Prot. N. (vedasi segnatura allegata)

Al Dirigente Scolastico

Atti scuola

RELAZIONE
SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

AI SENSI DELL'ART. 10 D.A. 7753/2018

Premessa

In osservanza dell'art. 10 del D.A. 7753/2018 che dispone la verifica dello stato di attuazione del Programma Annuale al 30 giugno di ogni esercizio finanziario, il Dirigente scolastico ed il Direttore sga intendono sottoporre al Consiglio di Istituto - cui spetta l'adozione della delibera in merito alla verifica del Programma Annuale relativamente alle disponibilità finanziarie dell'Istituto, allo stato di attuazione del Programma Annuale e alle modifiche apportate in relazione alle maggiori/minori entrate verificatesi nel corso del primo semestre dell'esercizio – la seguente relazione, al fine di consentire allo stesso di deliberare con motivazione il necessario assestamento di bilancio.

Il programma annuale approvato in data 24/01/2022 per un complessivo a pareggio di Euro 144.875,91 è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro **152.398,32**, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

	ENTRATA	USCITA
03|06/20 - Art. 1 comma 697 L. n. 234/2021	1.530,75	
03|06/21 - "Risorse accoglienza alunni ucraini - marzo 2022"	600,00	
03|06/22 - Risorse ex art. 36 comma 2, D.L. 21/2022	2.769,81	
03|06/23 - Risorse per acquisto mascherine con farmacie convenzionate-Nota MI prot. 110 del 01/02/2022	2.621,85	
A01/08 - Risorse per acquisto mascherine con farmacie convenzionate-Nota MI prot. 110 del 01/02/2022		2.621,85
P02/05 - Progetto " INPACEINSIEME"		2.130,75
A01/09 - Risorse ex art. 36 comma 2, D.L. 21/2022		2.769,81
	7.522,41	7.522,41

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 2022

Livello 1	Livello 2	**ENTRATE**	Programmazione alla data a	Somme accertate b	Somme riscosse c	Somme rimaste da riscuotere d=b-c
01		**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO**	**130.032,98**			
	01	NON VINCOLATO	54.007,64			
	02	VINCOLATO	76.025,34			
02		**FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA**				
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)				
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)				
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA				
03		**FINANZIAMENTI DELLO STATO**	**7.812,41**	**7.812,41**	**1.820,75**	**5.991,66**
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	290,00	290,00	290,00	
	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	7.522,41	7.522,41	1.530,75	5.991,66
04		**FINANZIAMENTI DALLA REGIONE**	**14.552,93**	**14.552,93**	**14.552,93**	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	14.552,93	14.552,93	14.552,93	
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA				
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI				
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI				
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**				
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE				
06		**CONTRIBUTI DA PRIVATI**				
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI				
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA				
	04	CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO				
	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 PRIVATENON 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 DIBENI DI CONSUMO				
	02	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI				
	03	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DIBENI 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				
08		**RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME**				
	02	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONILOCALI				
	03	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMMENON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI				
	04	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMMENON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE				
	05	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMMENON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE				
	06	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMMENON 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				

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data a	Somme accertate b	Somme riscosse c	Somme rimaste da riscuotere 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**				
	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	**152.398,32**	**22.365,34**	**16.373,68**	**5.991,66**

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - MODELLO H-Bis

Esercizio finanziario 2022

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione alla data	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
			a	b	c	d=b-c
A		**ATTIVITA'**	**125.169,12**	**42.161,52**	**42.161,52**	
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	41.181,49	5.800,64	5.800,64	
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	22.000,00	6.499,67	6.499,67	
	A03	DIDATTICA	60.646,33	29.861,21	29.861,21	
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO				
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	61,53			
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	1.279,77			
P		**PROGETTI**	**21.478,08**	**14.968,97**	**14.968,97**	
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"	14.818,97	14.818,97	14.818,97	
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	2.151,47			
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"				
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTODEL PERSONALE	4.507,64	150,00	150,00	
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"				
G		**GESTIONE ECONOMICHE**				
	G01	AZIENDA AGRARIA				
	G02	AZIENDA SPECIALE				
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI				
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE				
R		**FONDO DI RISERVA**	**1.484,29**			
	R98	FONDO DI RISERVA	1.484,29			
D		**DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE**				
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				
		Totale spese	**148.131,49**	**57.130,49**	**57.130,49**	
Z	**Z01**	**DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE**	**4.266,83**			
		Totale a pareggio	**152.398,32**	**57.130,49**	**57.130,49**	

Preme sottolineare:

Per le Entrate

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al 14,68%

- Sono stati accertati in questo aggregato € **7.812,41** e precisamente:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	
03			**Finanziamento dello Stato**

- Sono stati incassati in questo aggregato € **290,00** e precisamente:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	
03	**01**	**01**	**Finanziamento alunni diversamente abili**

RISCOSSIONI				ACCERTAMENTI			
N.	Data	Debitore/Motivazione	Importo	N.	Data	Importo	Da riscuotere
1	17/02/2022	Ministero dell'Istruzione Dipartimento per le Risorse umane finanziarie e strumantali ex Direzione Generale per le risorse umane – Ufficio IX/A.F. 2022 – Erogazione risorse finanziarie - "Funzionamento amministrativo-didattico" – Periodo Gennaio-Agosto 2022 –	290,00	1	17/02/2022	290,00 (Automatico)	
		Totale:	**290,00**				

Livello 1	Livello 2	Livello 3	
03	**06**	**20**	**Art. 1 comma 697 L. n. 234/2021**

- Sono stati incassati in questo aggregato € **1.530,75** e precisamente:

RISCOSSIONI				ACCERTAMENTI			
N.	Data	Debitore/Motivazione	Importo	N.	Data	Importo	Da riscuotere
3	25/03/2022	Ministero dell'Istruzione Dipartimento per le Risorse umane finanziarie e strumentali ex Direzione Generale per le risorse umane – Ufficio IX/Risorse finanziarie finalizzate all'attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico. Nota MI prot. 9584 del 08/03/2022	1.530,75	3	25/03/2022	1.530,75 (Automatico)	
		Totale:	1.530,75				

Livello 1	Livello 2	Livello 3	
03	**06**	**21**	**Risorse accoglienza alunni ucraini – marzo 2022**

- Sono stati accertati e non incassati in questo aggregato € **600,00** e precisamente:

ACCERTAMENTI				
N.	Data	Debitore/Motivazione	Importo	Riscosso
5	06/06/2022	Ministero dell'Istruzione Dipartimento per le risorse umane,finanziarie e strumantali ex Direzione Generale per le risorse umane -Ufficio IX/Assegnazione risorse per accoglienza degli studenti profughi ucraini - Nota MI prot. 11705 del 25/03/2022	600,00	
		Totale:	**600,00**	**0,00**

Livello 1	Livello 2	Livello 3	
03	**06**	**22**	**Risorse ex art. 36 comma 2 D.L. 21/2022**

- Sono stati accertati e non incassati in questo aggregato € **2.769,81** e precisamente:

ACCERTAMENTI				
N.	Data	Debitore/Motivazione	Importo	Riscosso
6	06/06/2022	Ministero dell'Istruzione Dipartimento per le risorse umane,finanziarie e strumantali ex Direzione Generale per le risorse umane -Ufficio IX/E.F. 2022 - Avviso assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 36 comma 2 del D.L. 21 marzo 2022 n. 21.	2.769,81	
		Totale:	**2.769,81**	**0,00**

Livello 1	Livello 2	Livello 3	
03	**06**	**23**	**Risorse per acquisto mascherine con farmacie convenzionate- Nota MI prot. 110 del 01/02/2022**

- Sono stati accertati e non incassati in questo aggregato € **2.621,85** e precisamente:

ACCERTAMENTI				
N.	Data	Debitore/Motivazione	Importo	Riscosso
4	05/05/2022	Ministero dell'Istruzione dell'Università e Ricerca.Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio-Ufficio Settimo./Risorse Stato per acquisto mascherine con farmacie convenzionate -Nota MI prot. 110 del 01/02/2022	2.621,85	
		Totale:	**2.621,85**	**0,00**

Livello 1	Livello 2	Livello 3	
04			**Finanziamento dalla Regione**

- Sono stati incassati in questo aggregato € **14.552,93** e precisamente:

Livello 1	Livello 2	Livello 3	
04	**01**		**Dotazione ordinaria**

RISCOSSIONI				ACCERTAMENTI		
N.	Data	Debitore/Motivazione	Importo	Data	Importo	Dariscuotere
2	24/02/2022	REGIONE SICILIANA - ASSESSORATODELL'ISTRUZIONE E DELLA FORMAZIONEPROFESSIONALE - DIP. DELL'ISTRUZIONEE DELLA FORM. PROFESSIONALE/Finanziamento dotazione ordinaria 8/12 anno 2022 -	14.552,93	24/02/2022	14.552,93 (Automatico)	
		Totale:	**14.552,93**			

	Programmazione alla data del 30/06/2022	**Somme accertate alla data del 30/06/2022**	**Somme riscosse alla data del 30/06/2022**	**Somme rimaste da riscuotere**
Totale Entrate	**152.398,32**	**22.365,34**	**16.373,68**	**5.991,66**

Per le Spese

Le spese impegnate risultano essere pari al **37,49%** di quelle previste.

Si sta procedendo ad effettuare i pagamenti delle attività extracurriculari del personale docente e non docente e per i progetti inseriti nel POFT utilizzando le economie presenti su NOIPA in attesa che vengano caricati sul piano di riparto di le somme dell'anno scolastico 2021/2022.

Le fatture pervenute fino alla data odierna sono state regolarmente pagate entro i termini previsti dalla normativa vigente.

Il saldo cassa in data odierna è pari a **Euro 86.376,17 e coincide con il saldo dell'Istituto Cassiere e con il saldo della Banca d'Italia.**La consistenza del fondo di riserva è pari a **Euro 1.484,29** e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare è pari a **Euro 4.266,83** come descritto nel dettaglio sottoelencato:

AGGREGAZIONE Z				
Z	Z01	02/01	Avanzo Finanziamenti Sofferenza finanziaria	€ 426,10
Z	Z01	02/08	Avanzo Formazione Specifica Sostegno	€ 254,81
Z	Z01	02/11	Avanzo legge 440/97	€ 517,43
Z	Z01	02/14	Avanzo erogazione piano di rientro D.L. 35/2013	€ 168,49
Z	Z01	04/01	Dotazione ordinaria Regione	€ 2.900,00
			TOTALE	**€ 4.266,83**

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2022	Riscossi	Da riscuotere	Variaz. in diminuzione (Radiazioni)	Totale Residui
Residui Attivi	**2.900,00**	**0,00**	**2.900,00**	**0,00**	**2.900,00**

	Iniziali al 1/1/2022	Pagati	Da pagare	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	**3.655,21**	**3.655,21**	0,00	0,00	0,00

	Programmazione alla data del 30/06/2022	Somme impregnate alla data del 30/06/2022	Somme pagate alla data del 30/06/2022	Somme rimaste da pagare
Totale Spese	**148.131,49**	**57.130,49**	**57.130,49**	**0,00**
Disponibilità finanziaria da programmare	**4.266,83**			
Totale a pareggio	**152.398,32**	**57.130,49**	**57.130,49**	**0,00**

Il fondo minute spese è stato previsto ma alla data odierna non è stato ancora utilizzato.

Solarino,28/06/2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI
Firmato digitalmente Rosanna Ortisi