

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. CER102301G
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 2022** **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. 0006151 del 30/06/2022
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 Lettierio, sottopongono al Consiglio di Istituto la presente Relazione di Assestamento al Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2022.

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. 2022

Il Programma Annuale 2022 quest'anno ha subito un cospicuo incremento di risorse dovuto sia allo stato di emergenza che si è venuto a creare con il Covid-19, sia con i fondi stanziati dall'Unione Europea del PNRR

Il MPI con il D.L. 25 Maggio 2021, n. 73, art 58 com.4 (c.d. Decreto sostegni bis) ha assegnato a questa Scuola varie risorse (vedi variazioni) per favorire l'attività didattica e

per il recupero delle competenze e della socialità delle studentesse e degli studenti nell'emergenza Covid-19.

Ulteriore risorse ci sono state assegnate con i vari FESR2021-40 per la realizzazione di reti locali, cablate e il FESR 2021-237 per l'acquisto di monitor touch (vedi variazioni)

Con Avviso pubblico prot. n. 9707 del 27/04/2021 la Scuola ha realizzato i detti Pon 10.1.1A-FSEPON-CA-2021-108 e 10.2.2A-FSEPON-CA-2021-113 "La scuola che riparte" progetti riguardanti percorsi educativi volti al potenziamento delle competenze per l'aggregazione e la socializzazione delle studentesse e degli studenti nell'emergenza Covid -19 (vedi variazione).

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 20/01/2022, Verbale n. 9, delibera n. 113 e approvato dai Revisori dei Conti con verbale n. 1/2022 del 19/01/2022 per un totale complessivo a pareggio di Euro **1.039.021,98** è stato oggetto ad oggi di variazioni che hanno portato il complessivo a pareggio pari ad Euro **219.298,68** ,a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

Variazioni

	ENTRATA	USCITA
06/04 – contributi per visite guidate	6.550,00	
03/06/16 - assegnazione per assistenza psicologica art 697 comma 1 L. 234/2021	3.982,49	
05/06/02 FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2021/2022 LICEO MANZONI AMBITO CE7	805,23	
05/06/03 Univ di Cassino contributi tirocinanti TFA SOSTEGNO	300,00	
05/06/04 Univ Basilicata- contributo Tirocinanti TFA sostegno	300,00	
05/06/05 Univ partenope	334,00	
05/06/06 Univ. contributo per tirocinante docente di sostegno	180,00	
12/03 Altre entrate	135,72	
12/03 altre entrate	1042,10	
12/03 Altre entrate	1.061,86	
12/03 Altre entrate	298,62	
06/10/02 contributi per libri in comodato d'uso	30,00	
06/01 contributi da famiglie	1.692,00	
06/05 contributi per copertura assicurazione alunni	-5157,00	
06/06 contributi per copertura assicurazione personale	430,00	

02/02/04 avviso 50636 del 27 dicembre 2021 laboratori green	130.000,00	
125/03 altre entrate	112,06	
A/05 Visite guidate e programmi istruzione		6.550,00
A/036/02 LEGGE 440/97 Sportello d'Ascolto		3.982,49
P04/06 – Formjazione docenti a.s. 2020/2021 Liceo Manzoni		805,23
A/03/01 Funzionamento didattico		300,00
A/03/01 – Funzionamento didattico		300,00
A03/01Funzionamento didattico		334,00
P/04/07 Formazione docenti di sostegno contributo da Univ.		180,00
P/04/04 Formazione ed aggiornamento docenti e ATA		135,72
P/03/06 ERASMUS + Water without borders		1.042,00
P/02/12 PON 10.11° FSEPONCA-2021-108 la scuola che riparte		1.061,86
P/02/13 PON 1.2.2° PONFSECA- 2021-113		298,62
A/03/04 Libri di testo in comodato d'uso		30,00
A/03/01 Funzionamento didattico		1.692,00
A/036/01 Funzionamento didattico		-5.157,00
A/03/01 Funzionamento didattico		430,00
A/036/27 Avviso 50636 del 27 dicembre 2021 LABORATORI GREEN		130.000,00
A/03/01 Funzionamento didattico		112,06
TOTALE A PAREGGIO	142.096,98	142.096,98

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 2021, nella determinazione riportata nel modello J 2021 allegati alla presente relazione.

2) GESTIONE DI COMPETENZA

2A – Entrate

Le somme accertate ammontano a € **179.751,54**, di cui sono state riscosse € **49.751,54**

Le entrate previste risultano accertate e riscosse in misura pari alle somme effettivamente accreditate all'Istituzione Scolastica fino alla data del 30/06/2021. Alla medesima data risultano iscritti in bilancio accertamenti da riscuotere per € **130.000**.

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 31.12.2022.

L'Avanzo di amministrazione **definitivo** alla data del 31/12/2021 è quantificato in € **1.001.367,52** come da Modello J 2021 allegato; è appena il caso di far presente che il Conto

consuntivo 2021, predisposto dal DSGA, ha ottenuto il parere di regolarità contabile dei Revisori dei conti ed è stato approvato dal Consiglio di Istituto in data 10/05/2022.

2B - Spese

Le somme impegnate ammontano a € **219.298,68**, di cui sono state pagate € **184.465,85**; alla medesima data risultano iscritti in bilancio impegni da pagare per € **34.832,83**.

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 alcuni moduli del progetto stesso si attiveranno nel prossimo anno scolastico. I Fondi Straordinari del MPI sono stati utilizzati in parte ma verranno impegnati tutti entro il 30 settembre 2021 in quanto soggetti a Rendicontazione

3) GESTIONE DEI RESIDUI

3A - Attivi

I Residui Attivi, iscritti in bilancio per € **223.765,47**, sono stati incassati per € **115.908,24** rimangono da incassare Euro **102.249,02**

Radiazioni residui attivi

Alla data odierna sono stati radiati i seguenti residui attivi per un totale complessivo di € **- 11.247,76**.

3B – Passivi

I Residui Passivi, iscritti in bilancio per € **2.614,15**, sono stati incassati per € **1297,34** rimangono da incassare Euro **1316,81**

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 bis allegato alla presente relazione.

4) SITUAZIONE DI CASSA, FONDO DI RISERVA e Z101

- Il saldo cassa in data odierna è pari a euro 679.788,93 così come risulta da verifica di cassa OIL del Monte Dei Paschi di Siena che ad ogni buon fine si allega, il saldo della Banca d'Italia non coincide per 462,13 euro per un mandato non andato a buon fine per errore IBAN inserito.

- Non essendoci stata necessità, non sono stati effettuati prelevamenti dal fondo, che resta interamente disponibile per un importo pari ad **€ 1413,00;**
- La Disponibilità finanziaria iniziale dell'E.F. 2022 ammontava ad **€ 639.046,47**

5) FONDO ECONOMALE

Il fondo minute spese ha la seguente situazione:

Consistenza Fondo Economale 2022	2.990,000
Fondo anticipato	1000,00.
Spese effettuate	650,79
Saldo a mani Direttore S.G.A.	349,21

Totale spese disposte con il Fondo al 30/06/2022 € 650,79.

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 2019/2022 .

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
- Elenco Variazioni di bilancio
- Mod. J 2020
- Mod. J 2021 alla data del 30/06/2022
- Movimentazione Residui alla data del 30/06/2022

- Radiazioni
- Situazione contabili OIL AL 30/06/2022
- Elenco radiazioni/riduzioni Residui A/P

Santa Maria A Vico, 30 Giugno 2022

Il Direttore SGA.
LETTIERO Carolina

CAROLINA LETTIERO
01.07.2022 11:33:15 UTC

Il Dirigente Scolastico
Sgambato Maria Giuseppa

MARIA GIUSEPPA SGAMBATO
30.06.2022 16:57:51 UTC