

ISTITUTO STATALE ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE



E. Majorana



ISTITUTO TECNICO STATALE COMMERCIALE cod. CETD023016
ISTITUTO TECNICO STATALE COMMERCIALE "SIRIO" cod. CETD02351G
ISTITUTO PROFESSIONALE PER L'INDUSTRIA E L'ARTIGIANATO cod. CERIO2301G
LLICEO SCIENTIFICO SCIENZE APPLICATE cod. CEPS02302B

Via Caudio - 81028 Santa Maria a Vico (CE) tel. 0823-804596 fax 0823-805571

Email cert. ceis02300x@pec.istruzione.it sito: www.isissmajorana.it email ceis02300x@istruzione.it

Codice Fiscale: 93009540613

COD.MECC. CEIS02300X

RELAZIONE DEL D.S.G.A. **SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE** **ESERCIZIO FINANZIARIO 2023** **AI SENSI DELL'ART. 10 D.LGS.VO 129/2018**

I.S.I.S.S. "E.Majorana-V.Bachelet"-S. Maria a Vico (CE)
Prot. 0005628 del 30/06/2023
VI (Uscita)

PREMESSA

In ottemperanza a quanto disposto dall'Art. 10 del DI 129/2018, il Dirigente Scolastico Maria Giuseppa Sgambato ed il DSGA Carolina Lettieri, sottopongono al Consiglio di Istituto la presente Relazione di Assestamento al Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2023.

La relazione tecnico-finanziaria deve essere redatta entro il 30 Giugno 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 continua fino a dicembre.

1) MODIFICHE AL P.A. 2023

Il Programma Annuale 2023 quest'anno ha subito un cospicuo incremento di risorse dovuto ad ingenti fondi stanziati dall'Unione Europea sulle linee del PNRR.

Ulteriori risorse ci sono state assegnate con i vari progetti: FESR2022-29 laboratori GREEN.

Con Avviso pubblico prot. n. 33956 del 18/05/2022 la Scuola ha realizzato i detti Pon 10.1.1A-FSEPON-CA-2022-155 "la scuola che ricomincia 1" e 10.2.2A-FSEPON-CA-2022-182 "La scuola che ricomincia 2".

Con la nota al programma annuale sono state stanziati ulteriori risorse art 39 bis c.d. decreto aiuti bis n. 115/2022 per acquisto di servizi professionali e materiale di pulizia che devono essere impegnate entro il 31 agosto 2023.

Con la presente rendicontazione si evidenzia che l'ISS E. Majorana 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, Regione e dei Privati.

Il programma annuale approvato dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 18/01/2023, , delibera n. 12 e approvato dai Revisori dei Conti con verbale n. 2023/001 del 08/02/2023 per un totale complessivo a pareggio di Euro **711.013,36** è stato oggetto ad oggi di variazioni che hanno portato il complessivo a pareggio pari ad Euro **764.129,23**, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

Variazioni

	ENTRA TA	USCI TA
02 03/04 - Next generation EU - PNRR " Didattica digitale integrata (Animatore Digitale)	1.000,00	
02 03/05 - Next generation EU - PNRR	687.022,66	
05 02 - PROVINCIA VINCOLATI	39.286,44	
05 06/05 - UNIVERSITA' STUDI DI NAPOLI PARTENOPE	334,00	
05 06/08 - UNIVERSITA' DI LECCE	750,00	
05 06/09 - UNIVERSITA' TOR VERGATA	600,00	
05 06/10 - formazione 2022/23- LICEO MANZONI -nota prot. 28103 del 20/4/23	2.143,70	
06 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	2.003,39	
06 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	33.960,00	
06 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	-4.610,00	
06 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	450,00	
06 10/02 - CONTRIBUTI PER LIBRI IN COMODATO D'USO	15,00	
06 10/03 - contributi alunni per certificazioni	848,00	
12 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c	326,04	
A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA		326,04
A03/01 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO		-472,61
A03/04 - LIBRI DI TESTO IN COMODATO D'USO		15,00
A03/22 - PNRR "DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE DEL PERSONALE (ANIMATORE DIGITALE)		1.000,00
A05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		33.960,00

P02/15 - AVVISO 33956 del 18 maggio 2022 10.2.2A- FDRPOC-CA-2022-182		848,00
A03/03 - “Piano “Scuola 4.0” “Azione 2 – Next digital labs”, D.M. n. 218/2022 – M4C1I3.2-2022-962-P-13500		164.644,23
A03/06 - “Scuola 4.0” – “Azione 1 – Next digital class”, D.M. n. 218/2022- M4C1I3.2-2022-961-P-13117		235.249,20
A03/07 - Azioni di prevenzione e contrasto della dispers scolastica–D.M. n.170/22 –M4C1I1.4-2022- 981-P-13182		287.129,23
P04/01 - FORMAZIONE 2022/23 " INTRODUZIONE AL METAVERSO "- Liceo Manzoni		2.143,70
Z01 - Disponibilità finanziaria da programmare		39.286,44
	764.129,23	764.129,23

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti. Ad oggi le risultanze contabili sono quelle riepilogate nel Modello H-BIS al 30 Giugno e per l’avanzo di amministrazione definitivo 2022, nella determinazione riportata nel modello J 2022 allegati alla presente relazione.

2) GESTIONE DI COMPETENZA 2A –

Entrate

Le somme accertate ammontano a € **817.592,45**, di cui sono state riscosse € **325.016,17**

Le entrate previste risultano accertate e riscosse in misura pari alle somme effettivamente accreditate all’Istituzione Scolastica fino alla data del 30/06/2023. Alla medesima data risultano iscritti in bilancio accertamenti da riscuotere per € **492.576,28**.

Si ha sufficiente garanzia che entro la fine dell’esercizio la riscossione sarà pressoché completa almeno per quanto riguarda i Progetti chiusi o che si chiuderanno entro il 31.12.2023.

L’Avanzo di amministrazione **definitivo** alla data del 31/12/2022 è quantificato in € **655.354,14** come da Modello J 2022 allegato; è appena il caso di far presente che il Conto consuntivo 2022, predisposto dal DSGA, ha ottenuto il parere di regolarità contabile dei Revisori dei conti ed è stato approvato dal Consiglio di Istituto in data 04/04/2023.

2B - Spese

Le somme impegnate ammontano a € **188.965,48**, di cui sono state pagate € **150.991,77**; alla medesima data risultano iscritti in bilancio impegni da pagare per € **37.973,71**.

Quando è stato possibile è stata fatta anche anticipazione di cassa per poter rispettare le scadenze date dai creditori. Dove gli impegni relativi al progetto risultano esigui è dovuto al fatto che o non sono stati ancora riscossi i fondi vincolati accertati relativi al progetto stesso o gli impegni non sono ancora definiti del tutto in quanto progetti appena autorizzati. Per i progetti finanziati dall'Unione Europea sono stati quasi tutti terminati.

3) GESTIONE DEI

RESIDUI 3A - Attivi

I Residui Attivi, iscritti in bilancio per € **278.034,25**, sono stati incassati per € **101.104,84** rimangono da incassare Euro. **329,74**

Radiazioni residui attivi

Alla data odierna sono stati radiati i seguenti residui attivi per un totale complessivo di € **-1.599,67**

3B – Passivi

I Residui Passivi, iscritti in bilancio per € **205.802,71**, sono stati incassati per € **76.205,39** rimangono da incassare Euro **129.597,32**

Radiazioni residui passivi

Alla data odierna sono stati radiati i seguenti residui passivi per un totale complessivo di € **-0**

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

4) SITUAZIONE DI CASSA, FONDO DI RISERVA e Z101

- Il saldo cassa in data odierna è pari a euro 796.084,45 così come risulta da verifica di cassa OIL del Monte Dei Paschi di Siena con il saldo di diritto che ad ogni buon fine si allega, il saldo della Banca d'Italia non coincide per 9771,49 euro per mandati ancora da pagare da parte della banca Mps.
- Non essendoci stata necessità, non sono stati effettuati prelevamenti dal fondo, che resta interamente disponibile per un importo pari ad € **2.837,57**;
- La Disponibilità finanziaria iniziale dell'E.F. 2023 ammontava ad € **583.122,60**

5) FONDO ECONOMALE

Il fondo minute spese ha la seguente situazione:

Consistenza Fondo Economale 2023	2.990,000
Fondo anticipato	1000,00.
Spese effettuate	288,62
Saldo a mani Direttore S.G.A.	711,38

Totale spese disposte con il Fondo al 30/06/2023 € 711,38

Conclusioni

Analizzata la situazione delle Entrate e delle Uscite alla data odierna; Verificato lo stato di avanzamento dei progetti;

Si Ritiene

Nessuna ulteriore sostanziale modifica debba essere effettuata alle attività e ai progetti attivati, dal punto di vista contabile, fatta eccezione per le variazioni al programma annuale che andranno ad incrementare o diminuire i Progetti e le Attività già in atto permettendoci di migliorare gli obiettivi finali.

L'impostazione data al Programma Annuale è risultata compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondente al PTOF 2022/2024 .

Restano ancora da liquidare gran parte dei compensi al personale interno sia a carico del bilancio che a carico del cedolino unico.

A tutt'oggi sono stati pagati parte dei compensi agli esperti esterni che hanno terminato le loro attività all'interno dei progetti

Il prospetto finanziario complessivo delle spese, in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma , è riportato nell'allegato Mod. H bis.

ALLEGATI:

- Mod. H/bis alla data del 30/06/2023
- Elenco Variazioni di bilancio
- Mod. J 2021
- Mod. J 2022 alla data del 30/06/2023
- Movimentazione Residui alla data del 30/06/2023
- Radiazioni
- Situazione contabili OIL AL 30/06/2023
- Elenco radiazioni/riduzioni Residui A/P

Santa Maria A Vico, 30 Giugno 2023

Il Direttore SGA.

LETTIERO Carolina

Il Dirigente Scolastico

Sgambato Maria Giuseppa

CAROLINA LETTIERO
30.06.2023 09:07:37 UTC

MARIA GIUSEPPA SGAMBATO
03.07.2023 15:34:41 UTC