



RELAZIONE SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2022 SULLE ENTRATE ACCERTATE, SULLA CONSISTENZA DEGLI IMPEGNI ASSUNTI E SUI PAGAMENTI ESEGUITI

La presente relazione, prevista dall'art. 10 del D.I. 129/2018 (Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche) viene predisposta al fine di permettere al Consiglio di Istituto lo stato di attuazione del programma annuale per l'esercizio finanziario 2022.

Il contenuto della relazione riguarda un'analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 30/06/2022.

Presupposto dell'analisi gestionale di entrate e spese è il programma annuale dell'esercizio finanziario 2022, approvato dal Consiglio di Istituto con deliberazione n 128 del 18/11/2021 e dai Revisori dei conti con verbale n 2021/005 del 16/11/2021.

La programmazione iniziale di € 275.749,97 (comprensiva del F.do di riserva e dell'avanzo di amministrazione presunto) è stata oggetto a tutt'oggi di variazioni con un incremento di € 127.381,51. Pertanto la programmazione alla data del 30/06/2022 ammonta a € 403.131,48.

Il saldo dell'e/c alla data del 30/06/2022 è pari ad € 185.246,37. Il giornale di cassa ha un saldo di € 166.954,87. La differenza di € 18.291,50 è data da tre provvisori ancora da regolarizzare in quanto pervenuti in data 30/06/2022.

La tabella riassuntiva delle variazioni apportate si allega alla presente relazione e coincide con le risultanze contabili contenute nel modello F-bis.

Le risultanze contabili sono quelle riepilogate nel modello H bis come di seguito riportato:

ANALISI DELLE ENTRATE

Avanzo di amministrazione – Aggregato 01

Alla previsione iniziale di € 242.003,30 sono state apportate le seguenti variazioni rese necessarie a seguito di minori/maggiori impegni/accertamenti rispetto a quelli programmati in sede di stesura del PA 2021.

Maggiori entrate/impegni rispetto a quelli previsti e ridistribuzione somme accantonate in sede di predisposizione del PA 2022 sulla scheda A.1.1	5.184,07
Ridistribuzione somme accantonate in sede di predisposizione del PA 2022 sulla scheda A.1.4	4.426,56
Maggiori entrate/impegni rispetto a quelli previsti e ridistribuzione somme accantonate in sede di predisposizione del PA 2022 sulla scheda A.2.1	1.948,26
Maggiori impegni rispetto a quelli previsti e ridistribuzione somme accantonate in sede di predisposizione del PA 2022 sulla scheda A.3.1	932,10
Ridistribuzione somme accantonate in sede di predisposizione del PA 2022 sulla scheda A.3.8	7.000,00
Ridistribuzione somme accantonate in sede di predisposizione del PA 2022 sulla scheda A.3.9	3.000,00
Ridistribuzione somme accantonate in sede di predisposizione del PA 2022 sulla scheda A.3.10	21.132,13
Maggiori impegni rispetto a quelli previsti e ridistribuzione somme accantonate in sede di predisposizione del PA 2022 sulla scheda	56.371,31



A.3.11	
Maggiori entrate/impegni rispetto a quelli previsti in sede di predisposizione del PA 2022 sulla scheda A.5.1	87,00
Minori impegni rispetto a quelli previsti e redistribuzione somme accantonate in sede di predisposizione del PA 2022 sulla scheda P.1.4	1.017,20
Maggiori entrate/impegni rispetto a quelli previsti e redistribuzione somme accantonate in sede di predisposizione del PA 2022 sulla scheda P.1.5	6.250,00
Maggiori impegni rispetto a quelli previsti e redistribuzione somme accantonate in sede di predisposizione del PA 2022 sulla scheda P.1.7	1.720,00
Maggiori entrate e minori impegni rispetto a quelli previsti e redistribuzione somme accantonate in sede di predisposizione del PA 2022 sulla scheda P.1.8	2.071,45
Maggiori impegni rispetto a quelli previsti e redistribuzione somme accantonate in sede di predisposizione del PA 2022 sulla scheda P.2.1	2.479,00
Maggiori e minori impegni rispetto a quelli previsti e redistribuzione somme accantonate in sede di predisposizione del PA 2022 sulla scheda P.2.4	240,90
Maggiori entrate/impegni rispetto a quelli previsti in sede di predisposizione del PA 2022 sulla scheda P.4.1	-1.425,79
Totale variazioni	112.434,19

La programmazione alla data del 30/06/2022 è pari a euro	354.437,49
---	-------------------

Finanziamento dello stato – Aggregato 03

Alla previsione iniziale di € 9.790,67 sono state apportate le seguenti variazioni:

MIUR – Finanziamento risorse art.1 c.697 L 234/2021 psicologo (A.3.1)	1.924,17
MIUR – Finanziamento risorse ex art. 36 c.2 DL 21/2022 (A 1.1)	3.541,85
Totale variazioni	5.466,02

La programmazione alla data del 30/06/2022 è pari a euro	15.256,69
Le somme accertate ammontano a euro	15.256,69
Le somme rimosse ammontano a euro	11.714,84
Le somme rimaste da riscuotere ammontano a euro	3.541,85

Rimane da riscuotere dal MIUR il finanziamento relativo alle risorse ex art. 36 c.2 DL 21/2022

Finanziamento da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche – Aggregato 5

Alla previsione iniziale di € 22.856,00 sono state apportate le seguenti variazioni:

ASS.NE MUTILATI – Contributo concorso bandiera (P.2.5)	500,00
IC MANZONI – Contributo progetto A caccia di Mostroscio (A.3.1)	500,00
IC MANZONI – Contributo progetto A caccia di Mostroscio (A.5.1)	500,00
Totale variazioni	1.500,00



La programmazione alla data del 30/06/2022 è pari a euro	24.356,00
Le somme accertate ammontano a euro	24.356,00
Le somme riscosse ammontano a euro	11.928,00
Le somme rimaste da riscuotere ammontano a euro	12.428,00

Rimane da riscuotere il saldo dell'accordo di programma con l'Unione Montana dei Comuni relativamente all'anno finanziario 2022 e il contributo per il progetto Mostrischio 2021/2022.

Contributi da privati – Aggregato 06

Alla previsione iniziale di € 1.100,00 sono state apportate le seguenti variazioni:

COOP ALLEANZA – Contributo progetto Plastica si scrive con tre R 2020/2021	500,00
GENITORI - Contributo progetto volontario 2021/2022 (P.1.8)	1.255,00
GENITORI - Contributo progetto volontario 2021/2022 (P.1.8)	345,00
GENITORI – Uscita Equiterme 04/04/2022 1^ e e F sec. Felina (A.5.1)	646,00
GENITORI – Uscita Bologna 02/05/2022 classi 4^ e 5^ prim. Felina (A.5.1)	543,00
GENITORI – Uscita Bologna 04/05/2022 classi 4^ prim. Giovanni XXIII (A.5.1)	188,50
GENITORI – Uscita Reggio Emilia 04/05/2022 classi 3^A e B sec. C. Monti (A.5.1)	521,00
GENITORI – Uscita Parma 11/05/2022 classi 5^ prim. Giovanni XXIII (A.5.1)	320,00
GENITORI – Uscita fattoria didattica La Piana 06/05/2022 classe 1^ B prim. Pieve (A.5.1)	114,00
GENITORI – Uscita Reggio Emilia 11/05/2022 classe 2^C sec. C. Monti (A.5.1)	646,00
GENITORI – Uscita Ferrara 19/05/2022 classi 2^ B e D sec. C. Monti (A.5.1)	299,00
GENITORI – Uscita Ferrara 20/05/2022 classi 2^ A-C-E sec. C. Monti e Felina (A.5.1)	670,00
GENITORI – Uscita Lucca 25/05/2022 classi 3^ A-B-C sec. C. Monti (A.5.1)	1.095,00
GENITORI – Uscita fattoria didattica La Piana 06/05/2022 classe 1^ A prim. Pieve (A.5.1)	114,00
ASS.NE ALTRI PASSI – Rimborso NA per erronea indicazione esenzione IVA su fattura (P.1.5)	75,00
FARMACIA FELINA – Contributo sponsor agende scolastiche 2022/2023 (A.3.1)	150,00
Totale variazioni	7.481,50

La programmazione alla data del 30/06/2022 è pari a euro	8.581,50
Le somme accertate ammontano a euro	8.581,50
Le somme riscosse ammontano a euro	7.182,50
Le somme rimaste da riscuotere ammontano a euro	1.399,00

Rimangono da riscuotere: contributo distributori automatici (Altomatic) per € 1.100,00, contributo uscita Ferrara 19/05/2022 (rimborso Ag. Entrate per erronea indicazione IBAN su PagoInRete).

Rimborsi e restituzione somme – Aggregato 08

Nessun importo era stato inserito in fase di programmazione. Sono state apportate le seguenti variazioni:

BANCA – Giroconto compenso Capperi Raffaele per IBAN errato (P.2.1)	384,00
---	--------



ACTIVE NETWORK – Rimborso NA su fattura per chiusura contratto	115.80
Totale variazioni	499.80

La programmazione alla data del 30/06/2022 è pari a euro	499.80
Le somme accertate e riscosse ammontano a euro	499.80

Per tutte le variazioni interne e da progetto a progetto si rimanda alle tabelle riassuntive allegate, predisposte dal D.S.G.A.

A tutt'oggi restano ancora da riscuotere, in competenza, parte delle entrate così come evidenziato dai singoli aggregati di entrata.

Pertanto, su una programmazione di entrate alla data del 30/06/2022, pari a € 403.131,48 (comprensiva dell'avanzo di amm.ne di € 354.437,49 e di € 195,00 del F.do di Riserva), sono state accertate entrate per € 48.693,99 e riscosse entrate per € 31.325,14. Rimangono da incassare € 17.368,85.

Relativamente ai residui attivi ancora presenti a bilancio, rimangono da incassare: saldo PON-FESR "Smart Class"; intero importo PON-FESR "Cablaggi" e "Digital Board"; saldo importo laboratori globali-tavolo sostenibilità-laboratori diffusi-piattaforma 0-10 relativa all'a.s. 2021/2022 e saldo PNFD 2020/2021 e 2021/2022.

Il prospetto finanziario complessivo delle entrate, in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma è riportato nell'allegato Mod. H bis.

ANALISI DELLE SPESE

Alla data del 30/06/2022, su una programmazione di € 403.131,48, risultano impegnate somme per € 205.398,73 (di cui pagate € 63.426,30 e da pagare € 141.972,43).

Di seguito si schematizza la situazione delle schede attività/progetto presenti a bilancio.

A.1 Funzionamento generale e decoro della scuola

Alla programmazione iniziale di € 50.534,30, sono state apportate variazioni per un totale di € 19.318,38 (comprensive dello storno di € 1.000,00 dalla scheda finanziaria A.3.9 alla scheda A.1.4). Fanno parte di questa macro scheda alcune "sotto schede finanziarie" tra le quali, quella ancora attualmente aperta, è quella creata ad hoc per i finanziamenti ministeriali finalizzati all'acquisto di materiale e strumenti in riferimento all'attuale situazione epidemiologica. Sono stati imputati a questa scheda finanziaria gli impegni relativi a: acquisto materiale pulizia e DPI (Covid19 e non), DPO di Istituto; licenze antivirus; spese telefoniche; noleggio fotocopiatori sedi; software registro elettronico; acquisto materiale/attrezzature sedi; materiale ferramenta, schede connettività scuola infanzia La Pieve, materiale cassette pronto soccorso, acquisto materiale e attrezzature igienico/sanitari e DPI, lavatrici e macchina lavapavimenti.

La programmazione alla data del 30/06/2022 risulta pari a euro	69.852,68
Le somme impegnate ammontano a euro	15.566,26
Le somme pagate ammontano a euro	12.420,50
Le somme rimaste da pagare ammontano a euro	3.145,76
Avanzo sul progetto	54.286,42



A.2. Funzionamento amministrativo

Alla programmazione iniziale di € 12.676,72 sono state apportate variazioni per un totale di € 1.948,26. Sono stati imputati a questa scheda finanziaria gli impegni relativi a: noleggio fotocopiatore uffici; software area personale e sito web; spese postali; licenze antivirus.

La programmazione alla data del 30/06/2022 risulta pari a euro	14.624,98
Le somme impegnate ammontano a euro	1.783,35
Le somme pagate ammontano a euro	1.091,83
Le somme rimaste da pagare ammontano a euro	691,52
Avanzo sul progetto	12.841,63

A.3 Didattica

Alla programmazione iniziale di € 107.215,27 sono state apportate variazioni per un totale di € 84.867,27 (comprehensive dello storno di € 7.000,00 dalla scheda finanziaria A.3.9 alle schede A.1.4 per € 6.000,00 e P.4.4 per € 1.000,00; dello storno di € 143,10 dalla scheda finanziaria A.6.1 alla scheda A.3.8, dello storno di € 626,26 dalla scheda finanziaria P.4.4 alla scheda A.3.9, dello storno di € 50,10 dalla scheda finanziaria A.3.9 alla scheda finanziaria A.1.4 e dello storno di € 138,30 dalla scheda finanziaria P.1.5 alla scheda finanziaria A.3.1). Fanno parte di questa macro scheda diverse "sotto schede finanziarie" tra le quali, quelle di maggior rilievo, sono quelle create ad hoc per i finanziamenti ministeriali finalizzati all'acquisto di materiale e strumenti in riferimento all'attuale situazione epidemiologica e quelle relative ai finanziamenti PON FESR "Smart Class"- "Digital Board" e "Cablaggi". Rientra in questa macro scheda finanziaria anche il progetto "Outdoor" relativo alla scuola Primaria/Secondaria di Felina. Sono stati imputati alle sotto schede di questa macro scheda finanziaria gli impegni relativi a: materiale didattico e di cancelleria per le sedi scolastiche; chromebook con relativi carrelli di ricarica per le sedi; carrelli porta monitor digitali interattivi; gazebo e arredi per Outdoor Felina; tutte le spese relative ai PON.

La programmazione alla data del 30/06/2022 risulta pari a euro	192.082,54
Le somme impegnate ammontano a euro	142.989,40
Le somme pagate ammontano a euro	16.155,20
Le somme rimaste da pagare ammontano a euro	126.834,20
Avanzo sul progetto	49.093,14

A.5 visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Alla programmazione iniziale di € 5.000,00 sono state apportate variazioni per € 5.743,50. Su questa scheda sono stati imputati gli impegni relativi alle uscite didattiche/viaggi di istruzione effettuati nell'a.s. 2021/2022 pagati dai genitori.

La programmazione alla data del 30/06/2022 risulta di euro	10.743,50
Le somme impegnate e pagate ammontano a euro	4.943,01
Avanzo sul progetto	5.800,49

A.6 Attività di orientamento

Alla programmazione iniziale di € 2.000,00 sono state apportate variazioni in diminuzione per - € 143,10 (storno a favore della scheda finanziaria A.3.8). Nessun impegno, a tutt'oggi, è stato imputato a questa scheda finanziaria.



La programmazione alla data del 30/06/2022 risulta pari a euro	1.856,90
Le somme impegnate ammontano a euro	0,00
Avanzo sul progetto	1.856,90

P.1 Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale

Alla programmazione iniziale di € 59.447,64 sono state apportate variazioni per un totale di € 13.095,35 (comprehensive dello storno di € 138,30 dalla scheda finanziaria P.1.5 alla scheda finanziaria A.3.1). Fanno parte di questa macro scheda diverse "sotto schede finanziarie" utilizzate per sostenere le spese relative ai progetti rientranti nello specifico ambito di riferimento. Sono stati imputati a questa scheda finanziaria gli impegni relativi a: acquisto materiale a supporto dei progetti; spese per esperti esterni; acquisto materiale e attrezzatura informatica.

La programmazione alla data del 30/06/2022 risulta pari a euro	72.542,99
Le somme impegnate ammontano a euro	30.217,97
Le somme pagate ammontano a euro	19.416,52
Le somme rimaste da pagare ammontano a euro	10.801,45
Avanzo sul progetto	42.325,02

P.2 Progetti in ambito umanistico e sociale

Alla programmazione iniziale di € 14.720,78 sono state apportate variazioni per € 3.603,90. Fanno parte di questa macro scheda diverse "sotto schede finanziarie" utilizzate per sostenere le spese relative ai progetti rientranti nello specifico ambito di riferimento. Sono stati imputati a questa scheda finanziaria gli impegni relativi a: acquisto materiale a supporto dei progetti e spese per esperti esterni.

La programmazione alla data del 30/06/2022 risulta pari a euro	18.324,68
Le somme impegnate ammontano a euro	7.224,50
Le somme pagate ammontano a euro	6.774,50
Le somme rimaste da pagare ammontano a euro	450,00
Avanzo sul progetto	11.100,18

P.3 Progetti per certificazioni e corsi professionali

Alla programmazione iniziale di € 4.949,00 non sono state apportate variazioni. Nessun impegno, a tutt'oggi, è stato imputato a questa scheda finanziaria.

La programmazione alla data del 30/06/2022 risulta pari a euro	4.949,00
Avanzo sul progetto	4.949,00

P.4 Progetti per formazione/aggiornamento

Alla programmazione iniziale di € 15.126,51 sono state apportate variazioni in diminuzione per un totale di - € 1.052,05 (comprehensive dello storno di € 1.000,00 dalla scheda finanziaria A.3.9 alla scheda P.4.4 e dello storno di € 626,26 dalla scheda P.4.4 alla scheda A.3.9). Sono stati imputati a questa scheda finanziaria gli impegni relativi ai corsi di formazione rivolti al personale scolastico e ai genitori.



La programmazione alla data del 30/06/2022 risulta pari a euro	14.074,46
Le somme impegnate e pagate ammontano a euro	1.474,24
Avanzo sul progetto	12.600,22

P.5 Progetti per gare e concorsi

Alla programmazione iniziale di € 3.884,75 non sono state apportate variazioni. Sono stati imputati a questa scheda finanziaria gli impegni relativi alle borse di studio per merito erogate agli alunni delle classi 3^a delle scuole secondarie di I grado dell'Istituto.

La programmazione alla data del 30/06/2021 risulta pari a euro	3.884,75
Le somme impegnate e pagate ammontano a euro	1.200,00
Avanzo sul progetto	2.684,75

R.98 – Fondo di riserva

Il fondo di riserva non è stato utilizzato pertanto ha una disponibilità di euro	195,00
--	---------------

Aggregato Z

Nessun importo è stato inserito in questo aggregato.

La consistenza dell'aggregato è pari a euro	0,00
--	-------------

Ad oggi resta ancora da liquidare la totalità dei compensi al personale interno a carico del cedolino unico. Alla liquidazione degli stessi si provvederà nel momento in cui il DSGA e il Dirigente avranno provveduto al controllo di quanto dichiarato nei documenti consegnati in segreteria dal personale e quando gli importi saranno disponibili su SICOGE.

A tutt'oggi sono stati liquidati i compensi agli esperti esterni che hanno terminato la loro attività all'interno dei vari progetti e che hanno provveduto a consegnare tutto il materiale necessario per poter procedere alla liquidazione di quanto dovuto, in segreteria.

Restano da pagare, fatture relative all'acquisto di materiale/software/attrezzature/esperti esterni e i compensi al personale interno relativamente ai PON e alle aree interne.

In relazione alle minute spese si precisa che è stato prelevato, ad oggi, un importo pari ad € 500,00 e sono state spese somme per € 408,42 già imputate sulle relative schede finanziarie (rimangono a disposizione € 91,58).

Il prospetto finanziario complessivo delle spese, in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma, è riportato nell'allegato Mod. H bis.

Il D.S.G.A.

Sig.ra Enrica Romei

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Giuseppina Gentili

