

ISTITUTO STATALE ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE



E. Majorana



ISTITUTO TECNICO STATALE COMMERCIALE cod. CETD023016

ISTITUTO TECNICO STATALE COMMERCIALE "SIRIO" cod. CETD02351G

ISTITUTO PROFESSIONALE PER L'INDUSTRIA E L'ARTIGIANATO cod. CER102301G

LLICEO SCIENTIFICO SCIENZE APPLICATE cod. CEPS02302B

Via Caudio - 81028 Santa Maria a Vico (CE) tel. 0823-804596 fax 0823-805571

Email cert. ceis02300x@pec.istruzione.it sito: www.isissmajorana.it email ceis02300x@istruzione.it

Codice Fiscale: 93009540613

COD.MECC. CEIS02300X

RELAZIONE DEL D.S.G.A. **SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE** **ESERCIZIO FINANZIARIO 2024** **AI SENSI DELL'ART. 10 D.LGS.VO 129/2018**

PREMESSA

In ottemperanza a quanto disposto dall'Art. 10 del DI 129/2018, il Dirigente Scolastico Maria Giuseppa Sgambato ed il DSGA Carolina Lettieri, sottopongono al Consiglio di Istituto la presente Relazione di Assestamento al Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2024.

La relazione tecnico-finanziaria deve essere redatta entro il 30 Giugno di ogni anno; 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.

1) MODIFICHE AL P.A. 2024

Il Programma Annuale 2024 quest'anno ha subito un cospicuo incremento di risorse dovuto ad ingenti fondi stanziati dall'Unione Europea sulle nuove linee del PNRR DM 65 e DM 66. Ulteriori risorse ci sono state assegnate con i progetti:

- P02/02 10.6.6BFSEPON-CA-2024-86 "Formazione d'aula in lingua straniera e PCTO" - Avviso pubblico n. 25532/2024"
- P02/01 --10.2.2AFSEPON-CA-2024-560 -"Formazione d'aula in lingua straniera e PCTO" Titolo : Inglese - Avviso pubblico n. 25532/2024"

Con la presente rendicontazione si evidenzia che l'ISISS E. Majorana ha operato e perseguito scelte nella piena consapevolezza della destinazione originaria delle risorse economiche costituenti la dotazione ordinaria o derivanti da entrate proprie o da altri finanziamenti dello Stato, Regione e dei Privati.

Il programma annuale approvato dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 09/01/2024 , delibera n. 44 e approvato dai Revisori dei Conti con verbale n. 2024/001 del 24/01/2024 per un totale complessivo a pareggio di Euro 967.418,58 è stato oggetto ad oggi di variazioni che hanno portato il complessivo a pareggio pari ad **Euro 1.391.905,33**,a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

Variazioni

	ENTRATA	USCITA
02 01/01 - Avviso pubblico n. 25532 del 23/02/24"PON Per la scuola 10.6.6BFSE-CA-2024-86	147.321,00	
02 01/02 - Avviso pubblico n. 25532 del 23/02/24"PON Per la scuola 10.2.2AFSE-CA-2024-560	10.164,00	
02 02/04 - AVVISO 50636 del 27 dicembre 2021 LABORATORI GREEN PON2022-29	4.716,65	
02 03/06 - "Next generation EU – PNRR- DM 65"	119.421,67	
02 03/07 - Next generation EU – PNRR- DM 66"	72.544,73	
05 06/15 - SAINT CAMILLUS INTER. UNIV. OF HEALTH SC	300,00	
06 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	5.025,16	
06 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	59.817,00	
06 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	380,00	
06 10/02 - CONTRIBUTI PER LIBRI IN COMODATO D'USO	45,00	
06 10/04 - VERSAMENTO CAUZIONE PER PON PCTO 86	4.500,00	
12 01 - INTERESSI	0,14	
12 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c	251,40	
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		0,14
A03/01 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO		6.880,56
A03/04 - LIBRI DI TESTO IN COMODATO D'USO		45,00
A05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		59.817,00
A03/27 - AVVISO 50636 del 27 dicembre 2021 LABORATORI GREEN PON2022-29		4.716,65
A03/08 - PNRR – DM-65 POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE - D.M. 65/2023		119.421,67
A03/28 - Investimento 2.1 – Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023 – Codice identificativo progetto M4C1I2.1-2023-122_-		72.544,73
P02/01 - P02/01 --10.2.2AFSEPON-CA-2024-560 -"Formazione d'aula in lingua straniera e PCTO" Titolo : Inglese- Avviso pubblico n. 25532/2024"		10.164,00
P02/02 - P02/02 10.6.6BFSEPON-CA-2024-86 "Formazione d'aula in lingua straniera e PCTO" - Avviso pubblico n. 25532/2024"		151.821,00
A03/09 - CONTRIBUTI UNIVERSITA' PER TFA 2024		300,00
Z01 - Disponibilità finanziaria da programmare		-1.224,00
	424.486,75	424.486,75

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti. Ad oggi le risultanze contabili sono quelle riepilogate nel Modello H-BIS al 30 Giugno e per l'avanzo d'amministrazione definitivo 2023, nella determinazione riportata nel modello J 2023 allegati alla presente relazione.

2) GESTIONE DI COMPETENZA 2A –

Entrate

Le somme accertate ammontano a € **477.105,52**, di cui sono state riscosse € **221.137,31**

Le entrate previste risultano accertate e riscosse in misura pari alle somme effettivamente accreditate all'Istituzione Scolastica fino alla data del 30/06/2023. Alla medesima data risultano iscritti in bilancio accertamenti da riscuotere per € **255.968,21**.

Si ha sufficiente garanzia che entro la fine dell'esercizio la riscossione sarà pressoché completa almeno per quanto riguarda i Progetti chiusi o che si chiuderanno entro il 31.12.2024.

L'Avanzo di amministrazione **definitivo** alla data del 31/12/2023 è quantificato in € 981.650,78 come da Modello J 2023 allegato; è appena il caso di far presente che il Conto consuntivo 2023, predisposto dal DSGA, ha ottenuto il parere di regolarità contabile dei Revisori dei conti ed è stato approvato dal Consiglio di Istituto in data 15/03/2024.

2B - Spese

Le somme impegnate ammontano a € **152.968,46**, di cui sono state pagate € **141.775,48**; alla medesima data risultano iscritti in bilancio impegni da pagare per € **11.192,98**.

Quando è stato possibile è stata fatta anche anticipazione di cassa per poter rispettare le scadenze date dai creditori. Dove gli impegni relativi al progetto risultano esigui è dovuto al fatto che o non sono stati ancora riscossi i fondi vincolati accertati relativi al progetto stesso o gli impegni non sono ancora definiti del tutto in quanto progetti appena autorizzati. Per i progetti finanziati dall'Unione Europea sono stati quasi tutti terminati.

3) GESTIONE DEI

RESIDUI 3A - Attivi

I Residui Attivi, iscritti in bilancio per € **377.073,78**, sono stati incassati per € **14.081,18** rimangono da incassare Euro **362.992,60**

Radiazioni residui attivi

Alla data odierna sono stati radiati i seguenti residui attivi per un totale complessivo di € **-12.26**

3B – Passivi

I Residui Passivi, iscritti in bilancio per € **448.239,75**, sono stati incassati per € **162.287,89** Rimangono da incassare Euro **285.939,60**

Radiazioni residui passivi

Alla data odierna sono stati radiati i seguenti residui passivi per un totale complessivo di € **-0**

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello H bisallegato alla presente relazione.

4) FONDO ECONOMALE

Il fondo minute spese ha la seguente situazione:

Consistenza Fondo Economale 2024	2.990,000
Fondo anticipato	1.360,93
Spese effettuate	710,93
Saldo a mani Direttore S.G.A.	650,00

Totale spese disposte con il Fondo al 30/06/2024 € 710,93

Conclusioni

Analizzata la situazione delle Entrate e delle Uscite alla data odierna; Verificato lo stato di avanzamento dei progetti;

Si Ritiene

Nessuna ulteriore sostanziale modifica debba essere effettuata alle attività e ai progetti attivati, dal punto di vista contabile, fatta eccezione per le variazioni al programma annuale che andranno ad incrementare o diminuire i Progetti e le Attività già in atto permettendoci di migliorare gli obiettivi finali.

L'impostazione data al Programma Annuale è risultata compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondente al PTOF 2023/2025 .

Restano ancora da liquidare gran parte dei compensi al personale interno sia a carico del bilancio che a carico del cedolino unico.

A tutt'oggi sono stati pagati parte dei compensi agli esperti esterni che hanno terminato le loro attività all'interno dei progetti

Il prospetto finanziario complessivo delle spese, in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma , è riportato nell'allegato Mod. H bis.

ALLEGATI:

- Mod. H/bis alla data del 30/06/2024
- Elenco Variazioni di bilancio
- Mod. J 2023 alla data del 30/06/2024
- Movimentazione Residui alla data del 30/06/2024
- Radiazioni

Santa Maria A Vico, 30 Giugno 2024

Il Direttore SGA.
LETTIERO Carolina

CAROLINA LETTIERO
26.06.2024 12:28:56 UTC

Il Dirigente Scolastico
Sgambato Maria Giuseppa

MARIA GIUSEPPA
SGAMBATO

