



ISTITUTO OMNICOMPRESIVO "SALVATORELLI-MONETA"

LICEO SCIENTIFICO – ISTITUTO TECNICO TECNOLOGICO MECCANICA MECCATRONICA ED ENERGIA
ISTITUTO PROFESSIONALE SERVIZI COMMERCIALI E MANUTENZIONE ASSISTENZA TECNICA
SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO

Sede Legale: Via Cardinale F. Satolli, 4 - 06055 Marsciano (PG) – C.F. 80015850540

RELAZIONE VERIFICA PROGRAMMA ANNUALE 2024

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 09/07/2024. Non si è potuto rispettare la data del 30 giugno (termine ordinatorio) per motivi di salute del Direttore Serv. Gen. Amm.vi, assente dal 26/06/2024 al 03/07/2024. Il Programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Commissario straordinario con delibera n. 1 del 09/02/2024.

2. ANALISI DELLE ENTRATE

SITUAZIONE FINANZIARIA AL 09/07/2024

Fondo cassa al 31/12/2023 € 687.560,94

Totale riscossioni al 09/07/2024 € 413.752,26

Totale pagamenti al 09/07/2024 € 416.976,31

Fondo cassa al 09/07/2024 € 684.336,98

1. Avanzo di amministrazione presunto

Importi calcolati al 09/07/2024

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	€ 1.017.624,74	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	€ 160.010,80	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	€ 857.613,94	0,00	0,00	0,00

L'avanzo di amministrazione è nello stato di definitivo.

2. Finanziamenti dall'Unione Europea

Importi calcolati al 09/07/2024

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	€ 166.640,79	€ 166.640,79	€ 83.320,39

A fronte di un accertamento di € 166.640,79 vi è una riscossione di € 83.320,39 pari al 50,00%. Sono assegnazioni relative ai fondi Next Generation EU - PNRR (Piano Nazionale di Resistenza e Resilienza) che riguardano due linee di investimento: 3.1 D.M. 65/2023 – Azioni di potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche e 2.1 – Formazione del personale scolastico per la transizione digitale.

3. Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 09/07/2024

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	€ 26.915,04	€ 24,00	€ 29.400,63	€ 29.400,63
	1	Dotazione ordinaria	€ 26.915,04	€ 24,00	€ 26.939,04	€ 26.939,04
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	€ 0,00	€ 2.461,59	€ 2.461,59	€ 2.461,59

A fronte di un accertamento di € 29.400,63 vi è una riscossione di € 29.400,63 pari al 100,00%.

Nelle assegnazioni relative alla voce 6 "Altri finanziamenti vincolati dello Stato" sono incluse le risorse assegnate per il progetto di istruzione domiciliare 2023/2024 (€ 2.461,59 riscosso a seguito di rendicontazione).

5. Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche

Importi calcolati al 09/07/2024

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni scolastiche	14.310,00	€ 0,00	€ 14.310,00	€ 14.310,00
	3	Comune non vincolati	0,00	€ 14.310,00	€ 14.310,00	€ 14.310,00

A fronte di un accertamento di € 14.310,00 vi è una riscossione di € 14.310,00 pari al 100%.

Sono risorse assegnate dal Comune di Marsciano come contributo per l'offerta formativa 2023/2024 scuola secondaria di primo grado (€ 4.310,00) e scuola secondaria di secondo grado (€ 10.000,00).

6. Contributi da privati

Importi calcolati al 09/07/2024

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	€ 216.377,37	€ 216.377,37	€ 216.377,37
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	€ 10.600,00	€ 10.600,00	€ 10.600,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	€ 193.925,00	€ 193.925,00	€ 193.925,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	€ 325,00	€ 325,00	€ 325,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	€ 887,52	€ 887,52	€ 887,52
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	€ 10.639,85	€ 10.639,85	€ 10.639,85

A fronte di un accertamento di € 216.377,37 vi è una riscossione di € 216.377,37 pari al 100%.

8. Rimborsi e restituzioni somme

Importi calcolati al 09/07/2024

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
8		Rimborsi e restituzioni somme	0,00	€ 214,10	€ 214,10	€ 214,10
	2	Rimborsi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	0,00	€ 214,10	€ 214,10	€ 214,10

A fronte di un accertamento di € 214,10 vi è una riscossione di € 214,10 pari al 100%.

12. Altre entrate

Importi calcolati al 09/07/2024

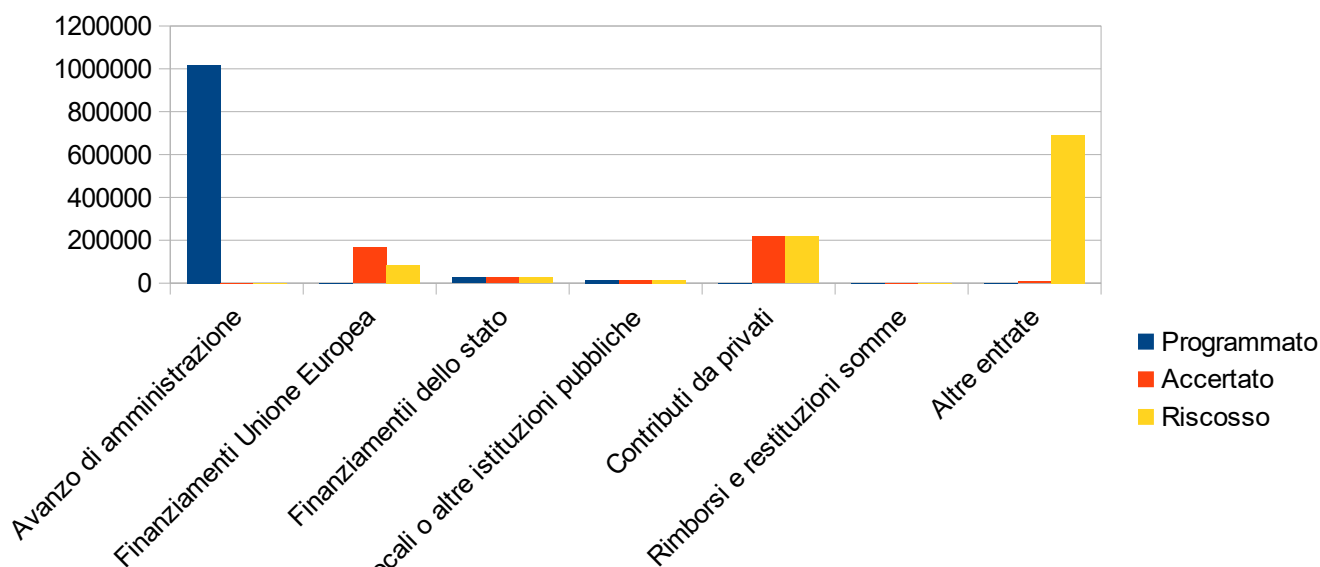
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	€ 6.906,36	€ 6.906,36	€ 6.906,36
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	€ 0,11	€ 0,11	€ 0,11
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	€ 6.906,25	€ 6.906,25	€ 6.906,25

A fronte di un accertamento di € 6.906,36 vi è una riscossione di € 6.906,36 pari al 100%.

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	€1.058.849,78
Variazioni al 09/07/2024	€ 392.624,21
Accertato al 09/07/2024	€ 437.049,25
Riscosso al 09/07/2024	€ 353.728,85

Totale analisi entrate



3. ANALISI DELLE DESTINAZIONI DI SPESA

Le spese impegnate (€ 342.81,29) risultano pagate (€ 342.564,03) per una percentuale pari al 99,91%.

Risulta alla data odierna un avanzo di competenza di € 94.197,76 determinato dalla differenza tra le entrate accertate 2024 per un importo totale di € 437.049,25 e le spese impegnate 2024 per un importo totale di € 342.851,49.

A. Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 09/07/2024

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	€ 759.523,92	€ 381.989,21	€ 293.301,79	€ 292.977,03
	A.1	Funzionamento generale e decoro della scuola	€ 48.293,81	642,37	€ 5.209,67	€ 4.953,67
	A.2	Funzionamento amministrativo	€ 24.539,36	€ 325,11	€ 1.338,66	€ 1.338,66
	A.3	Didattica	€ 640.312,80	€ 183.314,73	€ 94.021,67	€ 93.998,37
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	€ 16.471,01	€ 2.568,18	€ 1.420,38	€ 1.420,38
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 27.565,81	€ 195.138,82	€ 191.311,41	€ 191.65,95
	A.6	Attività di orientamento	€ 2.341,13	0,00	0,00	0,00

Le spese impegnate (€ 293.301,79) risultano pagate (€ 292.977,03) per una percentuale pari al 99,89%.

P. Progetti

Importi calcolati al 09/07/2024

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	€ 256.361,31	€ 10.639,85	€ 49.587,00	€ 49.587,00
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 9.945,05	0,00	€ 50,00	€ 50,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 175.705,12	€ 3.050,00	€ 44.412,10	€ 44.412,10
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 64.270,50	€ 7.541,85	€ 4.724,90	€ 4.724,90
	P.4	Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"	€ 2.753,50	€ 0,00	€ 360,00	€ 360,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	€ 3.687,14	€ 48,00	€ 40,00	€ 40,00

Le spese impegnate (€ 49.587,00) risultano pagate (€ 49.587,00) per una percentuale pari al 100,00%.

R. Fondo di riserva

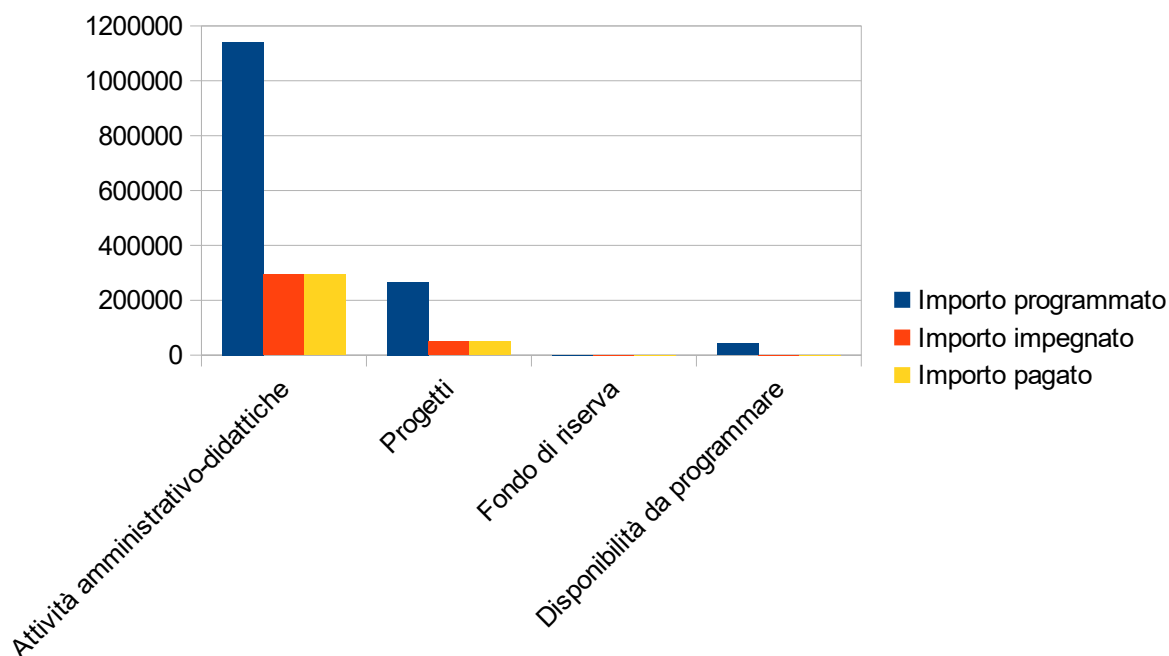
Importi calcolati al 09/07/2024

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	98	Fondo di riserva	€ 1.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo da PA
Spese previste nel Programma Annuale	€ 1.016.885,23
Variazioni al 09/07/2024	€ 392.629,06
Impegnato al 09/07/2024	€ 342.888,79
Pagato al 09/07/2024	€ 342.564,03

Totale analisi spese



Firmato digitalmente da Enrica Brunori

Marsciano, 09/07/2024

Il Direttore dei Servizi Generali e
Amministrativi
Enrica Brunori

La Dirigente Scolastica
Prof.ssa Mariangela Severi