



Istituto Comprensivo "Rodari-Alighieri-Spalatro"

Scuola a indirizzo musicale



Via Spina, 1 71019 Vieste FG – C.M. FGIC878001 – C.F.92066060713 - CU UFFH1U – Tel. 0884 708207 Telefax 0884 704624
website: <https://istitutocomprensivovieste.edu.it/> - pec: fgic878001@pec.istruzione.it - e-mail: fgic878001@istruzione.it

Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2023

Premessa

La presente relazione, prescritta dall'art. 10 del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti alle disponibilità finanziarie e allo stato di attuazione del programma annuale per il corrente esercizio finanziario, di competenza:

- del Dirigente Scolastico, approntate con apposito documento dirigenziale;
- del Consiglio di Istituto, da cui scaturisce apposito documento dirigenziale.

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 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 3 del 20/12/2023 per un complessivo a pareggio di € **334.080,54** ed è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a € **528.286,91**.

Si riassumono i precedenti provvedimenti dirigenziali emessi per variazioni su entrate finalizzate:

- prot. n. 741 del 03/02/2024 per finanziamento Progetto in essere del PNRR "A Scuola di competenze" - Codice Identificativo M4C1I3.1-2023-1143-P-36675 - CUP: B74D23003930006
- prot. n. 811 del 06/02/2024 per entrate finalizzate alla realizzazione del Progetto finanziato dai Fondi dell'Unione Europea - Nota di Adesione prot. n. 134894 del 21 novembre 2023 – Decreto MIM 30 agosto 2023, n. 176 – “Agenda SUD” – CNP 10.2.2A-FSEPON-PU-2024-22 “Insieme miglioriamo” CUP B74D23003440001
- prot. n. 1628 del 7/03/2024 per finanziamento Progetto in essere del PNRR Formazione del personale scolastico per la transizione digitale (D.M. 66/2023) CNP M4C1I2.1-2023-1222-P-43071 “FormAzione Digitale: la scuola si rinnova” CUP: B74D23004750006
- prot. n. 3496 del 16/05/2024 per sistemazione dell'avanzo di amministrazione

I provvedimenti dirigenziali sono allegati alla presente.

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

Analisi delle Entrate

Commento introduttivo

Le entrate previste, pari a € **528.286,91**, risultano accertate per € **302.330,27** pari al 57,23% della previsione. Le somme riscosse sono pari a € **151.463,36**. Rileva la notevole incidenza dell'avanzo di amministrazione e dei finanziamenti per la realizzazione del Piano Scuola 4.0.

In questa sede sono stati allineati gli importi relativi alle entrate per:

- Contributo del Comune di Vieste di cui alla Nota Prot. n. 34803 del 06-12-2023 “Personale educativo per alunni con B.E.S. Comunicazione”, per un importo complessivo di € 15.000,00 (quindicimila/00) per finanziare progettualità annuali aggiuntive rispetto a quelle proposte nel

PTOF e nel Piano Annuale per l’Inclusione dell’Istituzione Scolastica, per ampliare la tipologia di interventi individualizzati per gli alunni BES che mirino a prevenire la dispersione scolastica, gestire situazioni di aggressività, iperattività, isolamento, chiusura, problematiche socio-affettive-culturali, linguistiche, DSA e plusdotazione intellettiva

- Contributo delle Università per lo svolgimento dei tirocini formativi attivi per € 750,00
- Contributi delle famiglie per i viaggi e le uscite didattiche per € -60.893,50
- Contributi del personale per l’Assicurazione per € 80,00
- Contributo della famiglia Calderisi/Carriero per la Borsa di Studio “Grazia Maria Calderisi” agli alunni meritevoli delle classi quinte della scuola primaria per € 1.000,00
- Contributo delle famiglie per la partecipazione ai Giochi Matematici per € 1.100,00
- Minore accertamento di € 12.528,93 delle entrate per la realizzazione del Progetto 10.2.2A-FSEPON-PU-2024-22 “Insieme miglioriamo” CUP B74D23003440001 - Adesione prot. n. 134894 del 21 novembre 2023 – Decreto MIM 30 agosto 2023, n. 176 – “Agenda SUD” a certificazione avvenuta
- Interessi attivi al 31/12/2023 da Banca d’Italia che ammontano a € 0,10.

Si propone al Consiglio d’Istituto di utilizzare la Dotazione ordinaria del corrente anno scolastico per l’acquisto di nuovi PC per la segreteria, di materiale di pulizia e di materiale didattico per le attività progettuali e di laboratorio.

Dotazione Ordinaria da programmare - € 17.741,33 da utilizzare come segue:

- € 6.500,00 per l’acquisto di nuovi computer per la segreteria
- € 5.000,00 per l’acquisto di materiale di pulizia
- € 6.241,33 per l’acquisto di materiale didattico per le attività progettuali e di laboratorio

Analisi dettagliata 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	242.480,21	-17.348,57	0,00	0,00
	2	Vincolato	107.833,87	-22.475,58	0,00	0,00
	1	Non vincolato	134.646,34	5.127,01	0,00	0,00

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	1.659,00	254.518,34	256.177,34	120.310,43
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	53.537,07	53.537,07	19.819,80
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	1.659,00	200.981,27	202.640,27	100.490,63

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	18.741,33	0,00	18.741,33	18.741,33
	1	Dotazione ordinaria	18.741,33	0,00	18.741,33	18.741,33

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	0,00	15.750,00	15.750,00	750,00
	4	Comune vincolati	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	750,00	750,00	750,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	71.200,00	-58.713,50	11.661,50	11.661,50
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	70.000,00	-60.893,50	9.106,50	9.106,50
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	1.000,00	0,00	175,00	175,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	200,00	80,00	280,00	280,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00

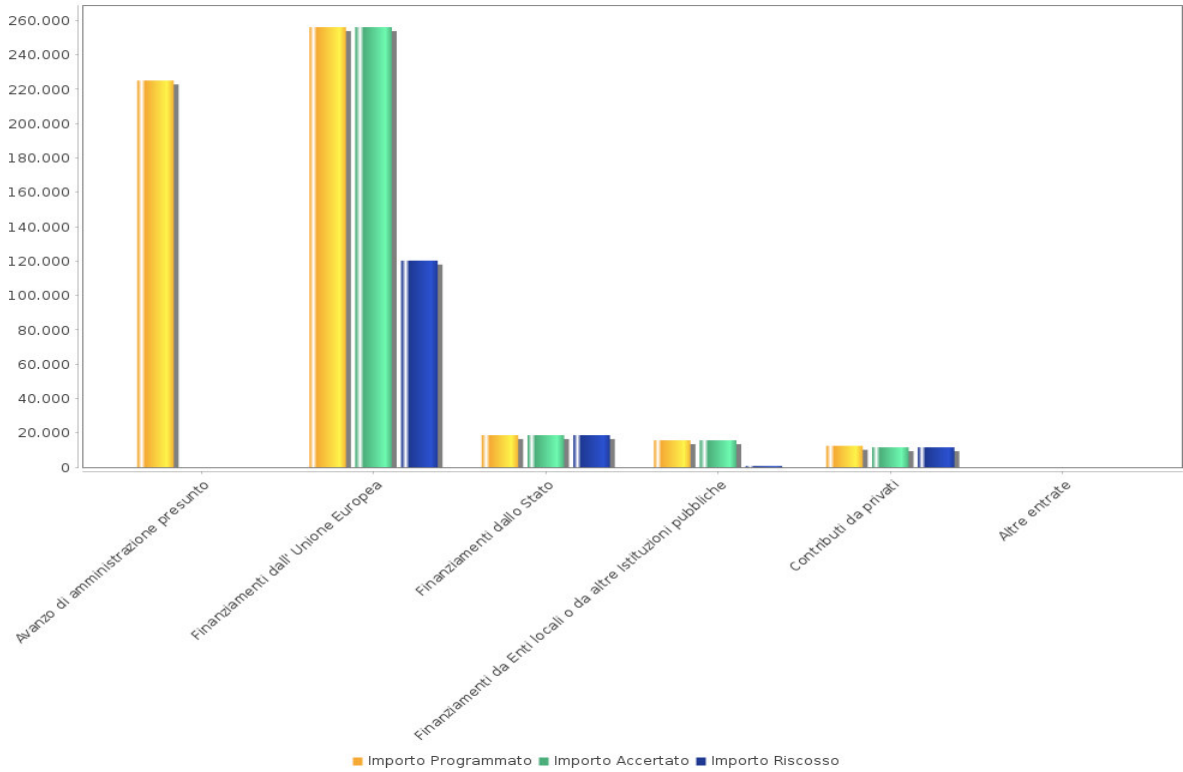
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,10	0,10	0,10
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,10	0,10	0,10

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	334.080,54
Variazione al 30/06/2024	194.206,37
Accertato al 30/06/2024	302.330,27
Riscosso al 30/06/2024	151.463,36

Totale analisi entrate



Analisi delle Destinazioni di Spesa

fronte di una previsione alla data di approvazione del Programma Annuale di € 279.153,65, le spese previste alla data odierna sono pari a € 489.774,71. La variazione di € 210.621,06 è dovuta principalmente alle autorizzazioni dei Progetti presentati da questa istituzione Scolastica finanziati dal PNRR e di quelli finanziati dal FSE. Le spese impegnate, pari a € 141.816,65, risultano essere pari al 28,96% di quelle previste; restano da pagare impegni per € 110.186,19. Le spese per la realizzazione dei progetti finanziati dal PNRR sono previste per il prossimo anno scolastico.

saldo cassa in data odierna è pari a Euro 339.437,67, che corrisponde al saldo di cassa dell'istituto cassiere.

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	237.564,61	140.983,99	78.049,62	26.938,62
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	66.336,38	-1.523,78	2.017,39	2.017,39
	2	Funzionamento amministrativo	26.314,30	1.420,00	7.076,18	7.060,18
	3	Didattica	73.194,65	201.981,27	59.504,25	8.409,25
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	70.609,37	-60.893,50	9.451,80	9.451,80
	6	Attività di orientamento	1.109,91	0,00	0,00	0,00

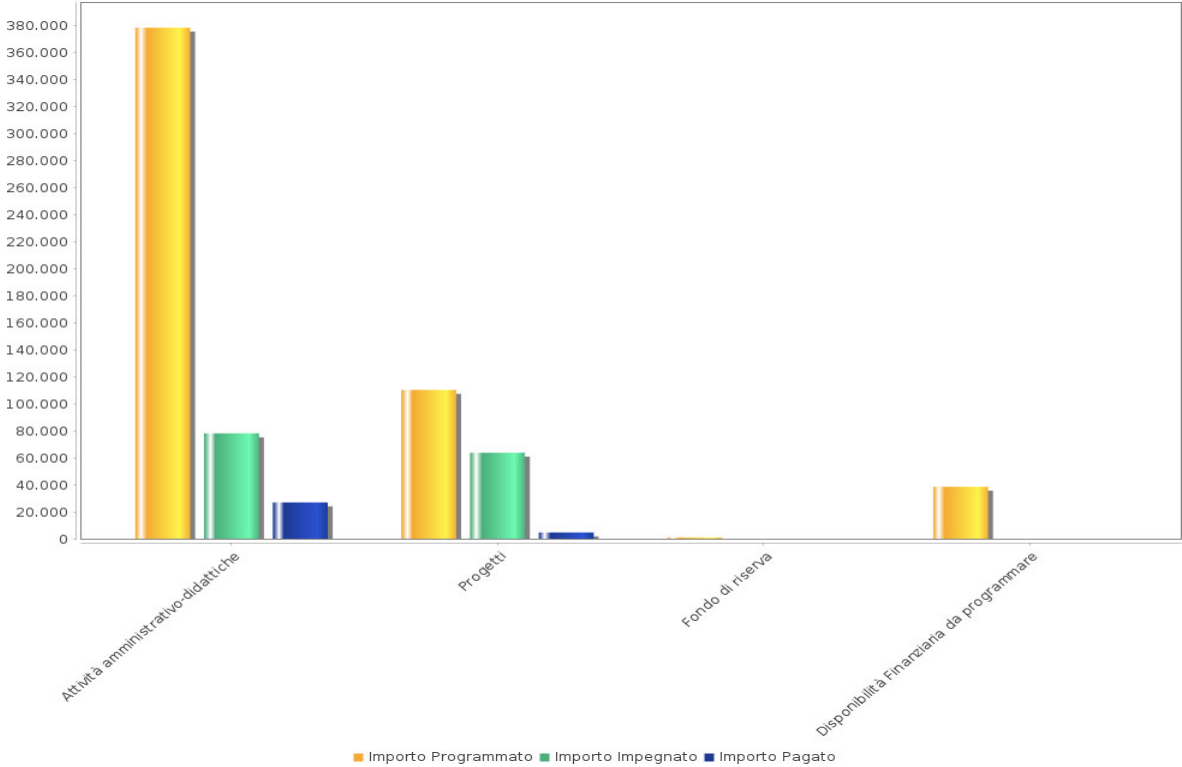
P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	40.589,04	69.637,07	63.767,03	4.691,84
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	924,50	0,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	23.858,59	68.537,07	61.966,03	2.890,84
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	3.500,00	0,00	480,00	480,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.000,00	0,00	0,00	0,00
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	7.305,95	1.100,00	1.321,00	1.321,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	279.153,65
Variazione al 30/06/2024	210.621,06
Impegnato al 30/06/2024	141.816,65
Pagato al 30/06/2024	31.630,46

Totale analisi spese



Disponibilità da programmare

	Prevista nel PA	Aggiornata al 26/06/2024
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	54.926,89	38.512,20

Dettaglio della Disponibilità in sede di approvazione del Programma Annuale 2024:

Z	DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE
---	--

FGIC8780001L - A7AD0F7 - REGISTRO PROTOCOLLO 0004544 - 26/06/2024 - VI.3 - E

Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	54.926,89
1	Non vincolato	30.287,67
	• Dotazione ordinaria	17.741,33
	• Avanzo non utilizzato	12.546,34
2	Vincolato, così suddiviso	24.639,22
	• PON 10.1.1A-FSEPON-PU-2017-66	15,81
	• INAIL	40,58
	• Accesso agli atti	29,25
	• Fondo ristori educativi	91,78
	• Diritti a scuola – Avviso 7/2017	8.102,96
	• Reti Cablate CNP 13.1.1A-FESRPON-PU-2021-327	251,94
	• Digital Board CNP 13.1.2A-FESRPON-PU-2021-577	0,37
	• STEM Space - Spazi e strumenti digitali per le STEM	16.000,92
	• 13.1.3A-FESRPON-PU-2022-42 - Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo	19,87
	• 13.1.5A-FESRPON-PU-2022-57 - Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia	85,74

- La Disponibilità da programmare si è ridotta per effetto delle radiazioni ai residui e si è incrementata per nuove entrate.

Dettaglio della Disponibilità al 26/06/2024 (senza utilizzo della DO)

Z	DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	
Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	38.512,20
1	Non vincolato	35.414,78
	• Dotazione ordinaria	17.741,33
	• Avanzo non utilizzato	17.673,45
2	Vincolato, così suddiviso	3.097,42
	• PON 10.1.1A-FSEPON-PU-2017-66	15,81
	• INAIL	40,58
	• Accesso agli atti	29,25
	• Fondo ristori educativi	91,78
	• Contributo Università	2.920,00

Dettaglio della Disponibilità al 26/06/2024 (con utilizzo della DO)

Z	DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	
Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	20.770,87
1	Non vincolato	17.673,45
	• Dotazione ordinaria	0,00
	• Avanzo non utilizzato	17.673,45
2	Vincolato, così suddiviso	3.097,42
	• PON 10.1.1A-FSEPON-PU-2017-66	15,81
	• INAIL	40,58
	• Accesso agli atti	29,25
	• Fondo ristori educativi	91,78
	• Contributo Università	2.920,00

Il fondo minute spese ha la seguente movimentazione:
Fondo anticipato € 300,00
Spese effettuate dall'ultimo reintegro € 151,00
Saldo a mani Direttore S.G.A. € 149,00

Gli scriventi sono disponibili a eventuali specifiche delucidazioni anche in sede di seduta consiliare.

Vieste, data del protocollo

Il Dirigente Scolastico
Prof. Pietro Loconte

La DSGA
Angela Iavicoli

FGIC878001 - A7AD0F7 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004544 - 26/06/2024 - VI.3 - E