



Unione Europea



Ministero dell' Istruzione,
e del Merito



Regione Sicilia

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE "G. CURCIO" - ISPICA

Indirizzi di studio: Liceo Classico – Liceo Scientifico opzione scienze applicate – Liceo Linguistico – IPSSCT – Enogastronomia- IPSIA- Odontotecnico

Sede centrale: Via Andreoli 2 – Sede IPSSCT: Via degli Studi- Sede IPSIA Via Ciane

Tel: Segr. 0932950024 - fax 0932950547 - Dir. Scol. 0932950220

e-mail rgis00200c@istruzione.it pec RGIS00200C@PEC.ISTRUZIONE.IT sito web: www.istitutocurcio.edu.it

C.F. 81002810885

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLO STATO DI ATTUAZIONE PER LA VERIFICA ANNUALE DEL PROGRAMMA ANNUALE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

Al fine di rendere possibile la verifica del Programma Annuale per l'esercizio finanziario in corso, approvato in data 29/01/2024, secondo quanto prescritto dall'art. 10 del D. A. 7753 del 28/12/2018, si evidenziano di seguito le entrate accertate e riscosse, previste in conto competenza, e la consistenza degli impegni assunti e dei pagamenti eseguiti fino alla data odierna.

Il prospetto sintetico sottostante è illustrativo dei finanziamenti previsti per singolo aggregato di entrata, delle modifiche apportate per nuove o maggiori entrate finalizzate, effettuate dal Dirigente Scolastico, e di quelle conseguenti a delibere adottate dal Consiglio di Istituto, i cui provvedimenti, ai quali si rimanda, sono stati trasmessi al Consiglio d'Istituto.

PROSPETTO PREVISIONE E MODIFICHE ENTRATE AL PROGRAMMA ANNUALE

Aggr.	Previsione iniziale	Modifiche	Previsione definitiva
01 Avanzo amm.ne	611.110,85	0,00	611.110,85
2/1 FSE	0,00	79.623,00	79.623,00
2/2 FESR	0,00	0,00	0,00
2/3 ALTRI UE	0,00	183.720,91	183.720,91
3/1 D.O STATO	14.007,85	0,00	14.007,85
3/6 Altri finanziamenti vincolati	0,00	583,88	583,88
3/6/7 art.1 comma697L.234/2021	0,00	0,00	0,00
4/1 D.O. Regione	41.650,22	0,00	41.650,22
4/4 Altri vincolati Regione	0,00	86.169,00	86.169,00
5/1 Provincia no vincolati	0,00	0,00	0,00
5/2 Provincia vincolati	0,00	67.632,07	67.632,07
5/4 Comune vincolati	0,00	0,00	0,00
5/5 Altre Istituzioni no vincolati	0,00	0,00	0,00
5/6 Altre Istituzioni vincolati	8.000,00	886,42	8.886,42
6/1 Contributi volontari. famiglie	17.280,00	2.200,00	19.480,00
6/4 Contributi famiglie viaggi	8.500,00	37.358,05	45.858,05
6/10 Altri famiglie vincolati	0,00	15.311,50	15.311,50
6/11 Contributi imprese vincolati		2.125,32	2.125,32
6/12 Contributi Ist. Soc. Vincolati	0,00	6.720,00	6.720,00

8/4 rimborsi,recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso da famiglie	0,00	0,00	0,00
8/5 Rimborsi, recuperi, restituzione somme non dovute	0,00	0,00	0,00
11/3 Canone occupazione spazi	0,00	0,00	0,00
12/2 Interessi Banca Italia	0,00	0,07	0,07
12/3 Altre entrate	0,00	125,00	125,00
TOTALE	700.548,92	482.455,22	1.183.004,14

Il seguente prospetto è illustrativo delle modifiche effettuate nel versante delle Spese durante questi mesi di gestione in conseguenza di nuove o maggiori entrate finalizzate e non finalizzate o per storni e utilizzo di somme dalla disponibilità da programmare.

PROSPETTO PREVISIONE E MODIFICHE SPESE AL PROGRAMMA ANNUALE

Attività Progetto	Previsione iniziale	Modifiche	Previsione definitiva
A1-1	11.000,00	0,00	11.000,00
A1-2	23.401,75	325,00	23.726,75
A1-3	35.391,85	69.757,39	105.149,24
A1-4	2.200,00	0,00	2.200,00
A1-5	38.958,45	0,00	38.958,45
A1-14	7.895,80	0,00	7.895,80
A1-16	3.636,24	0,00	3.636,24
A2	33.411,38	583,95	33.995,33
A2-1	2.931,60	0,00	2.931,60
A2-2	1.567,00	0,00	1.567,00
A3	21.562,31	1.450,00	23.012,31
A3-1	5.588,31	0,00	5.588,31
A3-2	247.806,64	0,00	247.806,64
A3-3	20.735,05	0,00	20.735,05
A3-4	15.696,87	0,00	15.696,87
A03-5	0	115.609,47	115.609,47
A03-6	0	4.719,00	4.719,00
A03-7	0	68.111,44	68.111,44
A03-8	0	80.000,00	80.000,00
A4	55.281,40	9.660,00	64.941,40
A5	25.547,98	5.663,05	31.211,03
A5-1	44.367,00	13.426,42	57.793,42
A5-3	12.467,91	7.935,00	20.402,91
A5-4	6.100,00	3.560,00	9.660,00
A5-5	100,00	700,00	800,00
A5-6	800,00	250,00	1.050,00
A6	2.278,31	0,00	2.278,31
P01-1	15.830,00	0,00	15.830,00
P01-2	7.025,00	0,00	7.025,00
P02-1	90,00	0,00	90,00
P02-2	4.995,31	0,00	4.995,31
P02-4	1.450,00	0,00	1.450,00

P02-5	4.200,00	0,00	4.200,00
P02-6	0,00	79.623,00	79.623,00
P02-7	0,00	6.720,00	6.720,00
P02-11	0,00	0,00	0,00
P03-1	2.864,00	0,00	2.864,00
P03-2	2.445,73	13.591,00	16.036,73
P03-3	168,08	0,00	168,08
P04-1	1.000,00	1.720,50	2.720,50
P04-2	2.648,28	0,00	2.648,28
P04-3	1.000,00	0,00	1.000,00
RISERVA	2.500,00	0,00	2.500,00
Aggr. Z	35.606,67	-950,00	34.656,67
TOTALE	700.548,92	482.452,22	1.183.004,14

VERSANTE ENTRATE: ACCERTAMENTI E RISCOSSIONI

La tabella seguente è illustrativa delle risorse finanziarie accertate rispetto alla previsione definitiva in conto competenza dall'inizio della gestione dell'esercizio finanziario in corso:

ACCERTAMENTI E RISCOSSIONI AL 22 GIUGNO 2024 C/COMPETENZA

AGGREGATO ENTRATA	PREVISIONE DEFINITIVA	ACCERTAMENTI AL 22/06/2024	RISCOSSIONI AL 22/06/2024
2/1 FSE	79.623,00	79.623,00	0,00
2/2 FESR	0,00	0,00	0,00
2/3 ALTRI UE	183.720,91	183.720,91	57.804,73
3/1 D.O STATO	14.007,85	14.007,85	14.007,85
3/3 Ampliamento offerta formativa	0,00	0,00	0,00
3/6 Altri finanziamenti vincolati	583,88	583,88	583,88
3-6/7	0,00	0,00	0,00
4/1D.O. Regione	41.650,22	41.650,22	41.650,22
4/4 Altri vincolati Regione	86.169,00	86.169,00	69.225,20
5/1 Provincia non vincolati	0,00	0,00	0,00
5/2 Provincia vincolati	67.632,07	67.632,07	67.632,07
5/4 Comune vincolati	0,00	0,00	0,00
5/5 Altre Istituzioni non vincolati	0,00	0,00	0,00
5/6 Altre Istituzioni vincolati	8.886,42	8.886,42	8.886,42
6/1 Contributi volontari famiglie	19.480,00	5.785,00	5.785,00
6/4 Contributi famiglie viaggi	45.858,05	45.858,05	45.858,05
6/10 Altri famiglie vincolati	15.311,50	15.311,50	15.311,50
6/11 Contributi da imprese vincolati	2.125,32	2.125,32	2.125,32
6/12 Contributi da istituzioni sociali vincolati	6.720,00	0,00	0,00
8/4 Rimborsi, recuperi, restituzione somme non dovute	0,00	0,00	0,00
11/3 Canone occupazione spazi	0,00	0,00	0,00
12/2 Interessi Banca Italia	0,07	0,07	0,07
12/3 Altre entrate	125,00	125,00	125,00
TOTALE ENTRATE	571.893,29	551.478,29	328.995,31

Le somme previste in conto competenza 2024 sono accertate in percentuale pari all' 96,43%. Rispetto alla totalità delle entrate definitivamente previste, comprensiva dell'avanzo di amministrazione, la percentuale degli accertamenti è pari al 61,00%.

Alla data odierna si registrano minori accertamenti rispetto alla previsione nell'aggregato di entrata 6/1 contributi volontari delle famiglie.

VERSANTE SPESE: IMPEGNI E PAGAMENTI

Si illustrano di seguito gli impegni assunti rispetto alla previsione in conto competenza in questi mesi di gestione dell'esercizio finanziario:

IMPEGNI ASSUNTI E PAGAMENTI ESEGUITI AL 22 GIUGNO 2024 C/COMPETENZA

ATTIVITA'/PROGETTO	PREVISIONE DEFINITIVA	IMPEGNI AL 22/06/2024	PAGAMENTI 22/06/2024
A1 Funzionamento generale e decoro della scuola	192.566,48	58.294,17	23.175,87
A2 Funzionamento amministrativo	38.493,93	13.604,97	10.776,11
A3 Didattica	581.279,09	17.227,04	7.984,63
A4 Alternanza Scuola-Lavoro	64.941,40	29.745,77	26.818,96
A5 Visite viaggi e programmi di studio all'estero	120.917,36	71.630,54	71.630,54
A6 Attività di orientamento	2.278,31	428,60	428,60
P01 Progetti in ambito "scientifico, tecnico e Professionale"	22.855,00	10.854,76	8.438,78
P02 Progetti in ambito "umanistico e sociale"	97.078,31	3.750,00	0,00
P03 Progetti per "certificazioni e corsi professionali"	19.068,81	13.991,00	400,00
P04 Progetti per "formazione / aggiornamento del personale	6.368,78	2.585,63	2.585,63
P05 Progetti per "gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
FONDO DI RISERVA	2.500,00	0,00	0,00
Aggr. Z Disponibilità da programmare	34.656,67	0,00	0,00
TOTALE SPESE	1.183.004,14	222.112,48	152.239,12

Le spese impegnate risultano essere pari al 18,775% di quelle previste.

I compensi relativi ai progetti didattici a carico del bilancio sono in corso di liquidazione. Parimenti sono in corso di liquidazione le prestazioni aggiuntive a carico del fondo dell'istituzione scolastica e del MOF, da pagare per il tramite del NoiPA. Il saldo di cassa risultante dalle scritture contabili della scuola alla data odierna è pari ad € 727.500,93. Esso non coincide con il saldo dell'Istituto cassiere per € 34.055,72 tra i sospensi in Entrata, ancora da incassare, relativo al progetto "Didattica digitale e formazione – PNRR-M4C1 – CUP D74D23003960006". La consistenza del fondo di riserva è invariata rispetto alla previsione iniziale. Di seguito si fornisce il dettaglio delle voci che compongono l'aggregato Z, nel quale sono concentrate somme disponibili non ancora utilizzate e anche accertamenti provenienti da esercizi finanziari precedenti che sono stati, o saranno in seguito, oggetto di radiazione per inesigibilità.

AGGREGATO Z

Avanzo utilizzabile finanziamenti UE PON FSE Alternanza scuola lavoro licei 89	209,27
Avanzo utilizzabile finanziamenti PON FSE Avviso 9901 alternanza professionali	273,62
Avanzo utilizzabile finanziamenti PON FSE Avviso 9901 alternanza licei	298,81
Avanzo utilizzabile PON FSE Alternanza scuola lavoro professionali 122	1.466,04
Avanzo utilizzabile PON FSE 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-187	4.411,86
Avanzo utilizzabile PON 10.2.2A FDRPOC-SI-2022-426	7.649,26
Contributo stato per concorso docenti e DSGA	461,60
Concorso docenti 2020	27,76

Patentino	943,32
Alternanza scuola - lavoro	240,48
Ex art 7	274,13
stato	301,44
Rimborso servizio ferroviario	326,25
Avanzo Regione	11.988,20
Avanzo Contributo università	692,02
Avanzo Erasmus +	8.572,79
Avanzo FIXO	5.088,45
Avanzo risorse COVID	4,16
TOTALE AGGREGATO Z	34.656,67

Come si evince dall'aggregato Z c'è un differenza di € 950,00 dovuta all'utilizzo di € 700,00 per STAGE A FOLGORIA ed € 250,00 per Viaggio di istruzione in CAMPANIA

GESTIONE DEI RESIDUI DEGLI ANNI PRECEDENTI

Nel corso dei primi sei mesi dell'esercizio finanziario delle somme rimaste da pagare al 31/12/2023, pari a complessivi € **666.024,45** sono state pagate somme per € **396.994,66** e restano da pagare € **269.029,79**.

Nel versante delle entrate, delle somme rimaste da riscuotere al 31/12/2023, pari a complessivi € **455.773,28**, comprensivi delle somme rimaste da riscuotere relative ad esercizi precedenti al 2011 e del 2022, sono state riscosse € **126.377,38** e radiati € **4.457,79** dell'esercizio finanziario 2011 per somme non più esigibili – fondi regionali per formazione professionale DDG N.856/X del 02/09/2008.

.Per effetto di tale radiazione le somme rimaste da riscuotere alla data odierna sono pari ad € **324.938,11** ed afferiscono per la maggior parte ai progetti PON autorizzati nel corso dell'ultimo anno finanziario (2023).

GESTIONE SPESE MINUTE

Alla data odierna non è stato costituito il fondo per le minute spese.

Si allega alla presente relazione il modello H bis.

Ispica, lì 22/06/2024

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
FF. Patrizia Gambuzza

Il Dirigente Scolastico
Prof. Maurizio Franzò

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs 82/2005 CAD (art. 45 -Valore giuridico della trasmissione), ss.mm.ii e norme collegate