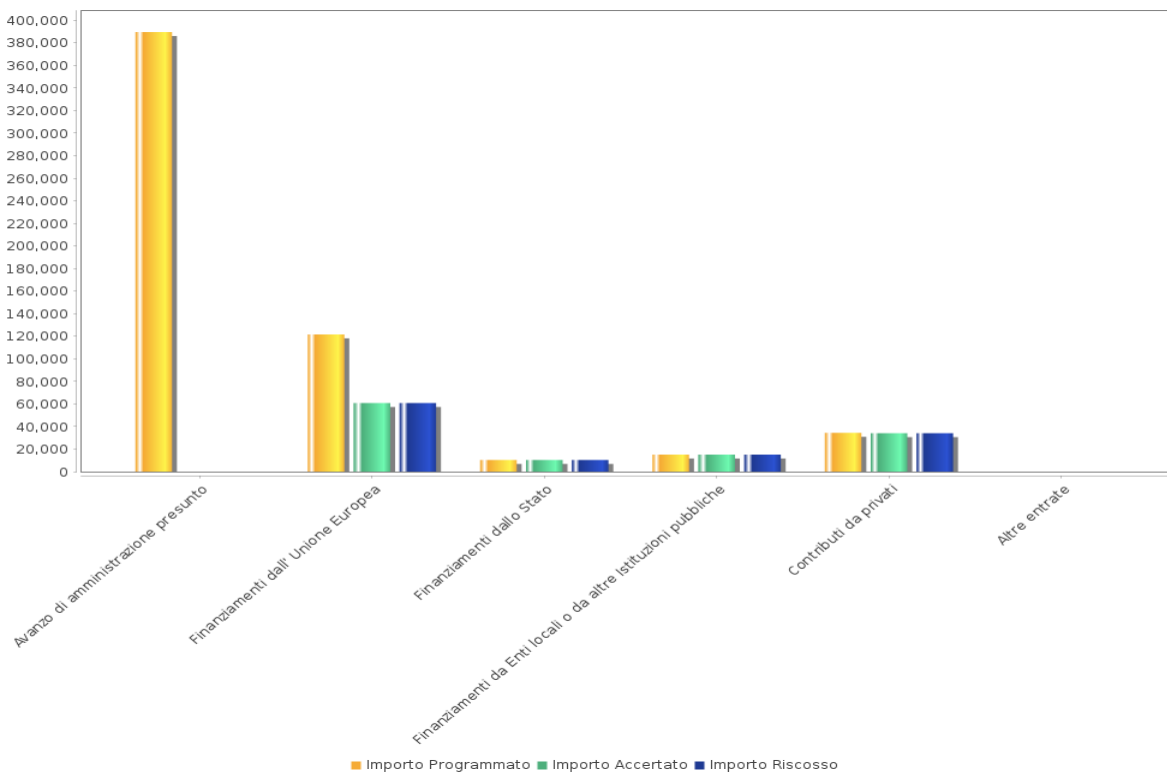
88024 GIRIFALCO (CZ) VIA DE AMICIS, 1/A C.F. 80004540797 C.M. CZIC84000C

12		Altre entrate	0,02	0,00	0,02	0,02
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02	0,00	0,02	0,02

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	414.996,45
Variazione al 30/06/2023	156.289,42
Accertato al 30/06/2023	120.520,26
Riscosso al 30/06/2023	120.520,26

Totale analisi entrate



CZIC84000C - codice AOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003887 - 30/11/2023 - VI.3 -



3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	314.926,22	142.252,12	27.502,82	27.390,00
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	7.487,73	0,00	0,00	0,00
	2	Funzionamento amministrativo	28.250,79	0,00	7.882,82	7.770,00
	3	Didattica	261.631,88	122.355,62	0,00	0,00
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	16.150,00	19.896,50	19.620,00	19.620,00
	6	Attività di orientamento	1.405,82	0,00	0,00	0,00

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	99.709,10	14.037,30	16.512,59	16.512,59
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	19.833,06	0,00	16.512,59	16.512,59
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	76.353,55	14.037,30	0,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.522,49	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2023

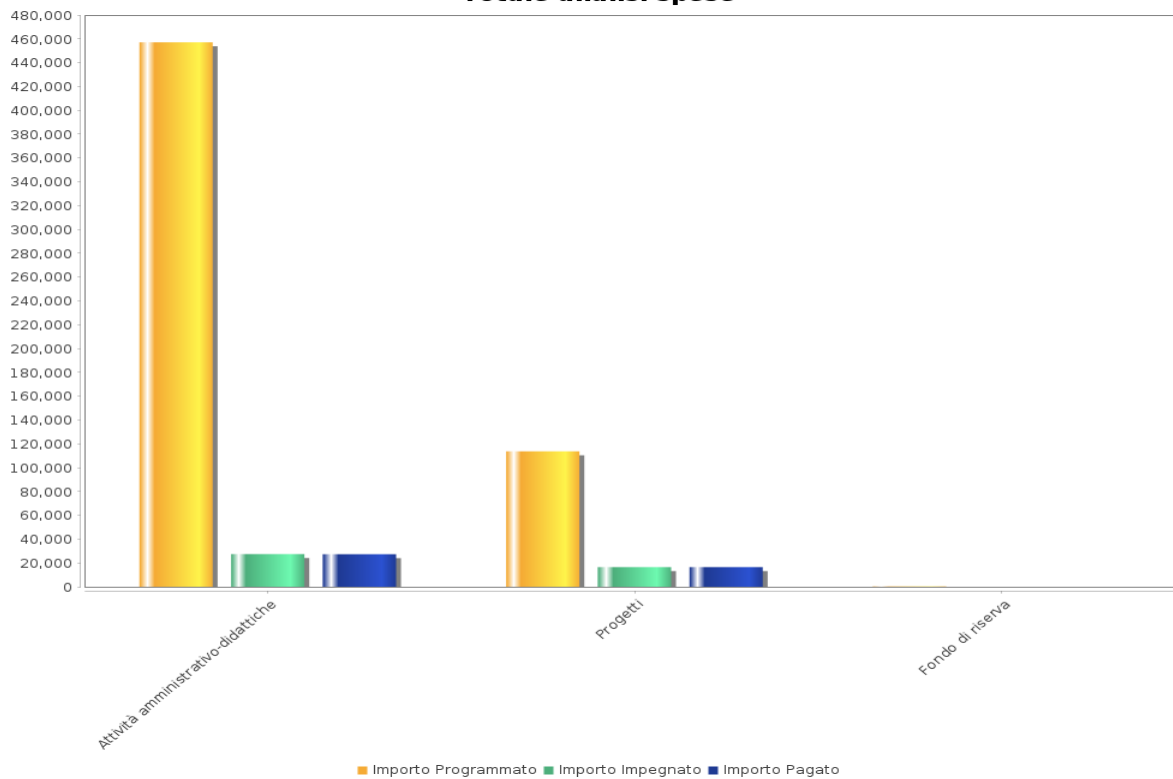
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	361,13	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	361,13	0,00	0,00	0,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	414.996,45
Variazione al 30/06/2023	156.289,42
Impegnato al 30/06/2023	44.015,41
Pagato al 30/06/2023	43.902,59



Totale analisi spese



Prevista nel PA

Aggiornata al
30/06/2023

CZIC84000C - codiceAOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003887 - 30/11/2023 - VI.3 - I



4. Conclusioni

Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e riportato nella presente relazione nell'allegato modello Hbis, il P.A. relativo all'E.F. 2023 viene modificato come specificato dettagliatamente negli allegati modelli F e G.

Data: **30-06-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Ottavio Lepera

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

dott.ssa Caterina Giovanna Coda

CZIC84000C - codice AOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003887 - 30/11/2023 - VI.3 - I



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 30/06/2023
Esercizio finanziario 2023

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)		Somme riscosse (Importi in euro)		Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)	
			a	b	b	c	d = b-c			
1	Avanzo di amministrazione presunto		389.635,30							0,00
	1 Non vincolato		14.442,20							0,00
	2 Vincolato		375.193,10							0,00
2	Finanziamenti dall' Unione Europea		121.680,62		60.840,31		60.840,31			0,00
	1 Fondi sociali europei (FSE)									0,00
	2 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)									0,00
3	3 Altri finanziamenti dall'Unione Europea		121.680,62		60.840,31		60.840,31			0,00
	Finanziamenti dallo Stato		10.361,13		10.361,13		10.361,13			0,00
	1 Dotazione ordinaria		10.361,13		10.361,13		10.361,13			0,00
4	2 Dotazione perequativa									0,00
	3 Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)									0,00
	4 Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)									0,00
5	5 Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato									0,00
	6 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato									0,00
	Finanziamenti dalla Regione									0,00
6	1 Dotazione ordinaria									0,00
	2 Dotazione perequativa									0,00
	3 Altri finanziamenti non vincolati									0,00
7	4 Altri finanziamenti vincolati									0,00
	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche		15.197,30		15.197,30		15.197,30			0,00
	1 Provincia non vincolati									0,00
8	2 Provincia vincolati									0,00
	3 Comune non vincolati									0,00
	4 Comune vincolati		15.197,30		15.197,30		15.197,30			0,00
9	5 Altre Istituzioni non vincolati									0,00
	6 Altre Istituzioni vincolati									0,00



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Somme			Somme rimanete da riscuotere (Importi in euro) d = b-c
			Programmazione alla data (Importi in euro) a	accertate (Importi in euro) b	riscosse (Importi in euro) c	
		Imprese				
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP				0,00
9		Alienazione di beni materiali				0,00
	1	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali				0,00
	2	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei				0,00
	3	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua				0,00
	4	Alienazione di mobili e arredi per ufficio				0,00
	5	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze				0,00
	6	Alienazione di mobili e arredi per laboratori				0,00
	7	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.				0,00
	8	Alienazione di Macchinari				0,00
	9	Alienazione di impianti				0,00
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche				0,00
	11	Alienazione di macchine per ufficio				0,00
	12	Alienazione di server				0,00
	13	Alienazione di postazioni di lavoro				0,00
	14	Alienazione di periferiche				0,00
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione				0,00
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile				0,00
	17	Alienazione di hardware n.a.c.				0,00
	18	Alienazione di Oggetti di valore				0,00
	19	Alienazione di diritti reali				0,00
	20	Alienazione di Materiale bibliografico				0,00
	21	Alienazione di Strumenti musicali				0,00
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.				0,00
10		Alienazione di beni immateriali				0,00
	1	Alienazione di software				0,00
	2	Alienazione di Brevetti				0,00



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)
			a	b			
	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore					0,00
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.					0,00
11		Sponsor e utilizzo locali					0,00
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni					0,00
	2	Diritti reali di godimento					0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche					0,00
	4	Proventi da concessioni su beni					0,00
12		Altre entrate	0,02	0,02	0,02	0,02	0,00
	1	Interessi					0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02	0,02	0,02	0,02	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.					0,00
13		Mutui					0,00
	1	Mutui					0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere					0,00
Totale entrate			571.285,87	120.520,26	120.520,26	120.520,26	0,00



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
Esercizio finanziario 2023

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme impegnate (Importi in euro)		Somme pagate (Importi in euro)		Somme rimaste da pagare (Importi in euro) d = b-c
				a	b	c	d = b-c	
A.		Attività amministrativo-didattiche	457.178,34	27.502,82	27.390,00	112,82		
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	7.487,73			0,00		
	A.2	Funzionamento amministrativo	28.250,79	7.882,82	7.770,00	112,82		
	A.3	Didattica	383.987,50			0,00		
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00		
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	36.046,50	19.620,00	19.620,00	0,00		
P.	A.6	Attività di orientamento	1.405,82			0,00		
		Progetti	113.746,40	16.512,59	16.512,59	0,00		
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	19.833,06	16.512,59	16.512,59	0,00		
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	90.390,85			0,00		
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00		
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.522,49			0,00		
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"				0,00		
		Gestioni economiche				0,00		
	G.1	Azienda agraria				0,00		
	G.2	Azienda speciale				0,00		
	G.3	Attività per conto terzi				0,00		
	G.4	Attività convittuale				0,00		
R.		Fondo di riserva	361,13			0,00		
	R.98	Fondo di riserva	361,13			0,00		
Z.		Totale spese	571.285,87	44.015,41	43.902,59	112,82		
		Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00					
		Totale a pareggio	571.285,87					

Data ___/___/___

IL DIRETTORE S.G.A.
Ottavio Lepera