



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2024

1. Premessa

1.1. Premessa

La presente relazione, prescritta dall'art. 10, c. 2 del Decreto Interministeriale del 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 e pagate alla data del 26/06/2024.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 2 del 19/01/2024.

In premessa si evidenzia che l'importo complessivo del Programma Annuale 2024 approvato dal Consiglio di Istituto con delibera sopra citata era di € 279.655,58 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad € 369.851,93.



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

2.2. Analisi delle entrate

Importi calcolati al 26/06/2024

1 - Avanzo di amministrazione presunto

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|------------------------------------|---------------|------------|-----------|----------|
| 1 | | Avanzo di amministrazione presunto | 124.610,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Vincolato | 85.001,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Non vincolato | 39.608,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|---|---------------|------------|------------|-----------|
| 2 | | Finanziamenti dall' Unione Europea | 99.176,85 | 57.742,16 | 156.919,01 | 78.459,50 |
| | 3 | Altri finanziamenti dall'Unione Europea | 99.176,85 | 57.742,16 | 156.919,01 | 78.459,50 |

Alla voce "Altri finanziamenti dall'Unione Europea" è stata effettuata la variazione pari ad € 57.742,16, importo autorizzato relativo al progetto M4C112.1-2023-1222-P-36275 - "Metodologie didattiche per la transizione digitale".

L'importo riscosso alla data del 26/06/2024 è pari ad € 78.459,50 e rappresenta l'acconto dei progetti PNRR cod. progetto M4C112.1-2023-1222-P-36275 e M4C113.1-2023-1143-P-32454.

3 - Finanziamenti dallo Stato

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|---|---------------|------------|-----------|-----------|
| 3 | | Finanziamenti dallo Stato | 19.420,66 | 799,63 | 20.220,29 | 20.220,29 |
| | 6 | Altri finanziamenti vincolati dallo Stato | 0,00 | 799,63 | 799,63 | 799,63 |
| | 1 | Dotazione ordinaria | 19.420,66 | 0,00 | 19.420,66 | 19.420,66 |

Alla voce "Altri finanziamenti vincolati dallo Stato" è stato accertato e riscosso il contributo editoria 2023 ex art 1, comma 389-390, L. 160/2019 per un ammontare totale pari ad € 799,63.

4 - Finanziamenti dalla Regione

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|-------------------------------|---------------|------------|-----------|----------|
| 4 | | Finanziamenti dalla Regione | 0,00 | 2.390,00 | 2.390,00 | 2.390,00 |
| | 4 | Altri finanziamenti vincolati | 0,00 | 2.390,00 | 2.390,00 | 2.390,00 |

Firmato digitalmente dal Dirigente Scolastico Prof.ssa CHIARA CUDINI



Alla voce "Finanziamenti dalla Regione" è stato accertato e riscosso il contributo per il progetto "Stop al bullismo/cyberbullismo" per un ammontare totale pari ad €2.390,00.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|---|---------------|------------|-----------|----------|
| 5 | | Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 4.000,00 | 1.110,33 | 5.110,33 | 1.110,33 |
| | 3 | Comune non vincolati | 4.000,00 | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| | 4 | Comune vincolati | 0,00 | 10,33 | 10,33 | 10,33 |
| | 6 | Altre Istituzioni vincolati | 0,00 | 1.100,00 | 1.100,00 | 1.100,00 |

Alla voce "Altre Istituzione vincolati" è stato accertato e riscosso il contributo dell'Università degli Studi di Macerata pari ad € 1.100,00.

6 - Contributi da privati

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|--|---------------|------------|-----------|-----------|
| 6 | | Contributi da privati | 32.448,00 | 28.154,23 | 56.199,64 | 50.765,64 |
| | 4 | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 0,00 | 19.094,76 | 18.950,90 | 18.950,90 |
| | 5 | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | 5.150,00 | 0,00 | 1.428,73 | 1.428,73 |
| | 6 | Contributi per copertura assicurativa personale | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 7 | Altri contributi da famiglie non vincolati | 0,00 | 120,00 | 120,00 | 120,00 |
| | 8 | Contributi da imprese non vincolati | 0,00 | 1.900,04 | 1.900,04 | 1.900,04 |
| | 10 | Altri contributi da famiglie vincolati | 23.798,00 | 955,43 | 24.715,97 | 24.715,97 |
| | 11 | Contributi da imprese vincolati | 3.000,00 | 6.084,00 | 9.084,00 | 3.650,00 |

Alla voce "Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero" sono state accertate e rimosse le risorse dovute dalle Famiglie per le uscite didattiche ed i viaggi di istruzione per l'a.s. 23/24.

Alla voce "Altri contributi da famiglie non vincolati" è stata accertata e riscossa la risorsa pari ad € 120,00 relativa al contributo volontario versato dalle famiglie.

Alla voce "Contributi da imprese non vincolati" sono state accertate e rimosse le seguenti entrate:

- €1.900,00 contributo distributori automatici;

-€0,04 interessi attivi.

Alla voce "altri contributi da famiglie vincolati" sono state accertate e rimosse le risorse relative al saldo Settimana Bianca a.s. 23/24, Progetto Teatro Primaria e Progetto legalità Primaria.

Alla voce "Contributi da imprese vincolati" sono state accertate e rimosse le seguenti somme:

- € 650,00 somma ricevuta per finanziare una parte del progetto "Sulla via della legalità per dare un senso al futuro";

Firmato digitalmente dal Dirigente Scolastico Prof.ssa CHIARA CUDINI



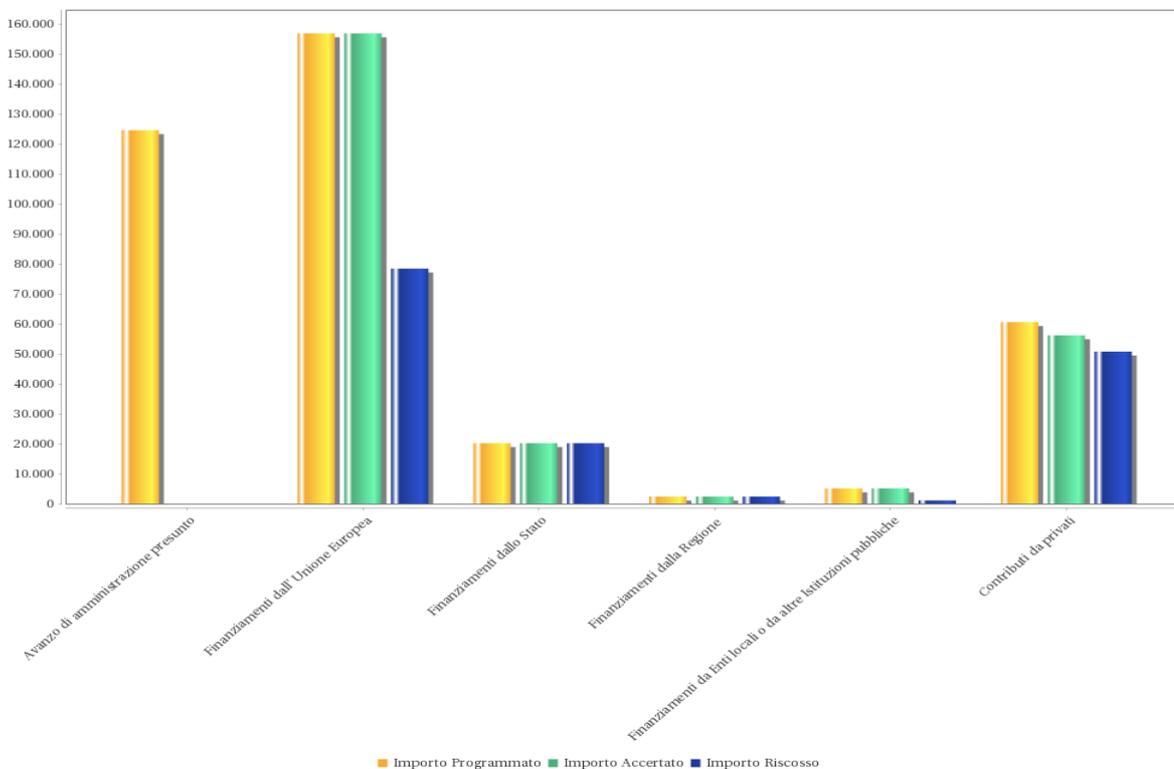
-€3.000,00 somma ricevuta per finanziare l'intero progetto "La musica muove!".

Inoltre, sempre alla voce "Contributi da imprese vincolati", sono state accertate le risorse pari ad € 5.434,00 relative al bando "Marche da Imparare" della Fondazione Cassa di Risparmio di Fermo.

Totale Analisi Entrate

| | Importo da PA |
|------------------------------|---------------|
| Importo da Programma Annuale | 279.655,58 |
| Variazione al 26/06/2024 | 90.196,35 |
| Accertato al 26/06/2024 | 240.839,27 |
| Riscosso al 26/06/2024 | 152.945,76 |

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

3.2. Analisi delle spese

Importi calcolati al 26/06/2024

A - Attività amministrativo-didattiche

| Tipologia | Categoria | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Impegnato | Pagato |
|-----------|-----------|---|---------------|------------|-----------|-----------|
| A | | Attività amministrativo-didattiche | 208.687,03 | 88.470,92 | 64.375,73 | 64.375,73 |
| | 1 | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 19.212,71 | 0,00 | 6.155,47 | 6.155,47 |
| | 2 | Funzionamento amministrativo | 31.938,69 | 1.910,37 | 5.032,27 | 5.032,27 |
| | 3 | Didattica | 155.792,94 | 62.031,79 | 29.300,00 | 29.300,00 |
| | 5 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 0,00 | 24.528,76 | 23.887,99 | 23.887,99 |
| | 6 | Attività di orientamento | 1.742,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

P - Progetti

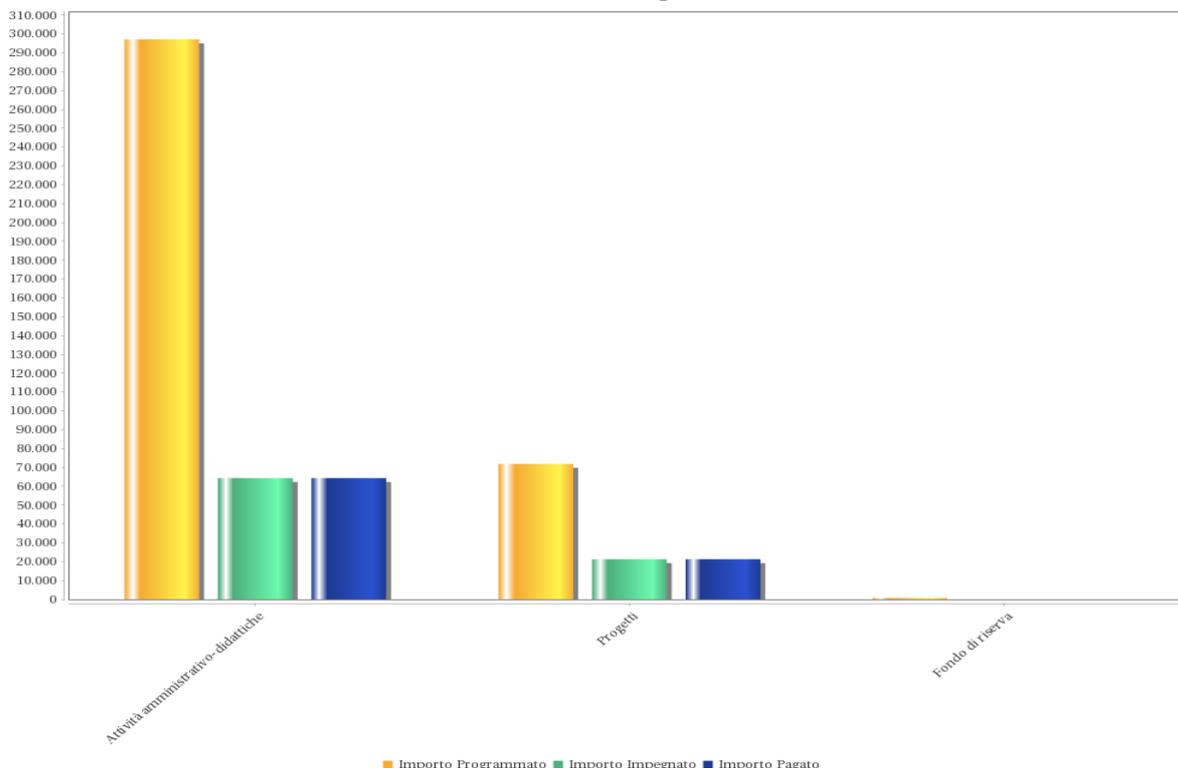
| Tipologia | Categoria | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Impegnato | Pagato |
|-----------|-----------|---|---------------|------------|-----------|-----------|
| P | | Progetti | 70.164,18 | 1.725,43 | 21.319,52 | 21.319,52 |
| | 2 | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 63.130,16 | 1.725,43 | 21.319,52 | 21.319,52 |
| | 4 | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 7.034,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

| | Importo |
|--------------------------------------|------------|
| Spese previste nel Programma Annuale | 279.655,58 |
| Variazione al 26/06/2024 | 90.196,35 |
| Impegnato al 26/06/2024 | 85.695,25 |
| Pagato al 26/06/2024 | 85.695,25 |



Totale analisi spese



4. Saldo di cassa al 26/06/2024

Il saldo di cassa dell'Istituto Cassiere al 26/06/2024 risulta essere pari ad € 145.701,85. Si rende noto che l'Istituto Cassiere deve ancora regolarizzare i seguenti mandati: 156-161-163-165-167-169-171-173-174-177-178-179-180-181-182-183-184-185-186-187-188-189-190-191-192-193-194-195-196-197-198-199-200-201-202-203-204-205-206 per un ammontare totale pari ad € 20.157,53.

VARIAZIONI PER ENTRATE FINALIZZATE OGGETTO DI TRASMISSIONE AL CONSIGLIO DI ISTITUTO

Si riporta il contenuto del decreto Dirigenziale prot. n. 4842 del 06/05/2024

- Contributo genitori uscite didattiche e viaggi di istruzione a.s. 23/24 pari ad **€15.041,16**:

| A.5.1 | Descrizione | Importo |
|----------------|--|-------------------|
| entrata | 6.4.2 contributi da genitori - gite | €15.041,16 |
| uscita | 3.12.1 Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | €15.041,16 |

- Contributo genitori progetto Teatro Primaria classi 3f-3g pari ad **€805,39**:

| P.2.2 | Descrizione | Importo |
|----------------|---|----------------|
| entrata | 6.10.9 contributo genitori progetto Teatro classi 3f-3g | €805,39 |
| uscita | 3.2.9 prestazioni professionali specialistiche | €805,39 |



Il totale della variazione apportata ammonta ad € 15.846,55.

Si riporta il contenuto del decreto Dirigenziale prot. n. 7406 del 26/06/2024

- Contributo genitori uscite didattiche a.s. 23/24 pari ad **€4.053,60:**

| A.5.1 | Descrizione | Importo |
|----------------|--|------------------|
| entrata | 6.4.2 contributi da genitori - gite | €4.053,60 |
| uscita | 3.12.1 Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | €4.053,60 |

- Contributo editoria pari ad **€ 799,63:**

| A.3.1 | Descrizione | Importo |
|----------------|--|----------------|
| entrata | 3.6.10 Finanziamenti dallo Stato contributo editoria ex art. 1 comma 389-390 della L. 160/2019 | €799,63 |
| uscita | 2.2.1 Giornali, riviste e pubblicazioni | €799,63 |

- Contributo USR Marche progetto "Stop al bullismo/cyberbullismo" pari ad **€ 2.390,00:**

| A.3.1 | Descrizione | Importo |
|----------------|--|------------------|
| entrata | 4.4.6 USR Marche fondi cyberbullismo EF 2024 | €2.390,00 |
| uscita | 3.2.4 Prestazioni professionali e specialistiche | €2.390,00 |

- Contributo Comune di Ascoli Piceno pari ad **€ 10,33:**

| A.2.2 | Descrizione | Importo |
|----------------|--|---------------|
| entrata | 5.4.4 Comune di Ascoli Piceno | €10,33 |
| uscita | 9.1.3 Restituzione versamenti non dovuti ad Amministrazioni Locali | €10,33 |

Il totale della variazione apportata ammonta ad € 7.253,56.

Firmato digitalmente dal Dirigente Scolastico Prof.ssa CHIARA CUDINI



Di modificare il Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2024 per i seguenti storni tra sottoconti delle stesse schede finanziarie:

- Scheda finanziaria A.3.17 PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1- NEXT DIGITAL CLASSROOM - D.M. M. 218/2022 - COD. PROGETTO M4C1I3.2-2022-961-P-22194:

| Scheda A.3.17 | Descrizione | Importo |
|---------------|---|------------|
| Storno | 1.3.5 compensi progettista | -1.647,06€ |
| Storno | 1.3.16 Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente | +240,18€ |
| Storno | 1.3.17 Ritenute erariali a carico del dipendente | +548,50€ |
| Storno | 1.3.19 IRAP | +223,12€ |
| Storno | 1.3.20 Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione | +635,26€ |

- Scheda finanziaria A.3.18 INVESTIMENTO M4C1-3.1 - POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE - D.M. N. 65/2023:

| Scheda A.3.18 | Descrizione | Importo |
|---------------|---|-------------|
| Storno | 1.3.7 Spese personale – Compensi per tutor interni | -5.500,42€ |
| Storno | 1.3.8 Spese personale – Compensi per altri incarichi conferiti | -2.918,26€ |
| Storno | 1.3.17 Ritenute erariali a carico del dipendente | +3.073,08€ |
| Storno | 1.3.16 ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente | +1.168,75 € |
| Storno | 1.3.19 IRAP | +1.085,74€ |
| Storno | 1.3.20 Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'Amministrazione | +3.091,11€ |

26/06/2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI
Dott.ssa Martina Pennesi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Chiara Cudini

Firmato digitalmente dal Dirigente Scolastico Prof.ssa CHIARA CUDINI