



ISTITUTO D'ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE
 "UGO FOSCOLO" 92024 CANICATTI' (AG)



RELAZIONE CONTABILE DEL D.S.G.A.
SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

Il Programma annuale approvato dal Consiglio di Istituto in data 02/02/2024 per un complessivo a pareggio di Euro **748.224,33** è stato oggetto al 11/07/2024 di n. **13 variazioni** che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro **1.099.966,13**.

A tal fine si elencano di seguito le variazioni disposte.

N.	Data	Aggr./Voce/ Sottovoce	Descrizione	ENTRATA	Progetti/Attività	USCITA
1	05/02/2024	05/02 PROVINCIA VINCOLATI	Maggiore entrata di € 123.759,66 spese di funzionamento ordinarie carico Ente locale anno 2024 - Determina n.118 del 22-01-2024	123.759,66	A01/1 Spese di funzionamento e manutenzione edifici per Ente locale	123.759,66
2	14/02/2024	02 03/3 Next generation EU - PNRR	Finanziamento del progetto MultiSTEM (D.M.65/2023) - Codice progetto M4C1I3.1-2023-1143-P-31116 - Codice CUP G54D23003600006	120.280,82	A 03/23 Progetto MultiSTEM - D.M.65/2023-codice 4C1I3.1-2023-1143-P-31116	120.280,82
3	14/02/2024	05/05 ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	Assegnazione finanziaria per convenzione per tirocinio presso la scuola dei tirocinanti dei corsi di specializzazione delle attività di sostegno	500,00	A03/4 Spese di personale	500,00
4	12/03/2024	06/04 CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Maggiore entrata per versamenti su ccp per uscite didattiche, visite guidate e viaggi d'istruzione a.s. 2023-24	28.800,18	A05/1 Visite e viaggi d'istruzione	28.800,18
5	12/03/2024	12/03 04 ACCESSO AGLI ATTI	Contributo costi di riproduzione per rilascio copie a seguito di accesso agli atti giusto decreto di concessione prot. n. 2380 del 04/03/2024	4,25	A 02/1 Funzionamento amministrativo	4,25
6	26/03/2024	12/03 01 ALTRE ENTRATE - STORNO SOMME DA MANDATI	Maggiore entrata per storno mandato n. 105 di rimborso a seguito di annullamento alla partecipazione al viaggio d'istruzione a Barcellona a.s. 23-24	200,00	A05/1 Visite e viaggi d'istruzione	200,00
7	28/03/2024	05/06 ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	Finanziamento del Progetto Lingua e Cultura Siciliana in attuazione della L. R. n. 9/2011 3^ annualità gestito dal L. Classico "Umberto I" di Palermo	1.618,00	P 02/2 Progetto Lingua e Cultura Siciliana L. R. n. 9/2011 3^ annualità	1.618,00

8	13/04/2024	02 03/3 Next generation EU - PNRR	Progetto PNRR Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali (D.M. 66-2023) Missione 4: Istruzione e Ricerca - Componente 1 Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università -Investimento 2.1: Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico - nell'ambito del Piano nazionale di ripresa e resilienza, finanziato dall'Unione Europea - Next Generation EU CUP: G54D23004230006 - Codice progetto M4C1I2.1-2023-1222-P-42588 - Titolo progetto: "Formazione per il futuro"	51.990,39	A 03/24 Investimento 2.1 Formazione del personale scolastico per la transizione digitale (D.M. 66/2023) Progetto Codice M4C1I2.1-2023-1222-P-42588- Titolo "Formazione per il futuro"	51.990,39
9	06/05/2024	06/04 CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Maggiore entrata per versamenti su ccp per uscite didattiche, visite guidate e viaggi d'istruzione a.s. 2023-24	21.393,69	A05/1 Visite e viaggi d'istruzione	21.393,69
10	07/05/2023	03 06 ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	Maggiore entrata per spese di personale relative alle procedure di reclutamento del personale docente - Decreto MIM/MEF n. 8 del 19/01/2024	159,24	A 02/3 Spese di personale per procedure di reclutamento	159,24
11	11/06/2024	03 06 ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	Maggiore entrata per pagamento Resp. tecnici d'aula nel concorso per reclutamento docenti educ. fisica - Decreto MIM/MEF n. 8 del 19/01/2024	106,16	A 02/3 Spese di personale per procedure di reclutamento	106,16
12	14/06/2024	03 06 ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	Maggiore entrata per compensi a comitati -tecnici d'aula nel concorso per reclutamento docenti infanzia e primaria-Decreto MIM/MEF n. 8 del 19/01/2024	265,40	A 02/3 Spese di personale per procedure di reclutamento	265,40
13	28/06/2024	06 08 CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	Maggiore entrata per liquidazione GSE S.p.a. per scambio sul posto dell'energia elettrica prodotta dagli impianti fotovoltaici anno 2024	2.664,01	A01/1 Spese di funzionamento e manutenzione edifici per Ente locale	2.664,01
			Totale variazioni	351.741,80		351.741,80

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti, e si rileva che risultano approvate dal Consiglio di Istituto in data 14-05-2024 le variazioni dalla n. 1 alla n. 10 e da approvare, in sede di verifica del PA alla data del 11-07-2024, le variazioni sopra elencate dalla n. 11 alla n. 13.

Ad oggi 11-07-2024 le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello H bis allegato alla presente relazione.

Preme sottolineare:

Per le Entrate

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al **44,78%**.

Per le Spese

Le spese impegnate risultano essere pari al **28,28 %** di quelle previste.

Le spese sono articolate in Attività e Progetti, come da stampe del rendiconto finanziario, le quali illustrano sia la provenienza delle relative entrate, sia la spesa ripartita per categorie.

In particolare si evidenzia quanto segue.

Nell'ambito dell'aggregato di spesa **A01/1 (Spese di funzionamento e manutenzione edifici per Ente locale)** relativo alle spese sostenute per conto dell'Ente locale responsabile del funzionamento degli edifici scolastici, si è registrato al 11/07/2024 un **impegno di spesa di € 48.681,04** a fronte di un'assegnazione finanziaria per l'anno 2024 di € 123.759,66 più l'assegnazione finanziaria E.F. 2024 di € 2.664,01 per accredito del GSE e la disponibilità dell'economia 2023 di € 10.063,11 per un **totale complessivo di disponibilità finanziaria di € 136.486,78** e, pertanto, si rileva che sussiste ampia disponibilità finanziaria per la copertura delle spese ordinarie di funzionamento (utenze, manutenzione e gestione edifici scolastici).

Nell'ambito del **A03/2 (Gestione contributo alunni)**, progetto di gestione delle spese da finanziare con i contributi degli alunni, il contributo volontario versato dagli alunni per l'anno scolastico 2023/24, riportante l'avanzo di € 6.775,78 dell'E.F. 2023, più le nuove entrate riscosse nell'E.F. 2024 di € 1.342,83 (contributo volontario per ampliamento offerta formativa) € 1.336,00 (per copertura assicurativa) per un **totale complessivo di disponibilità finanziaria di € 9.454,61** è stato **impegnato al 11-07-2024** per complessive **€ 7.852,65**.

Il saldo cassa in data odierna **11-07-2023** è pari a **Euro 600.309,02** mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a Euro 1.340,00 e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare è pari a Euro 41.101,27, come da dettaglio della relazione sull'avanzo allegata al programma annuale 2024.

Dal giornale di cassa tenuto con il sistema informatizzato emerge la seguente situazione

Fondo cassa al 01.01.2024		€.	640.187,09
Riscossioni eseguite in c/comp.	€.	406.123,31	
Riscossioni eseguite in c/resid.	€.	27.014,89	
TOTALE		€.	433.138,20
Pagamenti eseguiti in c/compet.	€.	292.049,22	
Pagamenti eseguiti in c/resid.	€.	180.967,05	
TOTALE		€.	473.016,27
Fondo cassa al 11.07.2024		€.	600.309,02

Il conto corrente postale n° 252924 al 30-06-2024 ha i seguenti risultati:

Incassi al 11/07/2024	€	158.744,39
Prelevi al 11/07/2024	€	153.373,10
Saldo al 11/07/2024	€	5.371,29

Il fondo minute spese al 11-07-2024 ha la seguente situazione:

Il fondo non è stato prelevato.

Mi dichiaro disponibile a eventuali specifiche delucidazioni anche in sede di seduta consiliare.

Canicatti, 11 luglio 2024

Firmato digitalmente
IL DIRETTORE DEI SS.GG.AA.
Dott.ssa Maria Sedita