



ISTITUTO COMPRESIVO "P. STRANEO"  
VIA P. SACCO, 11 - 15121 ALESSANDRIA  
TEL. 0131/346280 - FAX 0131/346315  
C. F. 96034380061 Cod. Univoco PA: UFU2HQ  
e-mail: alic815008@istruzione.it PEC: alic815008@pec.istruzione.it

## RELAZIONE SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2023

L'Art. 10 comma 1 del DECRETO INTERMINISTERIALE 28 agosto 2018, n. 129 "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche" prevede, ogni anno in data 30 Giugno, la verifica delle disponibilità finanziarie ed il cosiddetto "stato di attuazione" del Programma Annuale.

L'analisi gestionale delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate costituisce di per sé, pertanto "verifica" in senso stretto dello stato di attuazione del Programma Annuale, nella fattispecie relativo all'esercizio finanziario 2023, al fine di valutare, in sede di Consiglio d'Istituto, la coerenza con il Piano Triennale dell'Offerta Formativa, ovvero, in assenza di coerenza procedere alle dovute variazioni di bilancio.

### SITUAZIONE FINANZIARIA

FONDO CASSA INIZIO ESERCIZIO	63.513,65
AMMONTARE DELLE SOMME RISCOSE	71791,32
AMMONTARE DELLE SOMME PAGATE	87.443,01
FONDO CASSA AL 30 GIUGNO 2023	47.861,96

### PROGRAMMAZIONE

PROGRAMMAZIONE INIZIALE	VARIAZIONI DI BILANCIO	PROGRAMMAZIONE AL 30 GIUGNO 2023	INDICE DI VARIABILITA'
ENTRATE			
191.138,15	34.837,19	225.975,35	38,69 %
USCITE			
191.138,15	-----	87.451,01	

### STATO DI ATTUAZIONE

ACCERTAMENTI	RISCOSSIONI	IMPEGNI	PAGAMENTI
71.800,82	71.791,32	87.451,01	87.443,01
99,98%		99,99%	
DATO PERCENTUALE COMPLESSIVO SULLA PROGRAMMAZIONE	38,69%	DATO PERCENTUALE COMPLESSIVO SULLA PROGRAMMAZIONE	99,99%

**CONTO CORRENTE POSTALE**

Il conto corrente postale non è utilizzato dall'Istituto Comprensivo.  
Attualmente giace, sul conto posta una somma pari ad **euro 337,82**.

**SERVIZIO DI CASSA  
BANCA POPOLARE DI MILANO**

Saldo di cassa alla data del 30 Giugno 2023: **euro 176.054,24 (disponibilità liquida)**.  
Entrate da regolarizzare con reversali: **euro 128.528,28**  
Spese da regolarizzare con mandati: **euro 900,00**

=====

Dalla analisi effettuata e considerati i dati sopra esposti può affermarsi quanto segue:

- il dato previsionale in sede di programmazione risulta raggiunto pienamente;
- la gestione delle risorse finanziarie appare funzionale alle esigenze previste dal PTOF;
- l'equilibrio gestionale delle liquidità è coerente con la qualità dei servizi erogati.

Si pone l'attenzione inoltre sul fatto che, alla data del 30 Giugno 2023, non sono in programmazione sostanziali movimentazioni sul piano della definizione finanziaria del Programma Annuale 2023.

Dato quest'ultimo che rende sostanzialmente definitivo il risultato gestionale previsionale alla data del 30 Giugno 2023.

Ciò posto, si ritiene che il Programma Annuale relativo all'esercizio finanziario 2023, sia pienamente attuato alla data del 30 Giugno 2023 e pertanto non risulta necessario intervenire con variazioni di bilancio.

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI  
Antonio Vanella