



Ministero dell'Istruzione  
e del Merito

# CPIA LECCO

## FABRIZIO de ANDRÉ

### CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI

Via Giacomo Puccini, 1 - Lecco

C.F. 92071110131

C.M. LCMM03900L

Tel. 0341 1556360

Sito: [www.cpialecco.edu.it](http://www.cpialecco.edu.it)

Email: [lcmm03900l@istruzione.it](mailto:lcmm03900l@istruzione.it)

PEC: [lcmm03900l@pec.istruzione.it](mailto:lcmm03900l@pec.istruzione.it)

#### RELAZIONE DEL D.S.G.A. SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

Il programma annuale approvato in data 13/02/2023 per un complessivo a pareggio di Euro 1.403.759,54 è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro 1.415.203,55, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

	ENTRATA	USCITA
01 02/31 - PNRR Percorsi formativi digitali "Risorse"	0,00	
02 03/2 - PNRR 1.4.1 Esperienza del cittadino " Sito web"	7.301,00	
04 04/01 - FAMI-CONOSCERE APPRENDERE E COMUNICARE PER VIVERE L'INTEGRAZIONE PROG-54	0,01	
05 04 - COMUNE VINCOLATI	730,00	
05 05/01 - SCUOLA POLO ICT FORMAZIONE DOCENTI	532,00	
06 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	260,00	
06 07/2 - Corsi di lingue europee	2.050,00	
06 07/3 - ESAMI CILS	111,00	
06 07/4 - Corsi informatica	460,00	
A03 - DIDATTICA		260,00
P01 01 - INFORMATICA E MULTIMEDIALITA'		460,00
P02 14 - FAMI-CONOSCERE APPRENDERE E COMUNICARE PER VIVERE L'INTEGRAZIONE PROG-54		0,01
P03 02 - LINGUE COMUNITARIE		2.780,00
P03 03 - CILS		111,00
P04 01 - SCUOLA POLO ICT		532,00
P04 26 - Realizzazione di percorsi nazionali di formazione alla transizione digitale in favore del personale		-392.788,00
A03 08 - PNRR "Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digita		392.788,00
A01 07 - PNRR 1.4.1 Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" Scuole - dicembre 2022". Next Generation EU		7.301,00
	11.444,01	11.444,01

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello H bis di seguito riportato.

### Analisi delle Entrate

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al 5,53%.

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste
			alla data	accertate	riscosse	da riscuotere
			a	b	c	d=b-c
<b>01</b>		<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO</b>	<b>1.309.391,16</b>			
	01	NON VINCOLATO	270.692,22			
	02	VINCOLATO	1.038.698,94			
<b>02</b>		<b>FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA</b>	<b>7.301,00</b>	<b>7.301,00</b>		<b>7.301,00</b>
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)				
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)				
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	7.301,00	7.301,00		7.301,00
<b>03</b>		<b>FINANZIAMENTI DELLO STATO</b>	<b>19.768,37</b>	<b>19.768,37</b>	<b>19.768,37</b>	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	19.768,37	19.768,37	19.768,37	
	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				
<b>04</b>		<b>FINANZIAMENTI DALLA REGIONE</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>	

	01	DOTAZIONE ORDINARIA				
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA				
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI				
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	0,01	0,01	0,01	
<b>05</b>		<b>FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI</b>	<b>19.862,00</b>	<b>1.796,00</b>	<b>1.796,00</b>	
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI				
	02	PROVINCIA VINCOLATI				
	03	COMUNE NON VINCOLATI				
	04	COMUNE VINCOLATI	1.730,00	730,00	730,00	
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	532,00	266,00	266,00	
Livello 1	Livello 2	<b>ENTRATE</b>	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste
			alla data	accertate	riscosse	da riscuotere
			a	b	c	d=b-c
<b>05</b>		<b>FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI</b>	<b>19.862,00</b>	<b>1.796,00</b>	<b>1.796,00</b>	
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	17.600,00	800,00	800,00	
<b>06</b>		<b>CONTRIBUTI DA PRIVATI</b>	<b>58.881,00</b>	<b>46.627,50</b>	<b>46.627,50</b>	
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE				
	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	260,00	280,00	280,00	
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	58.621,00	46.347,50	46.347,50	
	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				
<b>07</b>		<b>PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA</b>				
	01	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO				

02		AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI		CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE, ADULTI CPIA LECCO FABRIZIO DE ANDR? - AOO AA37C4 - PR. E. N. 0004299 DEL 21/06/2023 - I			
	03	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO					
	04	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI					
Livello 1	Livello 2	<b>ENTRATE</b>		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>			<b>169,40</b>	<b>169,40</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			169,40	169,40	
	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					

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste
<del>CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI CPIA LECCO FABRIZIO DE ANDR?</del>		<del>AOO AA337C4 - PR. E. N. 0004299 DEL 21/06/2023 - I</del>	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>		<b>169,40</b>	<b>169,40</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		169,40	169,40	
	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				

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	<u>CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE</u>				
	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>1.415.203,55</b>	<b>75.662,29</b>	<b>68.361,29</b>	<b>7.301,00</b>

**Analisi delle Spese**

Le spese impegnate risultano essere pari al 11,06% di quelle previste.

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste
			alla data	impegnate	pagate	da pagare
			a	b	c	d=b-c
<b>A</b>		<b>ATTIVITA'</b>	<b>554.439,68</b>	<b>17.117,94</b>	<b>16.337,14</b>	<b>780,80</b>
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	71.164,91	4.162,35	3.381,55	780,80
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	27.405,53	6.457,73	6.457,73	
	A03	DIDATTICA	429.426,59	5.410,75	5.410,75	
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO				
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	12.881,60	1.016,01	1.016,01	
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	13.561,05	71,10	71,10	
<b>P</b>		<b>PROGETTI</b>	<b>859.787,03</b>	<b>139.361,71</b>	<b>135.521,71</b>	<b>3.840,00</b>
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	71.695,04	2.549,40	2.549,40	
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	139.540,99	9.241,68	5.401,68	3.840,00
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	127.283,58	14.773,20	14.773,20	
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	521.267,42	112.797,43	112.797,43	
	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>976,84</b>			
	R98	FONDO DI RISERVA	976,84			
<b>D</b>		<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				
<b>Totale spese</b>			<b>1.415.203,55</b>	<b>156.479,65</b>	<b>151.858,85</b>	<b>4.620,80</b>

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste
			alla data	impegnate	pagate	da pagare
			a	b	c	d=b-c
<b>Z</b>	<b>Z01</b>	<b>DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE</b>				
		<b>Totale a pareggio</b>	<b>1.415.203,55</b>	<b>156.479,65</b>	<b>151.858,85</b>	<b>4.620,80</b>

Il fondo minute spese ha la seguente situazione:

- Fondo anticipato pari a € 1.000,00
- Spese effettuate pari a € 501,10.

Il saldo cassa in data odierna è pari a Euro 517.556,19, mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a Euro 976,84 e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare è pari a Euro 0,00.

Lecco lì 21/06/2023

Il DIRETTORE S.G.A.

Maria De Simone