

ISTITUTO STATALE COMPRENSIVO DI ROTELLA – MONTALTO DELLE MARCHE

Carassai – Castignano – Montalto delle Marche - Rotella

Istituto in Rete Collaborativa con l'Università degli Studi di Macerata e l'Università degli Studi di Urbino "Carlo Bo"

Sede amministrativa: Via della Scuola, 1 - 63068 MONTALTO DELLE MARCHE (AP)

Tel. +39.0736829437 - Fax +39.0736828066

Sede Legale: Via Piane - 63071 ROTELLA (AP) tel. +39.0736374528

Codice Meccanografico: APIC809006 - Codice Fiscale: 80007490446

E-mail: apic809006@istruzione.it; PEC: apic809006@pec.istruzione.it; Sito Web: <https://iscmontalto.edu.it>



Prot.n. <vedi segnaturo>

RELAZIONE DEL D.S.G.A. SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

La presente relazione, prescritta dall'art. 10, c. 2 del Decreto Interministeriale n. 129 del 28 Agosto 2018, 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 e pagate alla data del 30 giugno 2024.

Il Programma Annuale dell'esercizio finanziario è stato approvato dal Consiglio d'Istituto in data 07/02/2024 con delibera n. 75 per un complessivo a pareggio di Euro 145.245,17, è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro 290.015,57, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

	ENTRATA	USCITA
02/03- ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	74.175,54	
03/01- DOTAZIONE ORDINARIA	16,00	
05/05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	1.125,00	
05/06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	226,51	
06/04 – CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	68.950,00	
06/05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	30,00	
06/06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	247,00	
12/02- INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,35	
A01-FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA		16,35
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		277,00
A03 - DIDATTICA		75.300,54
A05- VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		68.950,00
P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE		226,51
	144.770,40	144.770,40

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

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

ANALISI DELLE ENTRATE

Rispetto alla previsione iniziale delle entrate accertate durante la stesura del Programma Annuale E.F. 2024, integrate con le variazioni di bilancio, si evidenziano gli importi incassati dalla scuola, in conto competenza, alla data odierna:

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Importi calcolati al 30/06/2024

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO		
	Previsione iniziale	24.677,35
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	26.677,35
Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO		
	Previsione iniziale	106.058,66
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	106.058,66

2 – Finanziamenti dall’Unione Europea

Importi calcolati al 30/06/2024

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL’UNIONE EUROPEA			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/03/2024	6	Pnrr Azioni Stem e Multilinguismo (D.M.65)	44.715,25
25/03/2024	10	Pnrr Formazione del personale scolastico per la transizione digitale (D.M.66)	29.460,29
		Previsione definitiva	74.175,54
		Somme Riscosse	37.087,76
		Somme da riscuotere	37.087,78
		Differenza	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2024

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	8.686,66
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/02/2024	3	Dotazione ordinaria	16,00
		Previsione definitiva	8.702,66
		Somme Riscosse	8.702,66
		Somme da riscuotere	8.702,66
		Differenza	0,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Importi calcolati al 30/06/2024

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/05/2024	18	Contributo per accoglimento tirocinanti Università di Macerata	275,00
31/05/2024	19	Donazione Avis Montalto delle Marche	500,00
26/06/2024	26	Premio Streghe e Folletti a.s.2023/2024	350,00
Previsione definitiva			1.125,00
Somme Riscosse			1.125,00
Somme da riscuotere			1.125,00
Differenza			0,00
Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			2.800,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/02/2024	1	Saldo Piano nazionale per la formazione dei docenti a.s.2021/2022	226,51
Previsione definitiva			3.026,51
Somme Riscosse			1.351,51
Somme da riscuotere			2.800,00
Differenza			0,00

6 - Contributi da privati
Importi calcolati al 30/06/2024

Aggregato 06 voce 04- CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/02/2024	2	STAGE INGHILTERRA a.s.2023/2024	39.850,000
18/03/2024	7	VIAGGIO LORETO-FABRIANO 27/03/2024	30,00
21/03/2024	9	VIAGGIO LORETO-FABRIANO 27/03/2024	1.380,00
08/04/2024	11	VIAGGIO DI ISTRUZIONE CIVITA DI BAGNOREGGIO-BOLSENA	3.800,00
15/04/2024	12	VIAGGIO FRASASSI-GENGA	1.554,00
15/04/2024	13	VIAGGIO TORINO 2/3/4 MAGGIO	18.720,00
15/04/2024	14	VIAGGIO GRADARA E PESARO 23/04/2024	2.003,00
13/05/2024	16	USCITA DIDATTICA MONTEMONACO	260,00
13/05/2024	17	USCITA DIDATTICA SAN SEVERINO MARCHE 08/05/2024	-30,00
31/05/2024	20	USCITA DIDATTICA INFANZIA DI CASTIGNANO "OASI DI PAGLIARE"	222,00
31/05/2024	21	USCITA DIDATTIA AZ.AGRICOLA SAN FILIPO NERI DI SPENELLI FABIO	144,00
31/05/2024	22	USCITA DIDATTICA FATTORIA DI LORI	112,00
Previsione definitiva			68.950,00
Somme Riscosse			68.950,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			2.827,50
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/03/2024	7	Assicurazione alunni a.s.2023/2024	-30,00
19/03/2024	8	Assicurazione alunni a.s.2023/2024	60,00
Previsione definitiva			2.857,50
Somme Riscosse			2.857,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			195,00
Variazioni apportate in corso d'anno			

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/02/2024	5	Assicurazione ata/docenti a.s.2023/2024	247,00
Previsione definitiva			422,00
Somme Riscosse			422,00
Differenza			0,00

Importi calcolati al 30/06/2024

Totale Analisi Entrate:

	Importo
Programmazione definitiva	€ 290.015,57
Somme accertate	€ 156.479,56
Somme riscosse in conto competenza	€ 119.391,78
Somme rimaste da riscuotere	€ 37.087,78

ANALISI DELLE SPESE

Si analizza ora lo stato di attuazione delle attività e dei progetti iscritti nel Programma Annuale, aggiornato alla data del 30/06/2024.

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2024

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			13.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/02/2024	3	NOTA PROT.4076 DEL 08/02/2024 INTEGRAZIONE DOTAZIONE ORDINARIA	16,00
08/02/2024	4	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,35
Previsione definitiva			13.016,35
Somme Pagate			3.440,04
Somme da pagare			0,00
Economie			9.576,31

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			13.983,01
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

08/02/2024	5	ASSICURAZIONE ATA/DOCENTI A.S.2023/2024	247,00
18/03/2024	7	SPOSTAMENTO PER ERRATA IMPUTAZIONE	-30,00
19/03/2024	8	ASSICURAZIONE ALUNNI A.S.2023/2024	60,00
Previsione definitiva			14.170,01
Somme Pagate			6.276,99
Somme da pagare			0,00
Economie			7.893,02
Aggregato A voce 02/01 – PNRR_MISURA 1.4.1 “ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI”			
Previsione iniziale			7.301,00
Somme Pagate			3.660,00
Somme da pagare			0,00
Economie			3.641,00
Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			8.400,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/05/2024	18	CONTRIBUTO PER ACCOGLIMENTO TIROCINANTI UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI MACERATA A.S.2021/2022	275,00
31/05/2024	19	DONAZIONE AVIS MONTALTO DELLE MARCHE	500,00
Previsione definitiva			9.175,00
Somme Pagate			4.913,19
Somme da pagare			0,00
Economie			4.261,81
Aggregato A voce 03/01- RISORSE ART.21 D.L.137/2020 PER LA DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA			
Previsione iniziale			105,62
Previsione definitiva			105,62
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			105,62
Aggregato A voce 03/04 – PNRR_MISSIONE 4.1 INVEST.3.2 SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM			
Previsione iniziale			16.000,00
Previsione definitiva			16.000,00
Somme Pagate			15.954,39
Somme da pagare			0,00
Economie			45,61

Aggregato A voce 03/08- PIANO “SCUOLA 4.0” AZIONE 1-NEXT GENERATION CLASSROOM-D.M. 218/2022-M4C1I3.2-2022-961-P22663			
Previsione iniziale			78.057,90
Previsione definitiva			78.057,90
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			78.057,90
Aggregato A voce 03 /10- PNRR M4C1I3.1-2023-1143 COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE (D.M.65)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/03/2024	6	NUOVE COMPETENZE E NUOVI LINGUAGGI NELL'AMBITO DELLA MISSIONE 4-ISTRUZIONE E RICERCA	44.715,25
Previsione definitiva			44.715,25
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			44.715,25
Aggregato A voce 03 /11- PNRR FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE (D.M.66/2023)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/03/2024	10	PNRR FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE (D.M.66)	29.460,29
Previsione definitiva			29.460,29
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			29.460,29
Aggregato A voce 03 /12- PREMIO LETTERARIO “IL PAESE INCANTATO”			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2024	26	PREMIO STREGHE E FOLLETTI A.S.2023/2024	350,00
Previsione definitiva			350,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			350,00

Aggregato A05- VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL’ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
08/02/2024	2	STAGE INGHILTERRA a.s.2023/2024	39.850,000
18/03/2024	7	VIAGGIO LORETO-FABRIANO 27/03/2024	30,00
21/03/2024	9	VIAGGIO LORETO-FABRIANO 27/03/2024	1.380,00
08/04/2024	11	VIAGGIO DI ISTRUZIONE CIVITA DI BAGNOREGGIO-BOLSENA	3.800,00
15/04/2024	12	VIAGGIO FRASASSI-GENGA	1.554,00
15/04/2024	13	VIAGGIO TORINO 2/3/4 MAGGIO	18.720,00
15/04/2024	14	VIAGGIO GRADARA E PESARO 23/04/2024	2.003,00
13/05/2024	16	USCITA DIDATTICA MONTEMONACO	260,00
13/05/2024	17	USCITA DIDATTICA SAN SEVERINO MARCHE 08/05/2024	-30,00
31/05/2024	20	USCITA DIDATTICA INFANZIA DI CASTIGNANO “OASI DI PAGLIARE”	222,00
31/05/2024	21	USCITA DIDATTIA AZ.AGRICOLA SAN FILIPPO NERI DI SPINELLI FABIO	144,00
31/05/2024	22	USCITA DIDATTICA FATTORIA DI LORI	112,00
Previsione definitiva			68.950,00
Somme Pagate			68.950,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2024

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			2.800,00
Somme Pagate			2.785,80
Somme da pagare			0,00
Economie			14,20
Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
Previsione iniziale			2.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/02/2024	1	SALDO PIANO NAZIONALE PER LA FORMAZIONE DEI DOCENTI-ATTIVITA’ FORMATIVE A.S.2021/2022	226,51
Previsione definitiva			2.726,51
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.726,51
Aggregato P voce 04/01 PNRR-MAC1-2.1 ANIMATORI DIGITALI			
Previsione iniziale			2.000,00
Somme Pagate			986,31

Somme da pagare	986,31
Economie	0,00

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2024

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	500,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	500,00

Totale Analisi Spese:

	Importo
Programmazione definitiva	€ 290.015,57
Somme impegnate	€ 106.163,72
Somme pagate in conto competenza	€ 106.163,72
Somme rimaste da pagare	€ 0,00

Il fondo di riserva non è stato utilizzato.

GESTIONE DEI RESIDUI

Elenco dei residui attivi movimentati al 30/06/2024:

Oggetto/Debitore	Importo Iniziale	Riscossioni	Variazioni	Residuo finale
13.1.5A-FESRPON-MA-2022-35 Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia REACT EU MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - P.I. 80185250588	€ 2.948,59	€ 2.948,59	€ 0,00	€ 0,00
Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot.n. 10812 del 13/05/21. Saldo MIUR ROMA (RM) P. IVA 80185250588	€ 8.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.000,00
Progetto PNRR M4C1-2.1 Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico - Azione Animatori digitali (nota MI prot. n. 91968 del 31/10/22). Annualità 23/24 MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - P.I. 80185250588	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.000,00

Finanziamento Avviso Misura 1.4.1"Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" Scuole Aprile 2022 - PA DIGITALE 2026 MIUR ROMA (RM) P. IVA 80185250588	€ 7.301,00	€ 7.301,00	€ 0,00	€ 0,00
Piano "Scuola 4.0" – Azione 1 – Next digital classroom -D.M. n. 218/2022 – Codice identificativo del progetto: M4C1I3.2-2022-961-P22663 CUP: H74D22003590006 Dipartimento per le risorse	€ 39.121,06	€ 0,00	€ 0,00	€ 39.121,06
Formazione docenti PNFD-2022/2023 SALDO DECRETO MINISTERIALE PROT.9309 DEL 21/04/2023 IPSIA SAN BENEDETTO DEL TRONTO (AP) C.F. 82000470441	€ 379,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 379,00
TOTALI	€ 58.749,65	€ 10.249,59	€ 0,00	€ 48.500,06

Elenco dei residui passivi movimentati al 30/06/2024:

Oggetto/Creditore	Importo Iniziale	Pagamenti	Variazioni	Residuo finale
Pagamento Fattura n.2/204 del 21/12/2023 Fornitura del 21/12/2023 per targa pubblicitaria Piano "Scuola 4.0" Azione 1 -Next digital classroom - D.M. 218/2022- M4C1I3.2-2022-961-P-22663 PNRR Next Generation Classroom CIG A0307A66AA ARTI GRAFICHE TIBILETTI SNC DI PATRIZIA TIBILETTI & C.	€ 151,00	€ 151,00	€ 0,00	€ 0,00
IVA Fattura n.2/204 del 21/12/2023 Fornitura del 21/12/2023 per targa pubblicitaria relativa al Piano "Scuola 4.0" Azione 1 – Next digital classroom - D.M. 218/2022- M4C1I3.2-2022-961-P-22663 ERARIO DELLO STATO - IVA	€ 33,22	€ 33,22	€ 0,00	€ 0,00
Servizio di FORMAZIONE DEL PERSONALE DOCENTE SUL “NEUROSviluppo in eta’ EVOLUTIVA, ABILITA’ E SOCIALIZZAZIONE” ASSOCIAZIONE PROMOZIONE SOCIALE PRAESSENTIA	€ 780,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 780,00
TOTALI	€ 964,22	€ 184,22	€ 0,00	€ 780,00

RISULTANZE DATI CONTABILI

Il saldo cassa in data odierna è pari a Euro 96.244,01, mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a Euro 500,00 e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare è pari a Euro 0,00.

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2024			€ 72.950,58
SOMME RISCOSSE			
	Competenza	€ 119.391,78	
	Residui	€ 10.249,59	
	Totale(1)	€ 129.641,37	
SOMME PAGATE			
	Competenza	€ 106.163,72	
	Residui	€ 184,22	
	Totale(2)	€ 106.347,94	
Differenza (1-2)			€ 23.293,43
FONDO CASSA AL 30/06/2024			€ 96.244,01

Il FONDO MINUTE SPESE ha la seguente situazione:

Fondo anticipato	€ 700,00
Spese effettuate dall'ultimo reintegro	€ 474,07
Saldo a mani Direttore S.G.A.	€ 225,93
Totale spese disposte con il Fondo al 30/06/2024	€ 474,07

Mi dichiaro disponibile a eventuali specifiche delucidazioni anche in sede di seduta consiliare.

Si allega alla presente relazione il Modello H Bis "Attuazione Programma Annuale E.F. 2024".

Montalto delle Marche, 30/06/2024

II DIRETTORE S.G.A.
Dott.ssa Debora Sain