



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC

NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

San Giorgio a Cremano, **Prot. 0004600 del 16/06/2023**

I.C. 3 -DORSO-S.Giorgio a Crem.-NA-
VI-3 (Uscita)

RELAZIONE DI VERIFICA SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEL
PROGRAMMA ANNUALE
Esercizio Finanziario 2023

PREMESSA

La presente relazione, prevista dall'art. 10 del Decreto n. 129/2018, 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. 2023. 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 viene effettuata nel momento in cui è più opportuno valutare lo stato di realizzazione del PTOF; infatti sulla base delle attività/progetti che si concludono nell'anno scolastico e valutati quelli che invece terminano il 31/12, è possibile apportare le dovute correzioni al Programma Annuale. 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.

Tutti i progetti e le attività caratterizzanti il Piano Triennale dell'Offerta Formativa hanno fatto esplicito riferimento alle scelte formative che la scuola sin dall'inizio si è prefissata. Le risorse finanziarie, strumentali ed umane sono state impegnate per una gestione il più possibile coerente con le finalità e la progettualità dell'istituto.

Con la presente relazione si evidenzia che l'I.C. “3 Dorso” 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, degli Enti Locali e dei Privati. Si è cercato quanto più possibile 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 in ogni sua sfaccettatura.

E' doveroso inoltre osservare che nella realizzazione dei progetti, si è sempre tenuto conto dei mezzi finanziari a disposizione dell'Istituto;

Nel primo quadrimestre le attività e i progetti sono stati realizzati come da programmazione.

La Dirigenza in collaborazione con la 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 2023, approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 3 dell'11 gennaio 2023.

Il Programma Annuale dell'E.F. 2023 ha ricevuto il parere favorevole dai Revisori dei Conti in data 11 gennaio 2023 con Verbale n. 2023/001.

Risultano, agli atti della scuola, le comunicazioni del Ministero dell'Istruzione Università e Ricerca, degli Enti Locali, delle Famiglie e dei Privati, che comportano delle variazioni rispetto agli importi iscritti a Bilancio all'atto della stesura del Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2023; tali somme sono state oggetto di variazioni di bilancio.

Alla data odierna è stata ottenuta l'approvazione del Conto Consuntivo dell'E.F. 2022 da parte dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto.



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC

NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

I progetti e le attività che è stato possibile realizzare hanno raggiunto, con criteri di economicità ed efficacia, gli obiettivi didattici ed organizzativi propri dell'istituzione scolastica ed esplicitati nel PTOF.

Tutte le strategie progettuali definite nel PTOF, non retribuite col sistema del “cedolino unico”, sono state tradotte in termini finanziari di budget in maniera che si realizzasse una corrispondenza tra la progettazione didattica e la programmazione finanziaria prevista dal Programma Annuale.

Si evidenzia che alla data odierna restano da liquidare diversi impegni di spesa relativi sia alle schede finanziarie denominate “attività” che alle schede finanziarie denominate “progetti”.

In ottemperanza a quanto disposto dall'Art. 10 del DI 129/2018, il Dirigente Scolastico prof.ssa Adele Pirone ed il DSGA dott.ssa Assunta Maria Cantilena sottopongono al Consiglio di Istituto la presente Relazione di Assestamento al Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2023.

1) MODIFICHE AL P.A. 2022

Il programma annuale 2023, approvato in data 11/01/2023, ai sensi dell'Art. 4 del Regolamento di contabilità D.I. 129/2018, per un totale complessivo a pareggio di Euro 424.648,28, è stato oggetto fino alla data odierna di variazioni e storni che hanno portato il detto totale a pareggio ad Euro 936.481,25, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

	ENTRATA	USCITA
02 03 02 - “Piano Scuola 4.0 – Azione 1 “Next Generation Classrooms”	249.585,32	
02 03 03 - PNRR MISSIONE 4:Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica	98.540,20	
04 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	13.920,00	
05 04 02 - Contributo risorse P.E.G. - Dotazioni finanziarie speciali alle scuola anno 2022	4.000,00	
05 06 05 - FINANZIAMENTO AVVISO CAMBIAMENTI DIGITALI	7.049,03	
05 06 07 - CONTRIBUTI TFA VI CICLO UNIVERSITA' DI CASSINO	300,00	
06 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	1.997,00	
06 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	135.013,40	
06 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	1.428,00	
12 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,02	
A02 03 - CONTRIBUTO TIROCINANTI UNIVERSITA' VARIE		300,00
A03 01 - Funzionamento didattico generale		-174,98
A03 20 - PROGETTO IN RETE "CAMBIAMENTI DIGITALI"		7.049,03
A03 25 - Risorse di cui al P.E.G. anno 2022 - Comune di S.Giorgio a Cremano -Dotazioni speciali alle scuole		6.100,00
A05 01 - Visite guidate giornaliere ed uscite didattiche		34.871,40
A05 02 - Viaggio di istruzione		101.642,00
P02 02 - PROGETTO SCUOLA VIVA II ANNUALITA' CODICE UFFICIO 154/II - POR CAMPANIA		13.920,00
A03 30 - “Piano Scuola 4.0 – Azione 1 “Next Generation Classrooms”		249.585,32
A03 31 - PROGETTO: PNRR MISSIONE 4 “NON UNO DI MENO!”		98.540,20



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC

NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

	511.832,97	511.832,97
--	------------	------------

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti (Decreti del DS per le entrate con vincolo di destinazione e Delibere del Consiglio di Istituto per quelle non vincolate e per gli storni).

Ad oggi le risultanze contabili sono quelle riepilogate nel modello H/bis al 16 giugno e, per l'avanzo di amministrazione definitivo 2022, nella determinazione riportata nel Modello J al 31/12/2022 (*Modelli allegati alla presente relazione*).

2) GESTIONE DI COMPETENZA

2A - Entrate

Alla data odierna le somme riscosse in conto competenza ammontano ad € 305.507,25; le somme riscosse in conto residui ammontano ad € 31.646,20.

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al 56,69%.

L'Avanzo di amministrazione **definitivo** alla data del 31/12/2022 è quantificato in € 405.592,11 come da Modello J 2022 allegato; il Conto consuntivo 2022, predisposto dal DSGA, ha ottenuto il parere di regolarità contabile dei Revisori dei conti con Verbale n. 2023/003 del 15 maggio 2023 ed è stato approvato dal Consiglio di Istituto con Delibera n. 2 del 26 maggio 2023.

2B - Spese

Alla data odierna l'ammontare dei pagamenti in conto competenza è pari ad € 234.890,77; l'ammontare dei pagamenti in conto residui risulta essere pari ad € 21.440,97.

Le spese impegnate risultano essere pari al 25,08% di quelle previste.

3) GESTIONE DEI RESIDUI

3A - Attivi

I Residui Attivi, iscritti in bilancio per € 278.497,73, sono stati incassati per € 31.646,20; rimangono da incassare Euro 246.851,53.

3B - Passivi

I Residui Passivi, iscritti in bilancio per € 79.452,83, sono stati pagati per € 21.440,97; rimangono da pagare Euro 58.011,86.



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC

NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

4) SITUAZIONE DI CASSA, FONDO DI RISERVA e Z101

Il saldo di cassa in data odierna è pari a Euro 287.368,92 (e concorda con il saldo dell'Istituto cassiere); la consistenza del fondo di riserva è di Euro 1.905,62, ed è rimasto invariato rispetto alla previsione iniziale.

ALLEGATI:

- Mod. H/bis alla data del 16/06/2022
- Elenco Variazioni di bilancio
- Mod. J 2022
- Movimentazione Residui alla data del 16/06/2022
- saldo istituto cassiere.

Il DSGA dott.ssa Assunta Maria Cantilena

Il D.S. prof.ssa Annunziata Di Rosa