



ISTITUTO D'ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE
 "UGO FOSCOLO" 92024 CANICATTI' (AG)



RELAZIONE CONTABILE DEL D.S.G.A.
SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

Il Programma annuale approvato in data 10/02/2023 per un complessivo a pareggio di Euro **640.131,73** è stato oggetto al 30/06/2023 di n. **13 variazioni** che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro **1.300.867,89**.

A tal fine si elencano di seguito le variazioni disposte.

N.	Data	Aggr./Voce/ Sottovoce	Descrizione	ENTRATA	Progett/Attività	USCITA
1	17/02/2023	05/05 ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	Assegnazione finanziaria per convenzione per tirocinio presso la scuola per i corsi di Specializzazione delle attività di Sostegno a.s. 2020/21	370,00	A03/4 Spese di personale	370,00
2	13/03/2023	06/04 CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Maggiore entrata per versamenti su ccp per visite guidate e viaggi d'istruzione a.s. 2022-2023	73.312,29	A05/1 Visite e viaggi d'istruzione	73.312,29
3	13/03/2023	06/10 ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	Contributo versato da una alunna partecipante al percorso di sperimentazione Nazionale "Biologia con Curvatura Biomedica" a.s. 2022-23	50,00	A 03/6 Percorso di sperimentazione e Nazionale "Biologia con Curvatura Biomedica"	50,00
4	28/03/2023	02 03/3 - Next generation EU - PNRR	Progetto PNRR – Missione 4: Istruzione e ricerca - Investimento 1.4. Codice Identificativo Progetto: M4C1I1.4-2022-981-P-13103 CUP: G54D220046200 Intervento straordinario finalizzato alla riduzione dei divari territoriali nel I e II ciclo della scuola secondaria e alla lotta alla dispersione scolastica Titolo: "I CARE".	169.569,64	A03/20 - Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scol. D.M. n. 170/2022 M4C1I1.4-2022-981-P-13103	169.569,64
5	28/03/2023	02 03/3 - Next generation EU - PNRR	PNRR Missione 4: Istruzione e ricerca Componente 1 Investimento 3.2: Scuola 4.0. Azione 1 Next generation classroom M4C1I3.2-2022-961-P-139 Ambienti di apprendimento innovativi, Codice Identificativo Progetto Titolo: "Dalla classe in aula alle aule per la classe"	206.857,05	A03/21 - Piano Scuola 4.0 Azione 1 Next generation classroom D.M. n. 218/2022 M4C1I3.2-2022-961-P-13929	206.857,05
6	28/03/2023	02 03/3 - Next generation EU - PNRR	Progetto PNRR – Missione 4: Istruzione e ricerca – Componente 1 – Investimento 3.2: Scuola 4.0 – Azione 2 – Next generation labs Codice Progetto: M4C1I3.2-2022-962-P-13926 –Titolo: "Un laboratorio per il futuro" CUP: G54D22004860006	124.044,57	A03/22 - Piano Scuola 4.0 Azione 2 Next generation labs D.M. n. 218/2022 M4C1I3.2-2022-962-P-13926	124.044,57

7	28/03/2023	02 03/3 - Next generation EU - PNRR	Progetto PNRR Missione 1 Componente 1 Investimento 1.2 “Abilitazione al Cloud per le PA Locali – Scuole” (dicembre 2022) Finanziato dall’Unione Europea - Next Generation EU - CUP: G51C23000060006	4.424,00	A01/20 - PNRR - Missione 1 Componente 1 Investimento 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA Locali - Scuole	4.424,00
8	27/04/2023	06/04 CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Maggiore entrata per versamenti su ccp per visite guidate e viaggi d'istruzione a.s. 2022-2023	48.207,13	A05/1 Visite e viaggi d'istruzione	48.207,13
9	27/04/2023	06/10 ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	Contributo volontario dalle famiglie per ampliamento dell'Offerta formativa-Esami di certificazione linguistica a.s. 2022-23	15.356,00	A03/2 Gestione contributi alunni	15.356,00
10	12/06/2023	06/04 CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Maggiore entrata per versamenti su ccp per visite guidate e viaggi d'istruzione a.s. 2022-2023	12.842,00	A05/1 Visite e viaggi d'istruzione	12.842,00
11	12/06/2023	06/10 ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	Contributo volontario dalle famiglie per ampliamento dell'Offerta formativa-Esami di certificazione linguistica a.s. 2022-23	1.025,00	A03/2 Gestione contributi alunni	1.025,00
12	12/06/2023	06/10 ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	Maggiore entrata per versamenti sul ccp dagli alunni delle classi 3AL e 3CS per le attività PCTO "BLUE WORKING" con Associazione Marevivo a.s. 2022-23	990,00	A03/2 Gestione contributi alunni	990,00
13	26/06/2023	06/08 CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	Maggiore entrata per liquidazione GSE S.p.a. per scambio sul posto dell'energia elettrica prodotta dagli impianti fotovoltaici anno 2023	3.688,48	A01/1 Spese di funzionamento e manutenzione edifici per Ente locale	3.688,48
			Totale variazioni	660.736,16		660.736,16

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

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

Preme sottolineare:**Per le Entrate**

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al **51,32%**.

Per le Spese

Le spese impegnate risultano essere pari al **30,73%** di quelle previste.

Le spese sono articolate in Attività e Progetti, come da stampe del rendiconto finanziario, le quali illustrano sia la provenienza delle relative entrate, sia la spesa ripartita per categorie.

In particolare si evidenzia quanto segue.

Nell'ambito dell'aggregato di spesa **A01/1 (Spese di funzionamento e manutenzione edifici per Ente locale)** relativo alle spese sostenute per conto dell'Ente locale responsabile del funzionamento degli edifici scolastici, si è registrato al 30/06/2023 un **impegno di spesa di € 71.877,08** a fronte di un'assegnazione finanziaria per il primo semestre 2023 di € 52.527,25 più l'assegnazione finanziaria E.F. 2023 di € 3.688,48 per accreditodel GSE e la disponibilità dell'economia 2022 di € 5.825,14 per un **totale complessivo di disponibilità finanziaria di € 62.040,87** e, pertanto, si è reso necessario operare anche con **anticipo di cassa** per la copertura delle spese ordinarie di funzionamento (utenze, manutenzione e gestione edifici scolastici).

Nell'ambito del A03/2 (Gestione contributo alunni), progetto di gestione delle spese da finanziare con i contributi degli alunni, il contributo volontario versato dagli alunni per l'anno scolastico 2022/23, riportante l'avanzo di € 12.751,89 dell'E.F. 2022, più le nuove entrate riscosse nell'E.F. 2023 di € 116,51 (contributo volontario per ampliamento offerta formativa) € 104,00 (per copertura assicurativa) ed € 17.371,00 (contributo per esami di certificazione linguistica, per un **totale complessivo di disponibilità finanziaria di € 30.343,40** è stato **impegnato al 30-06-2023** per complessive € **22.625,93**.

Il saldo cassa in data odierna **30-06-2023** è pari a **Euro 493.375,24** mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a Euro 1.300,12 e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare è pari a Euro 41.101,27, come da dettaglio della relazione sull'avanzo allegata al programma annuale 2023.

Dal giornale di cassa tenuto con il sistema informatizzato emerge la seguente situazione

Riscossioni eseguite in c/comp.	€.	501.092,17		
Riscossioni eseguite in c/resid.	€.	94.203,51		
TOTALE			€.	595.295,68
Pagamenti eseguiti in c/compet.		€.	375.173,33	
Pagamenti eseguiti in c/resid.		€.	123.904,58	
TOTALE			€.	499.077,91
Fondo cassa al 30.06.2023			€.	493.375,24

Il conto corrente postale n° 252924 al 30-06-2023 ha i seguenti risultati:

Incassi al 30/06/2023	€	243.461,97
Prelievi al 30/06/2023	€	243.461,97
Saldo al 30/06/2023	€	0,00

Il fondo minute spese al 30-06-2023 ha la seguente situazione:

Il fondo non è stato prelevato.

Mi dichiaro disponibile a eventuali specifiche delucidazioni anche in sede di seduta consiliare.

Canicatti, li 04 settembre 2023

Firmato digitalmente
IL DIRETTORE DEI SS.GG.AA.
Dott.ssa Maria Sedita