



Montepulciano 19 Giugno 2024

AI COMPONENTI DEL CONSIGLIO DI ISTITUTO  
AI REVISORI DEI CONTI  
AL SITO WEB DELL’ISTITUTO  
ALBO ONLINE  
AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE

**RELAZIONE DI VERIFICA E SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA  
ANNUALE AL 19 GIUGNO 2024  
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024**

**PREMESSA**

La presente relazione, prescritta dall’art. 10, comma 2 del Decreto Interministeriale del 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 del corrente esercizio finanziario, verifiche di competenza del Consiglio di Istituto, sulla base di apposito documento dirigenziale, necessarie per adeguare la programmazione didattica della scuola con la programmazione finanziaria.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle disponibilità finanziarie dell’Istituto, di tutte le variazioni apportate in relazione alle maggiori/minori entrate che hanno interessato il Programma Annuale nel corso del primo semestre dell’esercizio finanziario, delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 30 giugno 2023. Al Consiglio di Istituto spetta l’adozione della delibera in merito alla suddetta operazione di verifica-modifica.

I vari progetti e le attività caratterizzanti il nuovo PTOF per il triennio 2022/23-2024/25, elaborato dal Collegio dei docenti nella seduta del 19 dicembre 2022 sulla base dell’atto di indirizzo del dirigente scolastico prot. n°12934 del 27 ottobre 2022 ed approvato dal Consiglio di Istituto in data 20/12/2022 con Delibera n°01 ed aggiornato in data 24/01/2024 con Delibera n° 13, hanno fatto esplicito riferimento alle scelte formative che la scuola si è prefissata anche attraverso l’assunzione delle delibere degli organi competenti. Le risorse finanziarie, strumentali ed umane sono state impegnate per una gestione il più possibile coerente con tali finalità, grazie anche ad una gestione intesa a favorire la progettualità dell’Istituto.

Con la presente rendicontazione si evidenzia che l’Istituto Comprensivo “Iris Origo” ha operato e perseguito scelte nella piena consapevolezza della destinazione originaria delle risorse finanziarie costituenti la dotazione ordinaria o derivanti da altri finanziamenti dello Stato, Enti Locali e Privati, anche a seguito di assegnazioni dovute all’approvazione e al conseguente finanziamento di progetti con cui l’Istituto ha partecipato ad avvisi pubblici, nazionali o europei.

Questo Istituto ha cercato ed è anche riuscito quanto più possibile a realizzare un’attività didattica ed al contempo una gestione finanziaria mirata al perseguitamento di obiettivi fondamentali ed inseriti nel nuovo PTOF, non tralasciando mai l’osservanza di obblighi quali quelli derivanti dall’adozione di azioni rivolte alla tutela della sicurezza in ogni sua sfaccettatura, con particolare riferimento alla formazione del personale docente ed Ata, nonché alla redazione dei documenti fondamentali che concorrono alla sicurezza dell’utenza e soprattutto degli studenti dell’Istituto.

L’a.s.2023/2024 che sta volgendo al termine, si è svolto con lezioni in presenza al 100% delle ore programmate ed in più si è riusciti a realizzare importanti progetti, quali, a titolo esemplificativo ma non esaustivo, lo sCOOL FOOD, i corsi in presenza di preparazione agli esami per il conseguimento della certificazione linguistica e musicale TRINITY, il Progetto Biblioteca a scuola, i vari corsi di recupero, il Progetto scuola senza Zaino, progetti PEZ, gite, viaggi di istruzione, uscite didattiche, atteso che a partire dal 1 aprile 2022 con la fine dello stato di emergenza, la normativa vigente ha



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “IRIS ORIGO”**  
 Scuola dell’Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado  
 Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)  
 C.F. 81004360525 - Cod. Mecc. SIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA  
 Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprendsivoirisorigo.edu.it>  
 PEC: [siic821006@pec.istruzione.it](mailto:siic821006@pec.istruzione.it) - EMAIL: [siic821006@istruzione.it](mailto:siic821006@istruzione.it)

consentito alle Scuole la possibilità di poter riprendere ad effettuare gite, uscite didattiche e manifestazioni sportive scolastiche, l’inizio dell’attuazione del PNRR NUOVE COMPETENZE E NUOVI LINGUAGGI, AZIONI DI POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE (D.M. 65/2023) – *INTERVENTO A E B “STEMLING”, il PIANO NAZIONALE SCUOLA ESTATE*, etc.

L’Istituto ha profuso il massimo impegno per il raggiungimento degli obiettivi prefissati dal PTOF, il quale è stato e continua ancora ad essere oggetto di monitoraggio e rendicontazione a cura del Dirigente Scolastico, dei docenti incaricati di svolgere le Funzioni Strumentali, dei Referenti delle Attività e dei progetti; in sede di Collegio dei Docenti è stata condivisa l’attuazione delle attività relative all’anno scolastico in via di conclusione, contestualmente all’avvio della progettazione per il prossimo anno scolastico.

Programma Annuale dell'esercizio finanziario anno 2024, presupposto dell'analisi gestionale di entrata e di spesa, è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n°12 del 24/01/2024 per un complessivo pareggio di **Euro 343.484,84, come si evince dal MODELLO A**. E' stato oggetto, ad oggi, di **variazioni e storni per un importo complessivo pari ad Euro 116.907,40 come si evince dai modelli F e F—BIS**, che hanno portato il complessivo pareggio pari ad **Euro 460.392,24 come si evince dai predetti modelli.**

Si elencano di seguito sia le variazioni già disposte ed inviate al Consiglio di Istituto per conoscenza ed approvazione, che quelle che hanno richiesto una previa delibera costitutiva da parte dello stesso; per ogni entrata e spesa vengono riportate le singole variazioni intercorse nel primo semestre dell'esercizio finanziario 2024, mettendo in evidenza la differenza con gli importi oggetto di previa programmazione:

## 1. Analisi delle Entrate

### 1 - Avanzo di amministrazione presunto

Importi calcolati al 16/06/2024

| Aggregato | Voce | Descrizione                        | Importo da PA | Variazione | Accerto to | Riscosso |
|-----------|------|------------------------------------|---------------|------------|------------|----------|
| 1         |      | Avanzo di amministrazione presunto | 388.196,12    | 0,00       | 0,00       | 0,00     |

L'avanzo di amministrazione, principale entrata del Programma Annuale ed illustrante la situazione di QUILIBRIO FINANZIARIO DELLA SCUOLA, ovvero LA CAPACITA' DI SPESA, non ha subito variazioni rispetto a quanto oggetto di programmazione iniziale, in virtù della proroga normativa dei termini di redazione del Programma annuale 2024 ex NOTA MIUR prot. n°32361 del 11/11/2023.

*L'avanzo di amministrazione effettivo alla data del 19 giugno 2024 ammonta ad Euro 338.196,12, così come si evince dal Modello J e J-BIS. Esso è costituito dal saldo di cassa al 18 giugno 2024 (Euro 141.370,86) + residui attivi (Euro 261.692,40, di cui Euro 77.156,09 degli esercizi precedenti ed Euro 184.536,31 dell'esercizio corrente) -residui passivi (Euro 14.867,14 di cui Euro 13.195,74 degli esercizi precedenti ed Euro 1.671,40 dell'esercizio corrente).*



## MODALITA' DI CALCOLO DELL'AVANZO AL 19 GIUGNO 2024

| DESCRIZIONE                                     | IMPORTO             | MODELLO DI RIFERIMENTO                       |
|---|---------------------|--|
| <b>FONDO DI CASSA AL 19 GIUGNO</b>              | <b>€ 141.370,86</b> | <b>Modello J del Consuntivo 2024-Punto 4</b> |
| <b>+ RESIDUI ATTIVI</b>                         | <b>€ 261.692,40</b> | <b>Modello J del Consuntivo 2024-Punto 5</b> |
| <b>- RESIDUI PASSIVI</b>                        | <b>€ 14.867,14</b>  | <b>Modello J del Consuntivo 2024-Punto 6</b> |
| <b>= AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 26 GIUGNO</b> | <b>€ 388.196,12</b> | <b>Modello J del Consuntivo 2024-Punto 7</b> |

### Finanziamenti dall' Unione Europea

Importi calcolati al 19/06/2024

| Aggregato | Voce | Descrizione                             | Importo da PA | Variazione | Accertato  | Riscosso  |
|-----------|------|---|---------------|------------|------------|-----------|
| 2         |      | Finanziamenti dall' Unione Europea      | 2.532,00      | 158.701,40 | 161.233,40 | 32.788,89 |
|           | 3    | Altri finanziamenti dall'Unione Europea | 2.532,00      | 158.701,40 | 161.233,40 | 32.788,89 |

Le entrate provenienti dai FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA- hanno subito una variazione incrementale pari ad Euro 158.701,40 a fronte di una programmazione iniziale di Euro 2.532,00. Nel dettaglio è possibile notare come l'aumento sia costituito da:

- ⊕ **Euro 65.577,00** da Voce d'entrata 2.3.1 ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA, quale risorsa finanziaria *ex* PNRR INVESTIMENTO 3.1 NUOVE COMPETENZE E NUOVI LINGUAGGI, AZIONI DI POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE (D.M. 65/2023), finanziato dall'Unione Europea, "STEMLING". Le somme in oggetto risultano accertate (accertamento n° 18 del 31/01/2024) e solo parzialmente riscosse per Euro 32.788,89 (reversale n°158 del 14/06/2024);
- ⊕ **Euro 41.244,40** da Voce d'entrata 2.3.2 ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA, quale risorsa finanziaria *ex* PNRR INVESTIMENTO 3.1 NUOVE COMPETENZE E NUOVI LINGUAGGI, FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE (D.M. 66 del 12 aprile 2023), finanziato dall'Unione Europea, "ORIZZONTI DIGITALI". Le somme in oggetto risultano solamente accertate (accertamento n° 22 del 23/04/2024) e pertanto in attesa di riscossione;
- ⊕ **Euro 51.880,00** da Voce d'entrata 2.3.3 ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA, quale risorsa finanziaria *ex* Avviso Prot. 59369, 19/04/2024, FSE+, Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva delle lezioni negli anni scolastici 2023-2024 e 2024-2025 – Azione A 4.A Titolo progetto: SCUOLA



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “IRIS ORIGO”**  
 Scuola dell’Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado  
 Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)  
 C.F. 81004360525 - Cod. Mecc. SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA  
 Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprendsivoirisorigo.edu.it>  
 PEC: [siic821006@pec.istruzione.it](mailto:siic821006@pec.istruzione.it) - EMAIL: [siic821006@istruzione.it](mailto:siic821006@istruzione.it)

APERTA, ESO4.6 A4.A, ESO4.6.A4.A-FSEPNT0- 2024-47, finanziato dall’Unione Europea, “ORIZZONTI DIGITALI”. Le somme in oggetto risultano solamente accertate (accertamento n° 24 del 19/06/2024) e pertanto in attesa di riscossione.

VI - I

### 3- Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 19/06/2024

| Aggregato | Voce | Descrizione               | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso  |
|-----------|------|---------------------------|---------------|------------|-----------|-----------|
| 3         |      | Finanziamenti dallo Stato | 11.341,33     | 24,00      | 11.365,33 | 11.365,33 |
|           | 1    | Dotazione ordinaria       | 11.341,33     | 24,00      | 11.365,33 | 11.365,33 |

Le entrate provenienti dai FINANZIAMENTI DALLO STATO- hanno subito una variazione incrementale pari ad Euro 24,00 a fronte di una programmazione iniziale di Euro 11.341,33. Nel dettaglio è possibile notare come l'aumento sia costituito da:

- Euro 24,00 da Voce d’Entrata 3.1 DOTAZIONE ORDINARIA, come quota aggiuntiva dal Ministero dell’Istruzione e del Merito per il corretto funzionamento delle classi terminali per l’A.S. 2023-2024, destinati alla scheda illustrativa-finanziaria A.2.1 “FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DI ISTITUTO”; le somme in oggetto risultano accertate (accertamento n° 19 del 14/02/2024) ed integralmente riscosse (reversale n°12 del 14/02/2024);

### 5-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Importi calcolati al 19/06/2024

| Aggregato | Voce | Descrizione   | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso  |
|-----------|------|---|---------------|------------|-----------|-----------|
| 5         |      | Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 62.977,19     | 3.873,00   | 66.850,19 | 29.011,69 |
|           | 4    | Comune vincolati  | 60.277,19     | 3.773,00   | 64.050,19 | 28.491,69 |
|           | 6    | Altre Istituzioni vincolati                                   | 2.700,00      | 100,00     | 2.800,00  | 520,00    |

Le entrate provenienti dai FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE-AGGREGATO 5- hanno subito una variazione incrementale pari ad Euro 3.873,00 a fronte di una programmazione iniziale di Euro 62.977,19. Nel dettaglio è possibile notare come l'aumento sia costituito da:

- Euro 2.426,85 da Voce d’entrata 5.4 COMUNE VINCOLATI quale contributo dal Comune di Pienza per la realizzazione di un progetto di potenziamento delle lingue straniere per le sole Scuole di Pienza per l’A.S. 2023-2024, destinati alla scheda illustrativa-finanziaria P.2.3 “PROGETTO LINGUE”. Le somme in oggetto risultano accertate (accertamento n°17 del 31/01/2024) ed integralmente riscosse (reversale n°06 del 01/02/2024);
- Euro 1.346,16 da Voce d’entrata 5.4 COMUNE VINCOLATI quale contributo dal Comune di Pienza per la realizzazione di un progetto per educatore-assistente alla comunicazione per l’A.S. 2023-2024, destinati alla scheda illustrativa-finanziaria P.2.2 “INTEGRAZIONE ALUNNI H”. Le somme in oggetto risultano accertate (accertamento n°20 del 23/02/2024) ed integralmente riscosse (reversale



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “IRIS ORIGO”**  
 Scuola dell’Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado  
 Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)  
 C.F. 81004360525 - Cod. Mecc. SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA  
 Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprendsivoirisorigo.edu.it>  
 PEC: [siic821006@pec.istruzione.it](mailto:siic821006@pec.istruzione.it) - EMAIL: [siic821006@istruzione.it](mailto:siic821006@istruzione.it)

SIIC821006 - AOOA72FD82 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006188 - 19/06/2024 - VI - I

n°24 del 08/03/2024);

- ⊕ **Euro 100,00** da Voce d’entrata 5.6 ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI quale contributo dall’Università di Perugia per lo svolgimento di n°1 tirocinio formativo, destinati alla scheda illustrativa-finanziaria A.3.1 “DIDATTICA DI ISTITUTO”. Le somme in oggetto risultano accertate (accertamento n°23 del 16/05/2024) ed integralmente riscosse (reversale n°146 del 16/05/2024);

#### 6- Contributi da privati

Importi calcolati al 19/06/2024

| Aggregato | Voce | Descrizione  | Importo da PA | Variazione | Accertato  | Riscosso  |
|-----------|------|--|---------------|------------|------------|-----------|
| 6         |      | Contributi da privati  | 98.100,00     | 6.189,00   | 104.289,00 | 86.029,70 |
|           | 4    | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 80.000,00     | 0,00       | 80.000,00  | 72.407,70 |
|           | 5    | Contributi per copertura assicurativa degli alunni             | 5.000,00      | 0,00       | 5.000,00   | 130,00    |
|           | 6    | Contributi da imprese non vincolati                            | 800,00        | 0,00       | 800,00     | 0,00      |
|           | 8    | Contributi da imprese non vincolati                            | 1.300,00      | 0,00       | 1.300,00   | 0,00      |
|           | 10   | Altri contributi da famiglie vincolati                         | 11.000,00     | 6.189,00   | 17.189,00  | 13.492,00 |

Le entrate provenienti dai CONTRIBUTI DA PRIVATI-AGGREGATO 6- hanno subito una variazione incrementale pari ad Euro 6.189,00 a fronte di una programmazione iniziale di Euro 11.000,00. Nel dettaglio è possibile notare come l’aumento sia costituito da:

- ⊕ **Euro 6.189,00** da Voce d’entrata 6.10 ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI quale maggiore entrata di contributi dei genitori degli alunni per la realizzazione del progetto linguistico Trinity-Certificazione internazionale di lingua inglese, destinati alla scheda illustrativa-finanziaria P.2.3 “PROGETTO LINGUE”. Le somme in oggetto risultano accertate (accertamento n°11 del 30/01/2024) ed integralmente riscosse (reversali nn°26,27,28,29,30,31,32,33,34,35,36,38);

#### 12 - Altre entrate

Importi calcolati al 19/06/2024

| Aggregato | Voce | Descrizione                        | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|------------------------------------|---------------|------------|-----------|----------|
| 12        |      | Altre entrate                      | 0,02          | 0,00       | 0,02      | 0,02     |
|           | 2    | Interessi attivi da Banca d’Italia | 0,02          | 0,00       | 0,02      | 0,02     |

Non è stata apportata alcuna variazione. Le somme in oggetto concernono gli interessi attivi dalla Banca d’Italia e risultano accertate (accertamento n°16 del 30/01/2024) ed integralmente riscosse (reversale n°05 del 31/01/2024);



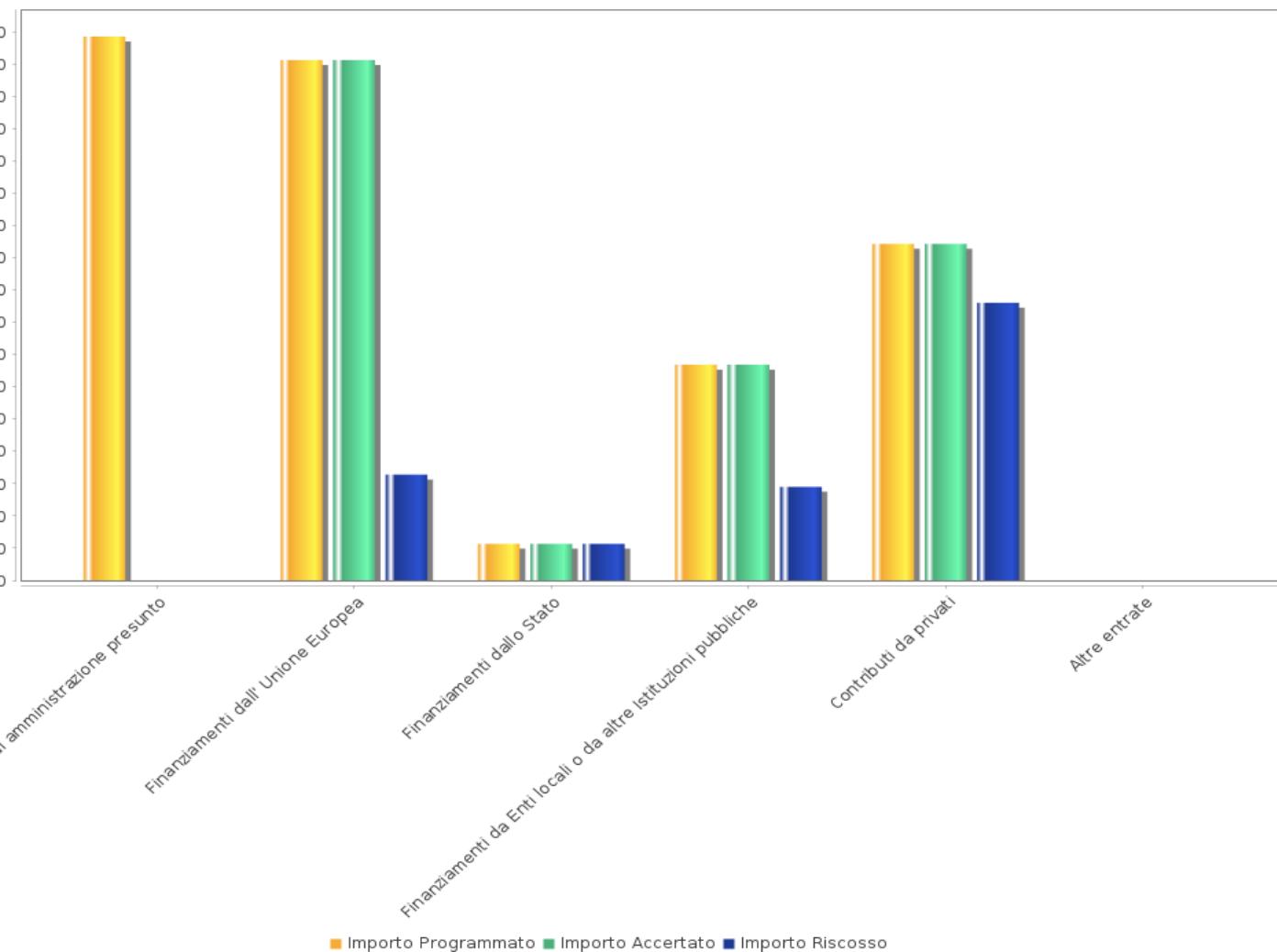
**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"**  
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado  
Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)  
C.F. 81004360525 - Cod. Mecc. SIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA  
Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprendsivoirisorigo.edu.it>  
PEC: [sic821006@pec.istruzione.it](mailto:sic821006@pec.istruzione.it) - EMAIL: [sic821006@istruzione.it](mailto:sic821006@istruzione.it)

### **TOTALE ANALISI ENTRATE**

|                                 | <b>Importo da PA 2024</b> |
|---------------------------------|---------------------------|
| Importo da Programma Annuale    | 343.484,84                |
| <b>Variazione al 19/06/2024</b> | <b>168.787,40</b>         |
| Accertato al 19/06/2024         | 343.737,94                |
| Riscosso al 19/06/2024          | 159.195,63                |

**Totale analisi entrate**

**SIIC821006 - AOOA72FD82 - REGISTRO PROTOCOLO - 0006188 - 19/06/2024 - VI - I**





## 1. Analisi delle Destinazioni di Spesa

### A - ATTIVITÀ AMMINISTRATIVO-DIDATTICHE

Importi calcolati al 19/06/2024

SIIC821006 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006188 - 19/06/2024 - VI -

| Tipologia | Categoria | Descrizione                                     | Importo da PA | Variazione  | Impegnato | Pagato    |
|-----------|-----------|---|---------------|-------------|-----------|-----------|
| A         |           | Attività amministrativo-didattiche              | 169.693,71    | 158.632,03  | 96.802,89 | 94.421,51 |
|           | 1         | Funzionamento generale e decoro della Scuola    | 11.660,42     | 0,00        | 949,99    | 949,99    |
|           | 2         | Funzionamento amministrativo                    | 24.950,75     | 23,99       | 14.145,16 | 12.297,26 |
|           | 3         | Didattica                                       | 42.005,10     | 158.608,044 | 3.075,74  | 2.572,26  |
|           | 5         | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 86.143,09     | 0,00        | 78.602,00 | 78.602,00 |
|           | 6         | Attività di orientamento                        | 4.934,35      | 0,00        | 0,00      | 0,00      |

Le spese concernenti le ATTIVITA' AMMINISTRATIVO-DIDATTICHE hanno subito una variazione complessiva pari ad Euro 158.632,03 a fronte di una programmazione iniziale di Euro 169.693,71.

Di seguito le seguenti variazioni di spesa:

#### A.2.1. FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DI ISTITUTO

| Num | Data       | Aggr | Voce | Sottovoce | * Oggetto   | Importo   |
|-----|------------|------|------|-----------|---|-----------|
| 3   | 31/01/2024 | 3    | 2    | 5         | E STORNO TRA CONTI VOCE DI DESTINAZIONE A.2.1 PER PAGAMENTO NOLEGGIO E ASSISTENZA FOTOCOPIATORI | -1.265,00 |
| 3   | 31/01/2024 | 3    | 7    | 1         | E STORNO TRA CONTI VOCE DI DESTINAZIONE A.2.1 PER PAGAMENTO NOLEGGIO E ASSISTENZA FOTOCOPIATORI | 1.484,60  |
| 3   | 31/01/2024 | 2    | 3    | 9         | E STORNO TRA CONTI VOCE DI DESTINAZIONE A.2.1 PER PAGAMENTO NOLEGGIO E ASSISTENZA FOTOCOPIATORI | -219,60   |
| 4   | 14/02/2024 | 2    | 3    | 8         | E QUOTA AGGIUNTIVA FUNZIONAMENTO PER CORRETTO NUMERO DI CLASSI TERMINALI                        | 24,00     |
| 5   | 15/02/2024 | 3    | 7    | 1         | E STORNO TRA CONTI DELLA VOCE DI DESTINAZIONE A.2.1 A.2.2.                                      | 828,30    |
| 5   | 15/02/2024 | 2    | 3    | 8         | E STORNO TRA CONTI DELLA VOCE DI DESTINAZIONE A.2.1 A.2.2.                                      | -1.369,00 |
| 5   | 15/02/2024 | 3    | 2    | 5         | E STORNO TRA CONTI DELLA VOCE DI DESTINAZIONE A.2.1 A.2.2.                                      | 1.230,49  |
| 5   | 15/02/2024 | 2    | 2    | 1         | E STORNO TRA CONTI DELLA VOCE DI DESTINAZIONE A.2.1 A.2.2.                                      | -689,79   |
| 8   | 25/03/2024 | 2    | 3    | 8         | E STORNO TRA CONTI DELLA VOCE DI DESTINAZIONE A.2.1   | 200,00    |
| 8   | 25/03/2024 | 2    | 3    | 9         | E STORNO TRA CONTI DELLA VOCE DI DESTINAZIONE A.2.1   | -200,00   |
| 9   | 11/04/2024 | 2    | 2    | 1         | E STORNO TRA CONTI DELLA VOCE DI DESTINAZIONE A.2.1   | -100,00   |
| 9   | 11/04/2024 | 3    | 6    | 7         | E STORNO TRA CONTI DELLA VOCE DI DESTINAZIONE A.2.1   | -500,00   |
| 9   | 11/04/2024 | 3    | 2    | 5         | E STORNO TRA CONTI DELLA VOCE DI DESTINAZIONE A.2.1   | 600,00    |



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “IRIS ORIGO”**  
 Scuola dell’Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado  
 Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)  
 C.F. 81004360525 - Cod. Mecc. SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA  
 Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprendsivoirisorigo.edu.it>  
 PEC: [siec821006@pec.istruzione.it](mailto:siec821006@pec.istruzione.it) - EMAIL: [siec821006@istruzione.it](mailto:siec821006@istruzione.it)

|  |        |       |
|--|--------|-------|
|  | Totale | 24,00 |
|--|--------|-------|

## A.2.2. FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO COMUNE DI MONTEPULCIANO

SIIC821006 - AOO0A72FD82 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006188 - 19/06/2024 - VI - I

| Num | Data       | Aggr | Voce | Sottovoce | * | Oggetto   | Importo   |
|-----|------------|------|------|-----------|---|---|-----------|
| 5   | 15/02/2024 | 2    | 3    | 10        | E | STORNO TRA CONTI DELLA VOCE DI DESTINAZIONE A.2.1 A.2.2.  | -1.000,00 |
| 5   | 15/02/2024 | 4    | 3    | 17        | E | STORNO TRA CONTI DELLA VOCE DI DESTINAZIONE A.2.1 A.2.2.  | 1.000,00  |
| 12  | 02/05/2024 | 4    | 3    | 17        | E | VARIAZIONE IN DIMINUZIONE PER MINOR RISCOSSIONE RISORSA FINANZIARIA FUNZIONAMENTO COMUNE DI MONTEPULCIANO | -0,01     |
|     |            |      |      |           |   |   | Totale    |
|     |            |      |      |           |   |   | -0,01     |

## A.3.1 DIDATTICA DI ISTITUTO

| Num | Data       | Aggr | Voce | Sottovoce | * | Oggetto   | Importo |
|-----|------------|------|------|-----------|---|---|---------|
| 13  | 16/05/2024 | 3    | 2    | 9         | E | CONTRIBUTO UNIVERSITA' DI PERUGIA PER N. 1 TIROCINANTE  | 100,00  |
| 14  | 07/06/2024 | 3    | 2    | 9         | E | STORNO DELLA DOTAZIONE ORDINARIA DALLA VOCE DI DESTINAZIONE A.3.1 ALLA VOCE P.2.3 PER PAGARE BAKHTIATI SAMIRA | -193,36 |
|     |            |      |      |           |   |   | Totale  |
|     |            |      |      |           |   |   | -93,36  |

## A.3.2. DIDATTICA COMUNE DI PIENZA

| Num | Data       | Aggr | Voce | Sottovoce | * | Oggetto   | Importo  |
|-----|------------|------|------|-----------|---|---|----------|
| 10  | 17/04/2024 | 2    | 1    | 2         | E | STORNO TRA CONTI DELLA VOCE DI DESTINAZIONE A.3.2 | -300,00  |
| 10  | 17/04/2024 | 4    | 3    | 17        | E | STORNO TRA CONTI DELLA VOCE DI DESTINAZIONE A.3.2 | 1.344,28 |
| 10  | 17/04/2024 | 2    | 3    | 10        | E | STORNO TRA CONTI DELLA VOCE DI DESTINAZIONE A.3.2 | -600,00  |
| 10  | 17/04/2024 | 2    | 3    | 8         | E | STORNO TRA CONTI DELLA VOCE DI DESTINAZIONE A.3.2 | -444,28  |
|     |            |      |      |           |   |   | Totale   |
|     |            |      |      |           |   |   | 0,00     |



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “IRIS ORIGO”**  
 Scuola dell’Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado  
 Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)  
 C.F. 81004360525 - Cod. Mecc. SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA  
 Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprendsivoirisorigo.edu.it>  
 PEC: [siic821006@pec.istruzione.it](mailto:siic821006@pec.istruzione.it) - EMAIL: [siic821006@istruzione.it](mailto:siic821006@istruzione.it)

### **A.3.6 PNRR - MISSIONE 4 -INVESTIMENTO 3.1 NUOVE COMPETENZE E NUOVI LINGUAGGI- STEMLING**

SIIC821006 - AOOOA72FD82 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006188 - 19/06/2024 - VI - I

| Num | Data       | Aggr | Voce | Sottovoce | * Oggetto  | Importo                        |
|-----|------------|------|------|-----------|--|--------------------------------|
| 2   | 31/01/2024 | 3    | 2    | 9         | E A.3.6 PNRR INVESTIMENTO 3.1 NUOVE COMPETENZE E NUOVI LINGUAGGI, AZIONI DI POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE (D.M. 65/2023), FINANZIATO DALL’UNIONE EUROPEA-NEXT GENERATION EU-STEMLING | 65.577,00                      |
|     |            |      |      |           |  | <b>Totale</b> <b>65.577,00</b> |

### **A.3.7 PNRR FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE- ORIZZONTI DIGITALI**

| Num | Data       | Aggr | Voce | Sottovoce | * Oggetto  | Importo                        |
|-----|------------|------|------|-----------|--|--------------------------------|
| 11  | 23/04/2024 | 3    | 2    | 9         | E PNRR INVESTIMENTO 3.1 NUOVE COMPETENZE E NUOVI LINGUAGGI, FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE (D.M. 66 DEL 12 APRILE 2023)- ORIZZONTI DIGITALI | 41.244,40                      |
|     |            |      |      |           |  | <b>Totale</b> <b>41.244,40</b> |

### **A.3.9 FSE+, PERCORSI EDUCATIVI E FORMATIVI PER IL POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE, L’INCLUSIONE E LA SOCIALITÀ NEL PERIODO DI SOSPENSIONE ESTIVA DELLE LEZIONI NEGLI ANNI SCOLASTICI 2023-2024 E 2024-2025 – AZIONE A 4.A TITOLO PROGETTO: SCUOLA APERTA, ESO4.6 A4.A, ESO4.6.A4.A-FSEPNT0- 2024-47**

| Num | Data       | Aggr | Voce | Sottovoce | * Oggetto  | Importo                        |
|-----|------------|------|------|-----------|--|--------------------------------|
| 5   | 19/06/2024 | 1    | 3    | 8         | E FSE+, Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva delle lezioni negli anni scolastici 2023-2024 e 2024- 2025 SCUOLA APERTA | 51.880,00                      |
|     |            |      |      |           |  | <b>Totale</b> <b>51.880,00</b> |



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “IRIS ORIGO”**  
**Scuola dell’Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado**  
**Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)**  
**C.F. 81004360525 - Cod. Mecc. SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA**  
**Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprendsivoirisorigo.edu.it>**  
**PEC: [siic821006@pec.istruzione.it](mailto:siic821006@pec.istruzione.it) - EMAIL: [siic821006@istruzione.it](mailto:siic821006@istruzione.it)**

## P - PROGETTI

Importi calcolati al 19/06/2024

SIIC821006 - AOOA72FD82 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006188 - 19/06/2024 - VI - I

| Tipologia | Categoria | Descrizione   | Importo da PA | Variazione       | Impegnato | Pagato    |
|-----------|-----------|---|---------------|------------------|-----------|-----------|
| P         |           | <b>Progetti</b>   | 93.324,93     | <b>10.155,37</b> | 26.983,20 | 26.983,20 |
|           | 1         | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 11.568,72     | <b>0,00</b>      | 420,00    | 420,00    |
|           | 2         | Progetti in ambito "Umanistico e sociale"                 | 74.127,18     | <b>10.155,37</b> | 25.578,10 | 25.578,10 |
|           | 3         | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"       | 2.089,20      | <b>0,00</b>      | 350,10    | 350,10    |
|           | 4         | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"   | 3.539,83      | <b>0,00</b>      | 635,00    | 635,00    |
|           | 5         | Progetti per "Gare e concorsi"                            | 2.000,00      | <b>0,00</b>      | 0,00      | 0,00      |

Le spese concernenti i PROGETTI hanno subito una variazione complessiva pari ad Euro 10.155,37 a fronte di una programmazione iniziale di Euro 93.324,93.

Di seguito le seguenti variazioni di spesa:

### P.2.2 INTEGRAZIONE ALUNNI H

| Num | Data       | Aggr | Voce | Sottovoce | * | Oggetto  | Importo         |
|-----|------------|------|------|-----------|---|--|-----------------|
| 6   | 23/02/2024 | 3    | 2    | 9         | E | CONTRIBUTO COMUNE PIENZA PER PROGETTO PER EDUCATORE-ASSISTENTE ALLA COMUNICAZIONE- ANNO SCOLASTICO 2023 2024 | 1.346,16        |
|     |            |      |      |           |   | <b>Totale</b>  | <b>1.346,16</b> |

### P.2.3 PROGETTO LINGUE

| Num | Data       | Aggr | Voce | Sottovoce | * | Oggetto   | Importo         |
|-----|------------|------|------|-----------|---|---|-----------------|
| 1   | 31/01/2024 | 3    | 2    | 9         | E | CONTRIBUTO COMUNE PIENZA PER PROGETTO DI POTENZIAMENTO LINGUE STRANIERE - ANNO SCOLASTICO 2023 2024           | 2.426,85        |
| 7   | 22/03/2024 | 5    | 3    | 2         | E | MAGGIORE ENTRATA PER TRINITY INGLESE  | 6.189,00        |
| 14  | 07/06/2024 | 3    | 2    | 9         | E | STORNO DELLA DOTAZIONE ORDINARIA DALLA VOCE DI DESTINAZIONE A.3.1 ALLA VOCE P.2.3 PER PAGARE BAKHTIATI SAMIRA | 193,36          |
|     |            |      |      |           |   | <b>Totale</b>   | <b>8.809,21</b> |



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “IRIS ORIGO”**  
 Scuola dell’Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado  
 Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)  
 C.F. 81004360525 - Cod. Mecc. SIIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA  
 Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprendsivoirisorigo.edu.it>  
 PEC: [siiic821006@pec.istruzione.it](mailto:siiic821006@pec.istruzione.it) - EMAIL: [siiic821006@istruzione.it](mailto:siiic821006@istruzione.it)

**R - Fondo di riserva**

Importi calcolati al 19/06/2024

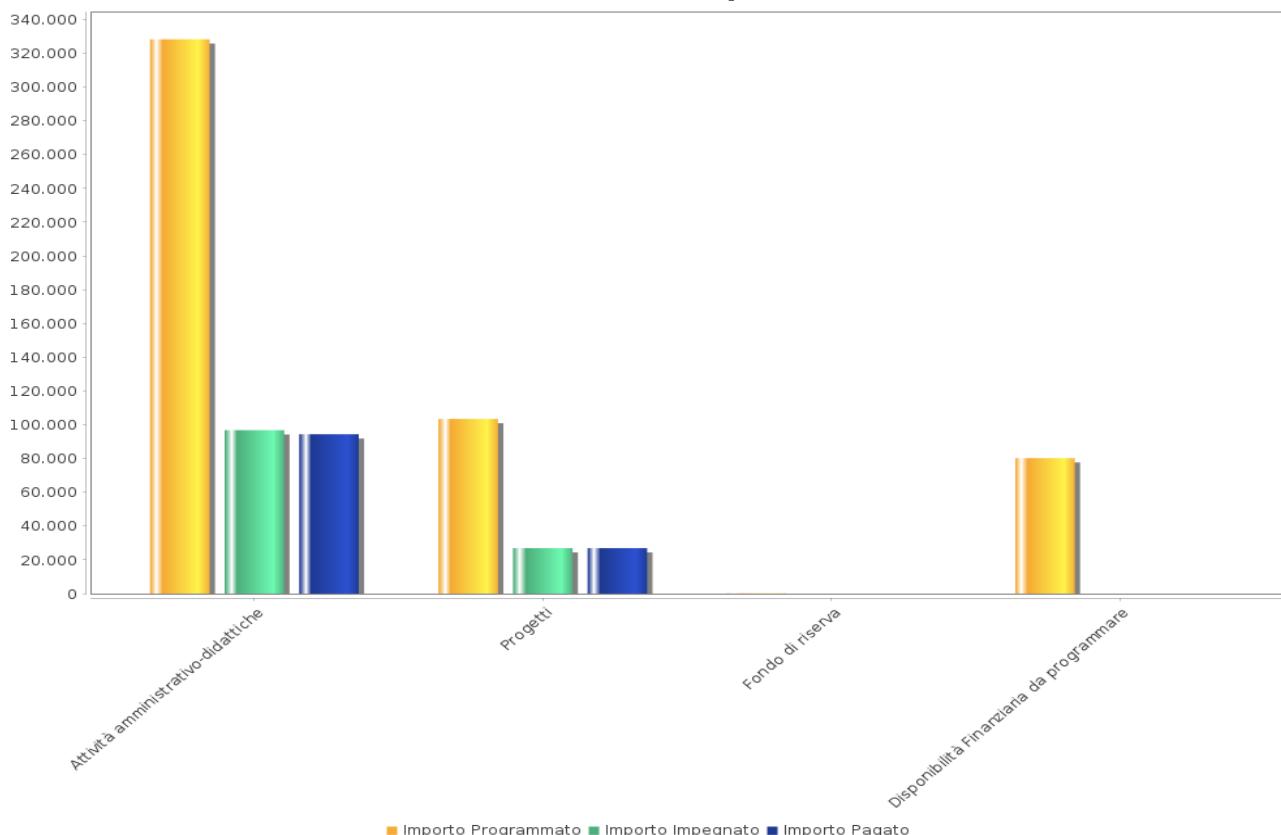
| Aggregato | Voce | Descrizione      | Importo da PA | Variazione | Impegnato | Pagato |
|-----------|------|------------------|---------------|------------|-----------|--------|
| R         |      | Fondo di riserva | 226,83        | 0,00       | 0,00      | 0,00   |
|           | 98   | Fondo di riserva | 226,83        | 0,00       | 0,00      | 0,00   |

fondo di riserva non risulta attualmente utilizzato.

**TOTALE ANALISI DESTINAZIONI DI SPESA**

|   | Importo           |
|---|-------------------|
| Spese previste nel Programma Annuale 2024 | 263.245,47        |
| <b>Variazione al 19/06/2024</b>           | <b>168.787,40</b> |
| Impegnato al 19/06/2024                   | 123.786,09        |
| Pagato al 19/06/2024                      | 121.404,71        |

**Totale analisi spese**





ISTITUTO COMPRENSIVO ST. “IRIS ORIGO” - MONTEPULCIANO - SI

RICOSTRUZIONE DELLO Z 101 -  
 RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI  
 ENTRATA

|  | IMPORTO<br>INIZIALE AL 31<br>DICEMBRE 2023 | PRELEVAMENTI<br>2024 | IMPLEMENTAZIONI<br>2024 | CONSISTENZA<br>FINALE AL 19<br>GIUGNO 2024 |
|--|--|----------------------|-------------------------|--|
| Assegnazione Usp anno 2007   | 15.187,96                                  |                      |                         | 15.187,96                                  |
| Funzionamento amministrativo e didattico                                   | 47.349,23                                  |                      |                         | 47.349,23                                  |
| Fondo di Istituto  | 15.006,39                                  |                      |                         | 15.006,39                                  |
| Progetto scuole aperte   | 1.796,96                                   |                      |                         | 1.796,96                                   |
| Progetto Amico Libro   | 3,25                                       |                      |                         | 3,25                                       |
| Flussi Migratori   | 895,58                                     |                      |                         | 895,58                                     |
| <b>TOTALE INIZIALE,<br/>PRELEVAMENTI,<br/>IMPLEMENTAZIONI E<br/>FINALE</b> | <b>80.239,37</b>                           | <b>*0,00</b>         | <b>0,00</b>             | <b>80.239,37</b>                           |

DESCRIZIONE ANALITICA DEI PRELEVAMENTI DA Z EFFETTUATI NEL CORSO DELL’ESERCIZIO FINANZIARIO 2024:

- Si evidenzia che alla data odierna del 19 giugno 2024 il Modello Z è rimasto invariato rispetto alla situazione-consistenza iniziale al 31 dicembre 2023, atteso che non si è registrata alcuna variazione, né in aumento, né in diminuzione, così come si evince dai MODELLI F, F-BIS, H-BIS.

Elenco dei RESIDUI ATTIVI E PASSIVI alla data odierna risultanti dal MODELLO L

Il MODELLO L del Conto Consuntivo presenta la situazione complessiva dei **Residui attivi** (*somme accertate ma non incassate entro il termine dell’esercizio finanziario e costituenti pertanto un credito per questo Istituto*) e **passivi** (*somme impegnate ma non ancora pagate entro il temine dell’esercizio e costituenti pertanto un debito per l’Istituto*) alla data di chiusura dell’esercizio finanziario del 31 Dicembre 2023 così riassunta:

- **RESIDUI ATTIVI** al 19 giugno 2024: Euro 77.156,09 a fronte di una consistenza iniziale al 31 dicembre 2023 di Euro 85.967,31; risultano pertanto riscossi residui attivi per Euro 8.811,22, così come si evince dal MODELLO J; non si registrano radiazioni di residui attivi.
- **RESIDUI PASSIVI** al 19 giugno 2024; Euro 13.195,74 a fronte di una consistenza iniziale al 31 dicembre 2023 di Euro 84.152,63; risultano pertanto pagati residui passivi per Euro 70.956,89, così come si evince dal MODELLO J; non si registrano radiazioni di residui passivi.

**RIEPILOGO DELLE RADIAZIONI DEI RESIDUI ATTIVI E  
PASSIVI INTERCORSE NELL’ANNO FINANZIARIO 2024**

Alla data odierna del 19 giugno 2024 non è stata deliberata dal Consiglio di Istituto alcuna radiazione di residui attivi o passivi.



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “IRIS ORIGO”**  
**Scuola dell’Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado**  
**Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)**  
**C.F. 81004360525 - Cod. Mecc. SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA**  
**Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprendsivoirisorigo.edu.it>**  
**PEC: [siic821006@pec.istruzione.it](mailto:siic821006@pec.istruzione.it) - EMAIL: [siic821006@istruzione.it](mailto:siic821006@istruzione.it)**

### **Saldo di cassa alla data odierna**

Il saldo di cassa in data odierna è pari ad **Euro 141.370,86**

### **FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE**

**SIIC821006/AOOA72FD82 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006188 - 19/06/2024 - VI - I**

Il fondo economale per le minute spese risulta regolarmente aperto in data 07/02/2024 con mandato n°07, previa delibera del Consiglio di Istituto n°13 del 24/01/2024. La sua consistenza iniziale massima annuale deliberata ammonta ad Euro 1.000,00 e nell’importo massimo di Euro 100,00 per ogni minuta spesa.

In data 22 Maggio 2024 il D.S.G.A. ha effettuato la presentazione al Dirigente Scolastico delle note documentate delle spese sostenute con contestuale richiesta formale di autorizzazione al reintegro del fondo minute spese per l’esercizio finanziario 2024; la predetta autorizzazione è stata concessa nella stessa data. La seconda anticipazione è pertanto avvenuta con mandato n°98 del 03/06/2024.

Alla data odierna presenta la seguente situazione:

| Consistenza massima | Fondo anticipato | Spese effettuate nel periodo 07 febbraio-19 giugno 2024 | Disponibilità liquida: |
|---------------------|------------------|---|------------------------|
| Euro 1.000,00       | Euro 1.000,00    | Euro 673,99   | Euro 290,02            |

### **ADEMPIMENTI CONNESSI CON LA PIATTAFORMA DI CERTIFICAZIONE DEI CREDITI (PCC) ED INDICE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI AL 19 GIUGNO 2024**

Ai sensi dell’art.33 del D. Lgs. n°33 del 14 Marzo 2013 si indica di seguito l’indice annuale dei tempi medi di pagamento relativo agli acquisti di beni, servizi e forniture relativo ai primi due trimestri dell’esercizio finanziario 2024 debitamente pubblicato nella sezione Amministrazione Trasparente del sito istituzionale della scuola.

| Periodo di riferimento                     | Numero fatture | Importo pagato  | Tempo medio di pagamento in giorni |
|--|----------------|-----------------|------------------------------------|
| <b>Primo trimestre 2024</b>                | 27             | Euro 109.864,51 | <b>- 52,67</b>                     |
| <b>Secondo trimestre 2024 al 19 giugno</b> | 36             | Euro 48.897,82  | <b>-20,91</b>                      |



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “IRIS ORIGO”**  
**Scuola dell’Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado**  
**Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)**  
**C.F. 81004360525 - Cod. Mecc. SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA**  
**Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprendsivoirisorigo.edu.it>**  
**PEC: [siic821006@pec.istruzione.it](mailto:siic821006@pec.istruzione.it) - EMAIL: [siic821006@istruzione.it](mailto:siic821006@istruzione.it)**

## 1. Conclusioni

**ANALIZZATA** la situazione delle Entrate e delle Uscite alla data odierna;

**VERIFICATO** lo stato di avanzamento dei Progetti e delle attività;

**VISTO** che la conclusione dei progetti non si discosta, sostanzialmente, dalla programmazione iniziale illustrata nelle schede di progetto presentate dai Referenti e descritta in sintesi nella relazione allegata al Programma Annuale del Dirigente Scolastico;

**VERIFICATO** che i progetti previsti per l.a.s. 2023/2024 e per il periodo settembre – dicembre 2024, alla data odierna, trovano adeguato riferimento nei Progetti previsti nel Programma Annuale dell’esercizio finanziario 2024;

**CONSIDERATO** che ai sensi dell’art. 10 – comma 6 - del D.I. 129/2018 possono essere apportate variazioni al Programma Annuale fino al 30/11/2024 e in casi eccezionali da motivare anche oltre.

### SI RITIENE CHE

Nessuna ulteriore sostanziale modifica debba essere effettuata alle attività e ai progetti attivati, dal punto di vista contabile, fatta eccezione per le variazioni al programma annuale che andranno ad incrementare o diminuire i PROGETTI e le ATTIVITA’ già in atto permettendoci di migliorare gli obiettivi finali.

l’impostazione data al Programma Annuale è risultata compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondente al P.T.O.F. per gli aa. ss. 2023/2025.

Concludendo, le attività relative al funzionamento amministrativo, didattico e ai progetti volti al miglioramento dell’offerta formativa sono state tutte realizzate grazie alle risorse disponibili.

Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e puntualmente riportato nella presente relazione e nell’allegato modello H bis, si formulano le seguenti proposte;

*Quanto previsto in sede di approvazione del Programma Annuale e quanto avvenuto sinora in sede di gestione, rende necessario, anche successivamente a questa verifica, soltanto apportare le opportune modifiche ai singoli Progetti e/o Attività, nella misura consentita dalle relative assegnazioni e/o finanziamenti, sia per quanto riguarda le Entrate che le Spese”.*

Si dichiara che non si sono verificati scostamenti numerici sia per quanto riguarda le entrate che le spese iscritte nel Programma Annuale esercizio 2024 fino alla data di redazione della presente relazione (19 giugno 2024).

I sottoscritti si dichiarano disponibili ad eventuali specifiche delucidazioni anche in sede di seduta consiliare.

### ALLEGATI ALLA PRESENTE RELAZIONE:

- Mod. F;
- Mod. F.BIS;
- Mod. G;
- Mod. H bis – Attuazione Programma Annuale
- Mod I;
- Mod. L;
- Copia elenco variazioni apportate al Programma Annuale dal 01/01/2024 al 18/06/2024;
- Decreto dirigenziale di variazione su entrate finalizzate al Programma Annuale e storni tra conti all’interno di una stessa voce di destinazione;

#### IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

**Dott. Flavio Casagni**

*Firma autografa sostituita a mezzo stampa*

ai sensi dell’art.3 comma 2 del D.Lgs n.39/93

#### IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Prof.ssa Caterina Mangiaracina**

*Firma autografa sostituita a mezzo stampa*

ai sensi dell’art.3 comma 2 del D.Lgs n.39/93