



**CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI**  
Sede amministrativa: **Via Giordano Bruno s.n., P. 1°/s - 97100 RAGUSA**  
Tel. **0932675847 - 0932675846 - 0932675835 - D.S. 0932675843** – sito web: [www.cpiaragusa.edu.it](http://www.cpiaragusa.edu.it)  
Cod. Fisc. **92040010883** - Cod. Mecc. **RGMM07700P** – Codice Univoco d'Ufficio **UFXSBQ**  
p.e.o.: [rgmm07700p@istruzione.it](mailto:rgmm07700p@istruzione.it) - pec: [rgmm07700p@pec.istruzione.it](mailto:rgmm07700p@pec.istruzione.it)

**RELAZIONE SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA  
ANNUALE E.F. 2022  
ai sensi del D.I. 129/2018 art. 10.**

## **1. LA PREMESSA**

Il presente documento, prescritto dall'art. 10, co. 2 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, viene predisposto al fine di relazionare entro il 30.6.2022 circa lo stato di attuazione del Programma Annuale del corrente E.F. 2022, approvato in data 15.2.2022 con delibera n. 221 del Commissario Straordinario.

Il contenuto della relazione riguarda l'analisi delle Entrate, accertate e riscosse, e delle Spese, impegnate e Pagate, della gestione dei Residui e le altre utili risultanze contabili alla data di analisi del 23 giugno 2022. La relazione, contiene, infine, l'analisi delle esigenze di modifica del bilancio ai fini dell'assestamento del P.A. 2022.

## **2. IL PROGRAMMA ANNUALE 2022**

Il Programma Annuale predisposto per l'E.F. 2022 prevedeva le seguenti

### **ENTRATE:**

|                                             |                     |
|---------------------------------------------|---------------------|
| Avanzo derivante dal precedente E.F. 2021   | € 588.050,05        |
| Finanziamenti Regione – Dotazione Ordinaria | € 15.937,05         |
| <b>TOTALE</b>                               | <b>€ 603.987,10</b> |

### **SPESE:**

|                  |                   |
|------------------|-------------------|
| ATTIVITA'        | 159.165,58        |
| PROGETTI         | 443.865,30        |
| FONDO DI RISERVA | 956,22            |
| <b>TOTALE</b>    | <b>603.987,10</b> |

Il totale complessivo a pareggio è € **603.987,10**

### 3. LE VARIAZIONI DI BILANCIO DELIBERATE AL 23.6.2022

Fino alla data di verifica del 23.6.2022 sono state regolarmente approvate variazioni al Programma Annuale secondo quanto segue:

| N. | DATA       | PROT. | DESCRIZIONE                                             | VOCE ENTRATA                                                                                  | ENTRATA               | VOCE USCITA                                                                        | USCITA            |
|----|------------|-------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1  | 24/05/2022 | 3724  | Interessi provvisori T.U. 2021 Banca d'Italia           | 12/02<br>Interessi attivi Banca d'Italia                                                      | € 0,01                | A02<br>Funzionamento amministrativo                                                | € 0,01            |
| 2  | 24/05/2022 | 3724  | Attività formative PNFD 2019/22, 3° annualità 2021/22   | 05/06<br>Finanziamenti da altre Istituzioni vincolati                                         | € 501,80              | P 04/09<br>Formazione docenti _ Ambito 23_2021/22 (III anno - PNFD 2019/22)        | € 501,80          |
| 3  | 24/05/2022 | 3724  | Art. 1, comma 697 L. N. 234/2021 (supporto psicologico) | 03/06/09<br>Finanziamenti dello Stato/art. 1, comma 697 L. N. 234/2021 (supporto psicologico) | € 2.675,64            | P 02/10<br>Art. 1, comma 697 L. N. 234/2021 (supporto psicologico)                 | € 2.675,64        |
| 4  | 23/06/2022 | 4582  | Contributi volontari alunni a.s. 2021/22_al 23-06-2022  | 06/01<br>Contributi volontari da famiglie                                                     | € 1.830,00            | A02<br>Funzionamento Amministrativo +<br>03/01<br>Funzionamento didattico generale | € 1.830,00        |
|    |            |       |                                                         |                                                                                               | <b>TOTALE ENTRATA</b> | <b>TOTALE USCITA</b>                                                               | <b>€ 5.007,45</b> |

Per il dettaglio della voce di “Programmazione definitiva” in esito alle variazioni sopra indicate si rimanda al file “Mod. F 23.6.2022” in allegato alla presente.

Per il dettaglio delle variazioni, invece, si rimanda ai relativi provvedimenti di proposta e di delibera e agli atti del protocollo d’Istituto adottati nel corso del presente a.s. 2021/22.

#### 4. LA PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA DI ENTRATE E SPESE AL 23.6.2022

Il modello "H Bis" di seguito illustrato dà evidenza della programmazione definitiva delle Entrate e Spese in conto competenza a seguito delle Variazioni al P.A. 2022 alla data di verifica del 23.6.2022.



##### CENTRO PROVINCIALE PER L'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

97100

RAGUSA

Via Giordano Bruno, sn P.1/S

C.F.:

92040010883

C.M.: RGMM07700P

##### ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - MODELLO H-Bis

Esercizio finanziario 2022

| Livello 1 | Livello 2 | ENTRATE                                                              | Programmazione<br>alla data<br>a | Somme<br>accertate<br>b | Somme<br>riscosse<br>c | Somme rimaste<br>da riscuotere<br>d=b-c |
|-----------|-----------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------------------------|
| 01        |           | <b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO</b>                            | <b>588.050,05</b>                |                         |                        |                                         |
|           | 01        | NON VINCOLATO                                                        | 34.728,58                        |                         |                        |                                         |
|           | 02        | VINCOLATO                                                            | 553.321,47                       |                         |                        |                                         |
| 02        |           | <b>FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA</b>                             |                                  |                         |                        |                                         |
|           | 01        | FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)                                          |                                  |                         |                        |                                         |
|           | 02        | FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)                           |                                  |                         |                        |                                         |
|           | 03        | ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA                              |                                  |                         |                        |                                         |
| 03        |           | <b>FINANZIAMENTI DELLO STATO</b>                                     | <b>2.675,64</b>                  | <b>2.675,64</b>         | <b>2.675,64</b>        |                                         |
|           | 01        | DOTAZIONE ORDINARIA                                                  |                                  |                         |                        |                                         |
|           | 02        | DOTAZIONE PEREQUATIVA                                                |                                  |                         |                        |                                         |
|           | 03        | FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97) |                                  |                         |                        |                                         |
|           | 04        | FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)                            |                                  |                         |                        |                                         |
|           | 05        | ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO                        |                                  |                         |                        |                                         |
|           | 06        | ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO                            | 2.675,64                         | 2.675,64                | 2.675,64               |                                         |
| 04        |           | <b>FINANZIAMENTI DALLA REGIONE</b>                                   | <b>15.937,05</b>                 | <b>15.937,05</b>        | <b>15.937,05</b>       |                                         |
|           | 01        | DOTAZIONE ORDINARIA                                                  | 15.937,05                        | 15.937,05               | 15.937,05              |                                         |
|           | 02        | DOTAZIONE PEREQUATIVA                                                |                                  |                         |                        |                                         |
|           | 03        | ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI                                    |                                  |                         |                        |                                         |
|           | 04        | ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI                                        |                                  |                         |                        |                                         |
| 05        |           | <b>FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI</b>           | <b>501,80</b>                    | <b>501,80</b>           | <b>250,90</b>          | <b>250,90</b>                           |
|           | 01        | PROVINCIA NON VINCOLATI                                              |                                  |                         |                        |                                         |
|           | 02        | PROVINCIA VINCOLATI                                                  |                                  |                         |                        |                                         |
|           | 03        | COMUNE NON VINCOLATI                                                 |                                  |                         |                        |                                         |
|           | 04        | COMUNE VINCOLATI                                                     |                                  |                         |                        |                                         |
|           | 05        | ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI                                      |                                  |                         |                        |                                         |

Pag. 1 di 7

| Livello 1 | Livello 2 | ENTRATE                                                        | Programmazione<br>alla data<br>a | Somme<br>accertate<br>b | Somme<br>riscosse<br>c | Somme rimaste<br>da riscuotere<br>d=b-c |
|-----------|-----------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------------------------|
| 05        |           | <b>FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI</b>     | <b>501,80</b>                    | <b>501,80</b>           | <b>250,90</b>          | <b>250,90</b>                           |
|           | 06        | ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI                                    | 501,80                           | 501,80                  | 250,90                 | 250,90                                  |
| 06        |           | <b>CONTRIBUTI DA PRIVATI</b>                                   | <b>1.830,00</b>                  | <b>1.830,00</b>         | <b>1.830,00</b>        |                                         |
|           | 01        | CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE                               | 1.830,00                         | 1.830,00                | 1.830,00               |                                         |
|           | 02        | CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI                               |                                  |                         |                        |                                         |
|           | 03        | CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA                                |                                  |                         |                        |                                         |
|           | 04        | CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO |                                  |                         |                        |                                         |
|           | 05        | CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI             |                                  |                         |                        |                                         |
|           | 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                         |                                  |                         |                        |                                         |
|           | 11        | CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI                                |                                  |                         |                        |                                         |
|           | 12        | CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI                    |                                  |                         |                        |                                         |
| 07        |           | <b>PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA</b>                          |                                  |                         |                        |                                         |
|           | 01        | AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO    |                                  |                         |                        |                                         |
|           | 02        | AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI            |                                  |                         |                        |                                         |
|           | 03        | AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO   |                                  |                         |                        |                                         |
|           | 04        | AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI           |                                  |                         |                        |                                         |

Pag. 2 di 7

| Livello 1 | Livello 2 | ENTRATE                                                                                            | Programmazione | Somme     | Somme    | Somme rimaste |
|-----------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------|----------|---------------|
|           |           |                                                                                                    | alla data      | accertate | riscosse | da riscuotere |
|           |           |                                                                                                    | a              | b         | c        | d=b-c         |
| <b>07</b> |           | <b>PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA</b>                                                              |                |           |          |               |
|           | 05        | ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO                              |                |           |          |               |
|           | 06        | ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI                                      |                |           |          |               |
|           | 07        | ATTIVITA' CONVITTUALE                                                                              |                |           |          |               |
| <b>08</b> |           | <b>RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME</b>                                                            |                |           |          |               |
|           | 01        | RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI      |                |           |          |               |
|           | 02        | RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI        |                |           |          |               |
|           | 03        | RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI |                |           |          |               |
|           | 04        | RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE           |                |           |          |               |
|           | 05        | RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE            |                |           |          |               |
|           | 06        | RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP                |                |           |          |               |
| <b>09</b> |           | <b>ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI</b>                                                               |                |           |          |               |
|           | 01        | ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI                                                         |                |           |          |               |
|           | 02        | ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE                                                            |                |           |          |               |
|           | 03        | ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA                                                  |                |           |          |               |
|           | 04        | ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO                                                         |                |           |          |               |

Pag. 3 di 7

| Livello 1 | Livello 2 | ENTRATE                                                         | Programmazione | Somme     | Somme    | Somme rimaste |
|-----------|-----------|-----------------------------------------------------------------|----------------|-----------|----------|---------------|
|           |           |                                                                 | alla data      | accertate | riscosse | da riscuotere |
|           |           |                                                                 | a              | b         | c        | d=b-c         |
| <b>09</b> |           | <b>ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI</b>                            |                |           |          |               |
|           | 05        | ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER ALLOGGI E PERTINENZE         |                |           |          |               |
|           | 06        | ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI                   |                |           |          |               |
|           | 07        | ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c                            |                |           |          |               |
|           | 08        | ALIENAZIONE DI MACCHINARI                                       |                |           |          |               |
|           | 09        | ALIENAZIONE DI IMPIANTI                                         |                |           |          |               |
|           | 10        | ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE                        |                |           |          |               |
|           | 11        | ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO                             |                |           |          |               |
|           | 12        | ALIENAZIONE DI SERVER                                           |                |           |          |               |
|           | 13        | ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO                             |                |           |          |               |
|           | 14        | ALIENAZIONE DI PERIFERICHE                                      |                |           |          |               |
|           | 15        | ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE                    |                |           |          |               |
|           | 16        | ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE |                |           |          |               |
|           | 17        | ALIENAZIONE DI HARDWARE 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        | ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c                       |                |           |          |               |
| <b>10</b> |           | <b>ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI</b>                          |                |           |          |               |
|           | 01        | ALIENAZIONE DI SOFTWARE                                         |                |           |          |               |
|           | 02        | ALIENAZIONE DI BREVETTI                                         |                |           |          |               |
|           | 03        | ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE              |                |           |          |               |

Pag. 4 di 7

| Livello 1             | Livello 2 | ENTRATE                                     | Programmazione    | Somme            | Somme            | Somme rimaste |
|-----------------------|-----------|---------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------|
|                       |           |                                             | alla data         | accertate        | riscosse         | da riscuotere |
|                       |           |                                             | a                 | b                | c                | d=b-c         |
| <b>10</b>             |           | <b>ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI</b>      |                   |                  |                  |               |
|                       | 04        | ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c |                   |                  |                  |               |
| <b>11</b>             |           | <b>SPONSOR E UTILIZZO LOCALI</b>            |                   |                  |                  |               |
|                       | 01        | PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI   |                   |                  |                  |               |
|                       | 02        | DIRITTI REALI DI GODIMENTO                  |                   |                  |                  |               |
|                       | 03        | CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE   |                   |                  |                  |               |
|                       | 04        | PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI             |                   |                  |                  |               |
| <b>12</b>             |           | <b>ALTRE ENTRATE</b>                        | <b>0,01</b>       | <b>0,01</b>      | <b>0,01</b>      |               |
|                       | 01        | INTERESSI                                   |                   |                  |                  |               |
|                       | 02        | INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA          | 0,01              | 0,01             | 0,01             |               |
|                       | 03        | ALTRE ENTRATE n.a.c                         |                   |                  |                  |               |
| <b>13</b>             |           | <b>MUTUI</b>                                |                   |                  |                  |               |
|                       | 01        | MUTUI                                       |                   |                  |                  |               |
|                       | 02        | ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE          |                   |                  |                  |               |
| <b>Totale entrate</b> |           |                                             | <b>608.994,55</b> | <b>20.944,50</b> | <b>20.693,60</b> | <b>250,90</b> |

Pag. 5 di 7

| Livello 1           | Livello 2 | SPESE                                                     | Programmazione<br>alla data<br>a | Somme<br>impegnate<br>b | Somme<br>pagate<br>c | Somme rimaste<br>da pagare<br>d=b-c |
|---------------------|-----------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------------------|
| <b>A</b>            |           | <b>ATTIVITA'</b>                                          | <b>160.995,59</b>                | <b>51.376,45</b>        | <b>26.550,03</b>     | <b>24.826,42</b>                    |
|                     | A01       | FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA              | 33.138,37                        | 7.342,70                | 209,18               | 7.133,52                            |
|                     | A02       | FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO                              | 17.754,25                        | 2.169,35                | 586,15               | 1.583,20                            |
|                     | A03       | DIDATTICA                                                 | 109.102,97                       | 41.864,40               | 25.754,70            | 16.109,70                           |
|                     | A04       | ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO                                  |                                  |                         |                      |                                     |
|                     | A05       | VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO            | 1.000,00                         |                         |                      |                                     |
|                     | A06       | ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO                                 |                                  |                         |                      |                                     |
| <b>P</b>            |           | <b>PROGETTI</b>                                           | <b>447.042,74</b>                | <b>82.956,74</b>        | <b>21.277,22</b>     | <b>61.679,52</b>                    |
|                     | P01       | PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE" | 64.579,75                        | 61.055,52               | 366,00               | 60.689,52                           |
|                     | P02       | PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"                 | 265.940,23                       | 4.560,41                | 3.570,41             | 990,00                              |
|                     | P03       | PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"       | 105.437,48                       | 14.582,38               | 14.582,38            |                                     |
|                     | P04       | PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"   | 11.085,28                        | 2.758,43                | 2.758,43             |                                     |
|                     | P05       | PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"                            |                                  |                         |                      |                                     |
| <b>G</b>            |           | <b>GESTIONE ECONOMICHE</b>                                |                                  |                         |                      |                                     |
|                     | G01       | AZIENDA AGRARIA                                           |                                  |                         |                      |                                     |
|                     | G02       | AZIENDA SPECIALE                                          |                                  |                         |                      |                                     |
|                     | G03       | ATTIVITA' PER CONTO TERZI                                 |                                  |                         |                      |                                     |
|                     | G04       | ATTIVITA' CONVITTUALE                                     |                                  |                         |                      |                                     |
| <b>R</b>            |           | <b>FONDO DI RISERVA</b>                                   | <b>956,22</b>                    |                         |                      |                                     |
|                     | R98       | FONDO DI RISERVA                                          | 956,22                           |                         |                      |                                     |
| <b>D</b>            |           | <b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>                       |                                  |                         |                      |                                     |
|                     | D100      | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE                              |                                  |                         |                      |                                     |
| <b>Totale spese</b> |           |                                                           | <b>608.994,55</b>                | <b>134.333,19</b>       | <b>47.827,25</b>     | <b>86.505,94</b>                    |

Pag. 6 di 7

| Livello 1                | Livello 2  | SPESE                                            | Programmazione<br>alla data<br>a | Somme<br>impegnate<br>b | Somme<br>pagate<br>c | Somme rimaste<br>da pagare<br>d=b-c |
|--------------------------|------------|--------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------------------|
| <b>Z</b>                 | <b>Z01</b> | <b>DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE</b> |                                  |                         |                      |                                     |
| <b>Totale a pareggio</b> |            |                                                  | <b>608.994,55</b>                | <b>134.333,19</b>       | <b>47.827,25</b>     | <b>86.505,94</b>                    |

Data 23/06/2022

IL DSGA

Giuseppe Giurandella

Pag. 7 di 7

Alla luce di quanto dimostrato dal modello "H Bis", alla data di verifica del 23.6.2022 per il Programma Annuale 2022 sussistono in conto competenza i seguenti dati contabili:

| <b>ENTRATE</b>               |                              |                    |               |                        |
|------------------------------|------------------------------|--------------------|---------------|------------------------|
| PROGRAMMAZIONE<br>ORIGINARIA | PROGRAMMAZIONE<br>DEFINITIVA | SOMME<br>ACCERTATE | SOMME RISCOSE | SOMME DA<br>RISCUOTERE |
| € 603.987,10                 | € 608.994,55                 | € 20.944,50        | € 20.693,60   | € 250,90               |
| <b>SPESE</b>                 |                              |                    |               |                        |
| PROGRAMMAZIONE<br>ORIGINARIA | PROGRAMMAZIONE<br>DEFINITIVA | SOMME<br>IMPEGNATE | SOMME PAGATE  | SOMME DA<br>PAGARE     |
| € 603.987,10                 | € 608.994,55                 | € 134.333,19       | € 47.827,25   | € 86.505,94            |

Circa le Entrate la programmazione definitiva è per la maggior parte costituita dall'Avanzo di amministrazione derivante dall'E.F. 2021.

Risulta accertato il 100% delle Entrate di natura diversa dall'Avanzo, cioè la Dotazione Ordinaria della Regione Sicilia prevista originariamente per il Programma Annuale 2022 e le altre nuove Entrate derivanti dalle Variazioni di bilancio poc'anzi illustrate.

Circa le spese, le somme impegnate attengono prevalentemente alle risorse di Entrata relative all'Avanzo di amministrazione derivante all'E.F. 2021. A tal proposito risulta evidente che, alla data di verifica del 23.6.2022, gli Accertamenti disposti per le nuove Entrate in conto competenza risultano nettamente inferiori rispetto agli Impegni assunti per le Spese alla medesima data.

## 5. LA GESTIONE DEI RESIDUI AL 23.6.2022

| <b>RESIDUI ATTIVI</b> |          |            |                             |
|-----------------------|----------|------------|-----------------------------|
| A INIZIO E.F. 2022    | RADIATI  | RISCOSSI   | RESIDUI ATTIVI AL 23.6.2022 |
| € 396.098,38          | € -23,97 | € 2.583,01 | € 393.491,40                |

| <b>RESIDUI PASSIVI</b> |         |             |                              |
|------------------------|---------|-------------|------------------------------|
| A INIZIO E.F. 2022     | RADIATI | PAGATI      | RESIDUI PASSIVI AL 23.6.2022 |
| € 55.830,97            |         | € 28.773,68 | € 27.057,29                  |

Come si evince dal file allegato "Movimentazione Residui 23.6.22", alla data di verifica del 23.6.2022 per i residui attivi risultano le seguenti radiazioni:

- 24/05/2022: -23,97 sull'Accertamento n. 32/2021;

per i residui passivi risultano le seguenti radiazioni:

- nessuna radiazione.

## 6. I DATI DI SINTESI SULL'ATTUAZIONE DEL P.A. 2022 AL 23.6.2022

| <b>RISULTANZA COMPLESSIVA DELLE ENTRATE E SPESE E DEL CONTO DI CASSA<br/>AL 23.6.2022</b> |            |     |                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----|---------------------|
| <b>Fondo di cassa al 1° Gennaio 2022</b>                                                  |            | (1) | <b>€ 247.782,64</b> |
|                                                                                           |            |     |                     |
| <b>SOMME RISCOSE</b>                                                                      | Competenza |     | € 20.693,60         |
|                                                                                           | Residui    |     | € 2.583,01          |
| <b>Totale (2)</b>                                                                         |            |     | <b>€ 23.276,61</b>  |
|                                                                                           |            |     |                     |
| <b>SOMME PAGATE</b><br>(non comprensive di Fondo<br>economale)                            | Competenza |     | € 47.827,25         |
|                                                                                           | Residui    |     | € 28.773,68         |
| <b>FONDO ECONOMALE (mandato di anticipo al DSGA)</b>                                      |            |     | € 900,00            |
| <b>Totale (3)</b>                                                                         |            |     | <b>€ 77.500,93</b>  |
|                                                                                           |            |     |                     |
| <b>Differenza (2-3)</b>                                                                   |            |     | <b>€ -54.224,32</b> |
|                                                                                           |            |     |                     |
| <b>FONDO CASSA AL 23.6.2022 (1+2-3)</b>                                                   |            | (4) | <b>€ 193.558,32</b> |
| <b>SOMME DA RISCOUTERE (RESIDUI ATTIVI e.f. in corso)</b>                                 |            | (5) | <b>€ 250,90</b>     |
| <b>SOMME DA PAGARE (RESIDUI PASSIVI e.f. in corso)</b>                                    |            | (6) | <b>€ 86.505,94</b>  |
| <b>RESIDUI ATTIVI e.f. precedenti</b>                                                     |            | (7) | <b>€ 393.491,40</b> |
| <b>RESIDUI PASSIVI e.f. precedenti</b>                                                    |            | (8) | <b>€ 27.057,29</b>  |
| <b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE al 23.6.2022 (4+5-6+7-8)</b>                                 |            |     | <b>€ 473.737,39</b> |

Alla data di verifica del 23.6.2022 il saldo del giornale di cassa del gestionale di bilancio "Argo" risulta di € 193.558,32.

Sul gestionale dell'Istituto cassiere "Credit Agricole", dal file "Verifica di cassa" al 23.6.2022 si evince che il saldo di cassa ammonta ad € 193.853,82. Tale saldo è perfettamente riconciliabile con quello di € 193.558,32 riscontrato alla medesima data su Argo Bilancio. Ai fini della riconciliazione, dal saldo dell'Ist. Cassiere di € 193.853,82 occorre sottrarre: 1) il sospeso di entrata di 265,6 euro ("contributo editoria"), la cui reversale alla data del 23.6.2022 non era stata ancora creata su Argo Bilancio; 2) il mandato di 30,00 euro (MAV per contributo ANAC), il quale alla medesima data non era stato ancora trasmesso dal gestionale Argo all'Ist. cassiere. Al termine del calcolo si ottiene appunto il saldo del giornale di cassa indicato da Argo Bilancio pari a € 193.558,32 euro.

L'avanzo provvisorio di amministrazione al 23.6.2022, come da modello "J Bis", risulta invece di € 473.737,39.

**Riepilogando**, al 23.6.2022:

SALDO DI CASSA ARGO BILANCIO: € **193.558,32**

FONDO DI RISERVA: € 956,22;

DISPONIBILITÀ DA PROGRAMMARE: € 0,00;

SALDO FONDO MINUTE SPESE: € 322,13.

SALDO DI CASSA IST. CASSIERE: € 193.853,82, **RICONCILIATO € 193.558,32**

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PROVVISORIO: € **473.737,39**.

## **7. LE PROPOSTE DI MODIFICA/ASSESTAMENTO AL P.A. 2022**

Riportati i dati contabili dell'attuazione del bilancio alla data di verifica del 23.6.2022, la relazione prosegue adesso con l'analisi delle esigenze di modifica/assestamento del bilancio in corso d'esercizio. In ragione delle nuove Entrate e delle necessità di radiare alcuni Residui contabili, ai fini dell'Assestamento di bilancio, si indicano le seguenti proposte di modifica del Programma Annuale 2022:

### **a) PROPOSTA DI VARIAZIONE N° 5**

vista la nuova entrata derivante dal contributo statale di cui all'art.1 co. 389 legge n. 160/2019 per il rimborso del 90% della spesa sostenuta per l'acquisto dell'abbonamento alla rivista scientifica di settore "Tuttoscuola" per il corrente a.s. 2021/22, si propone di apportare la seguente **VARIAZIONE N° 5** al programma annuale E.F. 2022 per:

*Rimborso dell'acquisto di rivista scientifica di settore ("contributo editoria") ex art.1 co.389 legge 160/2019*

| ENTRATE<br>Aggr./Voce/Sottovoce |                                                  | PREVISIONE<br>INIZIALE | MODIFICHE<br>PRECEDENTI | MODIFICA<br>ATTUALE | PREVISIONE<br>DEFINITIVA |
|---------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|
| 03 05                           | ALTRI FINANZIAMENTI NON<br>VINCOLATI DALLO STATO | 0,00                   | 0,00                    | 265,50              | 265,50                   |
|                                 |                                                  |                        |                         | 265,50              |                          |

| SPESE<br>Aggr./Voce/Sottovoce |                                 | PREVISIONE<br>INIZIALE | MODIFICHE<br>PRECEDENTI | MODIFICA<br>ATTUALE | PREVISIONE<br>DEFINITIVA |
|-------------------------------|---------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|
| A02                           | FUNZIONAMENTO<br>AMMINISTRATIVO | 16.489,44              | 520,01                  | 265,50              | 17.274,95                |
|                               |                                 |                        |                         | 265,50              |                          |

Per il dettaglio della proposta di Variazione, si veda agli atti la documentazione di cui al prot. n. 4673 del 24.6.2022.

#### b) PROPOSTA DI RADIAZIONE PARZIALE N° 2

rilevato che l'impegno n. 165/2021, dell'importo di € 156,00, è stato assunto erroneamente in quanto il medesimo importo era già stato posto a carico dell'impegno n. 142/2021 (di importo complessivo di € 780,00); inoltre che l'importo di € 156,00 è già stato pagato con il mandato n. 178/2021 a valere sull'impegno n. 165/202, al fine di radiare parzialmente l'impegno n. 142/2021 riducendone l'importo da € 780,00 a € 624,00, si propone di apportare la seguente **RADIAZIONE PARZIALE N° 2** al Programma Annuale E.F. 2022 per variare/modificare i sottoelencati residui passivi

| Anno Prov. | Aggr./Voce | Residuo Num. | Oggetto/Creditore                                                                              | Importo | Variazione | Importo definitivo |
|------------|------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------|--------------------|
| 2021       | P04/01     | 142          | Corso di formazione sicurezza anticovid19_Ord.prot.n.4844_10-09-2021 - NALIS FEDERICO GIUSEPPE | 780,00  | -156,00    | <b>624,00</b>      |

Per il dettaglio della proposta di Radiazione, si veda agli atti la documentazione di cui al prot. n. 4674 del 24.6.2022.

#### c) PROPOSTA DI RADIAZIONE N° 3

visti gli impegni di spesa di cui alla tabella che segue, i quali sono stati assunti nell' E.F. 2021 per il pagamento delle spese del personale coinvolto nel progetto FAMI n. 2481; considerato che gli importi dei medesimi erano stati calcolati sulla base delle aliquote % IRPEF dell'E.F. 2021 non più vigenti nell'E.F. 2022 e che, per evitare squadrature contabili, è opportuno assumere nuovi impegni contabili con aliquote IRPEF aggiornate ed eliminare dal bilancio i vecchi impegni, si propone di apportare la seguente **RADIAZIONE N° 3** al Programma Annuale E.F. 2022 per i sottoelencati residui passivi

| Anno Prov. | Aggr./Voce | Num. | Oggetto/Creditore                                                                                          | Variazione |
|------------|------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 2021       | P02/08     | 174  | Fami 2841 - tutor A2 Ispica Sperimentiamo (doc. Leone MC) - LEONE MARIA CLARA                              | -440,93    |
| 2021       | P02/08     | 175  | INPDAP c/dip, FAMI 2481 ISPICA A2 tutor Leone MC - AGENZIA DELLE ENTRATE                                   | -58,52     |
| 2021       | P02/08     | 176  | Fondo Credito, FAMI 2481 ISPICA A2 tutor Leone MC - AGENZIA DELLE ENTRATE                                  | -2,33      |
| 2021       | P02/08     | 177  | IRPEF, FAMI 2481 ISPICA A2 tutor Leone MC - AGENZIA DELLE ENTRATE                                          | -163,12    |
| 2021       | P02/08     | 178  | INPDAP c/Dat, FAMI 2481 ISPICA A2 tutor Leone MC - AGENZIA DELLE ENTRATE                                   | -160,93    |
| 2021       | P02/08     | 179  | IRAP, FAMI 2481 ISPICA A2 tutor Leone MC - AGENZIA DELLE ENTRATE                                           | -56,53     |
| 2021       | P02/08     | 180  | FAMI 2841 - docenti e tutor A2 Ispica (doc. Petriliggieri G, Stracquadanio M, Leone MC) - Personale scuola | -5.084,37  |
| 2021       | P02/08     | 181  | INPDAP c/dip, A2 Ispica, doc. Petriliggieri G,                                                             | -674,52    |

|      |        |     |                                                                                                         |            |
|------|--------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
|      |        |     | Stracquadanio M, tutor Leone MC - AGENZIA DELLE ENTRATE                                                 |            |
| 2021 | P02/08 | 182 | Fondo Credito, A2 Ispica, doc. Petriliggieri G, Stracquadanio M, tutor Leone MC - AGENZIA DELLE ENTRATE | -26,83     |
| 2021 | P02/08 | 183 | IRPEF, A2 Ispica, doc. Petriliggieri G, Stracquadanio M, tutor Leone MC - AGENZIA DELLE ENTRATE         | -1.880,18  |
| 2021 | P02/08 | 184 | INPDAP c/Dat, A2 Ispica, doc. Petriliggieri G, Stracquadanio M, tutor Leone MC - AGENZIA DELLE ENTRATE  | -1.854,93  |
| 2021 | P02/08 | 185 | IRAP, A2 Ispica, doc. Petriliggieri G, Stracquadanio M, tutor Leone MC - AGENZIA DELLE ENTRATE          | -651,53    |
| 2021 | P02/08 | 186 | comp. DSGA Giurdanella G -FAMI 2481 as 21/22 - Giurdanella Giuseppe                                     | -4.785,22  |
| 2021 | P02/08 | 187 | INPDAP c/dip, FAMI 2481 DSGA Giurdanella G - AGENZIA DELLE ENTRATE                                      | -634,92    |
| 2021 | P02/08 | 188 | Fondo Credito, FAMI 2481 DSGA Giurdanella G - AGENZIA DELLE ENTRATE                                     | -25,25     |
| 2021 | P02/08 | 189 | IRPEF, FAMI 2481 DSGA Giurdanella G - AGENZIA DELLE ENTRATE                                             | -1.769,80  |
| 2021 | P02/08 | 190 | INPDAP c/Dat, FAMI 2481 DSGA Giurdanella G - AGENZIA DELLE ENTRATE                                      | -1.746,03  |
| 2021 | P02/08 | 191 | IRAP, FAMI 2481 DSGA Giurdanella G - AGENZIA DELLE ENTRATE                                              | -613,28    |
|      |        |     |                                                                                                         | -20.629,22 |

Per il dettaglio della proposta di Radiazione, si veda agli atti la documentazione di cui al prot. n. 4675 del 24.6.2022.

La presente relazione sull'assestamento del Programma Annuale 2022 sarà affissa sul sito web, pubblicata secondo le norme di legge e potrà essere richiesta dalle famiglie, comunità o da chi abbia interesse a conoscere l'andamento gestionale dell'Istituto.

Alla presente relazione si allegano i seguenti documenti:

- Mod. F al 23.6.2022;
- Mod. G al 23.6.2022;
- Mod. H Bis al 23.6.2022;
- Mod. J Bis al 23.6.2022;
- Giornale di cassa Argo Bilancio al 23.6.2022;
- Saldo di cassa Ist. cassiere al 23.6.2022;
- elenco Variazioni al P.A. 2022 in conto competenza al 23.6.2022;
- elenco Variazioni al P.A. 2022 in conto Residui al 23.6.2022;
- registro Minute spese al 23.6.2022;
- Rendiconto delle schede finanziarie del P.A. 2022 al 23.6.2022.

**IL DIRETTORE S.G.A.**

Dott. Giuseppe Giurdanella  
*Firma digitale*

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

Dott.ssa Anna Caratozzolo  
*Firma digitale*