

**Data e prot. in intestazione****RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLO STATO DI ATTUAZIONE
DEL PROGRAMMA ANNUALE 2024 -PRIMO SEMESTRE
(D.I. n. 129/2018 ART.10)****IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

- VISTO** il regolamento concernente le "istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni scolastiche" - D.I. n.129/2018, articolo 10)
- VISTO** il piano triennale dell'offerta formativa delibera n. 338/2022;
- VISTO** il programma annuale per l'esercizio 2024 delibera n. 76/2024 del 07/02/2024;
- VISTA** la documentazione predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi,

ILLUSTRA

L'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel corso del primo semestre 2024

PREMESSA

La presente relazione è presentata al Consiglio di Istituto come accompagnatoria dello stato di attuazione del programma annuale 2024, predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi attraverso l'apposita modulistica.

Il contenuto della relazione riguarda un'analisi delle Entrate riscosse o accertate e delle Spese pagate o impegnate alla data del 30 giugno 2024.

➤ RESIDUI alla date del 30/06/2024;

| | |
|------------------------|---|
| <i>Residui attivi</i> | <ul style="list-style-type: none"> ➤ Residui attivi 01/01/2024: € 193.299,84 ➤ Riscossi effettuata al 30/06/2024: € 18.034,19 ➤ Residui attivi 30/06/2024: € 175.265,65 <p>Allo stato attuale, risultano regolarmente incassati fondi relativi ai progetti: P.A. DIGITALE 2026 (nuovo sito e gestione cloud); progetto Pnrr "spazi e strumenti stem". La quasi totalità dei residui attivi è connessa ai progetti Pnrr Classroom e Labs in cui l'istituzione scolastica attende la seconda tranche di finanziamento.</p> |
| <i>Residui passivi</i> | <ul style="list-style-type: none"> ➤ Residui passivi 01/01/2024: € 8.366,01 ➤ Pagamenti effettuati al 30/06/2024: € 8.207,53 ➤ Residui passivi 30/06/2024: € 158,48 <p>Allo stato attuale il residuo passivo di € 158,48 non risulta pagato perché la fattura elettronica non è stata regolarmente emessa.</p> |

➤ ENTRATE

L'andamento delle entrate di provenienza ministeriale risulta in linea con le previsioni del programma annuale 2024, nel rispetto delle circolari prot. n. 46445 del 04/10/2022,.

Nell'esercizio finanziario in corso è opportuno sottolineare una crescita dei contributi volontari versati dalle famiglie a favore dell'istituzione scolastica, a fronte di una prudente previsione iniziale.

La quota dovuta per i corsi di recupero è stata versata dal 80,00% degli studenti permettendo di finanziare per circa il 50% il piano di recupero, che si presenta analogo a quello degli anni precedenti.

In base alla delibera del precedente consiglio d'istituto sono stati emessi gli avvisi di pagamento per il recupero di tutte le quote (quasi esclusivamente di piccola entità) che non sono state pagate dagli alunni in occasione di uscite e/o eventi dell'a.s. 2023/24.

Rispetto al piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR), l'istituzione scolastica è attualmente destinataria di 5 progetti:

- Piano "Scuola 4.0" – Azione 2 – Next digital CLASS M4C113.2-2022-961-P-16116;
- Piano "Scuola 4.0" – Azione 2 – Next digital LABS M4C113.2-2022-962-P-25294;





- Animatori digitali 2022-2024 D.M. n. 222/2022 - Art. 2 - Nota prot. n. 91698 del 31 ottobre 2022
- Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023) DM 65/2023
- Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali (D.M. 66/2023)

Anche per i progetti relativi al “piano scuola 4.0” autorizzati quest’anno (c.d. D.M. 65 e 66) il MIM ha versare un acconto del 50% rispetto al finanziamento autorizzato per un importo di € 88.854,12. Tali somme permetteranno all’istituzione scolastica di procedere ai pagamenti nel rispetto delle scadenze previste dalla normativa, senza dover necessariamente ricorrere a importanti anticipi di cassa.

➤ SPESE

Le spese ipotizzate all’interno del P.A. sulla base delle risorse certe, risultano rientrare pienamente nelle previsioni. Ovviamente, con le maggiori entrate, trattandosi di risorse vincolate e finalizzate, si determina conseguentemente un aumento delle uscite.

La totalità dei progetti del PTOF inizialmente inseriti nel programma annuale 2024 sono stati regolarmente avviati. Le attività progettuali, con la fondamentale collaborazione dei docenti, hanno rispettato i costi inizialmente previsti permettendo il loro regolare svolgimento nel corso dell’anno scolastico.

Gli eventuali costi eccedenti, tutti preventivamente comunicati, erano giustificati da eventi eccezionali che in molti casi portavano anche ad un ritorno d’immagine all’istituzione scolastica.

Allo stato attuale, più del 90% dei progetti sono stati regolarmente pagati in base alla rendicontazione presentata dai docenti.

A causa dell’aumento dei costi sono in aumento le spese (con le relative entrate) connesse alle uscite/viaggi d’istruzione. È comunque opportuno sottolineare che tali entrate costituiscono esclusivamente una partita di giro non producendo alcun effetto positivo/negativo sul bilancio della scuola.

➤ SALDO DI CASSA

Da una verifica dei libri contabili, risulta che la spesa effettuata rientra all’interno della disponibilità prevista per ogni singolo progetto/attività, in pieno rispetto con la programmazione.

| | |
|--------------------------------|--------------|
| SALDO CASSA AL 30/06/2024 | € 412.525,13 |
| FONDO DI RISERVA AL 30/06/2024 | € 2.305,33 |
| Z/01 | € 0,00 |

Non è stata sostenuta alcuna spesa mediante carte di credito.

Il saldo di cassa attestato dalla banca, al momento della verifica coincide perfettamente con le scritture contabili dell’Istituto.

➤ Il Fondo minute spese ha la seguente situazione:

| | |
|-------------------------------------|------------|
| Fondo totale | € 1.000,00 |
| Spese effettuate | € 392,56 |
| Soldi in cassa | € 200,00 |
| Ultimo reintegro in data 22/06/2024 | |

Il DIRETTORE dei S.G.A.
 Francesco C. Cacciola

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
 Mario Dalle Carbonare

