



**ISTITUTO COMPRENSIVO  
DI SCUOLA DELL' INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO  
"E. COMPARONI"**

Via della Repubblica 4 - 42011 - Bagnolo in Piano  
CF: 80016210355 – Codice Univoco:UFLC1W - Tel.0522/957194  
e-mail: [reic818007@istruzione.it](mailto:reic818007@istruzione.it) - [reic818007@pec.istruzione.it](mailto:reic818007@pec.istruzione.it)  
Sito Istituzionale: [www.icbagnoloinpiano.edu.it](http://www.icbagnoloinpiano.edu.it)



Al Dirigente Scolastico  
Al Consiglio di Istituto  
Ai Revisori dei Conti

**RELAZIONE ASSESTAMENTO PROGRAMMA ANNUALE  
ESERCIZIO FINANZIARIO 2023**

La presente relazione, prescritta dall'art.10, c 1 del Decreto 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.

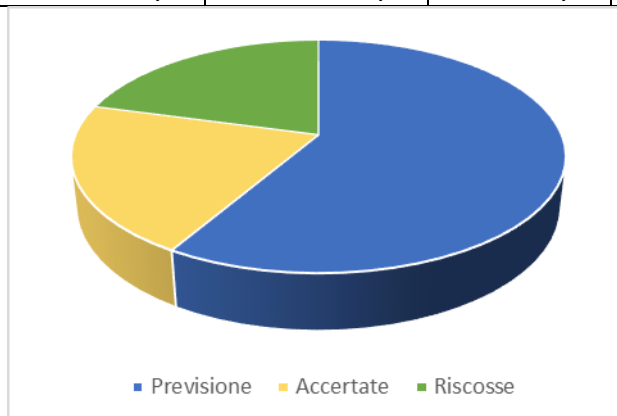
Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate alla data del 30 giugno 2023.

Presupposto dell'analisi gestionale di entrate e spese è il programma annuale approvato dai Revisori dei Conti in data 03/02/2023 e dal Consiglio d'Istituto in data 15/02/2023.

Il Programma Annuale così approvato presenta al 01/01/2023 un saldo a pareggio di euro **333.797,73** è stato oggetto ad oggi di variazioni per euro **208.099,62** che hanno portato il saldo complessivo a pareggio al 30/06/2023 pari ad euro **541.897,35**

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE MODELLO H-BIS AL 30/06/2023

Entrate	Programmazione al 01-01-2023	Programmazione al 30-06-2023	Somme accertate	Somme Riscosse	Somme rimaste da riscuotere
<b>Avanzo di Amministrazione</b>	<b>244.355,22</b>	<b>244.355,22</b>			
<b>Finanziamenti Unione Europea:</b>					
PON-FESR riqualificazione Scuola dell'infanzia	75.000,00	75.000,00	75.000,00	0,00	75.000,00
PON-FESR Edugreen: laborat.sostenib. I ciclo		25.000,00	25.000,00	0,00	25.000,00
PONFSE- Per la scuola "iniziativa CARE"		5.082,00	5.082,00	0,00	5.082,00
PNRR Next generation - Scuola 4.0		152.758,43	152.758,43	76.379,21	76.379,22
<b>Finanziamenti dello Stato:</b>					
Dotazione ordinaria	14.442,51	14.442,51	14.442,51	14.442,51	
PNFD-Piano Nazionale Formazione Docenti		596,00	596,00	596,00	
<b>Contributi da privati:</b>					
Visite didattiche e viaggi d'istruzione		23.940,02	13.562,83	13.562,83	
<b>Rimborsi e restituzioni somme:</b>					
Rimborso spese non dovute		723,16	723,16	723,16	
<b>Altre entrate:</b>					
Interessi Bancari		0,01	0,01	0,01	
<b>Totale Entrate</b>	<b>333.797,73</b>	<b>541.897,35</b>	<b>287.164,94</b>	<b>105.703,72</b>	<b>181.461,22</b>





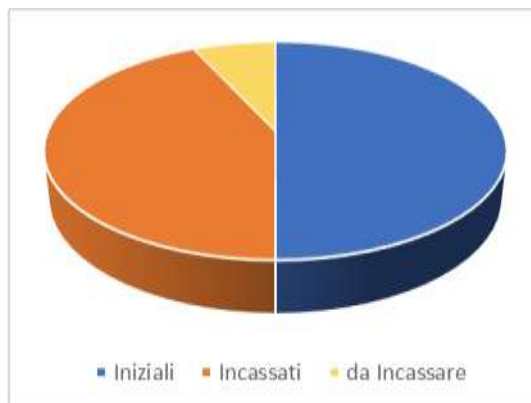
**ISTITUTO COMPRENSIVO  
DI SCUOLA DELL' INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO  
"E. COMPARONI"**

Via della Repubblica 4 - 42011 - Bagnolo in Piano  
CF: 80016210355 – Codice Univoco:UFLC1W - Tel.0522/957194  
e-mail: [reic818007@istruzione.it](mailto:reic818007@istruzione.it) - [reic818007@pec.istruzione.it](mailto:reic818007@pec.istruzione.it)  
Sito Istituzionale: [www.icbagnoloinpiano.edu.it](http://www.icbagnoloinpiano.edu.it)



**SITUAZIONE RESIDUI ATTIVI**

<b>DESCRIZIONE</b>	<b>RESIDUI ATTIVI 1-1-2023</b>	<b>RESIDUI INCASSATI 30-6-2023</b>
anno 2020 - Progetti PON-FESR Fondi europei di sviluppo regionale (Smart Class)	1.233,34	0,00
anno 2021 - Progetti PON-FESR Fondi europei di sviluppo regionale (Digital Board)	59.826,47	58.607,45
anno 2021 - Progetti PON-FESR Fondi europei di sviluppo regionale (Reti Locali)	46.019,54	38.467,82
anno 2022 - PNRR ex fondi PNSD (Spazi e strumenti digitali per le Stem)	8.000,00	0,00
anno 2022 - da CCP: Contributo delle famiglie per offerta formativa	9.665,50	9.665,50
anno 2022 - da CCP: V.to delle famiglie per assicurazione alunni	5.782,00	5.782,00
anno 2022 - Interessi attivi maturati su CCP e.f. 2022	14,67	14,67
<b>TOTALE</b>	<b>130.541,52</b>	<b>112.537,44</b>





**ISTITUTO COMPRENSIVO  
DI SCUOLA DELL' INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO  
"E. COMPARONI"**

Via della Repubblica 4 - 42011 - Bagnolo in Piano  
CF: 80016210355 – Codice Univoco:UFLC1W - Tel.0522/957194  
e-mail: [reic818007@istruzione.it](mailto:reic818007@istruzione.it) - [reic818007@pec.istruzione.it](mailto:reic818007@pec.istruzione.it)  
Sito Istituzionale: [www.icbagnolinoinpiano.edu.it](http://www.icbagnolinoinpiano.edu.it)

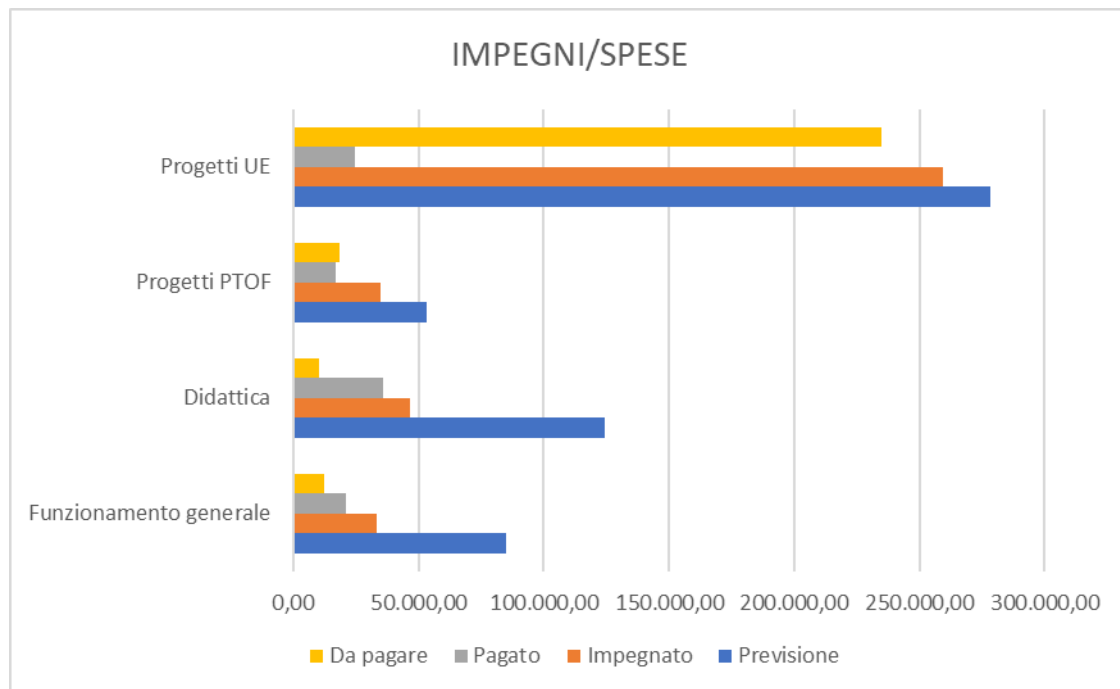


Destinazioni	Programmazione al 01-01-2023	Programmazione al 30-06-2023	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme rimaste da pagare
<b>Attività:</b>					
A01 - Funzion. generale e decoro della Scuola	50.014,92	50.014,92	11.537,94	11.537,94	
A02 - Funzionamento Amministrativo	35.542,17	34.772,79	9.611,80	9.328,21	283,59
A03 - Didattica	193.029,58	377.362,56	38.131,97	35.253,99	2.877,98
A05 - Uscite didattiche e Viaggi d'Istruzione	904,83	24.844,85	24.844,85	24.844,85	
A06 - Orientamento	423,34	423,34			
<b>Progetti:</b>	44.745,04	44.745,04	13.007,99	13.007,99	
P02.001-Educazione ambientale e sviluppo sost. <i>Infanzia: Natura e Scultura</i>					
P02.002-Inclusione ed educazione multiculturale <i>Secondaria: Crisalide, il Teatro per trasformarsi</i>					
P02.003-Orientamento e Continuità <i>Secondaria: Approfondimento di ling. inglese</i>					
P02.004-Prevenzione del disagio e antidispersione <i>Secondaria: Parliamo Social</i>					
P02.005-Ed.al patrim. artistico-storico e culturale					
P02.006-Ed.alle arti performative <i>Primaria: Il blu che racconta</i>					
P02.007-Ed.alle STEM					
P02.008-Ed.alla cittadinanza e alla salute <i>Secondaria: Costituzione Liberamente</i>					
<b>Progetti di formazione:</b>	7.737,85	8.333,85	3.834,54	3.684,54	150,00
P04.001-Formazione aggiornamento del personale					
P04.003-PNFD - Formazione docenti					
<b>Fondo di riserva</b>	<b>1400,00</b>	<b>1.400,00</b>			
<b>Totale Destinazioni</b>	<b>333.797,73</b>	<b>541.897,35</b>	<b>100.969,09</b>	<b>97.657,52</b>	<b>3.311,57</b>



**ISTITUTO COMPRENSIVO  
DI SCUOLA DELL' INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO  
"E. COMPARONI"**

Via della Repubblica 4 - 42011 - Bagnolo in Piano  
CF: 80016210355 – Codice Univoco:UFLC1W - Tel.0522/957194  
e-mail: [reic818007@istruzione.it](mailto:reic818007@istruzione.it) - [reic818007@pec.istruzione.it](mailto:reic818007@pec.istruzione.it)  
Sito Istituzionale: [www.icbagnoloinpiano.edu.it](http://www.icbagnoloinpiano.edu.it)



<b>RIEPILOGO DI CASSA AL 30/06/2023</b>				
Fondo di cassa alla inizio dell'esercizio				149.494,25
Reversali Emesse e Riscosse			218.241,16	218.241,16
di cui Residui Attivi		112.537,44		
Mandati Emessi e Pagati			132.690,08	132.690,08
di cui Residui Passivi		35.680,55		
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				<b>235.045,33</b>

**DICHIARAZIONI**

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2023, si dichiara:

L'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti delle risorse stanziare nella previsione definitiva; I pagamenti emessi a favore dei diretti beneficiari sono regolarmente documentati e quietanzati;

I Giustificativi di spesa sono regolari secondo normativa, per l'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80, 83 D. Lgs. 50/2016, del bollo ed eventuali ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF. Sulle fatture risultano gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;

Le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositati presso l'Ufficio di segreteria e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio 2023;

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, la Relazione di Verifica della gestione del Programma Annuale 2023 viene predisposta al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale



**ISTITUTO COMPRENSIVO  
DI SCUOLA DELL' INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO  
"E. COMPARONI"**

Via della Repubblica 4 - 42011 - Bagnolo in Piano  
CF: 80016210355 – Codice Univoco:UFLC1W - Tel.0522/957194  
e-mail: [reic818007@istruzione.it](mailto:reic818007@istruzione.it) - [reic818007@pec.istruzione.it](mailto:reic818007@pec.istruzione.it)  
Sito Istituzionale: [www.icbagnoloinpiano.edu.it](http://www.icbagnoloinpiano.edu.it)



**Indice di tempestività dei pagamenti:  
Indicatore trimestrale  
Periodo dal 01/01/2023 al 31/03/2023**

-41.725,69  
----- = -7,41  
5.631,50

**Indice di tempestività dei pagamenti:  
Indicatore trimestrale  
Periodo dal 01/04/2023 al 30/06/2023**

-226.139,30  
----- = -4,46  
50.741,32

Il sopraindicato indicatore di tempestività dei pagamenti è stato calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorsi tra la data di scadenza delle fatture e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.

Il risultato di tale operazione indica il ritardo medio dei pagamenti rispetto alla scadenza delle relative fatture (espresso in giorni). L'indice è rappresentato da un numero negativo in caso di pagamenti avvenuti mediamente in anticipo rispetto alla data di scadenza delle fatture e positivo in caso contrario

**Monitoraggio debiti (Art. 33, d.lgs. n. 33/2013):**

**Anno 2023**

**Secondo trimestre**

Non sono presenti debiti in quanto ad oggi tutte le fatture sono state pagate.

Bagnolo in Piano, 30.06.2023

Il D.S.G.A.  
Annalisa Moretti