



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“GIOVANNI FALCONE”

Via Marchese Pensabene n. 34 – 90146 Palermo

Tel. 091 6710763 – Fax 091 6721146

Codice Fiscale 80056520820 – PAIC86900X

Codice univoco: UFR4DG

paic86900x@pec.istruzione.it – paic86900x@istruzione.it

www.icsgiovannifalcone.edu.it



I.C. - "GIOVANNI FALCONE"
PALERMO
Prot. 0010909 del 27/06/2024
VI-3 (Uscita)

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

ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

La presente relazione, sulle entrate accertate e sulla consistenza degli impegni assunti, nonché dei pagamenti eseguiti, prevista dall'art. 10, c. 2 del Decreto Interministeriale del 28 agosto 2018 n. 129, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti le disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica nonché lo stato di attuazione del programma, al fine di apportare delle modifiche che si rendano necessarie.

Il programma annuale approvato in data 21/12/2023 per un complessivo a pareggio di Euro 741.829,51 è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro 860.606,13, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

	ENTRATA	USCITA
01 01 - NON VINCOLATO	-4.397,25	
01 02 - VINCOLATO	-114.565,28	
02 03/1 - NEXT GENERATION EU - PNRR	128.274,00	
04 01 - DOTAZIONE ORDINARIA	15.739,13	
05 04 - COMUNE VINCOLATI	89.990,20	
05 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	3.245,82	
06 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	490,00	
A01 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E PICCOLA MANUTENZIONE		655,82
A01 06 - FUNZIONAMENTO SERVIZIO COMUNALE DI REFEZIONE SCOLASTICA		-1.323,72
A01 07 - CONTRIBUTO COMUNALE PER MANUTENZIONE ORDINARIA, URGENTE ED INDIFERIBILE		9.865,40
A01 11 - Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25/05/2021 n. 73		-0,04
A02 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE		-4.397,25
A03 01 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE		490,00
A03 03 - ASSISTENZA SPECIALISTICA PER ALUNNI DIVERSABILI - COMUNE		76.114,32
A03 09 - PON FESR REGIONALE 10.7.1-AVVISIO 1076-26.11.2020 Interventi di riqualificaz. edifici scolastici		-374,81
A03 13 - PNRR-Piano Scuola 4.0 linea di investimento 3.2 Scuola 4.0 - Azione 1-Next Generation Classrooms		-109.512,52
A03 19 - Funzionamento didattico - Comune di Palermo		-935,58
P02 01 - PROGETTO SMR		15.701,50



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“GIOVANNI FALCONE”

Via Marchese Pensabene n. 34 – 90146 Palermo

Tel. 091 6710763 – Fax 091 6721146

Codice Fiscale 80056520820 – PAIC86900X

Codice univoco: UFR4DG

paic86900x@pec.istruzione.it – paic86900x@istruzione.it

www.icsgiovannifalcone.edu.it



P04/04 - TIROCINIO - INVALSI		2.590,00
P05/02 - COMITATI DI VIGILANZA CONCORSI		-80,00
A01/16 - COMUNE DI PALERMO MANUTENZIONE IMPIANTI ELEVATORI		1.709,50
A03/21 - PNRR "INVESTIMENTO M4C1I-3.1-PO-TENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE -DM 65 COD. M4C1I3.1-2023-1143-P-400038		76.283,61
A03/22 - PNRR "INVESTIMENTO M4C1I-2.1-DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE ALLA TRANSIZIONE DIGITALE DEL PERSONALE SCOLASTICO -DM 66 COD. M4C1I2.1-2023-1222-P-44748		51.990,39
	118.776,62	118.776,62

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

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

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	609.258,08			
	01	NON VINCOLATO	44.045,63			
	02	VINCOLATO	565.212,45			
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	128.274,00	128.274,00	64.136,99	64.137,01
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)				
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)				
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	128.274,00	128.274,00	64.136,99	64.137,01
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	540,00	540,00	540,00	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	540,00	540,00	540,00	
	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	28.808,03	28.808,03	28.808,03	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	28.808,03	28.808,03	28.808,03	
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA				
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI				
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI				



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“GIOVANNI FALCONE”

Via Marchese Pensabene n. 34 – 90146 Palermo

Tel. 091 6710763 – Fax 091 6721146

Codice Fiscale 80056520820 – PAIC86900X

Codice univoco: UFR4DG

paic86900x@pec.istruzione.it – paic86900x@istruzione.it

www.icsgiovannifalcone.edu.it



05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	93.236,02	93.236,02	66.777,07	26.458,95
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI				
	02	PROVINCIA VINCOLATI				
	03	COMUNE NON VINCOLATI				
	04	COMUNE VINCOLATI	89.990,20	89.990,20	63.531,25	26.458,95
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCO- LATI				
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	3.245,82	3.245,82	3.245,82	
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	490,00	490,00	490,00	
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMI- GLIE				



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
“GIOVANNI FALCONE”

Via Marchese Pensabene n. 34 – 90146 Palermo
Tel. 091 6710763 – Fax 091 6721146
Codice Fiscale 80056520820 – PAIC86900X
Codice univoco: UFR4DG
paic86900x@pec.istruzione.it – paic86900x@istruzione.it
www.icsgiovanrifalcone.edu.it



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	490,00	490,00	490,00	
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI				
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA				
	04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	490,00	490,00	490,00	
	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				



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
“GIOVANNI FALCONE”

Via Marchese Pensabene n. 34 – 90146 Palermo
Tel. 091 6710763 – Fax 091 6721146
Codice Fiscale 80056520820 – PAIC86900X
Codice univoco: UFR4DG
paic86900x@pec.istruzione.it – paic86900x@istruzione.it
www.icsgiovanrifalcone.edu.it



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 ARREDI 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 STATALE
“GIOVANNI FALCONE”

Via Marchese Pensabene n. 34 – 90146 Palermo

Tel. 091 6710763 – Fax 091 6721146

Codice Fiscale 80056520820 – PAIC86900X

Codice univoco: UFR4DG

paic86900x@pec.istruzione.it – paic86900x@istruzione.it

www.icsgiovannifalcone.edu.it



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 BIBLIO- GRAFICO				
	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 IMMATERI- ALI n.a.c				
11		SPONSOR E UTILIZZO LOCALI				
	01	PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSO- RIZZAZIONI				
	02	DIRITTI REALI DI GODIMENTO				
	03	CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUB- BLICHE				
	04	PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI				
12		ALTRE ENTRATE				
	01	INTERESSI				
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA				
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c				
13		MUTUI				
	01	MUTUI				
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE				
Totale entrate			860.606,13	251.348,05	160.752,09	90.595,96



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
“GIOVANNI FALCONE”

Via Marchese Pensabene n. 34 – 90146 Palermo

Tel. 091 6710763 – Fax 091 6721146

Codice Fiscale 80056520820 – PAIC86900X

Codice univoco: UFR4DG

paic86900x@pec.istruzione.it – paic86900x@istruzione.it

www.icsgiovanifalcone.edu.it



Preme sottolineare:

Per le Entrate

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al 29,21% si suppone che trattandosi di finanziamenti di origine comunitaria queste possano essere riscosse ragionevolmente tra l' E.F. 2024 e il 2025 essendo i progetti rendicontabili al 31/12/2025.

Si riferisce inoltre che alcune entrate previste negli esercizi finanziari precedenti (RESIDUI ATTIVI) non saranno mai più riscossi a causa della decertificazione di molti progetti Europei PON FSE-FESR operata dall'A.D.G.. Pertanto nel corso dell'E.F. 2024 si prevede di radiare detti residui.

Per le Spese

Le spese impegnate risultano essere pari al 19,59% di quelle previste, rispetto allo scorso anno si è registrato un incremento della spesa pari al 15,33%, questo denota una ripartenza della scuola, sia per quanto riguarda l'attività ordinaria che progettuale. Bisogna altresì rilevare che l'anno scolastico in corso è stato amministrativamente contraddistinto e condizionato fortemente dagli strascichi dell'attività svolta dagli organi inquirenti e ispettivi, che hanno operato controlli sulle attività amministrative e progettuali pregresse della scuola per tutta la prima parte dell'anno scolastico 2023/24. Controlli dovuti alla gestione amministrativa precedente.

Questo ha comportato inesorabilmente dei ritardi sull'avvio dei progetti PNRR e nello stesso tempo si è dovuto in tempi brevi fare partire le attività degli stessi, onde evitare la perdita dei finanziamenti assegnati alla scuola, cosa che si è cercato di evitare al fine di lanciare un messaggio chiaro e univoco di ripartenza della scuola sia nei confronti della comunità scolastica genitoriale (considerato il contesto) che nei confronti di tutti gli attori coinvolti nella vita scolastica.

Alla data odierna tutte le fatture risultano saldate, rimangono ovviamente da saldare unicamente le fatture e i compensi afferenti ai progetti per i quali il Ministero non ha trasferito i fondi e anche alcuni progetti Regionali per i quali avendo verificato molte irregolarità nelle procedure si è chiesto agli enti preposti ispezioni sugli stessi.

Relativamente ai residui passivi da liquidare si deve sottolineare il fatto che gli stessi afferiscono ad attività progettuali pregresse che sono state sottoposte alle indagini e ovviamente per i motivi esposti non sono ad oggi liquidabili a causa del definanziamento di tutte progettualità PON FSE e FESR a decorrere dal 2020. Si procederà successivamente alle relative sistemazioni contabili e alla cancellazione dei residui sia attivi che passivi.

Considerato che la scuola ha in questi mesi ricevuto richieste sia di rimborso per i progetti (dei quali alcuni dichiarati inammissibili e altri non ancora erogati) da parte dell'autorità di gestione PON del MIM, che richieste di pagamento da parte di creditori (in alcuni casi anche con decreti ingiuntivi) ad oggi non si è provveduto alle relative liquidazioni, in quanto si sono messe in atto le procedure per il recupero coatto delle somme contestate alla precedente amministrazione, successivamente se le stesse non saranno recuperate, l'istituzione in futuro dovrà procedere a dichiarare delle sofferenze finanziarie che potrebbero gravemente condizionare l'attività amministrativo contabile della stessa.



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
“GIOVANNI FALCONE”

Via Marchese Pensabene n. 34 – 90146 Palermo

Tel. 091 6710763 – Fax 091 6721146

Codice Fiscale 80056520820 – PAIC86900X

Codice univoco: UFR4DG

paic86900x@pec.istruzione.it – paic86900x@istruzione.it

www.icsgiovannifalcone.edu.it



Si procede adesso ad elencare i progetti di cui si è certi alla data della presente relazione del definanziamento pari al 100%, per gli stessi il MIM ha chiesto la restituzione di quanto erogato alla scuola e per i finanziamenti non ancora liquidati gli stessi non saranno mai accreditati comportando la conseguente perdita dei fondi pagati con anticipazione di cassa:

- 1) PON FESR Smart Class (DA RESTITUIRE);
- 2) PON FESR Digital Board (DA RESTITUIRE);
- 3) PON FESR Edugreen (NON EROGATO);
- 4) PON FESR Ambienti innovativi per la scuola dell'infanzia (NON EROGATO);
- 5) PON FSE E-Stiamo a Scuola (DA RESTITUIRE);
- 6) PON FSE Funny School (DA RESTITUIRE).

Relativamente ai contributi volontari delle famiglie si evidenzia che nell'E.F. 2024 sul progetto P02/17 FONDO SOSTEGNO FAMIGLIE sono stati impegnati e pagati € € 2.620,00 utilizzati per il pagamento dell'assicurazione alunni a.s. 2023/24 mentre nell'aggregato A03/04 “INSIEME PER LA SCUOLA” SOLIDARIETÀ PER I BIMBI sono stati impegnati e pagati € 982,64 di cui € 550,00 per noleggio di n. 1 bus per una visita guidata a bosco Ficuzza del giorno 28/05/2024 ed € 432,64 per acquisto occhiali da vista per alunni svantaggiati. Le entrate dei summenzionati capitoli sono provenienti dall'avanzo di amministrazione.

Il saldo cassa in data odierna è pari a Euro 433.980,12, mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a Euro 500,00 e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare è pari a Euro 0,00.

Il conto corrente postale ha i seguenti risultati:

Saldo al 31/12/2023 € 10,09

Interessi al 31/01/2024 € 0,16

Saldo al 27/06/2024 € 10,25

Il fondo minute spese ha la seguente situazione:

Consistenza fondo deliberato € 1.500,00

Fondo anticipato € 450,00

Saldo a mani Direttore S.G.A. € 30,24

Totale spese disposte con il Fondo al 27/06/2024 € 419,76.

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

Palermo lì 27/06/2024

Il DIRETTORE S.G.A.
Dott. Mauro Greco

DIRIGENTE SCOLASTICO
Massimo Valentino

MAURO GRECO
27.06.2024 15:26:49 UTC