Protocollo 0006338/2024 del 27/06/2024

Prot. (vedasi segnatura allegata)

Al Dirigente Scolastico
SEDE

RELAZIONE DEL D.S.G.A.
SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

Premessa

In osservanza dell'art. 10 del D.A. 7753/2018 che dispone la verifica dello stato di attuazione del Programma Annuale al 30 giugno di ogni esercizio finanziario, il Direttore sga intende sottoporre al Consiglio di Istituto - cui spetta l'adozione della delibera in merito alla verifica del Programma Annuale relativamente alle disponibilità finanziarie dell'Istituto, allo stato di attuazione del Programma Annuale e alle modifiche apportate in relazione alle maggiori/minori entrate verificatesi nel corso del primo semestre dell'esercizio – la seguente relazione, al fine di consentire allo stesso di deliberare con motivazione il necessario assestamento di bilancio.

Il programma annuale approvato in data 07/02/2024 per un complessivo a pareggio di Euro 124.527,84 è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro 279.857,24, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

	ENTRATA	USCITA
02|03/03 - "Next Generation EU-PNRR" Investimento 3.1 D.M. 65/2023	75.830,64	
02|03/04 - "Next Generation EU-PNRR" Investimento 2.1 D.M. 66/2023	43.929,86	
04|04/03 - FINANZIAMENTI PER ORDINARIA MANUTENZIONE EDIFICI SCOLASTICI	1.144,82	
06|04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	34.424,00	
12|02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,08	
A01/01 - Funzionamento generale e decoro della scuola		1.144,82
A02/01 - Funzionamento amministrativo		0,08

A03/01 - DIDATTICA		1.176,00
A05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		33.248,00
A03/17 - Investimento M4C1-3.1-Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche D.M. 65/2023 Codice Progetto:M4C1I3.1-2023-1143- P-32286		75.830,64
A03/18 - Investimento 2.1- Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale -D.M. 66/2023-Codice identificativo del progetto M4C1I2.1-2023-1222-P-45895 CUP: F44D23003790006		43.929,86
	155.329,40	155.329,40

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello H bis di seguito riportato.

Preme sottolineare:

Per le Entrate

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al 60,81% .

Livello 1	Livello 2	**ENTRATE**	Programmazione alla data a	Somme accertate b	Somme riscosse c	Somme rimaste da riscuotere d=b-c
01		**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO**	**109.676,20**			
	01	NON VINCOLATO	50.425,62			
	02	VINCOLATO	59.250,58			
02		**FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA**	**119.760,50**	**119.760,50**	**59.880,25**	**59.880,25**
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)				
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)				
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	119.760,50	119.760,50	59.880,25	59.880,25
03		**FINANZIAMENTI DELLO STATO**	**310,00**	**310,00**	**310,00**	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	310,00	310,00	310,00	
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA				

	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)				
	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)				
	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO				
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO				
04		**FINANZIAMENTI DALLA REGIONE**	**15.686,46**	**15.686,46**	**15.686,46**	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	14.541,64	14.541,64	14.541,64	
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA				
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI				
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	1.144,82	1.144,82	1.144,82	
05		**FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI**				
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI				
	02	PROVINCIA VINCOLATI				
	03	COMUNE NON VINCOLATI				
	04	COMUNE VINCOLATI				
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI				
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI				
06		**CONTRIBUTI DA PRIVATI**	**34.424,00**	**34.424,00**	**34.424,00**	
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE				
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI				
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA				
	04	CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	34.424,00	34.424,00	34.424,00	
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI				
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE				

	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI				
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI				
	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI				
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI				
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI				
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI				
07		**PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA**				
	01	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO				
	02	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI				
	03	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO				
	04	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI				
	05	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO				
	06	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI				
	07	ATTIVITA' CONVITTUALE				
08		**RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME**				
	01	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI				
	02	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON				

		DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI				
	03	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI				
	04	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE				
	05	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE				
	06	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP				
09		**ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI**				
	01	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI				
	02	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE				
	03	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA				
	04	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO				
	05	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE				
	06	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI				
	07	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c				
	08	ALIENAZIONE DI MACCHINARI				
	09	ALIENAZIONE DI IMPIANTI				

	10	ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE				
	11	ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO				
	12	ALIENAZIONE DI SERVER				
	13	ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO				
	14	ALIENAZIONE DI PERIFERICHE				
	15	ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE				
	16	ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE				
	17	ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C				
	18	ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE				
	19	ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI				
	20	ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO				
	21	ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI				
	22	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c				
10		**ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI**				
	01	ALIENAZIONE DI SOFTWARE				
	02	ALIENAZIONE DI BREVETTI				
	03	ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE				
	04	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c				
11		**SPONSOR E UTILIZZO LOCALI**				
	01	PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI				
	02	DIRITTI REALI DI GODIMENTO				
	03	CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE				
	04	PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI				

12		**ALTRE ENTRATE**	**0,08**	**0,08**	**0,08**	
	01	INTERESSI				
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,08	0,08	0,08	
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c				
13		**MUTUI**				
	01	MUTUI				
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE				
		Totale entrate	**279.857,24**	**170.181,04**	**110.300,79**	**59.880,25**

Livello 1	Livello 2	**SPESE**	Programmazione alla data a	Somme impegnate b	Somme pagate c	Somme rimaste da pagare d=b-c
A		**ATTIVITA'**	**271.509,22**	**54.054,76**	**54.054,76**	
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	46.468,59	5.216,08	5.216,08	
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	28.700,08	5.098,42	5.098,42	
	A03	DIDATTICA	161.385,40	10.632,06	10.632,06	
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO				
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	33.270,49	33.108,20	33.108,20	
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	1.684,66			
P		**PROGETTI**	**6.206,28**	**2.724,47**	**2.724,47**	
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"	300,00			
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	3.651,47	2.724,47	2.724,47	
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"				
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	2.254,81			
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"				
G		**GESTIONE ECONOMICHE**				
	G01	AZIENDA AGRARIA				

	G02	AZIENDA SPECIALE				
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI				
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE				
R		**FONDO DI RISERVA**	**1.485,16**			
	R98	FONDO DI RISERVA	1.485,16			
D		**DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE**				
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				
		Totale spese	**279.200,66**	**56.779,23**	**56.779,23**	
Z	**Z01**	**DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE**	**656,58**			
		Totale a pareggio	**279.857,24**	**56.779,23**	**56.779,23**	

ENTRATE

Livello 1	Livello 2	
02		Finanziamenti dall'Unione Europea

Livello 1	Livello 2	
02	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Livello 1	Livello 2	Livello 3	
02	03	03	"Next Generation EU-PNRR" Investimento 3.1 D.M. 65/2023

RISCOSSIONI				ACCERTAMENTI			
N.	Data	Debitore/Motivazione	Importo	N.	Data	Importo	Da riscuotere
14	17/06/2024	TESORERIA DELLO STATO PNRR/Finanziamento per " Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche" - D.M. 65/2023 - Titolo Progetto: Ambienti innovativi in tutti i plessi dell'Istituto. CNP: M4C1I3.1-2023-1143- P-32286 CUP: F44D23003170006	37.915,32	14	03/06/2024	75.830,64	37.915,32
		Totale:	**37.915,32**				

Livello 1	Livello 2	
02		**Finanziamenti dall'Unione Europea**

Livello 1	Livello 2	
02	**03**	**Altri finanziamenti dall'Unione Europea**

Livello 1	Livello 2	Livello 3	
02	**03**	**04**	**"Next Generation EU-PNRR" Investimento 2.1 D.M. 66/2023**

RISCOSSIONI				ACCERTAMENTI			
N.	Data	Debitore/Motivazione	Importo	N.	Data	Importo	Da riscuotere
15	24/06/2024	TESORERIA DELLO STATO PNRR/Finanziamento per formazione del personale scolastico per la transizione digitale (D.M. 66/2023) Titolo Progetto "Formazione per una scuola in cambiamento" Codice identificativo del progetto M4C1I2.1-2023-1222-P-45895 CUP: F44D23003790006	21.964,93	15	24/06/2024	43.929,86	21.964,93
		Totale:	**21.964,93**				

Livello 1	Livello 2	
03		Finanziamento dello Stato

Livello 1	Livello 2	
03	01	Dotazione ordinaria

Livello 1	Livello 2	Livello 3	
03	01	01	Finanziamento Alunni Diversamente Abili

			RISCOSSIONI		ACCERTAMENTI		
N.	Data	Debitore/Motivazione	Importo	N.	Data	Importo	Da riscuotere
2	13/02/2024	Ministero dell'Istruzione e del Merito - Direzione generale per le risorse umane e finanziarie- Ufficio VII/Finanziamento Stato alunni diversamente abili nota prot. n. 4073 del 08/02/2024	310,00	2	13/02/2024	310,00 (Automatico)	
		Totale:	**310,00**				

Livello 1	Livello 2	
04		Finanziamenti dalla Regione

Livello 1	Livello 2	
04	01	Dotazione ordinaria

			RISCOSSIONI	ACCERTAMENTI			
N.	Data	Debitore/Motivazione	Importo	N.	Data	Importo	Da riscuotere
4	25/03/2024	REGIONE SICILIANA - ASSESSORATO DELL'ISTRUZIONE E DELLA FORMAZIONE PROFESSIONALE - DIP. DELL'ISTRUZIONE E DELLA FORM. PROFESSIONALE/Finanziamenti Regione Siciliana per spese di funzionamento amministrativo e didattico a.s. 2023/2024 periodo Gennaio-Agosto 2024 - DDS n. 63 del 09/02/2024	14.541,64	4	25/03/2024	14.541,64 (Automatico)	
		Totale:	**14.541,64**				

Livello 1	Livello 2	
04		**Finanziamenti dalla Regione**

Livello 1	Livello 2	
04	**04**	**Altri finanziamenti vincolati**

Livello 1	Livello 2	Livello 3	
04	**04**	**03**	**FINANZIAMENTI PER ORDINARIA MANUTENZIONE EDIFICI SCOLASTICI**

			RISCOSSIONI			ACCERTAMENTI	
N.	Data	Debitore/Motivazione	Importo	N.	Data	Importo	Da riscuotere
8	17/04/2024	REGIONE SICILIANA - ASSESSORATO DELL'ISTRUZIONE E DELLA FORMAZIONE PROFESSIONALE - DIP. DELL'ISTRUZIONE E DELLA FORM. PROFESSIONALE/Finanziamenti per ordinaria manutenzione degli edifici scolastici ad uso della scuola dell'infanzia e del primo ciclo di istruzione per l'anno scolastico 2023/2024 - DDS. n. 166 del 19/03/2024	1.144,82	8	17/04/2024	1.144,82 (Automatico)	
		Totale:	**1.144,82**				

Livello 1	Livello 2	
06		**Contributi da privati**

Livello 1	Livello 2	
06	**04**	**CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO**

			RISCOSSIONI			ACCERTAMENTI	
N.	Data	Debitore/Motivazione	Importo	N.	Data	Importo	Da riscuotere
3	08/03/2024	Genitori alunni/Versamento genitori alunni per partecipazione allo spettacolo teatrale " I Promessi Sposi" al Teatro METROPOLITAN di Catania in data 07/03/2024	1.494,50	3	08/03/2024	1.494,50 (Automatico)	

5	09/04/2024	Genitori alunni/Versamento genitori per visita guidata a Palermo dal 10/04/2024 al 12/04/2024 classi 2A-2B-2C Scuola Secondaria di primo grado . N. alunni 27 * € 245,00	6.615,00	5	09/04/2024	6.615,00 (Automatico)	
6	15/04/2024	Genitori alunni/Versamento genitori per viaggio di istruzione in Puglia dal 15/04/2024 al 18/04/2024 classi terze Scuola Secondaria di primo grado . N. alunni 33 * € 350,00 + n. 1 assistente ASACOM	11.900,00	6	15/04/2024	11.900,00 (Automatico)	
7	17/04/2024	Genitori alunni/Versamento genitori alunni scuola primaria e scuola secondaria primo grado per visite guidate a.s. 2023/2024	13.029,00	7	17/04/2024	13.029,00 (Automatico)	
9	22/04/2024	Genitori alunni/Versamento genitori alunni scuola primaria e scuola secondaria primo grado per visite guidate a.s. 2023/2024	114,50	9	22/04/2024	114,50 (Automatico)	
10	24/04/2024	Genitori alunni/Versamento genitori alunni scuola primaria e scuola secondaria primo grado per visite guidate a.s. 2023/2024	33,50	10	24/04/2024	33,50 (Automatico)	
11	02/05/2024	Genitori alunni/Versamento genitori alunni scuola primaria e scuola secondaria primo grado per visite guidate a.s. 2023/2024	28,00	11	02/05/2024	28,00 (Automatico)	
12	08/05/2024	Genitori alunni/Versamento genitori alunni scuola primaria e scuola secondaria primo grado per visite guidate a.s. 2023/2024	33,50	12	08/05/2024	33,50 (Automatico)	
13	23/05/2024	Genitori alunni/Versamento genitori alunni per partecipazione al concorso musicale di Scicli del 21/05/2024 - PULLMAN € 18*49 E ISCRIZIONE AL CONCORSO € 6 *49	1.176,00	13	23/05/2024	1.176,00 (Automatico)	
		Totale:	**34.424,00**				

Livello 1	Livello 2	
12		**Altre entrate**

Livello 1	Livello 2	
12	**02**	**Interessi attivi da Banca d'Italia**

			RISCOSSIONI			ACCERTAMENTI	
N.	Data	Debitore/Motivazione	Importo	N.	Data	Importo	Da riscuotere
1	13/02/2024	TESORERIA DELLO STATO ENTE 0316601/Interessi attivi BANCA D'ITALIA anno 2023	0,08	1	13/02/2024	0,08 (Automatico)	
		Totale:	**0,08**				

Per le Spese

Le spese impegnate risultano essere pari al 20,29 % di quelle previste.

Si procederà ad effettuare tutti i pagamenti delle attività extracurriculari del personale docente e non docente e per i progetti inseriti nel POFT quando le risorse relative all'anno scolastico 2023/2024 verranno caricate sul piano di riparto di NOIPA.

Le fatture pervenute fino alla data odierna sono state regolarmente pagate entro i termini previsti dalla normativa vigente.

Il saldo cassa in data odierna è pari a Euro **197.013,39** **e coincide con il saldo dell'Istituto Cassiere e con il saldo della Banca d'Italia** mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a Euro **1.485,16**, e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare è pari a Euro **656,58.**

Situazione della Disponibilità Finanziaria da Programmare esercizio 2024 al 25/06/2024

Aggregazione Voce/Sottovoce	Previsione Programma annuale	Variazioni Programma annuale	Stanziamento al 30/06/2024	Previsione Progetti/Attività	Variazioni/Storni Progetti/Attività	Importo utilizzato	Differenza
	a	b	c = a + b	d	e	f = d + e	g = c - f
01|02/01 - Avanzo Finanziamenti Sofferenza Finanziaria	426,10	0,00	426,10	0,00	0,00	0,00	426,10
01|02/14 - Avanzo Erogazione Piano di rientro D.L. 35/2013 Nota 18691	168,49	0,00	168,49	0,00	0,00	0,00	168,49
01|02/31 - Avanzo risorse per sofferenze finanziarie per pagamento incarichi art. 121	61,99	0,00	61,99	0,00	0,00	0,00	61,99
TOTALI	656,58	0,00	656,58	0,00	0,00	0,00	656,58

Solarino 25/06/2024

Il DIRETTORE S.G.A.
Rosanna Ortisi

Ministero dell'Istruzione e del Merito

Elenco firmatari

Rosanna Ortisi

Rosanna Ortisi

Il 27/06/2024 alle 09:39:24, Rosanna Ortisi ha confermato la volonta' di apporre qui la propria Firma Elettronica Avanzata ai sensi dell'art. 20, comma 1-bis del CAD.

Firma .....