



ENTRATE FINALIZZATE

ENTRATE

| Num | Data | Aggr | Voce | Sottovoce | Oggetto | Importo |
|--------|------------|------|------|-----------|--|-----------|
| 3 | 14/02/2024 | 5 | 4 | 1 | Finanziamento assistenza specialistica alunni con disabilità (addendum) | 26.948,76 |
| 4 | 16/02/2024 | 5 | 4 | 3 | Legge 448-98 liquidazione spesa contributo per l'acquisto di libri di testo a.s. 2023/2024 | 24.367,80 |
| 5 | 16/02/2024 | 3 | 1 | | Dotazione ordinaria | 16,00 |
| 6 | 16/02/2024 | 12 | 2 | | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,07 |
| 7 | 16/02/2024 | 6 | 5 | | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | 84,00 |
| 8 | 07/03/2024 | 6 | 4 | | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 561,00 |
| 9 | 07/03/2024 | 6 | 4 | | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 110,70 |
| 10 | 25/03/2024 | 6 | 4 | | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 453,25 |
| 11 | 09/04/2024 | 6 | 4 | | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 57,00 |
| 12 | 09/04/2024 | 6 | 4 | | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 222,00 |
| 13 | 09/04/2024 | 6 | 4 | | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 2.574,00 |
| 14 | 09/04/2024 | 6 | 4 | | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 884,00 |
| 15 | 09/04/2024 | 6 | 4 | | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 445,50 |
| 17 | 09/04/2024 | 6 | 4 | | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 5.183,50 |
| 18 | 14/05/2024 | 2 | 1 | 1 | PON per la scuola (FSE) | -1.400,00 |
| 19 | 14/05/2024 | 5 | 6 | 2 | Finanziamento rendicontazione attività formative PNFD | 1.103,10 |
| 20 | 14/05/2024 | 5 | 6 | 3 | Fondo art. 45 L. n. 99 del 23/07/2009 - progetto "Ragazzi in platea" | 2.808,97 |
| 21 | 14/05/2024 | 6 | 4 | | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 290,50 |
| 22 | 14/05/2024 | 6 | 4 | | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 988,00 |
| 23 | 14/05/2024 | 6 | 4 | | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 945,00 |
| 24 | 14/05/2024 | 6 | 4 | | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 598,50 |
| 25 | 20/05/2024 | 6 | 10 | | Altri contributi da famiglie vincolati | 2.457,00 |
| 27 | 20/05/2024 | 5 | 4 | 4 | L.R. 27-1985. D. REG. N.19971 DEL 21.12.2023- Fondo Regionale aggiuntivo assistenza alunni H | 11.554,31 |
| 29 | 25/06/2024 | 2 | 1 | 1 | PON per la scuola (FSE) | -5.193,44 |
| Totale | | | | | | 76.059,52 |



ELENCO VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE dal 01/01/2024 al 30/06/2024

CON DELIBERA DAL CDI

ENTRATE

| Num | Data | Aggr | Voce | Sottovoce | Oggetto | Importo |
|---------------|------------|------|------|-----------|---|-------------------|
| 1 | 14/02/2024 | 2 | 1 | 1 | PON per la scuola (FSE) | 69.902,00 |
| 2 | 14/02/2024 | 2 | 3 | 6 | New Generation EU - PNRR " STEM" | 123.243,47 |
| 26 | 21/05/2024 | 2 | 3 | 7 | New generation EU - PNRR -Formazione del personale scolastico per la transizione digitale -DM 66/2023 | 68.917,49 |
| Totale | | | | | | 262.062,96 |



ELENCO VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE dal 01/01/2024 al 30/06/2024

CON DELIBERA DAL CDI

ENTRATE

| Num | Data | Aggr | Voce | Sottovoce | Oggetto | Importo |
|--------|------------|------|------|-----------|---|------------|
| 1 | 14/02/2024 | 2 | 1 | 1 | PON per la scuola (FSE) | 69.902,00 |
| 2 | 14/02/2024 | 2 | 3 | 6 | New Generation EU - PNRR " STEM" | 123.243,47 |
| 26 | 21/05/2024 | 2 | 3 | 7 | New generation EU - PNRR -Formazione del personale scolastico per la transizione digitale -DM 66/2023 | 68.917,49 |
| Totale | | | | | | 262.062,96 |



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Allo stato attuale, gli acquisti, preventivati nel Programma Annuale, sono stati parzialmente eseguiti. Le Attività e i Progetti, quindi, risultano movimentati correttamente dal punto di vista contabile.

Per quanto riguarda le spese di personale, si sta procedendo alla predisposizione delle tabelle di pagamento relative ai compensi accessori del personale docente e ATA, riguardanti il periodo settembre-agosto 2023/2024, sia col sistema del cedolino unico che con i fondi a bilancio.

Nella certezza di aver operato con il massimo impegno per raggiungere gli obiettivi prefissati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, si sottopone, all'attenzione del Consiglio di Istituto, la presente relazione che vuole essere oltre che una rendicontazione finanziaria, anche una rendicontazione sulle attività svolte e sui progetti fin qui realizzati.

Come previsto dalla normativa, ci si riserva di presentare entro il mese di Novembre le ultime proposte di modifica al Programma Annuale con variazioni dovute a maggiori o minori entrate ed aggiustamenti relativi a storni tra aggregati.

Un doveroso ringraziamento va a tutti coloro i quali nel corso dell'anno si sono impegnati affinché l'anno scolastico si svolgesse in un ambiente sereno e costruttivo: personale ATA, docenti e famiglie.

Allegati :

- Mod. F. - modifica Programma Annuale 2024
- Mod. F-BIS - dettaglio proposta di variazione al Programma Annuale 2024
- Modello H BIS attuazione del Programma Annuale 2024 alla data della relazione.
- Elenco variazioni apportate al programma Annuale 2024 dal 01/01/2024 alla data della relazione.
- Modello J - situazione amministrativa al 30/06/2024
- Modelli I - Rendiconti alle Entrate e alle Spese alla data della relazione riferiti alle attività e ai progetti.

Data: ~~30-06~~ 2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Sig.ra Vittoria PICARÌ

V. Horre Picarì



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

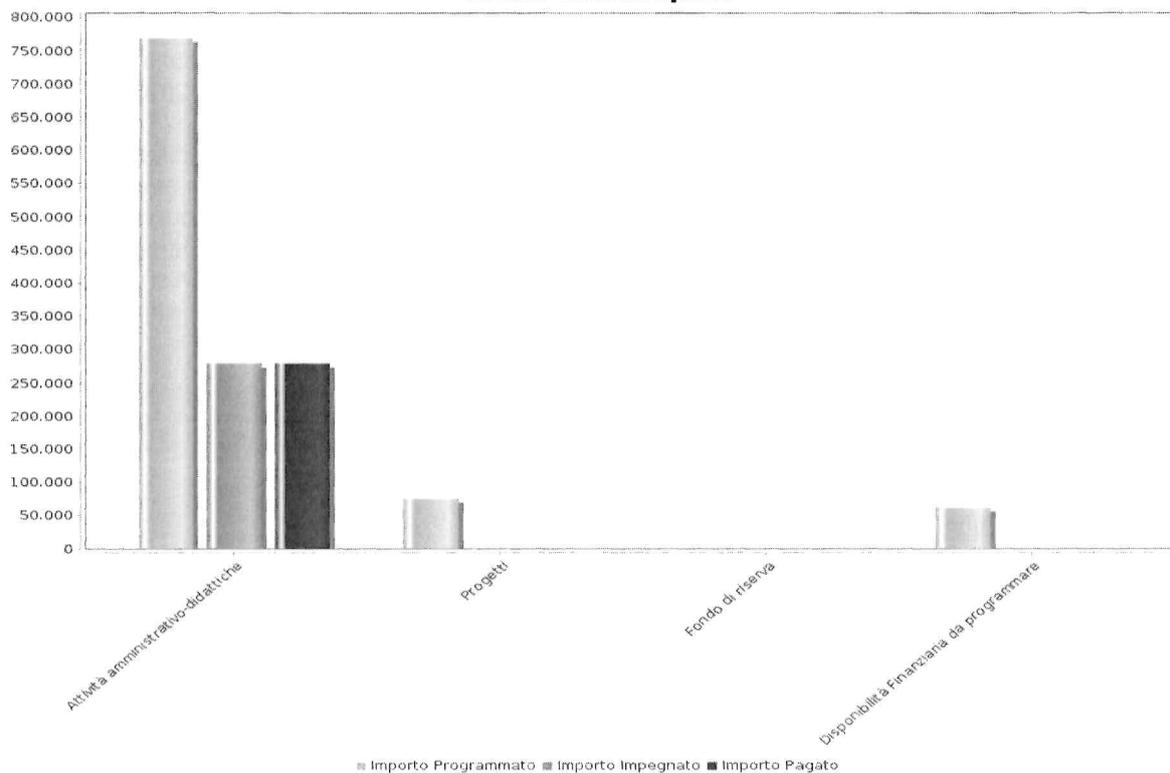
Prof.ssa Anna IANNONE

Anna Iannone



| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

Totale analisi spese



| | Prevista nel PA | Aggiornata al 30/06/2024 |
|---|-----------------|--------------------------|
| Disponibilità' finanziaria da programmare del Modello A | 61.646,76 | 61.646,76 |



3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

Le spese sostenute riguardano soprattutto acquisti di materiale e attrezzature per l'igiene individuale e degli ambienti, software informatici, assicurazione alunni, noleggio fotocopiatrici, spese telefoniche, la partecipazione degli alunni ad uscite didattiche e viaggi d'istruzione, progetti PNRR e PON.

3.2. Analisi delle spese

Importi calcolati al 30/06/2024

A - Attività amministrativo-didattiche

| Tipologia | Categoria | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Impegnato | Pagato |
|-----------|-----------|---|---------------|------------|------------|------------|
| A | | Attività amministrativo-didattiche | 494.999,10 | 273.710,82 | 278.487,77 | 278.428,99 |
| | 1 | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 24.146,92 | 0,07 | 7.279,47 | 7.222,29 |
| | 2 | Funzionamento amministrativo | 32.333,38 | 0,00 | 9.316,62 | 9.316,62 |
| | 3 | Didattica | 427.727,21 | 257.588,83 | 244.665,68 | 244.664,08 |
| | 5 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 3.958,95 | 16.121,92 | 17.226,00 | 17.226,00 |
| | 6 | Attività di orientamento | 6.832,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Il dettaglio delle spese sostenute nei diversi piani di destinazione si evince dai modelli I che diventano parte integrante della relazione.

P - Progetti

| Tipologia | Categoria | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Impegnato | Pagato |
|-----------|-----------|---|---------------|------------|-----------|--------|
| P | | Progetti | 10.584,04 | 64.411,66 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 1.263,81 | 63.308,56 | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 9.320,23 | 1.103,10 | 0,00 | 0,00 |

Il dettaglio delle spese sostenute nei diversi piani di destinazione si evince dai modelli I che diventano parte integrante della relazione.

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

| | Importo |
|--------------------------------------|------------|
| Spese previste nel Programma Annuale | 506.125,86 |
| Variazione al 30/06/2024 | 338.122,48 |
| Impegnato al 30/06/2024 | 278.487,77 |
| Pagato al 30/06/2024 | 278.428,99 |



| | | | | | | |
|---|----|--|------|-----------|-----------|-----------|
| 6 | | Contributi da privati | 0,00 | 15.853,95 | 15.853,95 | 15.853,95 |
| | 4 | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 0,00 | 13.312,95 | 13.312,95 | 13.312,95 |
| | 5 | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | 0,00 | 84,00 | 84,00 | 84,00 |
| | 10 | Altri contributi da famiglie vincolati | 0,00 | 2.457,00 | 2.457,00 | 2.457,00 |

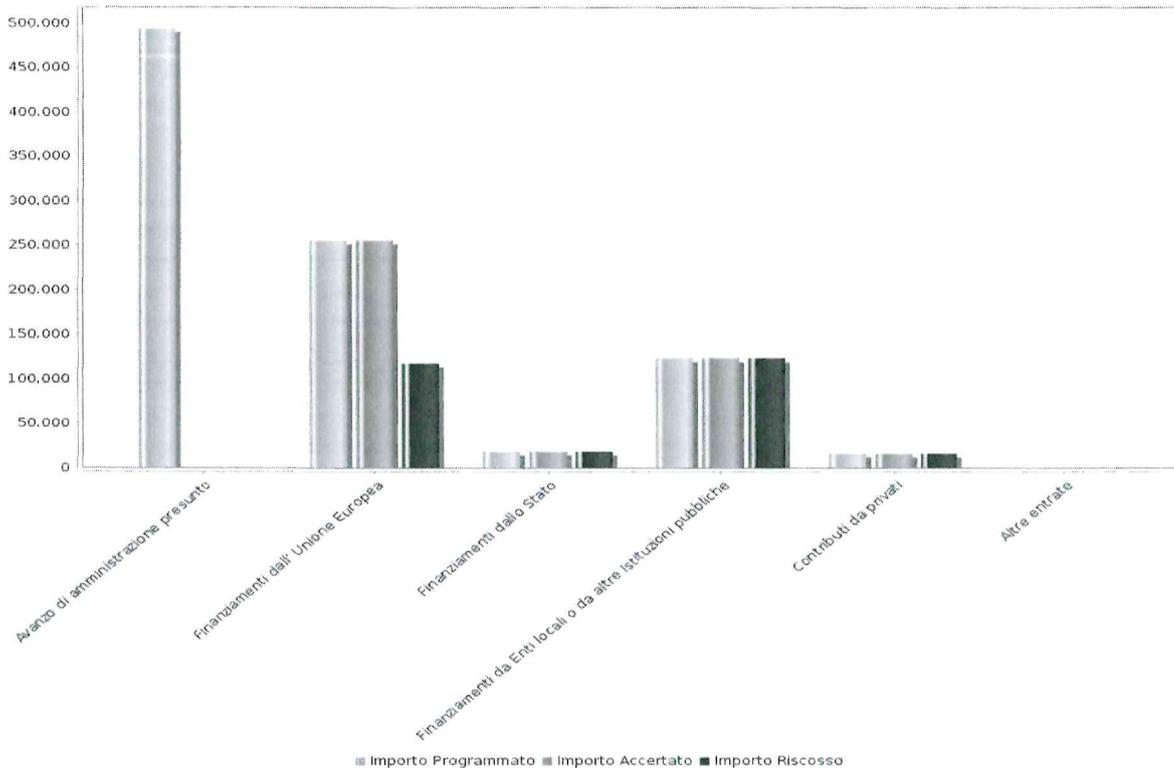
12 - Altre entrate

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|------------------------------------|---------------|------------|-----------|----------|
| 12 | | Altre entrate | 0,00 | 0,07 | 0,07 | 0,07 |
| | 2 | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,00 | 0,07 | 0,07 | 0,07 |

Totale Analisi Entrate

| | Importo da PA |
|------------------------------|---------------|
| Importo da Programma Annuale | 567.772,62 |
| Variazione al 30/06/2024 | 338.122,48 |
| Accertato al 30/06/2024 | 412.500,81 |
| Riscosso al 30/06/2024 | 274.082,36 |

Totale analisi entrate





2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

Il prospetto finanziario complessivo delle entrate, in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma è riportato nel modello H BIS per cui la programmazione definitiva in data 30/06/2024 di **€. 905.895,10**.

2.2. Analisi delle entrate

Importi calcolati al 30/06/2024

1 - Avanzo di amministrazione presunto

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|------------------------------------|---------------|------------|-----------|----------|
| 1 | | Avanzo di amministrazione presunto | 493.394,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Vincolato | 414.458,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Non vincolato | 78.935,80 | 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 | 0,00 | 255.469,52 | 255.469,52 | 117.051,07 |
| | 1 | Fondi sociali europei (FSE) | 0,00 | 63.308,56 | 63.308,56 | 20.970,60 |
| | 3 | Altri finanziamenti dall'Unione Europea | 0,00 | 192.160,96 | 192.160,96 | 96.080,47 |

3 - Finanziamenti dallo Stato

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|---------------------------|---------------|------------|-----------|-----------|
| 3 | | Finanziamenti dallo Stato | 18.090,66 | 16,00 | 18.106,66 | 18.106,66 |
| | 1 | Dotazione ordinaria | 18.090,66 | 16,00 | 18.106,66 | 18.106,66 |

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 | 56.287,67 | 66.782,94 | 123.070,61 | 123.070,61 |
| | 4 | Comune vincolati | 56.287,67 | 62.870,87 | 119.158,54 | 119.158,54 |
| | 6 | Altre Istituzioni vincolati | 0,00 | 3.912,07 | 3.912,07 | 3.912,07 |

6 - Contributi da privati

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|-------------|---------------|------------|-----------|----------|
|-----------|------|-------------|---------------|------------|-----------|----------|



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 disponibilita' 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 anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 2 del 14/02/2024.

La gestione del Programma Annuale comprende molteplici azioni dettate anche dalle nuove fonti normative che evidenziano il cambiamento.

La fase della gestione si è realizzata mediante la registrazione degli accertamenti e degli impegni relativi alla realizzazione degli obiettivi previsti dal piano triennale dell'offerta formativa di questo Istituto Comprensivo, facendo attenzione ad alcune operazioni preliminari necessarie:

- Approvazione del programma;
- Individuazione delle risorse da destinare ad ogni piano delle destinazioni.

La gestione di tutto il processo ha impegnato tutti i docenti ed è stata flessibile per agevolare la progettualità dell'istituzione scolastica che si è sviluppata in un periodo non coincidente con l'anno solare (finanziario).

Il budget a disposizione è stato impegnato come previsto negli aggregati di spesa, per le esigenze di funzionamento amministrativo e didattico, per i compensi fondamentali ed accessori al personale in relazione a norme contrattuali o di legge, per spese di investimento e per singoli progetti da realizzare.

Al momento attuale il giornale di cassa presenta un saldo pari a € **321.738,01** (come da allegato Mod. J-BIS), la consistenza del fondo di riserva è pari a € **542,72** mentre la disponibilità finanziaria da programmare è pari a € **61.646,76**.