

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CALABRIA

**ISTITUTO COMPRENSIVO ROGGIANO GR.- ALTOMONTE**

87017 ROGGIANO GRAVINA (CS) - PIAZZA DELLA REPUBBLICA,1 - C.F. 98077580789 C.M. CSIC87500G

**VERIFICHE E MODIFICHE AL PROGRAMMA ANNUALE 2024****RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO E DEL D.S.G.A.  
SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE  
AL 28/06/2024**

(redatta ai sensi dell' art. 10 c. 2 del D.I. 129/2018)

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.

In premessa si evidenzia che l'importo complessivo del Programma Annuale **2024** approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. **1** in data **31/01/2024** era di €. **194.913,86** e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. **389.029,90**.

A tal fine si seguito si elencano le variazioni già disposte ed approvate e trasmesse "per conoscenza" al Consiglio d'Istituto, in quanto trattasi di nuove entrate finalizzate o variazioni già approvate:

	<b>ENTRATE</b>	<b>SPESE</b>
2.3 - Finanziamenti dall'Unione Europea / Altri finanziamenti dall'Unione Europea	176.470,88	
3.1 - Finanziamenti dallo Stato / Dotazione ordinaria	16,00	
4.4 - Finanziamenti dalla Regione / Altri finanziamenti vincolati	2.808,97	
6.4 - Contributi da privati / Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	12.020,18	
6.8 - Contributi da privati / Contributi da imprese non vincolati	2.800,00	
12.2 - Altre entrate / Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	
A.A01.1 - Funzionamento Generale Istituto		2.816,01
A.A03.30 - Investimento M4C1-3.1 Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche-D.M. n.65/2023 Codice Progetto M4C1I3.1-2023-1143-P-41376 CUP:H44D23003320006		109.971,54
A.A03.31 - Investimento 2.1-formazione del personale scolastico sulla transizione digitale -D.M. n.66/2023 Codice Progetto M4C1I2.1-2023-1222-P-45654 CUP:H44D23003840006		66.499,34
A.A05.9 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		12.020,18
A.A05.10 - Ragazzi in Platea "acquistati con fondi destinati alla Regione Calabria art.45 L,23/72009,n.99 e s.m.i.		2.808,97
<b>TOTALE</b>	<b>194.116,04</b>	<b>194.116,04</b>

Per il dettaglio di tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

**ANALISI DELLE ENTRATE**

Per ogni aggregato/voce ed eventuale sottovoce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al **28/06/2024** e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli accertamenti, l'importo incassato e la differenza rimasta da riscuotere.

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 27/06/2024	Previsione approvata al 27/06/2024	Somme accertate al 27/06/2024	Somme riscalate al 27/06/2024	Differenza da incassare
01			<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>179.256,53</b>	<b>0,00</b>	<b>179.256,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	01		Non vincolato	144.933,46	0,00	144.933,46	0,00	0,00	0,00
	02		Vincolato	34.323,07	0,00	34.323,07	0,00	0,00	0,00
02			<b>Finanziamenti dall'Unione Europea</b>	<b>0,00</b>	<b>176.470,88</b>	<b>176.470,88</b>	<b>176.470,88</b>	<b>88.235,44</b>	<b>88.235,44</b>
	03		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	176.470,88	176.470,88	176.470,88	88.235,44	88.235,44
		3	<i>Next generation EU-PNRR D.M. 65/2023</i>	<i>0,00</i>	<i>109.971,54</i>	<i>109.971,54</i>	<i>109.971,54</i>	<i>54.985,77</i>	<i>54.985,77</i>
		4	<i>Next generation EU -PNRR D.M. 66/2023</i>	<i>0,00</i>	<i>66.499,34</i>	<i>66.499,34</i>	<i>66.499,34</i>	<i>33.249,67</i>	<i>33.249,67</i>
03			<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>15.657,33</b>	<b>16,00</b>	<b>15.673,33</b>	<b>15.673,33</b>	<b>15.673,33</b>	<b>0,00</b>
	01		Dotazione ordinaria	15.657,33	16,00	15.673,33	15.673,33	15.673,33	0,00
		1	<i>Funzionamento Amministrativo e Didattico</i>	<i>15.657,33</i>	<i>16,00</i>	<i>15.673,33</i>	<i>15.673,33</i>	<i>15.673,33</i>	<i>0,00</i>
04			<b>Finanziamenti dalla Regione</b>	<b>0,00</b>	<b>2.808,97</b>	<b>2.808,97</b>	<b>2.808,97</b>	<b>2.808,97</b>	<b>0,00</b>
	04		Altri finanziamenti vincolati	0,00	2.808,97	2.808,97	2.808,97	2.808,97	0,00
06			<b>Contributi da privati</b>	<b>0,00</b>	<b>14.820,18</b>	<b>14.820,18</b>	<b>14.820,18</b>	<b>14.820,18</b>	<b>0,00</b>
	04		Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	0,00	12.020,18	12.020,18	12.020,18	12.020,18	0,00
		1	<i>Viaggi di istruzione e visite guidate in Italia</i>	<i>0,00</i>	<i>12.020,18</i>	<i>12.020,18</i>	<i>12.020,18</i>	<i>12.020,18</i>	<i>0,00</i>
	08		Contributi da imprese non vincolati	0,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	0,00
		3	<i>IVS Italia SpA</i>	<i>0,00</i>	<i>2.800,00</i>	<i>2.800,00</i>	<i>2.800,00</i>	<i>2.800,00</i>	<i>0,00</i>
12			<b>Altre entrate</b>	<b>0,00</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>	<b>0,00</b>
	02		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>194.913,86</b>	<b>194.116,04</b>	<b>389.029,90</b>	<b>209.773,37</b>	<b>121.537,93</b>	<b>88.235,44</b>

Le entrate accertate risultano riscalate per una percentuale pari al **57,94%** del totale.

## ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività/gestione economica si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al **28/06/2024** e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli impegni, l'importo pagato e la differenza rimasta da pagare.

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 27/06/2024	Previsione approvata al 27/06/2024	Somme impegnate al 27/06/2024	Somme pagate al 27/06/2024	Differenza da pagare
A			<b>Attività</b>	<b>162.018,04</b>	<b>194.116,04</b>	<b>356.134,08</b>	<b>18.715,78</b>	<b>18.106,71</b>	<b>609,07</b>
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	82.573,76	2.816,01	85.389,77	2.774,28	2.774,28	0,00
		1	<i>Funzionamento Generale Istituto</i>	<i>40.279,00</i>	<i>2.816,01</i>	<i>43.095,01</i>	<i>2.042,28</i>	<i>2.042,28</i>	<i>0,00</i>
		2	<i>Sicurezza e Privacy</i>	<i>21.569,15</i>	<i>0,00</i>	<i>21.569,15</i>	<i>732,00</i>	<i>732,00</i>	<i>0,00</i>
		3	<i>Piccola manutenzione edifici indispensabile per svolgimento attività didattiche</i>	<i>2.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		4	<i>Spese di investimento (arredi e sussidi)</i>	<i>16.795,14</i>	<i>0,00</i>	<i>16.795,14</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		17	<i>Assistenza psicologica e medica</i>	<i>1.600,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.600,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		19	<i>Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia</i>	<i>292,40</i>	<i>0,00</i>	<i>292,40</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		27	<i>Risorse ex art.36, comma 2, D.L. 21/2022</i>	<i>4,86</i>	<i>0,00</i>	<i>4,86</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		28	<i>Risorse ex art.39-bis DL 115/2022</i>	<i>33,21</i>	<i>0,00</i>	<i>33,21</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 27/06/2024	Previsione approvata al 27/06/2024	Somme impegnate al 27/06/2024	Somme pagate al 27/06/2024	Differenza da pagare
	<b>A02</b>		Funzionamento amministrativo	31.993,96	0,00	31.993,96	3.312,43	3.312,43	0,00
		6	Funzionamento Amministrativo Istituto	31.993,96	0,00	31.993,96	3.312,43	3.312,43	0,00
	<b>A03</b>		Didattica	43.879,39	176.470,88	220.350,27	609,07	0,00	609,07
		7	Funzionamento Didattico Generale	19.684,56	0,00	19.684,56	609,07	0,00	609,07
		8	Attività del PTOF Sc. Infanzia; Primaria e Sec. I gr.	9.435,69	0,00	9.435,69	0,00	0,00	0,00
		21	Risorse ai sensi dell'art.121 D.L.18/20 incarichi conf.con rientro del titolare	4.780,89	0,00	4.780,89	0,00	0,00	0,00
		29	Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next digital classroom D.M. n.218/2022 -	9.978,25	0,00	9.978,25	0,00	0,00	0,00
		30	Investimento M4C1-3.1 Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche-D.M. n.65/2023 Codice Progetto M4C1I3.1-2023-1143-P-41376 CUP:H44D23003320006	0,00	109.971,54	109.971,54	0,00	0,00	0,00
		31	Investimento 2.1-formazione del personale scolastico sulla transizione digitale -D.M. n.66/2023 Codice Progetto M4C1I2.1-2023-1222-P-45654 CUP:H44D23003840006	0,00	66.499,34	66.499,34	0,00	0,00	0,00
	<b>A05</b>		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	330,43	14.829,15	15.159,58	12.020,00	12.020,00	0,00
		9	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	330,43	12.020,18	12.350,61	12.020,00	12.020,00	0,00
		10	Ragazzi in Platea "acquistati con fondi destinati alla Regione Calabria art.45 L,23/72009,n.99 e s.m.i.	0,00	2.808,97	2.808,97	0,00	0,00	0,00
	<b>A06</b>		Attività di orientamento	3.240,50	0,00	3.240,50	0,00	0,00	0,00
		10	Attività di orientamento Sc. Sec. I gr.	3.240,50	0,00	3.240,50	0,00	0,00	0,00
<b>P</b>			<b>Progetti</b>	<b>14.045,55</b>	<b>0,00</b>	<b>14.045,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>P01</b>		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.995,75	0,00	2.995,75	0,00	0,00	0,00
		1	Progetto innovazione didattica e metodologica (Flipped Classroom; Coding)	2.995,75	0,00	2.995,75	0,00	0,00	0,00
	<b>P02</b>		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	1.000,92	0,00	1.000,92	0,00	0,00	0,00
		2	Progetto Area a Rischio e a Forte Processo Immigratorio	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
		8	L.R. 27/85 Scuole primo ciclo - Piano diritto allo studio A.S.2020/21	0,92	0,00	0,92	0,00	0,00	0,00
	<b>P04</b>		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.048,88	0,00	10.048,88	0,00	0,00	0,00
		4	Progetto Formazione in servizio	8.048,88	0,00	8.048,88	0,00	0,00	0,00
		10	PNRR- Anim.re Dig.le 2022-2024 Cod.prog.M4C1I2.1-2022-941-P-8912	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>R</b>			<b>Fondo di riserva</b>	<b>657,33</b>	<b>0,00</b>	<b>657,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>R98</b>		Fondo di riserva	657,33	0,00	657,33	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE</b>				<b>176.720,92</b>	<b>194.116,04</b>	<b>370.836,96</b>	<b>18.715,78</b>	<b>18.106,71</b>	<b>609,07</b>

Le uscite impegnate risultano essere pari al **5,05%** di quelle previste.

A seguito delle variazioni già approvate al **28/06/2024** la **Disponibilità finanziaria da programmare (Z101)** è stata soggetta a variazioni per un importo di Euro **0,00**, passando da un importo di iniziale di Euro **18.192,94** all'attuale **18.192,94** Euro.

## SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati al **28/06/2024**.

Numero Anno	N. Provv. Data	Liv. 1/2/3	Debitore Descrizione	Motivo	Importo
<b>TOTALE RADIAZIONI</b>					

Elenco dei residui passivi radiati al **28/06/2024**.

Numero Anno	N. Provv. Data	Liv. 1/2/3	Debitore Descrizione	Motivo	Importo
<b>TOTALE RADIAZIONI</b>					

## SALDO CASSA

Il saldo cassa in data **28/06/2024** è pari ad Euro **271.530,70**.

## VARIAZIONI PROPOSTE IN ATTESA D' APPROVAZIONE

### VARIAZIONI ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE

Numero e Data proposta	Descrizione - Liv. 1/2/3	Importo
<b>TOTALE VARIAZIONI ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE PROPOSTE</b>		

### VARIAZIONI SCHEDE PROGETTI/ATTIVITA' /GESTIONI ECONOMICHE

Numero e Data proposta	PdD	Descrizione - Liv. 1/2/3	Importo
------------------------	-----	--------------------------	---------

## CONCLUSIONI

Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e per l'accertamento di nuove entrate si confermano le proposte già menzionate nella presente relazione. Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogative nel modello H bis, si fa presente quanto segue e si formulano le seguenti proposte:

- 1) Si propone l'approvazione da parte del Consiglio delle variazioni in entrata/uscita, di cui ai decreti dirigenziali citati in premessa, e le conseguenti modifiche ai progetti/attività, come sopra riportate;
- 2) Le economie che si sono verificate relativamente alla realizzazione dei vari progetti previsti per l'a.s. 2023/24 possono essere utilizzate per finanziare, in parte, le attività da realizzare nel periodo settembre-dicembre 2024, da programmare in sede di stesura del P.T.O.F. per l'a.s. 2024/25, in tal caso si dovrà provvedere ad apportare le opportune variazioni al Programma Annuale tenendo presente che le economie verificatesi sui finanziamenti con vincolo di destinazione andranno a finanziare le stesse attività per le quali sono stati destinati. Parimenti dovranno essere apportate le variazioni che si renderanno necessarie in relazione all'assegnazione definitiva di ulteriori finanziamenti, spettanti per l' E.F. 2024 per le varie tipologie di spese non previste, anche in relazione agli impegni di spesa effettivi che saranno assunti per il periodo luglio/dicembre 2024;

Le assegnazioni che verranno disposte per spese di personale, FIS, ore eccedenti, funzioni strumentali, incarichi specifici, ecc., con l'istituzione del così detto "cedolino unico", sono gestite dalla scuola solo in forma virtuale in quanto l'effettivo utilizzo e l'effettiva liquidazione sono assunti totalmente dal Dipartimento dell'Amministrazione Generale, del Personale e dei Servizi/ NOIPA.

ROGGIANO GRAVINA, **28/06/2024**

IL DIRETTORE S.G.A.  
Luigi FAGO

Dott.ssa Rosina GALLICCHIO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO