**ISTITUTO COMPRENSIVO "S A N G I O V A N N I B O S C O" - VOLLA (NA)**
Cod. Mecc.: NAIC8B800R- Cod. Fisc.95170120638 - Cod. Fatturazione: UFVFXY - Codice IPA: istsc_naic8b800r
**Dirigenza e Segreteria in Via Napoli, 35 - Tel.: 0 8 1 / 7 7 4 4 8 0 5 - Fax: 0 8 1 / 1 8 9 6 0 4 7 4**
***Plessi scolastici* : Via Napoli, 3 5 : Tel. 0 8 1 / 7 7 4 5 9 3 2 - Via Rossi, 3 5 : Tel. 0 8 1 / 7 7 4 2 4 1 2**
**E-MAIL: *naic8b800r@istruzione.it*** **PEC: *naic8b800r@pec.istruzione.it*** **SITO WEB: *www.icsgiovanniboscovolla.edu.it***

## STATO DI ATTUAZIONE del PROGRAMMA ANNUALE
## Esercizio Finanziario 2022

### PREMESSA

In ottemperanza a quanto disposto dall'Art. 10 del DI 129/2018, il Dirigente Scolastico Prof.ssa Gabriella La Marca ed il DSGA Dott.ssa Imma Perna sottopongono al Consiglio di Istituto la presente Relazione di Assestamento al Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2022.

### 1) MODIFICHE AL P.A. 2022

Il programma annuale 2022, approvato in data 15.02.2022, ai sensi dell'Art. 4 del Regolamento di contabilità D.I. 129/2018, per un totale complessivo a pareggio di Euro 402.568,65 è stato oggetto fino alla data odierna di variazioni e/o storni che hanno portato il detto totale a pareggio ad Euro 451.718,52, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

| | ENTRATA | USCITA |
|---|---|---|
| 02\|02/03 - PON per la Scuola (FESR) - REACT EU | 25.000,00 | |
| 03\|06/02 - Assegnazione fondi formazione docenti da scuola polo L.S.Urbani | 1.225,33 | |
| 03\|06/10 - Art. 1, comma 697, L n. 234/2021 | 2.326,42 | |
| 03\|06/11 - Risorse ex art. 36, comma 2, DL 21/2022 | 4.465,12 | |
| 05\|06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI | 3.165,00 | |
| 06\|04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO | 10.968,00 | |
| 06\|11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI | 2.000,00 | |
| A01/05 - Risorse ex art. 58, IV comma, DL 73/21 | | 11.546,00 |
| A03/06 - Risorse ex art. 58, comma IV, DL 76/2021 | | -11.546,00 |
| A03/02 - Funzionamento didattico | | 5.165,00 |
| A03/03 - ASSISTENZA PSICOLOGICA E MEDICA | | 2.326,42 |
| A05/1 - VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE | | 10.968,00 |
| P04/01 - Aggiorniamoci (formazione docenti ed ATA) | | 1.225,33 |
| A03/10 - Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo - 13.1.3A-FESRPON-CA-2022-174 | | 25.000,00 |

| | | |
|---|---|---|
| A01/07 - Risorse ex art. 36, comma 2, DL 21/2022 | | 4.465,12 |
| | 49.149,87 | 49.149,87 |

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti (Decreti del DS per le entrate con vincolo di destinazione e Delibere del Consiglio di Istituto per quelle non vincolate e per gli storni).
Ad oggi le risultanze contabili sono quelle riepilogate nel modello H/bis al 28 giugno e, per l'avanzo di amministrazione definitivo 2021, nella determinazione riportata nel Modello J 2021 (*Modelli allegati alla presente relazione*).

**2) GESTIONE DI COMPETENZA**

**2A – Entrate**

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al 13,45%.
Le somme accertate ammontano a € 60.761,20, di cui sono state riscosse € 30.683,41.
Le entrate previste risultano accertate e riscosse in misura pari alle somme effettivamente accreditate all'Istituzione Scolastica fino alla data del 28/06/2022. Alla medesima data risultano iscritti in bilancio accertamenti da riscuotere per € 30.077,79.

L'Avanzo di amministrazione **definitivo** alla data del 31/12/2021 è quantificato in € 390.957,32 come da Modello J 2021 allegato; è appena il caso di far presente che il Conto consuntivo 2021, predisposto dal DSGA, ha ottenuto il parere di regolarità contabile dei Revisori dei conti ed è stato approvato dal Consiglio di Istituto in data 26.05.2022.

**2B - Spese**

Le spese impegnate risultano essere pari al 41,95% di quelle previste nel PA 2021, comprensivo delle variazioni sopra riportate.

Le somme impegnate ammontano a € 189.507,26 di cui sono state pagate € 64.424,88; alla medesima data risultano iscritti in bilancio impegni da pagare per € 125.082,38.

**3) GESTIONE DEI RESIDUI**

**3A - Attivi**

I Residui Attivi, iscritti in bilancio per € 232.991,08, sono stati incassati per € 31.885,29; rimangono da incassare Euro 201.105,79.

**3B - Passivi**

I Residui Passivi, iscritti in bilancio per € 63.628,36, sono stati pagati per € ; rimangono da pagare Euro 14957,17.
Inoltre, sono stati radiati/ridotti Residui Passivi per Euro 2441,00.

**4) SITUAZIONE DI CASSA, FONDO DI RISERVA e Z101**

Il saldo di cassa in data odierna è pari a Euro 172.508,23; la consistenza del fondo di riserva è di Euro 511,33, invariato rispetto a come iscritto in sede di P.A., e l'Aggregazione Z101 (Disponibilità finanziaria da programmare), comprese le eventuali variazioni e storni, è pari a Euro 12.923,67.

**5) FONDO ECONOMALE**

Il fondo economale per le minute spese, deliberato dal Consiglio di Istituto in € 1000,00 presenta la seguente situazione al 30/06/2022

| | |
|---|---|
| Fondo anticipato al DSGA | 1.000,00 |
| Spese effettuate | 145,80 |
| Saldo a mani Direttore S.G.A. | 854,20 |

**ALLEGATI:**

- Mod. H/bis alla data del 30/06/2021
- Elenco Variazioni di bilancio
- Mod. J 2020
- Mod. J 2021 alla data del 30/06/2021
- Movimentazione Residui alla data del 30/06/2021
- Elenco radiazioni/riduzioni Residui A/P

Volla, 28 Giugno 2022

DSGA Dott.ssa Imma Perna DS Prof.ssa Gabriella La Marca