



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Liceo Statale Carlo Tenca
Bastioni di Porta Volta, 16 – 20121 Milano
www.liceotenca.edu.it mipm11000d@istruzione.it

Relazione Programma annuale 2023 verifica e variazioni di bilancio

In osservanza dell'art. 10, c. 1, del Decreto Interministeriale 129/2018 che dispone la verifica dello stato di attuazione del Programma annuale al 30 giugno di ogni esercizio finanziario è sottoposta al Consiglio d'Istituto la documentazione prevista dal citato Regolamento di contabilità per la verifica del Programma annuale 2023 approvato con delibera n. 58 del 03/02/2023, per le eventuali modifiche da apportare e per l'approvazione delle variazioni di bilancio.

L'assestamento di bilancio al 30 giugno 2023 permette di verificare le disponibilità finanziarie della scuola nonché lo stato di attuazione del Programma Annuale a metà anno finanziario al fine adeguare la programmazione didattica della scuola con la programmazione finanziaria.

Le modifiche al programma annuale consistono prevalentemente nell'adeguamento delle risorse finanziarie all'andamento della gestione.

Con la verifica di bilancio si provvede:

- all'aggiornamento dell'avanzo/disavanzo di amministrazione integrato con le variazioni di bilancio al 30 giugno nell'ammontare dei residui attivi e passivi;
- all'adeguamento delle previsioni di entrata e di spesa, secondo le indicazioni del Ministero circa i tempi e le modalità di erogazione dei fondi programmati e di quelli non programmati.
- ad apportare le variazioni opportune alle entrate e alle spese iscritte in bilancio;
- al controllo dello stato di attuazione dei piani di destinazione delle Attività e dei Progetti.

Le variazioni di bilancio e le operazioni per storni di fondi da sottoconti di progetti e attività ad un altro sono adottate con delibera del Consiglio d'Istituto (art. 10, c. 5). Le variazioni finalizzate sono disposte con provvedimento del Dirigente scolastico e sottoposte per conoscenza al Consiglio d'Istituto, soggette alla ratifica del Consiglio di Istituto in caso di Entrate non programmate.

Le variazioni per nuove o maggiori spese possono proporsi soltanto se è assicurata la necessaria copertura finanziaria.

La proposta di delibera riguardante la verifica e le variazioni di bilancio è presentata al Consiglio d'Istituto con motivata relazione; a tal fine è predisposta la seguente documentazione:

1. Modello H bis - predisposizione attuazione Programma annuale al 30/6/2023
2. Modello F - modifica al Programma Annuale
3. Modello J - situazione amministrativa
4. Elenco variazioni ai progetti e attività al 30 giugno 2023

Si allegano i modelli I rendiconto dei progetti e attività al fine di stabilire se le economie possano essere destinate al prosieguo progettuale o destinate ad altri progetti.

Per l'attività A1.1 Funzionamento generale e decoro della scuola, l'attività A2.1 Funzionamento amministrativo, l'attività A3.1 Didattica, l'attività A4.1 Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento, l'attività A5.1 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero e l'attività A6.1 Attività di orientamento e i vari progetti la scadenza è prevista con la chiusura dell'esercizio finanziario il 31 dicembre 2023.

Si apportano all'interno dei Piani di destinazione delle attività e dei progetti le dovute variazioni per maggiori entrate o per maggiori spese.

La situazione dei singoli progetti e delle attività al termine delle attività didattiche dell'anno scolastico 2022/2023 è la seguente:

Attività A1.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - l'Attività A01.1 relativa alle spese per il funzionamento generale e decoro della scuola presenta una residua disponibilità finanziaria di € 17.939,55 cifra che garantisce la copertura delle spese per il funzionamento amministrativo generale, per l'acquisto di materiale tecnico specialistico, all'inizio del nuovo anno scolastico, carta per fotocopie, manutenzione ordinaria di impianti e macchinari; per la manutenzione e il decoro dell'edificio e per le spese di piccola manutenzione ordinaria.

La programmazione iniziale ha subito una variazione in aumento di € 1.100,20.

Attività A2.1 - Funzionamento amministrativo – questa attività relativa al funzionamento amministrativo presenta una residua disponibilità finanziaria di € 14.395,51. Garantisce la copertura delle spese per l'acquisto di beni di consumo e attrezzature all'inizio del nuovo anno scolastico e la copertura delle spese per le prestazioni di servizi da terzi, utenze e canoni.

Attività A3.1 - Didattica relativa alle spese del personale e per l'acquisto di beni di investimento presenta una residua disponibilità finanziaria di € 63.799,80.

Prossimamente si provvederà al pagamento dei compensi accessori non a carico del Fondo d'istituto e di altre attività accessorie o incarichi al personale scolastico.

La programmazione iniziale ha subito una variazione in aumento di euro 1.129,24.

L'importo garantisce la copertura delle spese necessarie per la gestione dei laboratori, e per l'acquisto di beni d'investimento.

Attività A3.6 – PON FESR realizzazione di RETI LOCALI CABLATE e WIRELESS - AVVISO 20480/2021 - CUP F49J21009110006 - presenta una residua disponibilità finanziaria ad oggi di € 7.201,38. In attesa dell'accredito dei fondi da parte del Ministero per il saldo del Progetto PON cablaggio.

Attività A3.8 - PIANO NAZIONALE di RIPRESA e RESILIENZA (PNRR) Azione 1 - NEXT GENERATION CLASS CUP F44D22003190006 presenta una disponibilità di € 223.548,92 quale finanziamento dall'Unione Europea per il Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) Azione 1 - Next Generation Class CUP F44D22003190006.

Attività A3.9 - PIANO NAZIONALE di RIPRESA e RESILIENZA (PNRR) Azione 2 - NEXT GENERATION LABS CUP F44D2300290006 presenta una disponibilità di € 124.044,57 quale finanziamento dall'Unione Europea per il Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) Azione 2 - Next Generation LABS CUP F44D23000290006.

Attività A4.1 - Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento - presenta una residua disponibilità finanziaria di € 14.207,03 per le spese di incarichi conferiti al personale docente per il progetto PCTO - Alternanza scuola lavoro a.s. 2022/23.

Il progetto proseguirà nel prossimo anno scolastico, le eventuali economie sono destinate al proseguo dell'attività.

Attività A5.1 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero – l'attività ha avuto una variazione in aumento di € 374.644,01 rispetto alla programmazione iniziale. Presenta una residua disponibilità finanziaria di € 92.681,74 necessaria per il pagamento dei compensi accessori al personale non a carico del fondo d'istituto e per il saldo delle fatture dei viaggi d'istruzione e uscite didattiche. L'attività proseguirà nel prossimo anno scolastico pertanto le economie sono destinate al proseguo dell'attività.

Attività A6.1 - Attività di orientamento, presenta una disponibilità finanziaria di € 12.530,79 per il pagamento dei compensi accessori al personale non a carico del fondo d'istituto per l'orientamento in entrata e in uscita. Le economie saranno destinate per il prosieguo delle attività di orientamento degli studenti nel prossimo anno scolastico.

P01 Progetti in ambito SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE

P1.1 Progetto Attività artistiche espressive e musicali presenta una residua disponibilità finanziaria di € 43.276,40 per il pagamento dei compensi accessori al personale. Le economie sono destinate al proseguo del progetto.

P1.2 Progetto successo formativo a.s. 2022/23 presenta una residua disponibilità finanziaria di € 21.703,28 per il pagamento dei compensi accessori al personale, per le prestazioni di terzi, acquisto beni e altre spese amministrative.

Le economie sono destinate al proseguo del progetto.

P02 Progetti in ambito UMANISTICO E SOCIALE

P2.1 Progetto SALUTE - presenta una residua disponibilità finanziaria di € 16.088,25 per spese di prestazioni specialistiche e assistenza medico sanitaria. Si dovranno pagare le prestazioni dello sportello Psicologico e per altri incarichi ad esperti.

Il progetto proseguirà nel prossimo anno scolastico, le economie sono destinate al proseguo per spese di assistenza specialistica riferita al Progetto Salute.

P2.2 Progetto ALUNNI D.A. BES DSA presenta una residua disponibilità finanziaria di € 27.086,03. Sono state impegnate e pagate fatture per € 73.421,25 per le ore di assistenza agli alunni D.A. effettuate dalla Cooperativa Coesa. La disponibilità finanziaria residua è necessaria per il pagamento delle restanti fatture a.s. 2022/23, per le attività di assistenza agli alunni d.a. inizio prossimo anno scolastico, per l'acquisto di materiale tecnico specialistico e per il pagamento dei compensi accessori al personale coinvolto nel progetto.

P2.3 PROGETTO EDUCAZIONE ALLA SALUTE E ALIMENTARE

Il progetto presenta una residua disponibilità finanziaria di € 93.975,50 per il saldo delle fatture del progetto e per le spese degli incarichi conferiti al personale amministrativo per la gestione finanziaria dell'attività.

P2.4 PROGETTO POVERTA' EDUCATIVA - DM 18/2020 ART. 2 C. 1 LETT. B

Questa attività è il proseguo del progetto EDUCAZIONE alla SALUTE e ALIMENTARE.

E' stato accreditato l'acconto di 60.000,00 euro pari al 50% del finanziamento. Il progetto presenta una residua disponibilità finanziaria di € 41.700,00 per pagamento fatture del progetto e per le spese degli incarichi conferiti al personale amministrativo per la gestione finanziaria dell'attività.

P03 Progetti per CERTIFICAZIONI e CORSI PROFESSIONALI progetto finanziato da contributi privati per le certificazioni esterne e i corsi ICDL.
Presenta una residua disponibilità finanziaria di € 11.494,91.
Si devono retribuire i docenti referenti del progetto e i formatori del corso ICDL.
Le economie sono destinate al proseguo del progetto.
La programmazione iniziale ha subito una variazione in aumento di € 9.085,00.

P04 Progetti per FORMAZIONE-AGGIORNAMENTO PERSONALE

P04.1 Progetti per formazione-aggiornamento del personale presenta una residua disponibilità finanziaria di € 6.796,00 per spese di incarichi conferiti al personale, per consulenze professionali specialistiche nell'ambito della formazione e aggiornamento del personale della scuola.
Il progetto proseguirà nel prossimo anno scolastico, le economie sono destinate al proseguo.
La programmazione iniziale ha subito una variazione in aumento di € 1.024,00.

Situazione amministrativa al 30 giugno 2023:

Fondo cassa iniziale al 01/01/2023	€ 415.879,07
Saldo di cassa al 30/06/2023	€ 632.051,03
Residui attivi	€ 16.835,78
Residui passivi	€ 2.004,50

Estratto conto bancario dell'Istituto cassiere del 30/06/2023 € 686.179,17.

Il conto corrente postale presenta un saldo di € 283,66 (estratto conto di fatto al 16/02/2023).

Prelievo con reversale n. 34 del 16/02/2023 di € 350,00.

La disponibilità da programmare iniziale di € 9.634,40 si riferisce al residuo attivo n. 656/2017 relativo al finanziamento del progetto FESR PON liceo musicale.

Dal modello H bis al 30 giugno 2023 si evince che sono stati accertati e riscossi 792.847,09 euro.

Sono state impegnate e pagate spese per € 617.349,99.

Totale programmazione a pareggio al 30 giugno 2023 € 1.459.554,05.

Le entrate sono così ripartite:

Finanziamenti dall'Unione Europea € 347.593,49 (somme riscosse € 173.796,74).
Finanziamenti dello Stato € 33.388,62 (somme riscosse € 33.388,62).
Finanziamenti Enti locali e altre istituzioni pubbliche € 65.006,28 accertati e riscossi.
Contributi da Privati e famiglie studenti, accertati e riscossi € 505.862,72.
Entrate per concessioni utilizzo locali accertati e riscossi € 8.500,00.
Altre Entrate, accertati e riscossi € 6.292,73.

Impegni di spesa piani di destinazione attività e progetti

Attività

Attività A01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola euro 30.827,09

Attività A02 - Funzionamento amministrativo euro 19.421,75

Attività A03.1 - Didattica 76.601,84 euro

Attività A04 - Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento ==

Attività A05 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero euro 373.528,55

Attività A061 - Attività di orientamento ==

Progetti

P01 - Progetti in ambito SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE € 26.285,97

P02 - Progetti in ambito UMANISTICO E SOCIALE € 79.833,00

P03 - Progetti per le CERTIFICAZIONI e CORSI PROFESSIONALI € 9.623,79

P04 - Progetti per FORMAZIONE AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE € 1.228,00.

Dal modello J la situazione amministrativa al 30 giugno 2023 presenta un avanzo di esercizio di € 175.497,10 coerente con il giornale di cassa per ciò che concerne le entrate e le spese.

Il prospetto finanziario complessivo delle spese, in termini di rappresentazione dello stato di attuazione del programma, è riportato nel mod. H bis.

Milano, 30/06/2023

Il Direttore s.g.a
dott. Vito Fraone



Il Dirigente scolastico
prof. Mauro Agostino Donato Zeni

