



REPUBBLICA ITALIANA - REGIONE SICILIANA
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"G. RODARI – G. NOSENGO"
VIA SAN PAOLO, 107 - 95030 GRAVINA DI CATANIA
Cod. Mecc. CTIC8A4007 - C.F. 93190610878
TEL 095/7258150
e-mail ctic8a4007@istruzione.it – ctic8a4007@pec.istruzione.it
www.icrodarinosengo.edu.it

RELAZIONE FINANZIARIA DI VERIFICA
DELLO STATO DI ATTUAZIONE DEL
PROGRAMMA ANNUALE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024
REDATTA AI SENSI DELL'ART. 10 CO. 1-2 DEL
D.I. N. 129/2018 E DEL D.A. N. 7753/2018

PREMESSA

La presente relazione, prevista dall'art. 10 del Decreto n. 129/2018 e dal D.A. n. 7753/2018, viene predisposta per permettere al Consiglio d'Istituto di verificare la disponibilità finanziaria della scuola e lo stato di attuazione del Programma Annuale dell'E.F. 2024.

La relazione tecnico-finanziaria deve essere redatta entro il 30/06 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 prosegue fino a dicembre.

Con la presente relazione si evidenzia che l'I.C.S. "G. Rodari – G.Nosengo" ha operato e perseguito scelte nella piena consapevolezza della destinazione delle risorse economiche costituenti la dotazione ordinaria o da altri finanziamenti dello Stato, degli Enti Locali e dei privati.

Si è cercato di attuare una gestione finanziaria mirata al perseguimento di obiettivi fondamentali ed inseriti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, non tralasciando l'osservanza di obblighi quali quelli derivanti dall'adozione di azioni rivolte alla tutela della sicurezza.

È doveroso inoltre osservare che nella realizzazione dei progetti, si è sempre tenuto conto dei mezzi finanziari a disposizione della scuola.

La Dirigenza, in collaborazione con il DSGA, ha bilanciato risorse finanziarie/necessità/priorità/obiettivi.

Il contenuto della presente relazione riguarda l'analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data odierna.

Presupposto dell'analisi gestionale di entrate e spese è il Programma Annuale dell'esercizio Finanziario 2024, approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione del 11/01/2024. Il Programma Annuale dell'E.F. 2024 è stato approvato dai Revisori dei Conti in data 10/01/2024 con verbale n. 9.

Si auspica che la dotazione finanziaria dell'Istituto, unitamente al contributo volontario delle

famiglie previsto per settembre, sia sufficiente per finanziare le attività e i progetti che si svolgeranno il prossimo anno scolastico periodo settembre – dicembre 2024 a.s. 2024/2025. Le attività relative al funzionamento amministrativo, didattico e ai progetti volti al miglioramento dell'offerta formativa sono state realizzate anche grazie alle risorse disponibili e ai contributi straordinari erogati dal Ministero dell'Istruzione. Completano la Relazione sulla parte finanziaria e di verifica redatta ai sensi del Decreto n. 129/2018 e del D.A. n. 7753/2018, gli allegati dell' E.F. 2024:

- **Modello H-Bis** "Attuazione Programma Annuale E.F. 2024".

Progetti/attività hanno raggiunto con criteri di economicità ed efficacia, gli obiettivi didattici e organizzativi propri dell'Istituzione Scolastica.

Il *budget* a disposizione è stato impegnato come previsto negli aggregati di spesa, per le esigenze di funzionamento amministrativo e didattico, per spese di investimento e di attività da realizzare.

Il programma annuale approvato in data 11/01/2024 per un complessivo a pareggio di Euro 220.409,06 è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro 310.889,95, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

	ENTRATA	USCITA
02 03 01 - Next Generation EU - PNRR	78.129,36	
04 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	981,82	
05 04 – COMUNE VINCOLATI	810,80	
06 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	135,00	
06 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	9.005,30	
06 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	264,00	
06 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	1.757,40	
12 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,01	
12 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c	208,00	
A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA		981,82
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		810,81
A03 - DIDATTICA		2.293,00
A05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		9.076,70
A03 13 - Investimento M4C1-3.1 Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche D.M. 65/2023 M4C1I3.1-2023-1143-P-35714 CUP F14D23003400006		78.129,36
	91.291,69	91.291,69

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

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



ISTITUTO COMPRENSIVO
"G. RODARI - G. NOSENGO"

95030 GRAVINA DI CATANIA VIA S. PAOLO 107 C.F. 93190610878 C.M. CTIC8A4007

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - MODELLO H-Bis

Esercizio finanziario 2024

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste
			alla data	accertate	riscosse	da riscuotere
			a	b	c	d=b-c
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	205.905,24			
	01	NON VINCOLATO	53.045,98			
	02	VINCOLATO	152.859,26			
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	78.129,36	78.129,36	39.064,68	39.064,68
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)				
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)				
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	78.129,36	78.129,36	39.064,68	39.064,68
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	470,00	470,00	470,00	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	470,00	470,00	470,00	
	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	15.015,64	15.015,64	15.015,64	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	14.033,82	14.033,82	14.033,82	
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA				
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI				
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	981,82	981,82	981,82	
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	11.161,70	11.090,30	11.090,30	
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	135,00	135,00	135,00	



ISTITUTO COMPRENSIVO
"G. RODARI - G. NOSENGO"

95030 GRAVINA DI CATANIA VIA S. PAOLO 107 C.F. 93190610878 C.M. CTIC8A4007

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - MODELLO H-Bis

Esercizio finanziario 2024

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste
			alla data	accertate	riscosse	da riscuotere
			a	b	c	d=b-c
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	11.161,70	11.090,30	11.090,30	
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI				
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA				
	04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	9.005,30	9.005,30	9.005,30	
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI				
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	264,00	264,00	264,00	
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	1.757,40	1.686,00	1.686,00	
	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				



ISTITUTO COMPRENSIVO
"G. RODARI - G. NOSENGO"

95030 GRAVINA DI CATANIA VIA S. PAOLO 107 C.F. 93190610878 C.M. CTIC8A4007

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - MODELLO H-Bis

Esercizio finanziario 2024

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste
			alla data	accertate	riscosse	da riscuotere
			a	b	c	d=b-c
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME				
	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				



ISTITUTO COMPRENSIVO
"G. RODARI - G. NOSENGO"

95030 GRAVINA DI CATANIA VIA S. PAOLO 107 C.F. 93190610878 C.M. CTIC8A4007

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - MODELLO H-Bis

Esercizio finanziario 2024

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste
			alla data	accertate	riscosse	da riscuotere
			a	b	c	d=b-c
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI				
	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	208,01	208,01	208,01	
	01	INTERESSI				
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,01	0,01	0,01	
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c	208,00	208,00	208,00	
13		MUTUI				
	01	MUTUI				
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE				
Totale entrate			310.889,95	104.913,31	65.848,63	39.064,68



ISTITUTO COMPRENSIVO
"G. RODARI - G. NOSENGO"

95030 GRAVINA DI CATANIA VIA S. PAOLO 107 C.F. 93190610878 C.M. CTIC8A4007

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - MODELLO H-Bis

Esercizio finanziario 2024

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste
			alla data	impegnate	pagate	da pagare
			a	b	c	d=b-c
A		ATTIVITA'	257.985,66	26.241,06	25.438,44	802,62
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	12.075,57	2.693,32	2.693,32	
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	9.925,56	5.997,15	5.679,95	317,20
	A03	DIDATTICA	224.221,39	8.597,59	8.112,17	485,42
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO				
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	11.504,77	8.953,00	8.953,00	
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	258,37			
P		PROGETTI	14.790,50	3.233,43	3.233,43	
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	4.100,00	3.233,43	3.233,43	
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	4.914,77			
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"				
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	4.975,73			
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	800,00			
G		GESTIONE ECONOMICHE				
	G01	AZIENDA AGRARIA				
	G02	AZIENDA SPECIALE				
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI				
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE				
R		FONDO DI RISERVA	1.403,38			
	R98	FONDO DI RISERVA	1.403,38			
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				
Totale spese			274.179,54	29.474,49	28.671,87	802,62
Z	Z01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	36.710,41			
Totale a pareggio			310.889,95	29.474,49	28.671,87	802,62

Preme sottolineare:

Per le Entrate

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al 33,75%. Si ha sufficiente garanzia che entro la fine dell'esercizio 2023 la riscossione sarà pressoché completa.

Per le Spese

Le spese impegnate risultano essere pari al 9,48% di quelle previste. Si prevede nel secondo semestre dell'esercizio finanziario di impegnare gran parte delle somme accertate e rimosse.

Il saldo cassa in data odierna è pari a Euro 156.112,90, mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a Euro 1.403,38 e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare è pari a Euro 36.710,41.

La situazione dei titoli posseduti dalla scuola è quella desumibile dalla nota della banca cassiera depositaria del conto amministrato qui allegata.

Il conto corrente postale presenta le seguenti risultanze:

Saldo al 01/01/202: € 244,02;

Incassi al 25/06/2024: € 0,00;

Spese al 25/06/2024: € 0,00;

Saldo al 25/06/2024: € 244,02.

Il fondo minute spese presenta la seguente situazione:

Fondo anticipato: € 500,00 giusta mandato n. 1 del 16/01/2024

Spese effettuate dall'ultimo reintegro: € 262,62

Saldo a mani Direttore S.G.A.: € 237,38

Totale spese disposte con il Fondo al 25/06/2024: € 262,62

Gravina di Catania, addì 25/06/2024

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
Dott. Filippo Mazzeo

Il Dirigente Scolastico
D.ssa Anna Maria Sampognaro

**Il documento è firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 s.m.i. e norme collegate e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.*