



**Istituto Comprensivo Statale "Giovanni XXII" di Cantello
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di I° grado**

Via Medici n. 2 – 21050 Cantello (VA) Tel. 0332- 417845 - Fax 0332- 415633

C.F. 95039440128 – Cod. Meccanografico: VAIC807004 – e-mail (certificata): vaic807004@pec.istruzione.it

Email: vaic807004@istruzione.it - Sito web: www.cantelloscuola.edu.it

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 disponibilità 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 26 giugno 2023.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno 2023 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 86 del 10/2/2023.

2. Risultanze Contabili

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello H bis che è parte integrante della presente relazione.

3. Variazioni di Bilancio

Il programma annuale, approvato in data 10/2/2023 per un complessivo a pareggio di Euro 116.887,44 è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari ad Euro 200.604,64.

Si elencano nelle tabelle che seguono le variazioni fino ad ora operate nei capitoli di entrata e di uscita e le risultanze alla data odierna.

Entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo PA	Variazioni	Importo aggiornato
1	1-2	Avanzo di amministrazione	66.045,17	0	66.045,17
2	3	Finanziamenti Unione Europea- FSE	0	67.064,67	67.064,67
3	1	Finanziamenti Stato-Dotazione Ordinaria	10.012,27	0	10.012,27
5	3-4	Finanziamenti enti locali	21.710,00	0	21.710,00
6		Contributi da privati	19.120,00	16.577,50	35.697,50
	1	Contributi volontari	3.300,00	0	3.300,00
	4	Visite, viaggi...	10.000,00	15.342,50	25.342,50
	5	Assicurazione alunni	2.600,00	0	2.600,00
	6	Assicurazione personale	325,00	0	325,00
	10	Altri contributi famiglie	2.895,00	1.280,00	4.130,00
12	3	Altre entrate	0	75,03	75,03
			116.887,44	83.717,20	200.604,64

Uscite

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo PA	Variazioni	Importo aggiornato
A		Attività	93.962,45	82.562,20	176.524,65
	1	Funzionamento generale	19.917,16	155,03	20.072,19
	2	Funzionamento amm.vo	24.339,59	0	24.339,59
	3	Didattica	35.509,78	67.064,67	102.574,45
	5	Visite, viaggi...	13.490,24	15.342,50	28.832,74
	6	Orientamento	705,68	0	705,68
P		Progetti	22.344,99	1235	23.579,99
	1	Ambito scientifico	501,14	0	501,14
	2	Ambito umanistico	16.981,16	1.235,00	18.216,16
	4	Formazione	4.862,69	0	4.862,69
R	98	Fondo di riserva	500	0	500
Z		Disponibilità da programmare	80	-80	0
			116.887,44	83.717,20	200.604,64

4. Analisi delle Entrate

Si riassume in tabella la situazione delle entrate:

<i>Importo da PA</i>	€ 116.887,44
<i>Variazioni al 30/6</i>	€ 83.717,20
<i>Totale</i>	€ 200.604,64
<i>Importo entrate al netto dell'avanzo</i>	€ 134.559,47
<i>Accertato</i>	€ 104.267,84
<i>Riscosso</i>	€ 70.735,50

Le entrate previste risultano non del tutto riscosse in quanto:

- 1) I fondi relativi al PNRR "Aule dinamiche Cantello" ammontanti ad € 67.064,67 risultano erogati solo per il 50% del totale ed esattamente € 33.532,33;
- 2) Resta da riscuotere il saldo di € 2.356,64 da parte del MIM relativo alla dotazione ordinaria 2023;
- 3) Non è ancora pervenuto da parte dell'amministrazione comunale il saldo di quanto stanziato per il diritto allo studio a.s. 2022/2023 e per il pagamento delle funzioni miste ed è stato già inserito in programmazione l'importo per il funzionamento 2023/2024;
- 4) Una parte delle entrate programmate da parte delle famiglie avverrà all'inizio del prossimo anno scolastico (Assicurazione e contributo volontario);
- 5) Risulta solo programmata anche la quota relativa all'Assicurazione del personale.

Si riassumono in tabella gli importi che verranno riscossi, salvo variazioni rispetto alla cifra programmata, nei prossimi mesi

1	Fondi PNRR "Aule dinamiche Cantello"	€ 33.532,34
2	Dotazione ordinaria MIM	€ 2.356,63
3	Saldo diritto allo studio + funzioni miste -+ Funzionamento 23/24 da Amm.ne comunale	€ 21.710,00
4	Assicurazione alunni e contributo volontario famiglie 23/24	€ 5.900,00
5	Assicurazione personale 23/24	€ 325,00
		€ 63.823,97

5. Analisi delle spese

Si riassume in tabella la situazione delle uscite:

<i>Importo da PA</i>	€ 116.887,44
<i>Variazioni al 30/6</i>	€ 83.717,20
<i>Totale</i>	€ 200.604,64
<i>Impegnato</i>	€ 60.936,78
<i>Pagato</i>	€ 50.687,00

Rispetto alle spese programmate si fa presente quanto segue:

- 1) Gli acquisti di materiali, servizi e forniture, in particolare quelle relative ai prodotti per le pulizie che rappresentano una cifra abbastanza consistente, sono in corso d'opera;
- 2) Il pagamento di progetti affidati a servizi esterni è in via di definizione;
- 3) Non sono ancora state pagati i compensi per le funzioni miste 22-23 ai collaboratori scolastici (si attende l'accredito da parte dell'Amm.ne Comunale a seguito di rendicontazione che è stata da poco trasmessa);
- 4) L'assicurazione per gli alunni ed il personale verrà pagata alla scadenza prevista;

- 5) *Le spese programmate relative al progetto PNRR "Aule dinamiche Cantello", ammontanti ad € 67.064,67, non sono ancora state quantificate nel dettaglio;*
- 6) *Le spese programmate relative al progetto PNRR ammontanti ad € 7.301,00, per la realizzazione del sito web non sono ancora state impegnate;*
- 7) *Sono presenti € 3.954,86 relativi ad assegnazioni che andranno restituite al MIM non appena arriverà la relativa Nota.*

6. Situazione residui anni precedenti

Alla data odierna la situazione dei residui attivi e passivi conteggiati al 31/12/2022 è la seguente:

- Residui attivi al 31/12/2022 € 20.659,95 - Incassati € 4.219,41

L'importo non ancora riscosso di € 16.440,54 si riferisce ai seguenti importi:

€ 8.139,54 fondi progetto "Cavalchiamo le Onde della Scienza"

€ 7.301,00 fondi PNRR per nuovo sito web

€ 1.000,00 fondi PNRR per animatore digitale

- Residui passivi: al 31/12/2022 € 12.648,48 - Pagati € 5.933,51

L'importo non ancora pagato di € 6.714,97 si riferisce ai compensi per le attività di docenza del progetto "Cavalchiamo le onde della scienza" per il quale non è stato ancora riscosso il saldo.

7. Minute spese

Il fondo minute spese ha registrato i seguenti movimenti:

Fondo anticipato	€ 500,00
Spese effettuate	€ 344,54
Saldo al 30/6/2023	€ 155,46

8. Disponibilità da programmare e fondo di riserva

La disponibilità finanziaria da programmare è stata interamente programmata mentre non è stato utilizzato il fondo di riserva

9. Saldo cassa

Il saldo Cassa alla data odierna è pari ad € 75.868,10

Si resta a disposizione per eventuali delucidazioni anche successivamente alla seduta del Consiglio di Istituto.

Cantello, 26/6/2023

IL DIRETTORE SGA

Elena Gorini

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Silvia Della Moretta

Firmato digitalmente da SILVIA DELLA MORETTA