



Prot. n. 3775 4.1.a

Verona 22 giugno 2023

**STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE
RELAZIONE**

Ai sensi del DI 129/2018, articolo 10, comma 2

ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

La presente relazione viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti la disponibilità finanziaria e lo stato di attuazione del programma annuale del corrente esercizio finanziario.

Il contenuto della relazione riguarda l'analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 22 - 23 giugno 2023.

Il programma annuale approvato in data 10 febbraio 2023 per un complessivo a pareggio di € 1.038.947,77 ed è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari ad € 1.135.728,54.

A tal fine si allegano la stampa SVILUPPO GESTIONALE / AMMINISTRATIVO che elenca le variazioni già disposte e la stampa PROSPETTO VARIAZIONI CON INDICATORI che riporta per ogni voce di entrata le percentuali del riscosso su accertato, riscosso su programmato e l'accertato su programmato e per le destinazioni le percentuali di pagato su impegnato, pagato su programmato e impegnato su programmato.
Per i dettagli delle singole variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

Si allega inoltre il modello H bis che riepiloga le risultanze contabili alla data del 22 giugno 2023

Preme sottolineare:

Per le Entrate: che la percentuale del riscosso sull'accertato è pari al 100% e si allega, a tal proposito, la stampa "Riepilogo Entrate per destinazione" che riporta l'elenco dei totali entrate per Fonte e per Destinazione.

Per le Spese: che la percentuale dell'impegnato rispetto al pagato è pari al 100% e si allega a tal proposito la stampa "Riepilogo uscite per tipologia" che riporta l'elenco dei totali uscite per tipologia e per destinazione.

Per i Residui: La situazione dei residui Attivi e Passivi è fotografata dal modello L alla data del 22 giugno 2023 e riporta l'indicazione di residui attivi per € 11.072,62 di cui: € 6.080,43 per saldo del PON FERS "Digital Board", € 1.000,00 per seconda tranche finanziamento animatore digitale con PNRR (Ex n. 00068); € 850,32 per finanziamento ancora non pervenuto SMART CLASS MONTORIO PON 2020 (Ex n. 00003); € 1.700,00 per finanziamento non pervenuto SMART CLASS SEDI PON 2020 (Ex n. 00002); € 1.441,87 per finanziamento non pervenuto MIUR - DECRETO 1359 del 07/12/2016;

Si forniscono, inoltre, I seguenti dati:

R98 - Fondo di riserva: la consistenza del fondo è pari a: € 3.860,93

Z01- Disponibilità finanziaria da programmare è pari a: € 0.00

Le spese sostenute mediante carte di credito sono pari a zero alla data odierna;

Il saldo cassa in data 22 giugno 2023 è pari a € 814.470,05 e tanto risulta dal Giornale di Cassa dell'applicativo in dotazione alla scuola.

A tal proposito il dato riscossione da regolarizzare con reversali per € 499,00 si illustra e spiega sulla base delle seguenti motivazioni:

Il giornale di cassa dell'applicativo in uso alla scuola riporta un fondo di cassa pari ad € 814.328,05, comprensivo della complessiva somma di € 357,00 di cui alle reversali nn 24 e 25 non ancora contabilizzate alla data odierna dall'Istituto Cassiere. Risultano ancora da introitare, inoltre, i sospesi nn.635 e 636 per un complessivo importo pari ad € 81,00 nonché i sospesi nn. 666 e 667 per complessivi 61,00 €.

La coincidenza fra il giornale di cassa dell'Istituto Cassiere ed il giornale di Cassa dell'applicativo in uso alla scuola è dato dalla somma di € 814.328,05 + i sospesi da incassare (€ 499,00) – le reversali già contabilizzate dall'IS (€ 357,00) ovvero:

$(814.328,05 + 499,00) - 357,00 = 814.470,05$.

La situazione dei titoli posseduti dalla scuola è: la scuola non possiede titoli di tal genere;

Il conto corrente postale ha i seguenti risultati:

Saldo al 01/01	€ 36,30
Situazione al 22/06/2023	€ 95,26

Il fondo minute spese alla data del 22 giugno 2023 ha la seguente situazione:

Fondo anticipato al Dsga	€ 1.000,00
Totale spese disposte con il Fondo alla data del 22 giugno 2023	€ 1.000,00
Saldo a mani Direttore S.G.A. alla data del 22- 23 Giugno 2023	€ 0,00

Allegati:

- SVILUPPO GESTIONALE / AMMINISTRATIVO;
- PROSPETTO VARIAZIONI CON INDICATORI;
- Modello H bis e Modello H relativi a PA 2023;
- RIEPILOGO ENTRATE PER DESTINAZIONE;
- RIEPILOGO USCITE PER TIPOLOGIA;
- Modello L relativo a PA 2023;
- Modello I con attestazione della somma destinata al Fondo di Riserva;
- Modello Z con attestazione della disponibilità finanziaria da programmare;
- Verifica di Cassa alla data del 22 Giugno 2023;
- Estratto conto corrente postale;
- Registro delle Minute Spese;

IL DIRETTORE S.G.A.

Simona Norrito

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Luca Saggioro