



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE LORIA e CASTELLO di ODEGO

SCUOLE PRIMARIE E SECONDARIE DI PRIMO GRADO

31037 LORIA - TREVISO

Via Roma, 30 - tel. 0423-485353/755542

<https://www.icloriaecastellodigodego.edu.it>

PEC: tic824008@pec.istruzione.it- tic824008@istruzione.it- cod. fisc. 81002790269

RELAZIONE DEL D.S. E D.S.G.A. SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

Come previsto dall'art. 10 del DI 129/18, il Consiglio di 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; tale data coincide con il termine delle attività didattiche dell'anno scolastico in corso ed è posta a metà dell'esercizio finanziario. La verifica consente di allineare la programmazione didattica, che di fatto si chiude nell'anno scolastico in corso, con la programmazione finanziaria, che invece continua fino a dicembre.

Il programma annuale approvato in data 01/02/2022 dal Consiglio di Istituto con delibera n.91 e in data 19/01/2022 dai Revisori dei Conti (verbale n.2022/001) per un complessivo a pareggio di Euro 319.277,67 è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro 353.305,45.

Rispetto al Modello A Programma Annuale, il modello H bis, che viene allegato alla presente relazione, evidenzia la situazione dopo aver apportato le variazioni necessarie nelle entrate e nelle spese, e rispettivamente le somme accertate, riscosse e rimaste da riscuotere, e le somme impegnate, pagate e da pagare.

Si elencano di seguito le variazioni disposte:

	ENTRATA	USCITA
03 06/01 - Art.1, comma 697, L. n.234/2021	2.370,35	
05 04 - COMUNE VINCOLATI	8.335,09	
05 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	589,33	
06 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	3.125,50	
06 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	15.234,50	
06 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	3.404,00	
06 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	969,00	
12 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,01	
A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA		2.370,35
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		0,01
A03 - DIDATTICA		12.189,59
A05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		15.234,50
P03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"		3.572,17
P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"		589,33
A03/1 - FINANZIAMENTO STRAORDINARIO SOFFERENZA FINANZIARIA ART.121 DL 18/03/2020 N.18		71,83
	34.027,78	34.027,78

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

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

Preme sottolineare:

Per le Entrate

Il totale delle entrate accertate e riscosse è di € 52.471,44.

Ad oggi restano da riscuotere in conto residui attivi € 81.027,61 (finanziamento progetti PON FESR "Digital Board" € 1.060,08 e "Reti Cablate" € 79.967,53).

Per le Spese

Le spese impegnate risultano essere pari al 39,34% di quelle previste.

Al momento attuale risultano ancora da effettuare diversi pagamenti come i compensi al personale interno ed esterno per le attività svolte a sostegno della realizzazione dei progetti del corrente anno scolastico in quanto essendo in fase di rendicontazione e controllo saranno impegnati e liquidati entro il mese di luglio 2022; lo stesso dicasì per le fatture di acquisto di beni o servizi e l'IVA relativa alle liquidazioni (D.M. 23/01/2015 art. 4 normativa sullo split payment Gazzetta Ufficiale n. 27 del 03/02/2015).

Si precisa che il ns. Istituto rispetta i tempi di pagamento previsti dal D. Lgs. 192/2012.

Ad oggi il residuo passivo da pagare è stato saldato.

Il saldo cassa in data odierna è pari a Euro 133.286,80, mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a Euro 500,00 e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare è pari a Euro 0,00.

In sede di redazione del programma annuale 2022, non è stato costituito il fondo economale per le minute spese.

Per la liquidazione delle varie competenze accessorie dovute al personale della Scuola (ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti, avviamento alla pratica sportiva, fondo d'istituto docenti e ATA, indennità di direzione, funzioni strumentali, incarichi specifici) si provvederà alla liquidazione del dovuto tramite CEDOLINO UNICO; con tale procedura le Istituzioni Scolastiche sono infatti Punti Ordinanti della Spesa (POS).

Si segnala che il MIUR non ha ancora accreditato il MOF dell'esercizio finanziario in corso.

A tal proposito, per quanto concerne i compensi accessori, si fa presente che la pre-intesa del Contratto Integrativo d'Istituto è stata stipulata in data 14 gennaio 2022 e che in data 28 gennaio 2022 è stato sottoscritto il verbale di stipula.

CONCLUSIONI

Nessuna ulteriore sostanziale modifica deve essere effettuata alle attività e ai progetti attivati dal punto di vista contabile, fatta eccezione per le variazioni al programma annuale che, ai sensi dell'art.10 comma 6 del D.I. 129/2018 possono essere apportate fino al 30/11/2022 (salvo casi eccezionali da motivare), andranno ad incrementare o diminuire i Progetti e le Attività già in atto permettendo di migliorare gli obiettivi finali.

L'impostazione data al programma annuale risulta compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondente al P.T.O.F.

Loria, 30/06/2022

IL Direttore S.G.A.
Anna Fusilli

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del
D.Lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate, il quale sostituisce il
documento cartaceo e la firma autografa

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Michela Bolzon

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del
D.Lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate, il quale sostituisce il
documento cartaceo e la firma autografa