



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "DE GASPERI – PENDE"

Via A. De Gasperi,13 - 70016 NOICÀTTARO (BA) - Tel. 080 4793318

PEO: baic89800t@istruzione.it

PEC: baic89800t@pec.istruzione.it

Sito web: www.icdegasperipende.edu.it

Codice Fiscale 93500940726

Codice univoco IPA: IX4KSG

Codice Ministeriale BAIC89800T

Noicàttaro, data e protocollo in segnatura

Albo on-line
Sito web - Sezione Amministrazione Trasparente
Agli Atti
SEDE

RELAZIONE SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

La presente relazione, prescritta dall'art. 10 comma 1 del D.I. n. 129 del 28/08/2018, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti le disponibilità finanziarie, lo stato di attuazione del Programma Annuale del corrente esercizio finanziario 2023 e al fine di apportare le modifiche che si rendono necessarie.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data odierna.

Presupposto dell'analisi gestionale di entrate e spese è il Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 27 in data 20/01/2023 per un complessivo a pareggio di €. 268.520,93 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. €. 493.227,37.

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:

	ENTRATA	USCITA
02/03 - Finanziamenti dall'Unione Europea - Altri finanziamenti dall'Unione Europea	199.112,99	
05/06 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Altre Istituzioni vincolati	838,00	
06/04 - Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	24.749,95	
06/05 - Contributi da privati - Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5,50	
A01.13 - Assicurazione alunni e personale scolastico		5,50
A01.28 - "Piano nazionale di ripresa e resilienza – Investimento 1.2 "Abilitazione al Cloud per le PA Locali" Scuole Aprile 2022"		4.424,00
A03.31 - "Piano Scuola 4.0 – Azione 1 – Next digital classroom – D.M. n. 218/2022 – Codice identificativo del progetto: M4C113.2-2022-961-P-18530 - CUP: C84D23000320006"		194.688,99
A05.7 - visite guidate e viaggi istruzione		24.749,95
P01.8 - Erasmus+ 2019/2021		4.977,20
P01.16 - Piano Nazionale per la Scuola Digitale Azione #28 - A.s. 2021/2022		1.826,44
P04.17 - Percorsi formativi docenti e ATA		838,00
TOTALE	224.706,44	231.510,08

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

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello H bis di seguito riportato:

ANALISI DELLE ENTRATE

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2023	Progr. approvata al 30/06/2023	Somme accertate al 30/06/2023	Somme riscalate al 30/06/2023	Differenza da incassare
01		Avanzo di amministrazione presunto	247.033,08	0,00	247.033,08	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	82.013,87	0,00	82.013,87	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	165.019,21	0,00	165.019,21	0,00	0,00	0,00
		1 - Iniziative Integrazione alunni H	2.427,85	0,00	2.427,85	0,00	0,00	0,00
		6 - Aree a rischio a forte flusso immigratorio	1.624,60	0,00	1.624,60	0,00	0,00	0,00
		22 - Atelier creativi	305,36	0,00	305,36	0,00	0,00	0,00
		23 - 10.1.1A-FSEPON-PU2017-389 (inclusione sociale)	9,34	0,00	9,34	0,00	0,00	0,00
		24 - 10.1.1A-FSEPON-PU-2017-6	17,08	0,00	17,08	0,00	0,00	0,00
		25 - "Orientamento" art. 8 D.L. 104	1.343,96	0,00	1.343,96	0,00	0,00	0,00
		26 - ERASMUS+	6.992,72	0,00	6.992,72	0,00	0,00	0,00
		27 - 10.2.2A-FSEPON-PU-2017-6 (discipline in campo)	116,20	0,00	116,20	0,00	0,00	0,00
		28 - PNSD Azione #28	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
		31 - Assicurazione alunni e personale scolastico	522,08	0,00	522,08	0,00	0,00	0,00
		33 - Contr. Comunale L.R. 31/2009 (Diritto allo Studio)	1.118,40	0,00	1.118,40	0,00	0,00	0,00
		34 - Spese investimento	9.466,81	0,00	9.466,81	0,00	0,00	0,00
		36 - PNSD Didattica Digitale Integrata	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00
		40 - 10.1.6A-FSEPON-PU-2018-77 - AVVISO 2999/17	592,44	0,00	592,44	0,00	0,00	0,00
		41 - ex10.2.2A-FSEPON-PU-2018-739 Avviso2669/17	128,06	0,00	128,06	0,00	0,00	0,00
		42 - Erasmus + 2019/2021	10.137,54	0,00	10.137,54	0,00	0,00	0,00
		43 - 10.2.2A-FSEPON-PU-2018-649 - Avviso2669/17	31,78	0,00	31,78	0,00	0,00	0,00
		44 - ex10.2.5A-FSEPON-PU-2018-209 - Avviso4427/17	57,82	0,00	57,82	0,00	0,00	0,00
		45 - ex10.2.5A-FSEPON-PU-2018-340 - Avviso 3340/17	98,41	0,00	98,41	0,00	0,00	0,00
		46 - 10.2.1A-FSEPON-PU-2019-148 - Avviso 4396/18	1.119,17	0,00	1.119,17	0,00	0,00	0,00
		47 - 10.2.2A-FSEPON-PU-2019-278 Avviso 4396/2018	1.547,77	0,00	1.547,77	0,00	0,00	0,00
		48 - 10.1.1A-FSEPON-PU-2019-300 Avviso 4294/17	20,26	0,00	20,26	0,00	0,00	0,00
		49 - Contributo Tirocinanti Università degli Studi	2.800,00	0,00	2.800,00	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2023	Progr. approvata al 30/06/2023	Somme accertate al 30/06/2023	Somme riscosse al 30/06/2023	Differenza da incassare
		50 - Piano Nazionale per la Scuola Digitale Azione #28	26,44	0,00	26,44	0,00	0,00	0,00
		51 - Esami di Stato - Legge 178/2020 art. 1, c. 504-505	1.942,82	0,00	1.942,82	0,00	0,00	0,00
		52 - Contributo Comune di Noicattaro - Legge 23/96	4.868,54	0,00	4.868,54	0,00	0,00	0,00
		53 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	842,76	0,00	842,76	0,00	0,00	0,00
		54 - PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU - 13.1.1A-FESR	1.322,94	0,00	1.322,94	0,00	0,00	0,00
		55 - PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU DIGITAL BOARD	290,27	0,00	290,27	0,00	0,00	0,00
		56 - Piano nazionale di ripresa e resilienza-PNRR/PNSD	1,88	0,00	1,88	0,00	0,00	0,00
		57 - Piano nazionale ripresa e resilienza-PNRR Art. 32	4,31	0,00	4,31	0,00	0,00	0,00
		58 - Pon per la scuola (FSE)-10.1.1A-FSEPON-PU-2021-152	313,43	0,00	313,43	0,00	0,00	0,00
		59 - Pon per la scuola (FSE)-10.2.2A-FSEPON-PU-2021-169	11.265,65	0,00	11.265,65	0,00	0,00	0,00
		60 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022	3,14	0,00	3,14	0,00	0,00	0,00
		61 - PNRR Esperienza del cittadino nei Servizi Pubblici	7.301,00	0,00	7.301,00	0,00	0,00	0,00
		62 - PNRR Abilitazione al Cloud per le PA Locali	11.060,00	0,00	11.060,00	0,00	0,00	0,00
		63 - Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022	3.995,87	0,00	3.995,87	0,00	0,00	0,00
		64 - "PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU"	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00
		65 - Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021	2.502,51	0,00	2.502,51	0,00	0,00	0,00
		66 - Animatori Digitali Investimento 2.1 – Missione 4	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	199.112,99	199.112,99	199.112,99	97.344,49	101.768,50
	01	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	199.112,99	199.112,99	199.112,99	97.344,49	101.768,50
		2 - PNRR Abilitazione al Cloud per le PA Locali	0,00	4.424,00	4.424,00	4.424,00	0,00	4.424,00
		4 - Next generation EU - PNRR	0,00	194.688,99	194.688,99	194.688,99	97.344,49	97.344,50
03		Finanziamenti dallo Stato	18.487,85	0,00	18.487,85	18.487,85	18.487,85	0,00
	01	Dotazione ordinaria	18.487,85	0,00	18.487,85	18.487,85	18.487,85	0,00
		1 - Funzionamento Amministrativo Didattico	18.487,85	0,00	18.487,85	18.487,85	18.487,85	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2023	Progr. approvata al 30/06/2023	Somme accertate al 30/06/2023	Somme riscosse al 30/06/2023	Differenza da incassare
	18	Alienazione di Oggetti di valore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	Alienazione di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	Alienazione di Strumenti musicali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Alienazione di software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Alienazione di Brevetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Diritti reali di godimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Proventi da concessioni su beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12		Altre entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Interessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Altre entrate n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13		Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE			268.520,93	224.706,44	493.227,37	246.194,29	144.425,79	101.768,50

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al 58,66% del totale.

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al 30/06/2023 e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli impegni, l'importo pagato e la differenza rimasta da pagare.

Liv. 1/2	Liv. 3 - Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2023	Progr. approvata al 30/06/2023	Somme impegnate al 30/06/2023	Somme pagate al 30/06/2023	Differenza da pagare
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	32.530,25	4.429,50	36.959,75	4.807,11	3.831,11	976,00
	1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	15.000,00	0,00	15.000,00	2.949,61	1.973,61	976,00
	13 - Assicurazione alunni e personale scolastico	522,08	5,50	527,58	5,50	5,50	0,00
	16 - Contributo Comune di Noicattaro - Legge 23/96	4.868,54	0,00	4.868,54	1.342,00	1.342,00	0,00
	19 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	842,76	0,00	842,76	0,00	0,00	0,00
	27 - PNRR Esperienza del cittadino nei Servizi Pubblici	7.301,00	0,00	7.301,00	0,00	0,00	0,00
	28 - PNRR Abilitazione al Cloud per le PA Locali	0,00	4.424,00	4.424,00	0,00	0,00	0,00

Liv. 1/2	Liv. 3 - Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2023	Progr. approvata al 30/06/2023	Somme impegnate al 30/06/2023	Somme pagate al 30/06/2023	Differenza da pagare
	29 - Risorse ex art. 39-bis, comma1, D.L.115/2022	3.995,87	0,00	3.995,87	510,00	510,00	0,00
A02	Funzionamento amministrativo	11.470,89	0,00	11.470,89	3.680,35	3.680,35	0,00
	2 - Funzionamento amministrativo generale	11.470,89	0,00	11.470,89	3.680,35	3.680,35	0,00
A03	Didattica	94.403,09	194.688,99	289.092,08	658,90	258,91	399,99
	3 - Funzionamento didattico	18.284,69	0,00	18.284,69	494,70	94,71	399,99
	4 - contributo Comunale L.R. 31/2009 (diritto allo studio)	1.118,40	0,00	1.118,40	0,00	0,00	0,00
	26 - "Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - Avviso 38007/2021"	75.000,00	0,00	75.000,00	164,20	164,20	0,00
	31 - "Piano Scuola 4.0- Azione 1- Next digital classroom- D.M. n. 218/2022	0,00	194.688,99	194.688,99	0,00	0,00	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.000,00	24.749,95	27.749,95	26.951,00	26.951,00	0,00
	7 - visite guidate e viaggi istruzione	3.000,00	24.749,95	27.749,95	26.951,00	26.951,00	0,00
A06	Attività di orientamento	1.343,96	0,00	1.343,96	0,00	0,00	0,00
	30 - Risorse ex art. 8 D.L.104/201 - Percorsi di orientamento per gli studenti	1.343,96	0,00	1.343,96	0,00	0,00	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	6.803,64	6.803,64	6.803,64	6.803,64	0,00
	8 - Erasmus+ 2019/2021	0,00	4.977,20	4.977,20	4.977,20	4.977,20	0,00
	16 - Piano Nazionale per la Scuola Digitale Azione #28	0,00	1.826,44	1.826,44	1.826,44	1.826,44	0,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	2.502,51	0,00	2.502,51	2.502,51	2.502,51	0,00
	18 - Art.1, comma 697, L. n. 234/2021 - Accoglienza scolastica degli studenti ucraini	2.502,51	0,00	2.502,51	2.502,51	2.502,51	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.000,00	838,00	5.838,00	2.645,46	2.645,46	0,00
	17 - Percorsi formativi docenti e ATA	3.000,00	838,00	3.838,00	2.645,46	2.645,46	0,00
	21 - Didattica digitale integrata formazione alla transizione digitale per personale	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
R98	Fondo di riserva	369,75	0,00	369,75	0,00	0,00	0,00
	98 - Fondo di riserva	369,75	0,00	369,75	0,00	0,00	0,00
	TOTALE SPESE	150.620,45	231.510,08	382.130,53	48.048,97	46.672,98	1.375,99

Le uscite impegnate risultano essere pari al 12,57% di quelle previste.

SALDO CASSA:

Il saldo cassa è pari a € 232.669,00 il presente importo è dato dalla differenza dei seguenti importi:

Fondo Cassa al 01/01/2023 € 139.614,88

ENTRATE

Competenza € 145.025,79
Residui € 74.007,45

USCITE

Competenza € 47.272,98
Residui € 78.706,14

Fondo cassa al 30/06/2022

€ 232.669,00

Z01 DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE:

A seguito delle variazioni già approvate al 30/06/2023 la **Disponibilità finanziaria da programmare (Z101)** è stata soggetta a variazioni per un importo di Euro -6.803,64, passando da un importo di iniziale di € 117.900,48 all'attuale € 111.096,84.

Aggr.Z Voce 01 "Disponibilità Finanziaria da Programmare"

Disponibilità Iniziale	€ 117.900,48
Modifiche apportate	- € 6.803,64
Disponibilità Finanziaria al 30/06/2023	€ 111.096,84

- Rimborso a favore dell'Agencia Nazionale Erasmus+ INDIRE – Rendicontazione Progetto Erasmus + 2019/2021: € 4.977,20
- Azione #28 del Piano nazionale per la scuola digitale annualità 2020 (nota n.4203 del 20/03/2020): € 1.000,00
- PNSD Kit strumenti per DDI DM 103/20 (nota n.28219 del 09/09/20): € 800,00
- Azione #28 del Piano nazionale per la scuola digitale annualità 2021/2022: € 26,44

IL FONDO DELLE MINUTE SPESE HA LA SEGUENTE SITUAZIONE:

IMPORTO MAX DEL FONDO € 600,00

Fondo anticipato	€ 600,00
Totale spese sostenute	€ 600,00
Saldo	€ 0,00

Il Fondo Minute Spese è stato chiuso in data 20/04/2023 a seguito di furto (Verbale LEGIONE CARABINIERI PUGLIA - STAZIONE DI NOICATTARO - Prot. Verbale BACS012023 418114542374 - Prot. Sdi: BACS01 2023 850481.

SITUAZIONE RESIDUI:

La situazione dei residui è la seguente:

RESIDUI ATTIVI

Importo Iniziale	Riscossioni	Variazioni	Residuo Finale
188.564,05	74.007,45	- 15.198,50	99.358,10

RESIDUI PASSIVI

Importo Iniziale	Pagamenti	Variazioni	Residuo Finale
81.145,85	78.706,14	0,00	2.439,71

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati al 30/06/2023:

Anno	Liv. 1/2/3	Debitore – Descrizione	Motivo	Importo
2019	2/1/1	M.P.I Direz. Gen. Politica Finanz. e Bilancio - Finanz. PON 10.2.1A-FSEPON-PU-2019-148 AVVISO 4396/18	Saldo non erogato a seguito del calcolo assenze alunni	-1.030,59
2021	2/1/7	M.P.I Direz. Gen. Politica Finanz. e Bilancio - Finanziamento 10.2.2A-FSEPON-PU-2021-169 "POTENZIA...MENTE..." - Avviso Pubblico prot. n. 9707 del 27/04/2021 – Apprendimento e socialità	Saldo non erogato a seguito del calcolo assenze alunni	-2.817,64
2021	2/2/3	M.P.I Direz. Gen. Politica Finanz. e Bilancio - Finanziamento PON FESR Digital Board trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso Pubblico prot. n. 28966/2021	Saldo non erogato a seguito di Certificazione REND	-290,27

2022	2/3/2	MI - Dipartimento per la trasformazione digitale - Finanziamento "Piano nazionale di ripresa e resilienza – Investimento 1.2 "Abilitazione al Cloud per le PA Locali" Scuole Aprile 2022"	RINUNCIA AL FINANZIAMENTO: Avviso Pubblico "Avviso Investimento 1.2 "Abilitazione al Cloud per le PA Locali" Scuole Aprile 2022". Decreto di finanziamento n. 31 - 2/2022 -PNRR - CUP C81C22000830006	-11.060,00
			TOTALE	-15.198,50

L'attività di controllo dei Revisori dei Conti è stata la seguente:

in data 27/01/2023

- Programma Annuale 2023

In data 14/04/2023

- Contratto Integrativo di Istituto
- Conto Consuntivo 2022
- Verifica di Cassa

Per quanto sopra esposto si rende noto che nessun aggregato di spesa presenta particolari situazioni in ordine di carenza di fondi, dall'analisi dei modelli risulta un buon andamento del flusso finanziario in quanto non si registrano sostanziali scostamenti tra la programmazione e realizzazione; si rendono comunque necessari, alla data odierna, apportare delle modifiche al Programma Annuale relativamente ai nuovi accertamenti e a modifiche, che saranno predisposti dal Dirigente Scolastico con il mod. F e nei mod. G dalla sottoscritta.

Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e puntualmente riportato nella presente relazione, si rimanda a successive comunicazioni per eventuali variazioni al presente programma e comunque non Durante l'ultimo mese dell'esercizio finanziario, così come previsto dall' art.10 comma 6 della normativa sopra indicata.

I presente provvedimento, in adempimento alle disposizioni di cui al D.Lgs. n. 33/2013 e all'art. 1, comma 32 della L. 190/2012, sarà pubblicato nella sezione "Amministrazione Trasparente" del sito web della scuola www.icdegasperipende.edu.it, contestualmente alla pubblicazione dello stesso in Pubblicità Legale/Albo on line.

Il Direttore S.G.A.
Crescenza Valenzano