



SEDE CENTRALE
piazza Giovanni Bellissima, 3
tel. 091/6710933 - 091/6713081 - fax 091/6716804

SEDE SUCCURSALE
via Nicolò Spedalieri, 50
tel. 091/545444

I.P.S.S.A.R. Paolo Borsellino
PALERMO

www.ipssarpaoloborsellino.edu.it - parh01000q@istruzione.it - parh01000q@pec.istruzione.it - C.F. 80017640824

IPSSAR - "P. BORSELLINO" - PALERMO
Prot. 0008687 del 30/06/2023
VI (Uscita)

**RELAZIONE DEL D.S.G.A.
SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE AL
30.06.2023**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

La presente relazione, prescritta dall' art. 10 c. 1 del Decreto 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. Dette verifiche sono di competenza del Consiglio di Istituto, sulla base di apposito documento dirigenziale.

Presupposto delle analisi gestionali di entrate e spese è il Programma Annuale che, approvato in data 20/01/2023 per un complessivo a pareggio di **€. 1.313.746,42**, è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari ad **€.2.057.030,58**.

A tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

	ENTRATA	USCITA
01 02 - VINCOLATO	38,75	
02 03 02 - Next generation EU - PNRR	728.131,49	
05 04 - COMUNE VINCOLATI	723,75	
05 06 02 - Contributo per attività di sostegno A.A. 18/19 – A.A. 19/20 - A.A. 20/21	3.630,00	
06 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	6.877,00	
06 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	273,00	
12 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c	3.610,17	
A02 01 - GESTIONE AMMINISTRATIVA GENERALE		156,50
A03 01 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE		2.000,00
A03 04 - CONTRIBUTO DI LABORATORIO		2.874,00
A03 06 - FORNITURA LIBRI DI TESTO A.S. 2021/2022		723,75
A04 01 - ALTERNANZA SCUOLA LAVORO (ART. 1 COMMA 39 LEGGE 13/07/2015 N. 107)		5.200,00
A05 01 - ECONOMIE PROG. ERASMUS(A05 01 UNGHERIA-A05 02 AUSTRIA-A05 03 GERMANIA)		167,71
P04 01 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DOCENTI/ATA		400,71
P04 05 - Contributo per attività di sostegno		3.630,00
P04 07 - Didattica digitale integrata e formaz. alla transizione digitale per il personale scol.		-2.000,00
A03 22 - Piano Scuola 4.0-Azione 2-Next digital labs-D.M. n. 218/2022- M4C1I3.2-2022-962-P-16422		164.644,23
A03 23 - Piano Scuola 4.0-Azione 2-Next digital classroom-D.M. n. 218/2022-M4C1L3.2-2022-961-P-22429		239.305,22
A03 24 - Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica-D.M. 170/2022-M4C1L1.4-2022-981-17893		324.182,04
A03 25 - PNRR-Didattica digit.integrata/formaz.del person.scol.sulla trasform.digitale-MC1L2.1-2022-941-P8337		2.000,00
A02 05 - Implementazione funzionamento amministrativo – prelievo Z016		35.000,00
A03 26 - Implementazione funzionamento generale – prelievo Z016		66.611,27
Z01 - Disponibilità finanziaria da programmare		-101.611,27
	743.284,16	743.284,16



SEDE CENTRALE
piazza Giovanni Bellissima, 3
tel. 091/6710933 - 091/6713081 - fax 091/6716804

SEDE SUCCURSALE
via Nicolò Spedalieri, 50
tel. 091/545444

I.P.S.S.A.R. Paolo Borsellino
PALERMO

www.ipssarpaoloborsellino.edu.it - parh01000q@istruzione.it - parh01000q@pec.istruzione.it - C.F. 80017640824

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti riepilogativi del Dirigente Scolastico di seguito allegati : decreto prot. n. 738 del 23/01/2023 (affidente alla variazione n. 1); decreto prot. n. 2725 del 27/02/2023 (affidente alla variazione n. 2); decreto prot. n. 4263 del 22/03/2023 (affidente alla variazione n. 3); decreto prot. n. 4725 del 31/03/2023 (affidente alla variazione n. 4); decreto prot. n. 5900 del 28/04/2023 (affidente alla variazione n. 5); decreto prot. n. 7789 del 09/06/2023 (affidente alla variazione n. 6).

Dal mod. H bis, quale prospetto finanziario complessivo delle entrate e delle spese in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma, emergono le seguenti risultanze contabili:

ENTRATE

	PREVISIONE INIZIALE	PROGRAMMA AL 30.06.2023	VARIAZIONI	SOMME ACCERTATE	SOMME RISCOSSE
AVANZO DI AMINISTRAZ.	1.232.295,99	1.232.334,74	38,75	0,00	0,00
FINANZ. DALL'UE	0,00	728.131,49	728.131,49	728.131,49	201.974,72
FINANZ. STATO	14.206,78	14.206,78	0,00	14.206,78	14.206,78
FINANZ. REGIONE	67.243,65	67.243,65	0,00	67.243,65	67.243,65
FINANZ. ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTIT. PUBBLICHE	0,00	4.353,75	4.353,75	4.353,75	4.353,75
CONTRIBUTI DA PRIVATI	0,00	7.150,00	7.150,00	7.150,00	7.150,00
ALTRE ENTRATE	0,00	3.610,17	3.610,17	3.610,17	3.610,17
TOTALE ENTRATE	1.313.746,42	2.057.030,58	743.284,16	824.695,84	298.539,07



SEDE CENTRALE
piazza Giovanni Bellissima, 3
tel. 091/6710933 - 091/6713081 - fax 091/6716804

SEDE SUCCURSALE
via Nicolò Spedalieri, 50
tel. 091/545444

I.P.S.S.A.R. Paolo Borsellino
PALERMO

www.ipssarpaoloborsellino.edu.it - parh01000q@istruzione.it - parh01000q@pec.istruzione.it - C.F. 80017640824

USCITE

	PREVISIONE INIZIALE	PROGRAMMA AL 30.06.2023	VARIAZIONI	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE
ATTIVITA' :					
A01-FUNZ. GEN. ...	127.510,05	127.510,05	0,00	57.344,06	33.547,17
A02-FUNZ.AMM.VO	46.510,00	81.666,50	35.156,50	58.343,39	43.124,51
A03-DIDATTICA	204.480,01	1.006.820,52	802.340,51	86.508,42	71.959,33
A04-ASL	80.356,77	85.556,77	5.200,00	28.620,50	28.620,50
A05-VISITE VIAGGI ...	62.846,90	63.014,61	167,71	41.989,82	41.989,82
A06-ATTIVITA' ORIEN.	<u>9.080,84</u>	<u>9.080,84</u>	<u>0,00</u>	<u>732,00</u>	<u>0,00</u>
	530.784,57	1.373.649,29	842.684,72	273.538,19	219.241,33
PROGETTI	398.826,88	400.857,59	2.030,71	27.988,10	27.988,10
FONDO DI RISERVA	3.362,18	3.362,18	-----	-----	-----
TOTALE USCITE	932.973,63	1.777.869,06	844.895,43	301.526,29	247.229,43
DISPONIBILITA' FINANZ. DA PROGRAMMARE	380.772,79	279.161,52	-101.611,27		
TOTALE A PAREGGIO	1.313.746,42	2.057.030,58	743.284,16		

Come si evince dalla tabella n.1, allegata alla presente, la **Disponibilità finanziaria da programmare** al 30/06/2023 è pari a **€. 279.161,52.**

Il saldo cassa (da giornale di cassa) in data 30/06/2023 pari ad €. 1.174.090,99 è la risultanza di:

riscossioni in competenza :	€.	298.539,07
riscossioni in residui :	€.	23.556,72
entrate	€.	322.095,79 -
 pagamenti in competenza :	€.	248.229,43
pagamenti in residui :	€.	55.982,01
uscite	€.	304.211,44 =
	€.	17.884,35

saldo cassa al 01.01.2023	€.	1.156.206,64=
saldo cassa al 30.06.2023	€.	1.174.090,99



SEDE CENTRALE
piazza Giovanni Bellissima, 3
tel. 091/6710933 - 091/6713081 - fax 091/6716804

SEDE SUCCURSALE
via Nicolò Spedalieri, 50
tel. 091/545444

I.P.S.S.A.R. Paolo Borsellino
PALERMO

www.ipssarpaoloborsellino.edu.it - parh01000q@istruzione.it - parh01000q@pec.istruzione.it - C.F. 80017640824

Il saldo di cassa dell'Istituto cassiere, Monte dei Paschi di Siena di Palermo, Agenzia 1, alla data odierna presenta un saldo pari ad €. 1.174.130,99 che non concorda con quanto riportato nel Giornale di cassa per una differenza di €. 40,00 come sotto specificata:

Somme incassate dalla banca senza emissione di reversali:

carta contabile di entrata n. 106 del 15/06/2023	€. 20,00
carta contabile di entrata n. 107 del 16/06/2023	€. 20,00

Il saldo del **conto corrente postale** al 29/06/2023, come da registro scuola allegato, è pari ad €. 571,80 e alla data odierna non risulta pervenuto l'estratto conto dei mesi di interesse.

Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 1.000,00 ed è stata autorizzata con delibera del Consiglio d'Istituto.

Il fondo di anticipazione al D.S.G.A. è stato prelevato con mandato n. 75 del 09/02/2023 per € 500,00 e con mandato n. 76 del 09/02/2023 per € 500,00 e per un totale di €. 1.000,00.

Il fondo non è ancora stato reintegrato.

L'ultima operazione annotata nel registro è del 26/06/2023 n° 35: dai movimenti registrati emergono spese per € 606,42 e una rimanenza di € 393,58 che corrisponde al contante a mani del Direttore S.G.A.

Si allegano :

- tabella n. 1 relativa all'Aggregato Z01;
- mod. H bis al 30/06/2023;
- provvedimenti riepilogativi del D.S. dai quali si evincono le variazioni apportate al P.A. 2023 (dalla variazione 1 alla variazione 6);
- ultima pag. del Giornale di cassa dal quale si evince il fondo cassa finale;
- verifica di cassa dell'Istituto cassiere al 30/06/2023.

Il Direttore S.G.A.

Francesca Paola Norrito

Il documento è firmato digitalmente ai sensi del
D.Lgs. 82/2005 s.m.i.

e norme collegate e sostituisce
il documento cartaceo e la firma autografa