



ISTITUTO COMPRENSIVO DI ALBINEA

Via Quasimodo, 2 – 42020 Albinea (RE)

Tel.: 0522599153 - 0522597118 Fax: 0522348434

Codice fiscale: 80012790350 - Codice meccanografico: REIC84300X

E- mail: reic84300x@istruzione.it - P.E.C.: reic84300x@pec.istruzione.it

Sito: <https://icalbinea.edu.it>

Codice Univoco Ufficio: UFMTSM



RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA DEL D.S.G.A. SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE AL 23/06/2023

Le risultanze contabili alla data odierna del Programma Annuale 2023, approvato con delibera del Consiglio di Istituto del 16/12/2022, a seguito della variazione del Consiglio di istituto approvata il 21/02/2023 e della variazione del Dirigente Scolastico del 20/04/2023 per un totale a pareggio di € 452.968,74, risultano essere quelle riepilogate nel modello H-bis allegato alla presente relazione, che si riassumono nelle tabelle e nelle considerazioni che seguono.

ENTRATE

Aggr.	Descrizione	Programmazione al 23/06/2023	Somme accertate	Somme riscosse	Somme da riscuotere	% riscossio ne entrate accertat e
01	Avanzo di amministrazione	274.740,65				
02	Finanziamenti dall'Unione Europea	131.956,53	131.956,53	65.201,76	66.754,77	49,41
03	Finanziamenti dallo Stato	10.972,55	11.971,55	11.472,05	499,50	95,83
04	Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Finanziamenti da Enti Locali e altre ist.	2.435,00	8.234,88	5.435,00	2.799,88	66,00
06	Contributi da privati	32.864,00	30.536,60	30.188,10	348,50	98,86
08	Rimborsi e restituzioni	0,00	295,26	295,26	0,00	100
12	Altre Entrate	0,01	0,01	0,01	0,00	100
	TOTALE ENTRATE	452.968,74	182.994,83	112.592,18	70.402,65	

In particolare si ritiene di sottolineare che le entrate accertate risultano riscosse per € 112.592,18 per una percentuale del 61,53%.

USCITE

Att. / Prog.	Descrizione	Programmazione al 23/06/23	Somme impegnate	% sp impegnate risp prev.
A01	Funzionamento generale	52.347,43	12.807,93	24,47
A02	Funzionamento Amministrativo	10.101,71	311,49	3,08
A03	Didattica	245.359,00	76.591,70	31,22
A04	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	26.688,21	23.009,40	86,22
A06	Attività di orientamento	2.280,64	0,00	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	12.478,38	8.976,84	71,94
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	80.564,29	17.644,47	21,9
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	
P04	Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"	19.872,95	150,00	0,75
P05	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	
	TOTALE USCITE	449.692,61	139.491,83	31,02
R98	Fondo di riserva	300,00	0,00	0,00
Z01	Disponibilità da programmare	2.976,13	0,00	0,00
	TOTALE A PAREGGIO	452.968,74	139.491,83	24,47

In particolare si ritiene di sottolineare che gli impegni di spesa ammontano ad oggi a € 139.491,83 pari al 31,02 % delle spese previste.

Preme far notare che gli impegni di spesa per alcune attività e progetti non sono stati ad oggi ancora quantificati, perché non ancora pervenute le relative rendicontazioni.

Inoltre alcune assegnazioni di fondi (come l'autorizzazione per il progetto classi 4.0 PNRR) sono arrivate ad anno scolastico inoltrato e le spese saranno effettuate nell'estate o all'inizio del prossimo anno scolastico.

Esaminiamo ora nel dettaglio le spese per le attività.

A01 "Funzionamento generale".

Tale voce comprende spese di varia natura come la piccola manutenzione dei locali e delle attrezzature, il materiale e le attrezzature per le pulizie, il materiale igienico-sanitario, le spese per la dematerializzazione, per la sicurezza e per la privacy, i compensi ai collaboratori scolastici per le funzioni miste. La presente attività viene finanziata dal Comune e dallo Stato. Sono compresi in tale voce anche spese con fondi specifici per l'emergenza covid e fondi pnrr per gestione sito web e passaggio al cloud. La spesa impegnata ad oggi è di € 12.807,93. Si deve però tener conto che molte spese sono effettuate all'inizio dell'anno scolastico.

Le spese impegnate a tutt'oggi sono riassunte nella seguente tabella:

Spese di personale	Beni di consumo	Beni invent.	Prest. Servizi	Altre spese	Totale
5.500,00	3.672,14	1.195,60	2.440,19	0,00	12.807,93

A02 "Funzionamento amministrativo"

Tale voce comprende spese di varia natura come le spese postali e gli oneri bancari, nonché tutte le spese amministrative e la cancelleria per gli uffici. La spesa impegnata ad oggi è di € 311,49. Si deve però tener conto che molte spese sono effettuate all'inizio dell'anno scolastico.

Le spese impegnate a tutt'oggi sono riassunte nella seguente tabella:

Spese di personale	Beni di consumo	Beni invent.	Prest. Servizi	Altre spese	Totale
0,00	161,03	0,00	0,00	150,46	311,49

A03 "Didattica"

Detta voce comprende i beni di consumo, le attrezzature didattiche, le prestazioni di servizi da terzi e quant'altro riguarda le necessità per il buon andamento didattico. Sono compresi in tale voce anche i Progetti PON FESR Digital Board, Reti Locali, Edu-green e Ambienti innovativi scuola dell'infanzia e i progetti PNRR Animatore digitale e Scuole 4.0. Si riscontra che tale attività è finanziata oltre che dai contributi europei e ministeriali, anche dai contributi volontari dei genitori e di privati e del Comune e la spesa impegnata ad oggi è di € 76.591,70. Le spese impegnate a tutt'oggi sono riassunte nella seguente tabella:

Spese di personale	Beni di consumo	Beni invent.	Prest. Servizi	Altre spese	Totale
8,40	10.109,01	60.109,28	8.170,41	486,60	78.883,70

A04 – "Alternanza Scuola-Lavoro"

Nessun impegno di spesa è stato effettuato su questa attività.

A05 - " Visite, viaggi e programmi di studio all'estero "

Detta voce comprende le spese per visite di istruzione e gite, finanziate dai genitori degli alunni. Al momento risultano impegni di spesa per euro 23.009,40.

A06 – "Attività di Orientamento"

Detta voce comprende le spese per attività di orientamento. Al momento non risultano impegni di spesa.

PROGETTI.

Gli impegni già quantificati sono riassunti nella seguente tabella:

PROGETTO		Spese di personale	Beni di consumo	Beni invent.	Prest. Servizi	Altre spese	Totale
P01	Progetti in ambito scientifico tecnico e professionale	4.876,73	0,00	0,00	4.100,11	0,00	8.976,84
P02	Progetti in ambito umanistico e sociale	15.897,47	0,00	0,00	1.747,00	0,00	17.644,47
P04	Progetti di formazione/aggiornamento	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	150,00

SITUAZIONE CONTABILE

Il saldo riportato dal giornale di cassa in data odierna è pari ad € 309.318,76. L'importo è dato dalla differenza dei seguenti importi:

Fondo di cassa al 01.01.2023	160.866,55
ENTRATE al 23.06.2023	212.804,80
Competenza	112.592,18
Residui	100.212,62
USCITE al 23.06.2023	64.352,59
Competenza	38.787,67
Residui	25.564,92
Fondo di cassa al 23.06.2023	309.318,76

SALDO CONTO DI TESORERIA

Il saldo dell'istituto cassiere al 23/06/2023 è di euro 309.318,76.

REGISTRO CONTO CORRENTE POSTALE

Il registro del CCP riporta alla data odierna un saldo di euro 0,13 relativo a avanzi anni precedenti.

MINUTE SPESE

Alla data attuale sono state effettuate spese per materiali urgenti per funzionamento e didattica e per rimborsi spese ai docenti per complessivi euro 889,68.

Albinea, 26/06/2023

Visto: Il Dirigente Scolastico
Dott. Fausto Fiorani

Il D.S.G.A.
Cristiana Corsini
(firmato digitalmente)



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE MODELLO H-Bis - Esercizio finanziario 2023

Liv 1	Liv 2	Entrate	Programmazione al 23-06-2023 a	Somme accertate b	Somme riscosse c	Somme rimaste da riscuotere d = b - c
01		Avanzo di amministrazione presunto	274.740,65			
	01	Non vincolato	83.713,05			
	02	Vincolato	191.027,60			
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	131.956,53	131.956,53	65.201,76	66.754,77
	01	Fondi sociali europei (FSE)				
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	131.956,53	131.956,53	65.201,76	66.754,77
03		Finanziamenti dallo Stato	10.972,55	11.971,55	11.472,05	499,50
	01	Dotazione ordinaria	10.972,55	10.972,55	10.972,55	
	02	Dotazione perequativa				
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa				
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)				
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato				
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato		999,00	499,50	499,50
04		Finanziamenti dalla Regione				
	01	Dotazione ordinaria				
	02	Dotazione perequativa				
	03	Altri finanziamenti non vincolati				
	04	Altri finanziamenti vincolati				
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.435,00	8.234,88	5.435,00	2.799,88
	01	Provincia non vincolati				
	02	Provincia vincolati				
	03	Comune non vincolati				
	04	Comune vincolati	2.435,00	2.435,00	2.435,00	
	05	Altre Istituzioni non vincolati				
	06	Altre Istituzioni vincolati		5.799,88	3.000,00	2.799,88
06		Contributi da privati	32.864,00	30.536,60	30.188,10	348,50
	01	Contributi volontari da famiglie				
	02	Contributi per iscrizione alunni				
	03	Contributi per mensa scolastica				
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	24.892,50	25.520,50	25.172,00	348,50
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.500,00			
	06	Contributi per copertura assicurativa personale				
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati				
	08	Contributi da imprese non vincolati				
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati				
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	4.471,50	5.016,10	5.016,10	



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE MODELLO H-Bis - Esercizio finanziario 2023

Liv 1	Liv 2	Entrate	Programmazione al 23-06-2023 a	Somme accertate b	Somme riscosse c	Somme rimaste da riscuotere d = b - c
	11	Contributi da imprese vincolati				
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati				
07		Proventi da gestioni economiche				
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di c				
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi				
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di c				
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi				
	05	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di ben				
	06	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di sen				
	07	Attività convittuale				
08		Rimborsi e restituzione somme		295,26	295,26	
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dov				
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dov				
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dov				
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dov				
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dov		295,26	295,26	
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dov				
09		Alienazione di beni materiali				
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali				
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei				
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua				
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio				
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenz				
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori				
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.				
	18	Alienazione di Oggetti di valore				
	19	Alienazione di diritti reali				
	20	Alienazione di Materiale bibliografico				
	21	Alienazione di Strumenti musicali				
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.				
10		Alienazione di beni immateriali				
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore				
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.				
11		Sponsor e utilizzo locali				
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni				
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche				
	04	Proventi da concessioni su beni				



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE MODELLO H-Bis - Esercizio finanziario 2023

Liv 1	Liv 2	Entrate	Programmazione al 23-06-2023 a	Somme accertate b	Somme riscosse c	Somme rimaste da riscuotere d = b - c
12		Altre entrate	0,01	0,01	0,01	
	01	Interessi				
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,01	0,01	
	03	Altre entrate n.a.c.				
13		Mutui				
	01	Mutui				
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere				
TOTALE ENTRATE			452.968,74	182.994,83	112.592,18	70.402,65



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE MODELLO H-Bis - Esercizio finanziario 2023

Liv 1	Liv 2	Destinazioni	Programmazione al 23-06-2023 a	Somme impegnate b	Somme pagate c	Somme rimaste da pagare d = b - c
A		Attività	336.776,99	112.720,52	32.005,77	80.714,75
	A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	52.347,43	12.807,93	5.651,20	7.156,73
	A02	Funzionamento amministrativo	10.101,71	311,49	289,57	21,92
	A03	Didattica	245.359,00	76.591,70	13.403,37	63.188,33
	A04	Alternanza Scuola-Lavoro				
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	26.688,21	23.009,40	12.661,63	10.347,77
	A06	Attività di orientamento	2.280,64			
P		Progetti	112.915,62	26.771,31	6.281,90	20.489,41
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professiona	12.478,38	8.976,84	3.721,40	5.255,44
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	80.564,29	17.644,47	2.410,50	15.233,97
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				
	P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del perso	19.872,95	150,00	150,00	
	P05	Progetti per "Gare e concorsi"				
R		Fondo di riserva	300,00			
	R98	Fondo di riserva	300,00			
D		Disavanzo di amministrazione presunto				
	D100	Disavanzo di amministrazione presunto				
TOTALE DESTINAZIONI			449.992,61	139.491,83	38.287,67	101.204,16
Z		Disponibilità finanziaria da programmare	2.976,13			
	Z101	Disponibilità finanziaria da programmare	2.976,13			
TOTALE A PAREGGIO			452.968,74	139.491,83	38.287,67	101.204,16

Data 23-06-2023

IL Direttore S.G.A.

Cristiana Corsini (firmato digitalmente)