



ISTITUTO COMPRENSIVO "RUSSO - RACITI"

Via Tindari n° 52 - 90135 Palermo Tel 091/311151 e-mail: paic8az00v@istruzione.it

/PEC: paic8az00v@pec.istruzione.it

codice mecc.: PAIC8AZ00V - C.F.:80047400827

Codice Univoco Ufficio: UF6WZE

Ai Componenti del Consiglio di Istituto

I.C. - "RUSSO - RACITI"-PALERMO
Prot. 0007420 del 30/06/2022
VI (Uscita)

Agli atti della Scuola

RELAZIONE DEL D.S.G.A. **SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL** **PROGRAMMA ANNUALE**

Il nuovo regolamento di contabilità (129 del 28 agosto 2018) prevede una suddivisione della gestione economico-finanziaria-contabile delle Istituzioni Scolastiche in tre fasi: la programmazione, la gestione e la rendicontazione.

La fase della programmazione si basa principalmente sulla definizione del PTOF e del programma annuale, predisposto dal D.S con la collaborazione del DSGA.

Per quanto riguarda la gestione, al fine di sostenere e favorire la progettualità delle scuole, è stata prevista una gestione flessibile del programma annuale che si concretizza nella possibilità di apportare delle modifiche nel corso dell'anno scolastico al quale si riferisce. Detto processo si articola in due distinte fasi:

- le verifiche che hanno lo scopo di controllare, attraverso la misurazione e l'analisi degli scostamenti fra quanto previsto e l'effettivo andamento della gestione, il raggiungimento degli obiettivi prefissati ;
- le modifiche che consistono nell'adeguamento delle risorse finanziarie all'andamento della gestione.

La fase della rendicontazione, invece, viene attuata con la redazione del conto consuntivo.

Relativamente alla verifica del programma annuale, ogni Istituzione Scolastica ha l'obbligo, almeno una volta durante l'esercizio finanziario, con apposita delibera del Consiglio di Istituto da adottarsi entro il 30 giugno, di verificare le disponibilità finanziarie dell'Istituto, nonché, lo stato di attuazione del programma annuale al fine di apportare le modifiche che si rendono eventualmente necessarie.

L'attività di verifica è effettuata sulla base di apposita relazione predisposta dal D.S e dal DSGA, che mette in evidenza anche le entrate accertate e la consistenza degli impegni assunti, nonché i pagamenti eseguiti.

Il programma annuale di questa Istituzione Scolastica, approvato dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 28/01/2021, rappresenta lo strumento attraverso il quale è stata programmata l'attività finanziaria, in relazione agli obiettivi prefissati attraverso una destinazione delle risorse disponibili, coerente con le previsioni del PTOF.

La struttura del PTOF e quella del Programma Annuale sono pertanto collegate e poste in comunicazione in modo da costituire, insieme, lo strumento attraverso il quale si è realizzata razionalmente l'Autonomia didattica.

La progettazione delle iniziative d'Istituto ha dovuto tener conto delle condizioni finanziarie che rappresentano il contesto di realtà entro il quale i vari organismi della scuola hanno compiuto le loro scelte per far fronte ai bisogni dell'utenza.

Tutte le attività didattiche che costituiscono il P.T.O.F. sono state realizzate con diversi finanziamenti. Si è ritenuto fondamentale investire le risorse al fine di produrre un ampliamento dell'offerta formativa caratterizzato dal rispetto delle esperienze culturali e della progettualità interna; inoltre, si è cercato di assicurare la manutenzione ordinaria, urgente ed indifferibile dei locali adibiti ad uso scolastico in funzione delle risorse messe a disposizione dell'Ente Locale, proprietario dell'immobile.

Per quanto riguarda lo svolgimento dei lavori non di competenza comunale si è proceduto all'utilizzo dei fondi per la manutenzione da parte dell'Assessorato BB.CC.AA e P.I della Regione Sicilia.

Per tutte le sedi e plessi è stato elaborato e viene costantemente aggiornato il Piano per la Sicurezza con la descrizione dei rischi rilevati e delle relative prescrizioni, in ottemperanza alla costituzione del Sistema di Gestione della Sicurezza e Salute sul Lavoro previsto dal D.L. 81/08.

Particolare attenzione è stata posta nel mantenere e rafforzare la struttura organizzativa dell'istituzione, che beneficia continuamente dell'azione coordinata e sinergica di docenti con ruoli e compiti organizzatori di alta definizione, in costante comunicazione con il DS e il DSGA.

L'evoluzione del sistema scolastico in senso autonomistico ha contribuito in misura notevole alla diffusione ed al consolidamento della cultura della responsabilità condivisa e, conseguentemente, alla cultura progettuale, intesa come valorizzazione delle risorse disponibili in funzione di obiettivi validi, condivisi, dichiarati, rendicontabili. Tutto questo ha favorito lo sviluppo delle interazioni tra il settore amministrativo e il settore didattico, tradizionalmente abituati a operare su piani separati contribuendo a coniugare efficienza e efficacia in vista di quella "gestione strategica" che esprime la sintesi dei poteri e delle risorse per mezzo dell'organizzazione.

Dopo questa breve premessa si passa alla trattazione della parte prettamente finanziaria contabile a cura del DSGA.

ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

Il programma annuale approvato in data 04/02/2022 per un complessivo a pareggio di Euro 322.117,04 è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro 390.598,59, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

	ENTRATA	USCITA
03 06/07 - Art.1, comma 692, L. 234/2021	1.499,06	
05 04 - COMUNE VINCOLATI	58.626,53	
05 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	5.075,24	
06 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	351,36	
06 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	2.840,00	
08 05 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE	89,36	
A03 01 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO REGIONE		351,36

A03/06 - OPERATORI SPECIALISTICI -COMUNE DI PALERMO		43.255,31
A03/09 - contributi obbligatori per funzionamento -comune di palermo		14.474,46
A03/19 - Assistenza psicologica e medica		1.499,06
A05/01 - viaggi istruzione - Visite guidate ed Uscite didattiche- Noleggio Pullman		2.840,00
P02/05 - POC “-FdR Ob.10.2 – Azione 10.2.2. fallimento formativo precoce-Contrasto alla povertà educativa		89,36
A03/30 - FONDI PER TUTORAGGIO UNIVERSITA'		4.200,00
P03/10 - PNFD - Piano Nazionale Formazione Docenti a.s. 2021-2022		875,24
A03/31 - Fornitura libri a.s. 2020-2021		896,76
	68.481,55	68.481,55

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti:

Variazione n.1 del 10.02.2022 prot_1835

Variazione n.2 del 10.02.2022 prot_1845

Variazione n.3 del 10.02.2022 prot_1854

Variazione n.4 del 11.02.2022 prot_1928

Variazione n.5 del 25.02.2022 prot_2629

Variazione n.6 del 25.03.2022 prot_4029

Variazione n.7 del 25.03.2022 prot_4033

Variazione del 25.03.2022 prot_4051

Variazione n. 9 del 01.04.2022 prot_4318

Variazione n.10 del 03.05.2022 prot_5353

Variazione n.11 del 03.05.2022 prot_5359

Variazione n.12 del 04.05.2022 prot_5386

Variazione n. 13 del 09.05.2022 prot_5591

RISULTANZE DATI CONTABILI

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello H bis allegato alla presente relazione

La consistenza del fondo di riserva è pari a Euro 420,93 mentre la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare è pari a Euro 12.192,18 e risulta così composta

Anno Finanziario 2022						
SPESE						
Aggr.	Voce	Sv.	Descrizione	Previsione		
				Anno precedente	Variazione	Anno corrente
Z	0 1		DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	0,00	0,00	0,00

Z	0	0	FIS EX SMS RUSSO	668,92	0,00	668,92
	1	1				
Z	0	0	FONDI CORSO CONCORSO DS EX SMS. RUSSO	4.090,48	0,00	4.090,48
	1	2				
Z	0	0	CTRH SCUOLA POLO EX D.D RACITI	25.114,70	- 25.114,70	0,00
	1	3				
Z	0	0	CTRH SPERIMENTAZIONE SCUOLA POLO	19.646,46	- 19.646,46	0,00
	1	4				
Z	0	0	CTRH- ATTREZZATURE	18.321,76	- 18.321,76	0,00
	1	5				
Z	0	0	CTRH- FUNZIONAMENTO GLIP	18.152,36	- 18.152,36	0,00
	1	6				
Z	0	0	CTRH -SPERIMENTAZIONE DID. E METODOLOGICA	22.746,92	- 22.746,92	0,00
	1	7				
Z	0	0	FONDI DA UNIVERSITA' DI PALERMO PERTUTORAGGIO	740,00	- 740,00	0,00
	1	8				
Z	0	0	PROGETTO NUOVE CONNESSIONI EX P09	820,00	0,00	820,00
	1	9				
Z	0	1	PROGETTO SEZ. PRIMAVERA"ARRIVANO I CUCCIOLI"	3.089,88	0,00	3.089,88
	1	0				
Z	0	1	POR 2648	3.522,90	0,00	3.522,90
	1	1				
Z	0	1	CTRH INIZIATIVE DI FORMAZIONE	7.021,35	- 7.021,35	
	1	2				
			TOTALE	123.935,73	-111.743,55	12.192,18

- I. Il saldo cassa in data odierna (30.06.2022) è pari a Euro 172.244,28 e non concorda con l'estratto conto dell'istituto Cassiere alla medesima data per via delle motivazioni che seguono:
- Regolarizzazione provvisorio di entrata pari ad € 1.100,00 (Regione Sicilia per spese di manutenzione ordinaria a.s. 2021-2022)
 - Regolarizzazione sospesi di uscita di € 63,80, di € 5,20 e € 9,60
 - Mancata riscossione mandato n. del di € 475,00
 - Regolarizzazione mandati n. non elaborati

Stante quanto sopra, dopo la regolarizzazione delle suddette operazioni contabili il saldo cassa pari a Euro 172.244,28 concorderà con l'estratto conto dell'istituto Cassiere alla medesima data .

Non risultano sostenute spese mediante carte di credito

Il conto corrente postale ha i seguenti risultati:

Saldo € **111,24** ultimo estratto conto pervenuto 31 Maggio 2022

La consistenza massima del fondo minute spese per l'esercizio finanziario 2022, come da verbale CDI data 04/02/2022 , è stata fissata ad € 1.500,00.

Allo stato attuale è stato prelevato un anticipo di € 500,00 con mandato n.18 del 10/02/2022

Sono state effettuate spese per € **329,05** e la cassa attuale è di € **170,95**

Palermo 30/06/2022

IL DSGA
Dot.ssa Adriana Costanzo
Firmato digitalmente