

| | | |
|---|--|--|
|  | <p>M.I.U.R – U.S.R. EMILIA ROMAGNA – UFFICIO V - BOLOGNA</p> <p>ISTITUTO COMPRENSIVO di CASTEL MAGGIORE</p> <p>Via Bondanello n. 28 - 40013 Castel Maggiore (BO)</p> <p>Tel. 051/6321233 – Fax 051/712810</p> <p>Cod. Fiscale 91201340378 Cod. Ministeriale BOIC82200G</p> <p>e-mail: boic82200g@istruzione.it P.E.C.: boic82200g@pec.istruzione.it</p> <p>sitoWeb: https://www.iccastelmaggiore.edu.it/</p> |   |
|---|--|--|

Al Dirigente Scolastico
Ai Membri
del Consiglio di Istituto

Oggetto: Relazione sullo stato di attuazione del Programma annuale dell'Esercizio Finanziario 2024.

1. Premessa

- Ai sensi dell'art. 10 del Regolamento: "Il Consiglio d'istituto verifica, almeno una volta durante l'esercizio finanziario, con apposita delibera di assestamento al programma annuale da adottarsi entro il 30 giugno, le disponibilità finanziarie dell'istituto, nonché lo stato di attuazione del Programma e le modifiche che si rendono eventualmente necessarie".

La norma in esame prevede dunque il termine di verifica e dell'assestamento del programma annuale del 30 giugno.

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 dell'Esercizio Finanziario 2024.

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 anno 2024 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 14 del 29/01/2024.

Analisi delle Entrate

1 - Avanzo di amministrazione presunto

| Aggr.to | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | | Progr. Definitiva |
|---------|------|------------------------------------|---------------|------------|--|-------------------|
| 1 | | Avanzo di amministrazione presunto | 311.537,63 | -13.537,00 | | 298.000,63 |
| | 1 | Non Vincolato | 148.615,35 | -13.115,00 | | 135.500,35 |
| | 2 | Vincolato | 162.922,28 | -422,00 | | 162.500,28 |

2 – Finanziamenti dall'Unione Europea

| Aggr.to | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso | Progr.ne 30/06/2024 |
|---------|------|------------------------|---------------|------------------------------|------------|------------|---------------------|
| 2 | | | | | | | |
| | 3 | Altri fin.ti dall'U.E. | = | 238.390,9 5 | 238.390,95 | 119.195,47 | 238.390,95 |

3 – Finanziamenti dello Stato

| Aggr.to | Voc e | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso | Progr.ne 30/06/2024 |
|---------|-------|-------------|---------------|------------|-----------|----------|---------------------|
| 3 | | | | | | | |

| | | |
|---|--|--|
|  | <p>M.I.U.R – U.S.R. EMILIA ROMAGNA – UFFICIO V - BOLOGNA ISTITUTO COMPRENSIVO di CASTEL MAGGIORE Via Bondanello n. 28 - 40013 Castel Maggiore (BO) Tel. 051/6321233 – Fax 051/712810 Cod. Fiscale 91201340378 Cod. Ministeriale BOIC82200G e-mail: boic82200g@istruzione.it P.E.C.: boic82200g@pec.istruzione.it sitoWeb: https://www.iccastelmaggiore.edu.it/</p> |  |
|---|--|--|

| | | | | | | | |
|--|---|---------------------|-----------|--|-----------|-----------|-----------|
| | 1 | Dotazione Ordinaria | 24.417,33 | | 24.417,33 | 24.417,33 | 24.417,33 |
|--|---|---------------------|-----------|--|-----------|-----------|-----------|

5 – Finanziamenti da Enti locali e altre istituzioni pubbliche

| Aggr.to | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso | Progr.ne 30/06/2024 |
|---------|------|------------------|---------------|------------|-----------|----------|---------------------|
| 5 | | | | | | | |
| | 4 | Comune vincolati | 76.797,44 | | 76.492,94 | | 76.797,44 |

6 – Contributi da privati

| Aggr.to | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso | Progr.ne 30/06/2024 |
|---------|------|----------------------------|---------------|------------|-----------|-----------|---------------------|
| 6 | | | | | | | |
| | 4 | Contributi per visite, ... | 20.000,00 | | 62.652,52 | 60.142,36 | 20.000,00 |
| | 5 | Assicurazione alunni | 10.200,00 | | 9.764,00 | 746,70 | 10.200,00 |
| | 10 | Altri contributi vincolati | 17.205,50 | -20,31 | 13.916,19 | 13.394,90 | 17.185,19 |

8 – Rimborsi e restituzione somme

| Aggr.to | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso | Programmazione Al 30/06/2024 |
|---------|------|---------------------|---------------|------------|-----------|----------|------------------------------|
| 8 | | | | | | | |
| | 5 | Rimborsi e Recuperi | = | 3.284,00 | 3.284,00 | | 3.284,00 |

12 – Altre Entrate

| Aggr.to | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso | Programmazione Al 30/06/2024 |
|---------|------|-------------------------|---------------|------------|-----------|----------|------------------------------|
| 12 | | | | | | | |
| | 2 | Interessi da Bankitalia | = | 0,04 | 0,04 | 0,04 | 0,04 |

Totale Analisi delle Entrate

| | |
|-------------------------------------|---------------------|
| IMPORTO DA PROGRAMMA ANNUALE | € 446.620,90 |
| VARIAZIONI AL 30/06/2024 | € 241.654,68 |
| PROGRAMMAZIONE AL 30/06/2024 | € 688.275,58 |
| ACCERTATO AL 30/06/2023 | € 428.918,07 |
| RISCOSSIONI AL 30/06/2023 | € 217.896,76 |
| DA RISCOUTERE AL 30/06/2023 | € 211.021,31 |

Le entrate accertate risultano rimosse per una percentuale pari al 50,80%..

| | | |
|---|--|--|
|  | <p>M.I.U.R – U.S.R. EMILIA ROMAGNA – UFFICIO V - BOLOGNA ISTITUTO COMPRENSIVO di CASTEL MAGGIORE Via Bondanello n. 28 - 40013 Castel Maggiore (BO) Tel. 051/6321233 – Fax 051/712810 Cod. Fiscale 91201340378 Cod. Ministeriale BOIC82200G e-mail: boic82200g@istruzione.it P.E.C.: boic82200g@pec.istruzione.it sitoWeb: https://www.iccastelmaggiore.edu.it/</p> |  FONDI STRUTTURALI EUROPEI pon 2014-2020 PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTE PER L'APPRENDIMENTO FISICO |
|---|--|--|

Analisi delle spese

| Liv. 1 | Liv. 2 | SPESE | Importo da PA | Variazione +/- | Variazione A.A. 31.12.2023 | Impegnato | Pagato | Progr.ne 30/06/2024 |
|-------------------|------------------------------|-----------------------|---------------|----------------|----------------------------|------------|------------|---------------------|
| A | Attività amm.vo-didattiche | | | | | | | |
| | A.1 | Funz.to generale | 78.771,26 | 0,04 | - 13.115,00 | 17.315,13 | 6.193,93 | 65.656,26 |
| | A.2 | Funz.to amm.vo | 76.374,26 | | - 422,00 | 11.487,18 | 7.251,76 | 75.952,30 |
| | A.3 | Didattica | 212.016,38 | 245.752,35 | | 87.450,53 | 26.169,60 | 457.768,73 |
| | A.5 | Viaggi istruzione | 45.258,20 | - 4.097,71 | | 83.851,96 | 81.393,72 | 41.160,49 |
| | A.6 | Attività orientamento | 18.294,22 | | | | | 18.294,22 |
| P | PROGETTI | | | | | | | |
| | P.4 | | 25.607,36 | | | 2.164,00 | 645,00 | 25.607,36 |
| R | Fondo di Riserva | | 1.220,87 | | | | | 1.220,87 |
| TOTALE SPESE | | | 457.542,55 | | | | | 685.660,23 |
| Z | Disponibilità da programmare | | 2.615,35 | | | | | 2.615,35 |
| | | | | | | | | |
| TOTALE A PAREGGIO | | | 460.157,90 | 241.654,68 | - 13.537,00 | 202.268,80 | 121.654,01 | 688.275,58 |

Per le variazioni al Programma Annuale si rimanda al dettaglio evidenziato nell'elenco variazioni dal 01/01/24 al 30/6/24 che si allega.

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello H bis allegato.

Preme sottolineare:

1. Le spese impegnate risultano essere pari al 29,50% di quelle previste. Ciò denota, in parte, una certa stasi nell'attività progettuale che sarebbe utile verificare, dall'altra evidenza come al momento attuale si devono ancora imputare alcuni impegni di spesa definitivi perché diversi progetti sono nelle fasi finali della loro attuazione, con particolare riferimento alla programmazione degli acquisti per finalità didattiche nell'ambito delle singole discipline.
2. la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare pari a € 2.615,35 non è stata utilizzata.

Data: 08.07.2024

F.to Il Direttore dei S.G.A.
Mannone Vincenza