

Relazione

Verifica Programma Annuale A.F. 2024

ai sensi dell' Art. 10 del decreto 28 agosto 2018, n. 129 Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143 , della legge 13 luglio 2015, n. 107. (18G000155) (GU Serie Generale n.267 del 16-11-2018)

Premessa

1.1. Premessa

La presente relazione, 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 e lo stato di attuazione del programma annuale del corrente esercizio finanziario.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 30 giugno 2024.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 2 del 14/02/2024.

La Dirigenza Scolastica e la Direzione Amministrativa di questo Istituto Comprensivo, ognuno per la parte di propria competenza, ritengono importante riportare i dati significativi che consentono di comprendere l'andamento gestionale della istituzione scolastica e, prima fra tutto richiamano il Regolamento di Contabilità decreto 28 agosto 2018, n. 129 e più specificatamente l'art. 10 che, per opportuna conoscenza, si riporta di seguito:

Verifiche, modifiche e assestamento al programma annuale

- 1. Il Consiglio d'istituto verifica, almeno una volta durante l'esercizio finanziario, con apposita delibera di assestamento al programma annuale da adottarsi entro il 30 giugno, le disponibilità finanziarie dell'istituto, nonché lo stato di attuazione del programma e le modifiche che si rendono eventualmente necessarie. Ulteriori verifiche possono essere disposte dal dirigente scolastico.*
- 2. L'attività di verifica e' effettuata sulla base di apposita relazione predisposta dal Dirigente Scolastico e dal Direttore dei Serv. Gen. e Amm.vi che evidenzia anche le entrate accertate e la consistenza degli impegni assunti, nonché i pagamenti eseguiti.*
- 3. Le variazioni del programma annuale, che si rendono eventualmente necessarie a garantire la realizzazione del medesimo programma in relazione anche all'andamento del funzionamento amministrativo e didattico generale e a quello attuativo dei singoli progetti, sono deliberate dal Consiglio d'istituto con decisione motivata, adottata su proposta della Giunta esecutiva o del dirigente scolastico.*
- 4. Sono vietati gli storni nella gestione dei residui, nonché tra la gestione dei residui e quella di competenza e viceversa.*
- 5. Le variazioni del programma, di entrata e di spesa, conseguenti a entrate finalizzate, e gli storni, conseguenti a delibere del Consiglio d'istituto, sono disposte con decreto del dirigente scolastico, da trasmettere per conoscenza al Consiglio d'istituto.*
- 6. Durante l'ultimo mese dell'esercizio finanziario non possono essere apportate variazioni al programma, salvo casi eccezionali da motivare.*

ISTITUTO COMPRENSIVO MANGONE - GRIMALDI

Scuola dell'Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria di 1° Grado ad indirizzo musicale

Via Provinciale s.n.c. Piano Lago 87050 Mangone (CS)

Tel. e Fax 0984/969171 E.Mail csic851003@istruzione.it

PEC csic851003@pec.istruzione.it

Codice Fiscale 99332920786 Cod. Mecc. CSIC851003

2. Analisi delle entrate

2.1. Commento introduttivo

Il contenuto della presente relazione, sotto il profilo tecnico-amministrativo - contabile, riguarderà una puntuale analisi delle entrate accertate e/o riscosse e delle spese impegnate e/o pagate alla data odierna e una verifica delle attività svolte e del grado di raggiungimento degli obiettivi previsti in sede di P.A. 2024

La Dirigenza Scolastica e la Direzione Amministrativa, nel redigere la presente relazione, cercheranno di delineare in maniera analitica la gestione contabile - amministrativa alla data odierna al fine di avere un quadro economico-finanziario preciso, con tutti i riferimenti possibili, sia nelle entrate che nelle uscite, sia sugli accertamenti che sulle assegnazioni, nonché sugli impegni assunti e/o da assumere verificando:

- 1) *La coerenza con le previsioni del P.T.O.F. triennio 2022-2025*
- 2) *L'utilizzo delle risorse disponibili provenienti dall'Unione europea, dallo Stato, degli Enti locali, dalle Famiglie degli alunni e da altri soggetti privati;*
- 3) *Il vincolo di destinazione dell'Avanzo di Amministrazione e relativo riutilizzo nelle stesse finalità;*
- 4) *I bisogni specifici dell'istituzione scolastica.*

2.2. Analisi delle entrate

Importi calcolati al 28/06/2024

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	296.191,65	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	261.770,20	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	34.421,45	0,00	0,00	0,00

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	258.229,00	258.229,00	115.509,31
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	68.025,00	68.025,00	20.407,50
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	190.204,00	190.204,00	95.101,81

3 - Finanziamenti dallo Stato

ISTITUTO COMPRENSIVO MANGONE - GRIMALDI**Scuola dell'Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria di 1° Grado ad indirizzo musicale**

Via Provinciale s.n.c. Piano Lago 87050 Mangone (CS)

Tel. e Fax 0984/969171 E.Mail csic851003@istruzione.itPEC csic851003@pec.istruzione.it

Codice Fiscale 99332920786 Cod. Mecc. CSIC851003

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	22.075,99	0,00	22.075,99	22.075,99
	1	Dotazione ordinaria	22.075,99	0,00	22.075,99	22.075,99

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	2.808,97	2.808,97	2.808,97
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	2.808,97	2.808,97	2.808,97

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	4.188,00	66.848,50	70.490,50	70.490,50
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	500,00	500,00	500,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.038,00	0,00	3.492,00	3.492,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	150,00	402,00	552,00	552,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	800,00	800,00	800,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	65.146,50	65.146,50	65.146,50

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
-----------	------	-------------	---------------	------------	-----------	----------

ISTITUTO COMPRENSIVO MANGONE - GRIMALDI

Scuola dell'Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria di 1° Grado ad indirizzo musicale

Via Provinciale s.n.c. Piano Lago 87050 Mangone (CS)

Tel. e Fax 0984/969171 E.Mail csic851003@istruzione.it

PEC csic851003@pec.istruzione.it

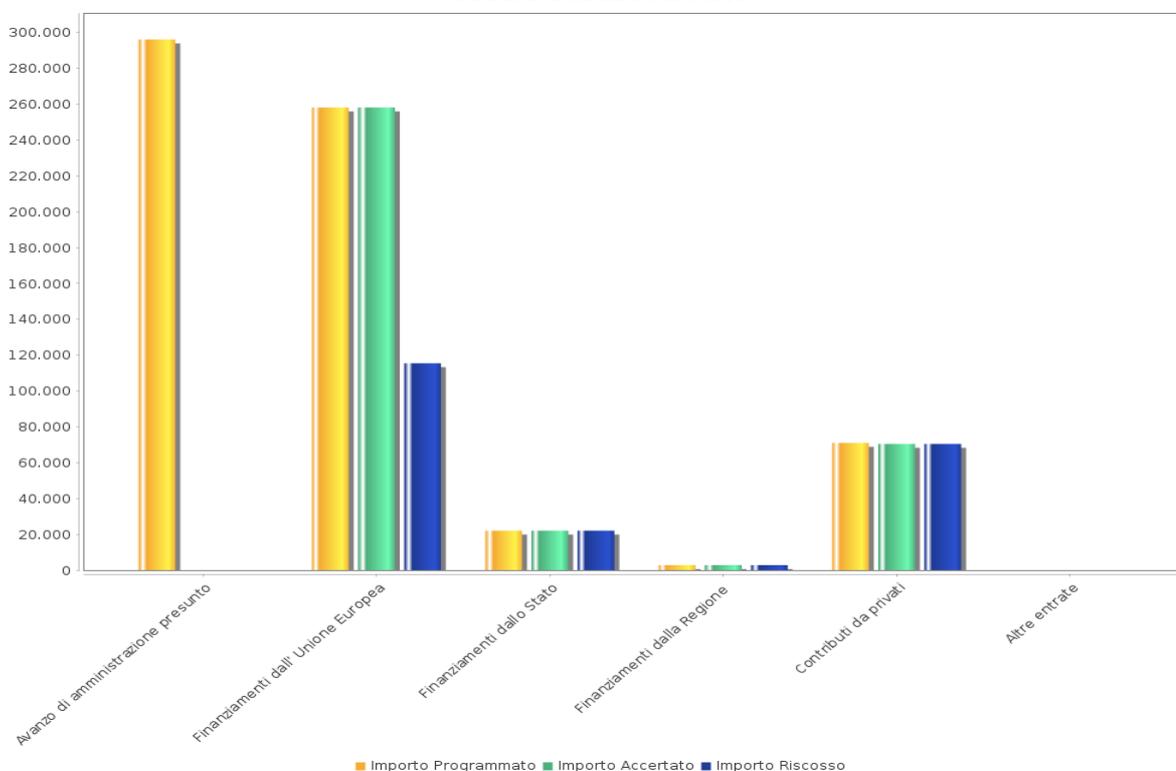
Codice Fiscale 99332920786 Cod. Mecc. CSIC851003

12		Altre entrate	0,02	0,00	0,02	0,02
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02	0,00	0,02	0,02

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	322.455,66
Variazione al 30/06/2024	327.886,47
Accertato al 30/06/2024	353.604,48
Riscosso al 30/06/2024	210.884,79

Totale analisi entrate



3. Analisi delle Destinazioni di Spesa**3.1. Commento introduttivo****3.2. Analisi delle spese***Importi calcolati al 28/06/2024***A - Attività amministrativo-didattiche**

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	295.393,13	259.861,47	80.588,85	75.362,13
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	10.217,98	800,00	4.980,94	4.980,94
	2	Funzionamento amministrativo	34.965,30	402,00	5.123,10	5.123,10
	3	Didattica	246.923,29	190.704,00	4.122,82	4.122,82
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.226,00	67.955,47	66.361,99	61.135,27
	6	Attività di orientamento	1.060,56	0,00	0,00	0,00

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	26.812,53	68.025,00	5.755,32	3.462,60
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	23.345,57	68.025,00	5.475,32	3.182,60
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.466,96	0,00	280,00	280,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	322.455,66
Variazione al 30/06/2024	327.886,47
Impegnato al 30/06/2024	86.344,17
Pagato al 30/06/2024	78.824,73

ISTITUTO COMPRENSIVO MANGONE - GRIMALDI

Scuola dell'Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria di 1° Grado ad indirizzo musicale

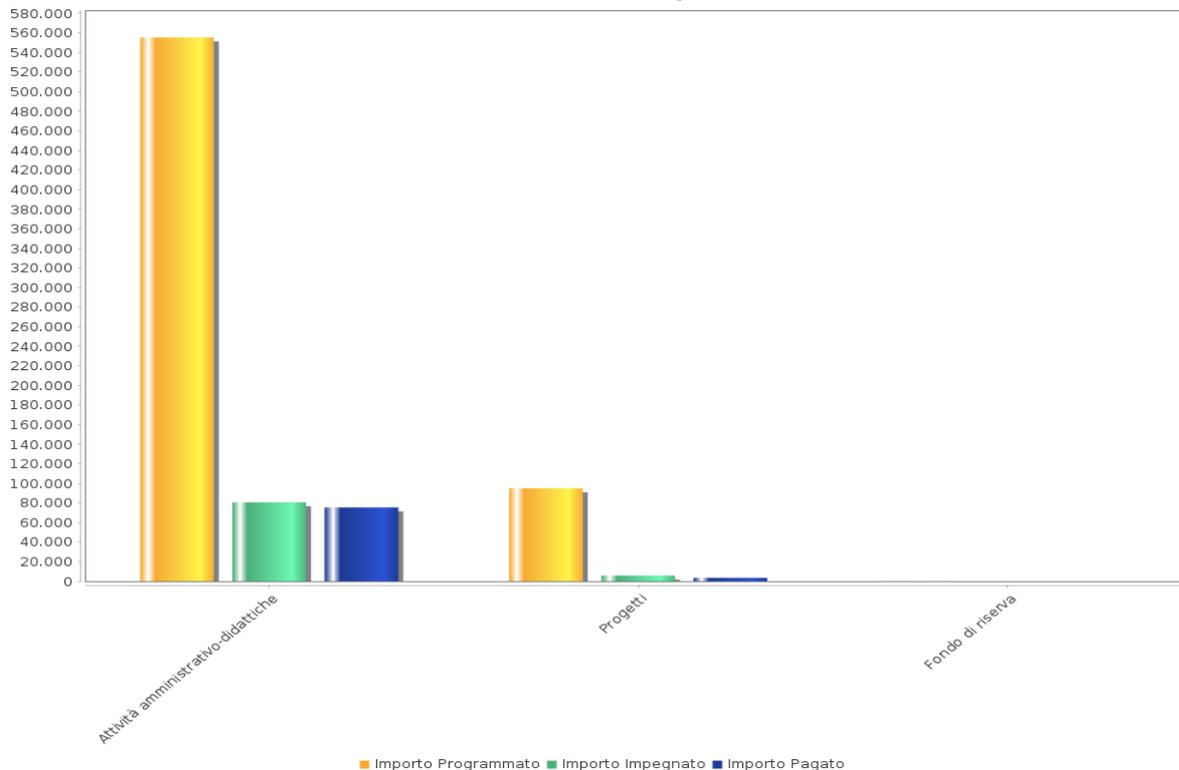
Via Provinciale s.n.c. Piano Lago 87050 Mangone (CS)

Tel. e Fax 0984/969171 E.Mail csic851003@istruzione.it

PEC csic851003@pec.istruzione.it

Codice Fiscale 99332920786 Cod. Mecc. CSIC851003

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2024
--	------------------------	-------------------------------------

Via Provinciale s.n.c. Piano Lago 87050 Mangone (CS)

Tel. e Fax 0984/969171 E.Mail csic851003@istruzione.it

PEC csic851003@pec.istruzione.it

Codice Fiscale 99332920786 Cod. Mecc. CSIC851003

4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

- ANALIZZATA la situazione delle Entrate e delle Uscite alla data odierna;
- VERIFICATO lo stato di avanzamento dei progetti e delle attività;
- VERIFICATO che le attività ed i progetti sono stati integrati, rispetto alla programmazione iniziale, in base alle nuove assegnazioni finanziarie;
- CONSIDERATO che ai sensi dell'art. 10 comma 6 del Decreto n. 129/2018 possono essere apportate variazioni al Programma Annuale fino al 30/11/2024 e in casi eccezionali da motivare anche oltre.

SI RITIENE CHE

l'impostazione data al Programma Annuale è risultata compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondente al PTOF con particolare riferimento all'a.s. 2023/2024.

La verifica, inoltre, ha consentito 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.

Si evidenzia che l'I.C. "MANGONE GRIMALDI" ha operato e perseguito scelte nella piena consapevolezza della destinazione 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.

Le nuove assegnazioni finanziarie erogate dal Ministero dell'Istruzione e del Merito fanno riferimento ai progetti PNRR "Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza", che la nostra scuola sta cercando di portare avanti pur avendo poca esperienza in tale senso. Al momento attuale si devono ancora effettuare molti pagamenti ed imputare diversi impegni di spesa definitivi perché alcuni progetti non sono ancora conclusi.

Si evidenzia che i progetti PNRR sono nelle fasi iniziali della loro attuazione.

Si ritiene che la dotazione finanziaria dell'Istituto, unitamente ai contributi che verranno erogati nel periodo settembre – dicembre 2024, sia sufficiente per finanziare le attività e i progetti che si svolgeranno il prossimo anno scolastico a.s. 2024/2025.

Le attività relative al funzionamento amministrativo, didattico e ai progetti volti al miglioramento dell'offerta formativa sono state realizzate grazie alle risorse disponibili e ai contributi erogati dal Ministero dell'Istruzione e del Merito; importante in questo senso sono state anche le sinergie che si sono create tra Scuola, Famiglie, Enti Locali, Associazioni operanti sul territorio.

Data: **28-06-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Rag. Silvana Spadafora

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Mariella Chiappetta



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IC IC MANGONE - GRIMALDI

87050 MANGONE (CS) VIA PROVINCIALE SNC C.F. 99332920786 C.M. CSIC851003

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 28/06/2024
Esercizio finanziario 2024

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c
1		Avanzo di amministrazione presunto	296.191,65			0,00
2	1	Non vincolato	34.421,45			0,00
	2	Vincolato	261.770,20			0,00
		Finanziamenti dall' Unione Europea	258.229,00	258.229,00	115.509,31	142.719,69
3	1	Fondi sociali europei (FSE)	68.025,00	68.025,00	20.407,50	47.617,50
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	190.204,00	190.204,00	95.101,81	95.102,19
		Finanziamenti dallo Stato	22.075,99	22.075,99	22.075,99	0,00
4	1	Dotazione ordinaria	22.075,99	22.075,99	22.075,99	0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
	3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)				0,00
	4	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)				0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato				0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato				0,00
		Finanziamenti dalla Regione	2.808,97	2.808,97	2.808,97	0,00
5	1	Dotazione ordinaria				0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati				0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	2.808,97	2.808,97	2.808,97	0,00
		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche				0,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati				0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati				0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IC IC MANGONE - GRIMALDI

87050 MANGONE (CS) VIA PROVINCIALE SNC C.F. 99332920786 C.M. CSIC851003

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c
6		Contributi da privati	71.036,50	70.490,50	70.490,50	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	500,00	500,00	500,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni				0,00
	3	Contributi per mensa scolastica				0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero				0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.038,00	3.492,00	3.492,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	552,00	552,00	552,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati				0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	800,00	800,00	800,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati				0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	65.146,50	65.146,50	65.146,50	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati				0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati				0,00
7		Proventi da gestioni economiche				0,00
	1	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00
	2	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi				0,00
	3	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00
	4	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi				0,00
	5	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00
	6	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi				0,00
	7	Attività convittuale				0,00
8		Rimborsi e restituzione somme				0,00
	1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali				0,00
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali				0,00
	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali				0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie				0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da				0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IC IC MANGONE - GRIMALDI

87050 MANGONE (CS) VIA PROVINCIALE SNC C.F. 99332920786 C.M. CSIC851003

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c
9		Imprese				
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP				0,00
		Alienazione di beni materiali				0,00
10	1	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali				0,00
	2	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei				0,00
	3	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua				0,00
	4	Alienazione di mobili e arredi per ufficio				0,00
	5	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze				0,00
	6	Alienazione di mobili e arredi per laboratori				0,00
	7	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.				0,00
	8	Alienazione di Macchinari				0,00
	9	Alienazione di impianti				0,00
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche				0,00
	11	Alienazione di macchine per ufficio				0,00
	12	Alienazione di server				0,00
	13	Alienazione di postazioni di lavoro				0,00
	14	Alienazione di periferiche				0,00
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione				0,00
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile				0,00
	17	Alienazione di hardware n.a.c.				0,00
	18	Alienazione di Oggetti di valore				0,00
	19	Alienazione di diritti reali				0,00
	20	Alienazione di Materiale bibliografico				0,00
	21	Alienazione di Strumenti musicali				0,00
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.				0,00
		Alienazione di beni immateriali				0,00
	1	Alienazione di software				0,00
	2	Alienazione di Brevetti				0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IC IC MANGONE - GRIMALDI

87050 MANGONE (CS) VIA PROVINCIALE SNC C.F. 99332920786 C.M. CSIC851003

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c
11	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore				0,00
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.				0,00
	Sponsor e utilizzo locali					0,00
12	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni				0,00
	2	Diritti reali di godimento				0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche				0,00
	4	Proventi da concessioni su beni				0,00
	Altre entrate		0,02	0,02	0,02	0,00
13	1	Interessi				0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02	0,02	0,02	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.				0,00
	Mutui					0,00
	1	Mutui				0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00
Totale entrate			650.342,13	353.604,48	210.884,79	142.719,69



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IC IC MANGONE - GRIMALDI

87050 MANGONE (CS) VIA PROVINCIALE SNC C.F. 99332920786 C.M. CSIC851003

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
Esercizio finanziario 2024

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme impegnate (Importi in euro)	Somme pagate (Importi in euro)	Somme rimaste da pagare (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c
A.		Attività amministrativo-didattiche	555.254,60	80.588,85	75.362,13	5.226,72
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	11.017,98	4.980,94	4.980,94	0,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	35.367,30	5.123,10	5.123,10	0,00
	A.3	Didattica	437.627,29	4.122,82	4.122,82	0,00
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	70.181,47	66.361,99	61.135,27	5.226,72
	A.6	Attività di orientamento	1.060,56			0,00
P.		Progetti	94.837,53	5.755,32	3.462,60	2.292,72
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"				0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	91.370,57	5.475,32	3.182,60	2.292,72
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.466,96	280,00	280,00	0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"				0,00
G.		Gestioni economiche				0,00
	G.1	Azienda agraria				0,00
	G.2	Azienda speciale				0,00
	G.3	Attività per conto terzi				0,00
	G.4	Attività convittuale				0,00
R.		Fondo di riserva	250,00			0,00
	R.98	Fondo di riserva	250,00			0,00
Totale spese			650.342,13	86.344,17	78.824,73	7.519,44
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00			
Totale a pareggio			650.342,13			

IL DIRETTORE SGA
Sig.ra Silvana Spadafora
Silvana Spadafora



Data 28/06/2024

Data di stampa: 28-06-2024 08:26

Pagina 5 di 5