



MIM

Ministero dell'Istruzione
e del Merito



LICEO DELLE SCIENZE UMANE

"Mons. Teotista Panzeca"

Viale Regione Siciliana n.57 - 90012 Caccamo – Tel.091 8121377 C.M. PAPM 12000E

RELAZIONE FINANZIARIA DI VERIFICA SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

REDATTA AI SENSI DELL' ART. 10 COMMA 1 E 2 DEL DECRETO N. 129 DEL 28/08/2018

PREMESSA

LICEO DELLE SCIENZE UMANE
"MONS. TEOTISTA PANZECA"
CACCAMO
Prot. 0005151 del 03/07/2024
VI (Uscita)

La presente relazione, prevista dall'art. 10 del Decreto n. 129/2018, viene predisposta per permettere al Consiglio d'Istituto di verificare la disponibilità finanziaria della scuola e lo stato di attuazione del Programma Annuale dell'E.F. 2024.

La relazione tecnico-finanziaria, redatta entro il 30/06 di ogni anno, consente di allineare la programmazione didattica, che di fatto si chiude nell'anno scolastico in corso, con la programmazione finanziaria, che prosegue fino a dicembre.

In merito si rileva che il Liceo magistrale "Mons. Teotista Panzeca" ha operato e perseguito scelte nel rispetto della destinazione delle risorse economiche costituenti la dotazione ordinaria, dei 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.

Il Consiglio di Istituto in data 18/12/2023 – Verbale n.7, ha adottato e approvato il PTOF a.s. 2023/2024, con Delibera n.48. Nella realizzazione dei progetti, si è sempre tenuto conto dei mezzi finanziari a disposizione della scuola.

La Dirigenza, in collaborazione con la DSGA, ha bilanciato risorse finanziarie/necessità/priorità/obiettivi.

Il contenuto della presente relazione riguarda l'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 2024, approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 1 del 31 gennaio 2024. Il Programma Annuale dell'E.F. 2024 è stato approvato dai Revisori dei Conti in data 25/01/2024.

Alla data odierna risultano, agli atti della scuola, le comunicazioni del Ministero dell'Istruzione, di altre Istituzioni, degli Enti Locali, delle Famiglie e dei Privati, che comportano delle variazioni rispetto agli importi iscritti a Bilancio all'atto della stesura del PROGRAMMA ANNUALE dell'E.F. 2024 come riportato nella seguente tabella:



MIM
Ministero dell'Istruzione
e del Merito



LICEO DELLE SCIENZE UMANE
"Mons. Teotista Panzeca"

Viale Regione Siciliana n.57 - 90012 Caccamo – Tel.091 8121377 C.M. PAPM 12000E

	ENTRATA	USCITA
02 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	39.357,73	
02 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	28.360,39	
02 03/04 - Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - MIC1 Investimento 1.4	7.301,00	
04 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	2.964,00	
06 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	94.694,00	
06 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	189,00	
12 01 - INTERESSI	0,04	
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		1.110,04
A02 02 - Assicurazione Personale ATA - Docenti a.s. 2022/2023		189,00
A02 04 - PNRR Didattica Digitale Integrata - Formazione del Personale		-1.000,00
A03 - DIDATTICA		3.500,00
A03 10 - VIAGGIO TRAPANI		10.488,00
A03 12 - Attività Didattica a POLICORO		48.361,00
A03 13 - VIAGGIO CAMPANIA		10.752,00
A03 17 - Uscite Didattiche - Visite Guidate di 1 o 1/2 gg		930,00
A03 18 - Risorse DL 104 art 8 Orientamento 2022		2.417,00
A03 19 - Risorse AF 2024 Percorsi Competenze Trasversali Orientamento (Ex Alternanza Scuola Lavoro)		2.082,11
A03 22 - Vaggio d'istruzione a Barcellona		20.100,00
A06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO		-2.082,11
P04 02 - PNRR M4C1-Investimento 2.1 Animatore Digitale		2.000,00
A01 08 - PNRR MIC1 Investimento 1.4 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici" - Scuole Dicembre 2022		7.301,00
A03 30 - PNRR "Stem per la crescita" - M4C1I3.1-2023-1143-P-30534		39.357,73
A03 31 - PNRR "Formazione del personale scolastico per la transizione digitale" M4C1I2.1-2023-1222-P-36204 - DM66/2023		21.360,39
A03 32 - ERASMUSPLUS - Cod Progetto - KA210-SCH-000181786		6.000,00
	172.866,16	172.866,16

Si relaziona di seguito circa la consistenza degli accertamenti, degli impegni e della situazione di cassa alla data della presente relazione e precisamente:



LICEO DELLE SCIENZE UMANE
“*Mons. Teotista Panzeca*”

Viale Regione Siciliana n.57 - 90012 Caccamo – Tel.091 8121377 C.M. PAPM 12000E

IN CONTO COMPETENZA E RESIDUI:

		Conto residui (Importi in euro)	Conto competenza (Importi in euro)	Totali (Importi in euro)
1	Fondo di cassa al 1° gennaio			285.499,43
			<i>Di cui</i>	0,00
2	Riscossioni	(+) 2.825,39	124.367,24	127.192,63
		<i>Di cui</i> 0,00	0,00	0,00
3	Pagamenti	(-) 1.708,72	287.420,29	289.129,01
		<i>Di cui</i> 0,00	0,00	0,00
4	Saldo di cassa alla data 31/12/2024	(-)		123.563,05
			<i>Di cui</i>	0,00
		Residui esercizi precedenti (Importi in euro)	Residui dell'esercizio (Importi in euro)	Totall (Importi in euro)
5	Residui attivi	(+) 240.148,93	0,00	240.148,93
6	Residui passivi	(-) 20.968,75	1.988,60	22.957,35
7	Avanzo o disavanzo di amministrazione alla data 20/06/2024	(-)		340.754,63
8	Entrate accertate nell'esercizio	(+)		124.367,24
9	Spese impegnate nell'esercizio	(-)		289.408,89
10	Avanzo o Disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza	(-)		-165.041,65

Si evidenzia che alla data odierna restano da liquidare diversi impegni di spesa relativi sia alle schede finanziarie denominate “attività” che alle schede finanziarie denominate “progetti”.

ANALISI DELLE ENTRATE

Rispetto alla previsione iniziale delle ENTRATE accertate durante la stesura del Programma Annuale dell'E.F. 2024, integrate con le variazioni di bilancio, si evidenziano gli importi incassati dalla scuola, in conto competenza, alla data odierna:



LICEO DELLE SCIENZE UMANE
"Mons. Teotista Panzeca"

Viale Regione Siciliana n.57 - 90012 Caccamo – Tel.091 8121377 C.M. PAPM 12000E

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - MODELLO H-Bis
Esercizio finanziario 2024

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste
			alla data	accertate	riscosse	da riscuotere
			a	b	c	d=b-c
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	508.162,41			
	01	NON VINCOLATO	10.900,12			
	02	VINCOLATO	497.262,29			
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	75.019,12	13.301,00	13.301,00	
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	39.357,73			
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)				
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	35.661,39	13.301,00	13.301,00	
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	2.759,34	2.759,34	2.759,34	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	60,00	60,00	60,00	
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA				
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)				
	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)				
	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO				
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	2.699,34	2.699,34	2.699,34	
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	13.423,86	13.423,86	13.423,86	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	10.459,86	10.459,86	10.459,86	
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA				
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI				
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	2.964,00	2.964,00	2.964,00	
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI				
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI				
	02	PROVINCIA VINCOLATI				
	03	COMUNE NON VINCOLATI				
	04	COMUNE VINCOLATI				
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI				
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI				
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	94.694,00	94.694,00	94.694,00	
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	94.694,00	94.694,00	94.694,00	

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - MODELLO H-Bis
Esercizio finanziario 2024

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste
			alla data	accertate	riscosse	da riscuotere
			a	b	c	d=b-c
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	94.694,00	94.694,00	94.694,00	
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI				
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA				
	04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO				
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI				
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	189,00	189,00	189,00	
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI				
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI				
	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI				
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI				
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI				
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI				
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA				
	01	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO				
	02	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI				
	03	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO				
	04	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI				
	05	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO				
	06	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI				
	07	ATTIVITA' CONVITTUALE				
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME				
	01	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI				



MIM
Ministero dell'Istruzione
e del Merito



LICEO DELLE SCIENZE UMANE
"Mons. Teotista Panzeca"

Viale Regione Siciliana n.57 - 90012 Caccamo – Tel.091 8121377 C.M. PAPM 12000E

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - MODELLO H-Bis
Esercizio finanziario 2024

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimesse
			alla data	accertate	riscosse	da riscuotere
			a	b	c	d=b-c
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME				
	02	RIMBORSI RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI				
	03	RIMBORSI RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI				
	04	RIMBORSI RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE				
	05	RIMBORSI RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE				
	06	RIMBORSI RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP				
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI				
	01	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI				
	02	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE				
	03	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA				
	04	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO				
	05	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER ALLOGGI E PERTINENZE				
	06	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI				
	07	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c.				
	08	ALIENAZIONE DI MACCHINARI				
	09	ALIENAZIONE DI IMPIANTI				
	10	ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE				
	11	ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO				
	12	ALIENAZIONE DI SERVER				
	13	ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO				
	14	ALIENAZIONE DI PERIFERICHE				
	15	ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE				

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - MODELLO H-Bis
Esercizio finanziario 2024

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimesse
			alla data	accertate	riscosse	da riscuotere
			a	b	c	d=b-c
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI				
	16	ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE				
	17	ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C.				
	18	ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE				
	19	ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI				
	20	ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO				
	21	ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI				
	22	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c.				
10		ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI				
	01	ALIENAZIONE DI SOFTWARE				
	02	ALIENAZIONE DI BREVETTI				
	03	ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNERIA E DIRITTI D'AUTORE				
	04	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c.				
11		SPONSOR E UTILIZZO LOCALI				
	01	PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI				
	02	DIRITTI REALI DI GODIMENTO				
	03	CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE				
	04	PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI				
12		ALTRE ENTRATE	0,04	0,04	0,04	
	01	INTERESSI	0,04	0,04	0,04	
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA				
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c.				
13		MUTUI				
	01	MUTUI				
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE				
Totale entrate			694.247,77	124.367,24	124.367,24	



MIM
Ministero dell'Istruzione
e del Merito

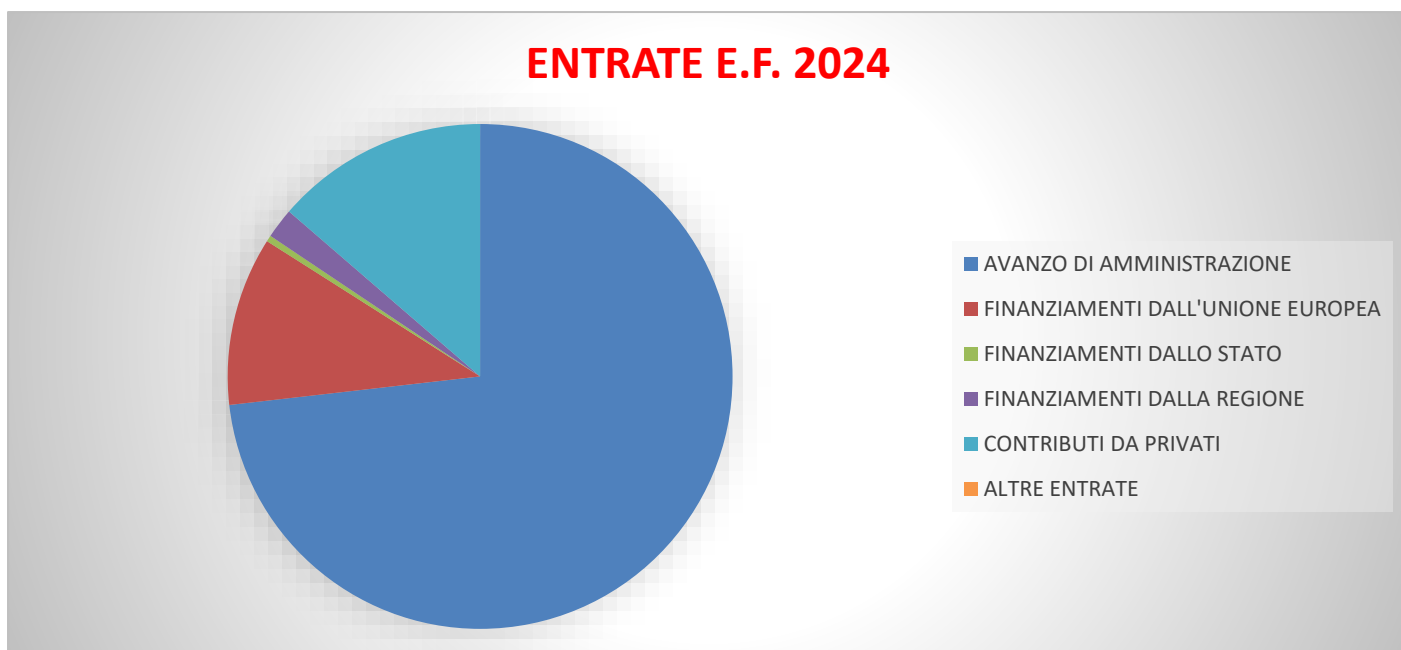


LICEO DELLE SCIENZE UMANE
"Mons. Teotista Panzeca"

Viale Regione Siciliana n.57 - 90012 Caccamo – Tel.091 8121377 C.M. PAPM 12000E

Totale analisi Entrate	Importo
Importo da Programma Annuale	€ 521.381,61
Variazioni al 20/06/2024	€ 172.866,16
Accertato al 20/06/2024	€ 124.367,24
Riscosso in conto competenza al 20/06/2024	€ 124.367,24

Si riporta, di seguito, un grafico riepilogativo sullo stato dell'arte delle entrate previste nel programma annuale dell'E.F. 2024, integrate con le variazioni di bilancio.



Per quanto riguarda le entrate in conto competenza = € 186.085,36 (programmazione definitiva al netto dell'Avanzo di Amministrazione) sono state riscosse per € 124.367,24 corrispondenti al 66,83% delle entrate iscritte a bilancio. Le somme ancora da incassare ammontano ad € 61.718,12 e sono:

- M4C1I3.1-2023-1143-P-30534 Stem Multilinguismo D.M. 65/2023 da incassare € 39.357,73;
- M4C1I2.1-2023-1222-P-36204 Transizione Digitale D.M. 66/2023 da incassare € 21.360,39;
- PNRR M4C1-Investimento 2.1 Animatore Digitale € 1.000,00

RESIDUI ATTIVI

A riguardo si evidenzia che, alla data del 20 giugno 2024, nel bilancio dell'Istituzione scolastica sono presenti Residui Attivi per un importo complessivo pari ad € 247.449,93 di cui € 240.148,93 relativi all'anno finanziario precedente e € 7.301,00 relativi all'anno in corso.



MIM
Ministero dell'Istruzione
e del Merito



LICEO DELLE SCIENZE UMANE
"Mons. Teotista Panzeca"

Viale Regione Siciliana n.57 - 90012 Caccamo – Tel.091 8121377 C.M. PAPM 12000E

ANALISI DELLE SPESE

Per quel che riguarda le **SPESE** si riporta di seguito la situazione dei pagamenti effettuati alla data della presente relazione.

Tempi di pagamento:

L'art. 33 del D.Lgs. n. 33 del 14 marzo 2013 prevede che le Pubbliche Amministrazioni pubblichino un indicatore dei propri tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture, denominato: «indicatore di tempestività dei pagamenti».

Tale obbligo prevede una comunicazione annuale ad una informativa trimestrale.

L'Amministrazione scolastica ha pubblicato sul sito web – sezione "Amministrazione Trasparente", nei termini previsti dalla legge, l'indicatore di tempestività dei pagamenti relativo al primo trimestre 2024 sotto riportato:

"l'indicatore di tempestività dei pagamenti riferiti alle fatture del **primo trimestre anno 2024** è stato pari a **-8,67**, valore medio calcolato rispetto alla scadenza di gg. 30 dalla ricezione del documento con data di riferimento quella di protocollo della scuola".

Fatturazione elettronica, Split Payment e controlli Equitalia:

In ossequio al processo di dematerializzazione della Pubblica amministrazione l'Istituzione scolastica ha provveduto ad effettuare i pagamenti in favore dei propri fornitori solo mediante liquidazione delle relative fatture elettroniche osservando le disposizioni dettate in materia di split payment.

In considerazione del fatto che a far data dal 1 marzo 2018 è stato abbassato il limite per il controllo della verifica degli inadempienti denominata "verifica Equitalia" da € 10.000,00 ad € 5.000,00, si è proceduto ad effettuare gli accertamenti Equitalia su tutte le fatture aventi importo uguale o superiore a € 5.000,00 prima di procedere alla loro liquidazione.

Analisi degli impegni:

Gli impegni di spesa delle attività e dei progetti sono stati realizzati in base alla disponibilità finanziaria della scuola, tenendo conto della dotazione erogata dal Ministero dell'Istruzione, dalla Regione Sicilia, dalla Comunità Europea, dai privati e da Enti Locali e altre Istituzioni.

L'esame della rendicontazione delle spese è stato redatto tenendo in considerazione i seguenti elementi:

- Gli impegni di spesa dell'a.s. 2023/2024 sono stati gestiti in conto competenza, in attuazione del PTOF e in ottemperanza alle indicazioni Ministeriali che rammentano la necessità di assumere tempestivamente gli impegni di spesa.

Si riporta, di seguito, un grafico riepilogativo delle spese alla data odierna rispetto alla programmazione prevista nel Programma Annuale dell'E.F. 2024, comprese le variazioni di bilancio registrate alla data odierna:

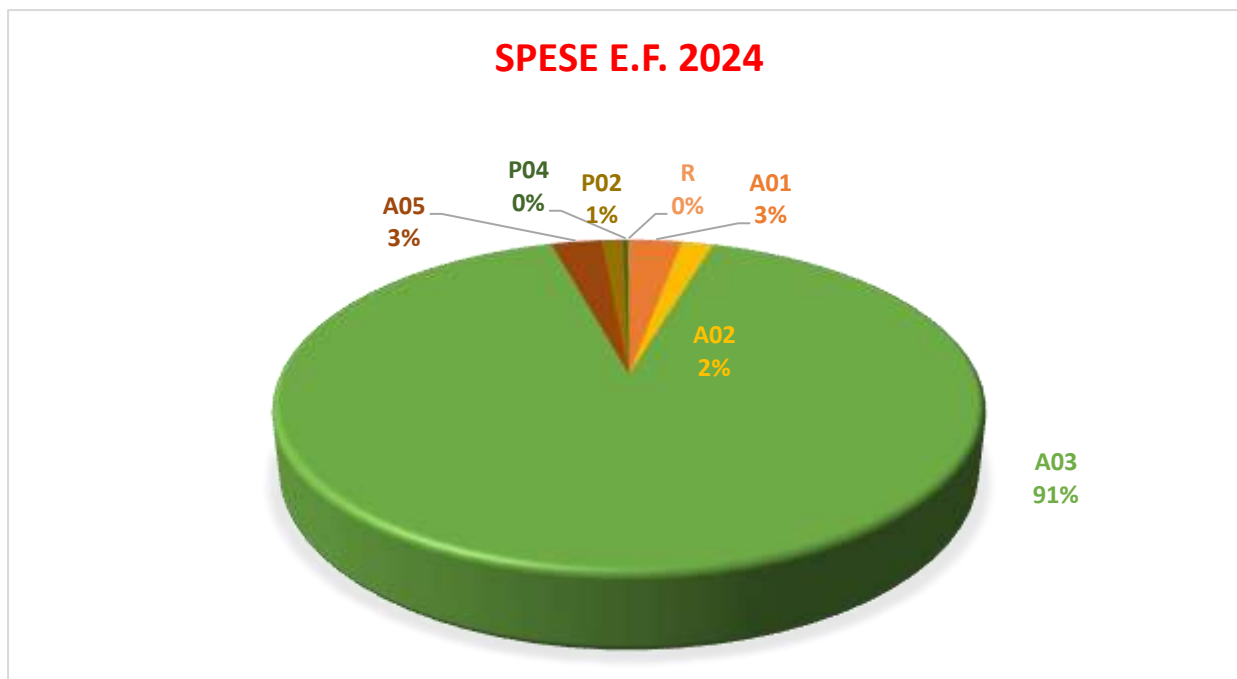


MIM
Ministero dell'Istruzione
e del Merito



LICEO DELLE SCIENZE UMANE
"Mons. Teotista Panzeca"

Viale Regione Siciliana n.57 - 90012 Caccamo – Tel.091 8121377 C.M. PAPM 12000E



Si analizza ora lo stato di attuazione delle attività e dei progetti iscritti nel Programma Annuale,aggiornato alla data del 20/06/2024.

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - MODELLO H-Bis +					Esercizio finanziario 2024				
Livello 1	Livello 2	Livello 3	SPESE	Previsione	Variazione	Programmazione alla data	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
						a	b	c	d=b-c
A			ATTIVITA'	513.039,84	170.866,16	683.906,00	283.467,53	281.478,93	1.988,60
	A01		FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	500,00		500,00	313,54	313,54	
		01	Risorse ex art.58, comma 4, D.L. 73/2021						
		03	Città Metropolitana di Palermo - Fondi per il Funzionamento a.s. 2021/22						
		04	MIUR - Risorse DL n.4/2022						
		05	Città Metropolitana di Palermo - Fondi per il Funzionamento a.s. 2022/23						
		06	Città Metropolitana di Palermo - Fondi per il Funzionamento a.s. 2023/2024	9.506,80		9.506,80	4.428,42	4.428,42	
		07	PNRR M1C1 Investimento 1.2 "Abilitazione al Cloud per le PA Locali" - Scuole Dicembre 2022	2.765,00		2.765,00	1.195,60		1.195,60
		08	PNRR M1C1 Investimento 1.4 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici" - Scuole Dicembre 2022		7.301,00	7.301,00	4.623,80	4.623,80	
	A02		FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	9.099,33	1.110,04	10.209,37	7.180,53	7.180,53	
		01	Città Metropolitana di Palermo - Fondi per il Funzionamento a.s. 2021/22						
		02	Assicurazione Personale ATA - Docenti a.s. 2022/2023		189,00	189,00	189,00	189,00	
		03	MIUR - Risorse ex art.36, comma 2, D.L. 21 marzo 2022, n.21						
		04	PNRR Didattica Digitale Integrata - Formazione del Personale	1.000,00	-1.000,00				
		05	MIUR - Risorse ex art.39 bis - D.L. 115/2022 - COVID	1.628,31		1.628,31			
	A03		DIDATTICA	11.449,23	3.500,00	14.949,23	7.013,84	6.220,84	793,00
		01	Alunni H	180,00		180,00			
		02	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021						
		03	FESR 13.1.2A-FSERPON-SI-2021-541 DIGITAL BOARD	138,39		138,39			
		04	Città Metropolitana di Palermo - Finanziamento Emergenza Covid_19						
		05	13.1.1A-FESRPON-SI-2022-27 CABLAGGIO						
		06	Assicurazione allievi a.s. 2022/2023						
		07	Trinity						
		08	Risorse Art.697, comma 1, L. n.234/2021	1.031,54		1.031,54	1.031,54	1.031,54	
		09	Open Day - Università KORE Enna						



MIM
Ministero dell'Istruzione
e del Merito



LICEO DELLE SCIENZE UMANE
"Mons. Teotista Panzeca"

Viale Regione Siciliana n.57 - 90012 Caccamo – Tel.091 8121377 C.M. PAMP 12000E

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - MODELLO H-Bis +

Esercizio finanziario 2024

Livello 1	Livello 2	Livello 3	SPESE	Previsione	Variazione	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimate
						alla data	impegnate	pagate	da pagare
						a	b	c	d=b-c
A			ATTIVITA'	513.039,84	170.866,16	683.906,00	283.467,53	281.478,93	1.988,60
		10	VIAGGIO TRAPANI		10.488,00	10.488,00	10.488,00	10.488,00	
		11	Partecipazione a OPEN DAY - UNI Kore di Enna						
		12	Attività Didattica a POLICORO		48.361,00	48.361,00	47.775,01	47.775,01	
		13	VIAGGIO CAMPANIA		18.752,00	18.752,00	18.752,00	18.752,00	
		14	Trentennale strage di Capaci e Via D'Amelio - Manifestazione 23 Maggio						
		15	13.1.4A-FESRPON-SI-2022-56 LABORATORI GREEN						
		16	Uscita Didattica City Adventure Park Palermo						
		17	Uscite Didattiche - Visite Guidate di 1 o 1/2 gg	900,00	900,00	1.830,00	1.561,00	1.561,00	
		18	Risorse DL 194 art 8 Orientamento 2022	439,12	2.417,00	2.856,12	2.805,00	2.805,00	
		19	Risorse AF 2024 Percorsi Competenze Trasversali Orientamento (Ex Alternanza Scuola Lavoro)	4.102,58	2.082,11	6.184,69			
		20	Premio Nicholas Green anno scolastico 2021/2022	210,00		210,00			
		21	Viaggio d'istruzione a CATANIA						
		22	Viaggio d'istruzione a Barcellona	4.500,00	20.100,00	24.600,00	24.600,00	24.600,00	
		23	Visita guidata a Selinunte e Mazara del Vallo						
		24	Manifestazione del 24 Maggio - Palermo	522,00		522,00			
		25	Next Generation Class_M4C1_3.2_2022_961	77.064,39		77.064,39			
		26	Next Generation Lab_M4C1_3.2_2022_962	124.044,57		124.044,57	63.606,40	63.606,40	
		27	Riduzione divari territoriali_M4C1_1.4_2022_381	242.628,47		242.628,47	91.283,85	91.283,85	
		28	STAGE LINGUISTICO						
		29	DM n. 182/2015 Valorizzazione delle Eccellenze						
		30	PNRR "Stem per la crescita" - M4C10_1-2023-1143-P-30534		39.357,73	39.357,73			
		31	PNRR "Formazione del personale scolastico per la transizione digitale", M4C10_1-2023-1223-P-36204 - DM56/2023		21.360,39	21.360,39			
		32	ERASMUSPLUS - Cod Progetto - KA210-SCH-000181706		6.000,00	6.000,00	4.620,00	4.620,00	
	A04		ALTERNAZA SCUOLA-LAVORO						
	A05		VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	19.248,00		19.248,00			
	A06		ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	2.082,11	-2.082,11				

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - MODELLO H-Bis +

Esercizio finanziario 2024

Livello 1	Livello 2	Livello 3	SPESE	Previsione	Variazione	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimate	
						alla data	impegnate	pagate	da pagare	
						a	b	c	d=b-c	
P			PROGETTI	8.030,35	2.000,00	10.030,35	5.941,36	5.941,36		
	P01		PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"							
	P02		PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"							
		1	Programma operativo complementare avviso 33956 10.1.1A-FDRPOC-SI-2022- 69 una scuola a portata di ma	3.612,01		3.612,01	2.536,31	2.536,31		
		2	Programma operativo complementare avviso 33956 10.1.1A-FDRPOC-SI-2022- 73 Competenza cittadinanza at	4.418,34		4.418,34	3.405,05	3.405,05		
	P03		PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"							
	P04		PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"							
		01	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021							
		02	PNRR M4C1-Investimento 2.1 Animatore Digitale		2.000,00	2.000,00				
	P05		PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"							
G			GESTIONE ECONOMICHE							
	G01		AZIENDA AGRARIA							
	G02		AZIENDA SPECIALE							
	G03		ATTIVITA' PER CONTO TERZI							
	G04		ATTIVITA' CONVITTUALE							
R			FONDO DI RISERVA	311,42		311,42				
	R96		FONDO DI RISERVA	311,42		311,42				
D			DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
	D100		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
				Totale spese	521.381,61	172.866,16	694.247,77	289.408,89	287.420,29	1.988,60
Z	Z01		DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE							
				Totale a pareggio:			694.247,77	289.408,89	287.420,29	1.988,60



MIM
Ministero dell'Istruzione
e del Merito



LICEO DELLE SCIENZE UMANE
"Mons. Teotista Panzeca"

Viale Regione Siciliana n.57 - 90012 Caccamo – Tel.091 8121377 C.M. PAPM 12000E

ATTIVITA'

A01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Tipologia di destinazione	A	
Categoria di destinazione	A01	
Voce di destinazione	A01	
Finanziamento		€ 500,00
Impegnate		€ 313,54
		€ 186,46

I Fondi stanziati su capitolo di spesa A01, accantonati in sede di programmazione economico finanziaria per l'E.F. 2024, sono stati destinati al finanziamento delle minute spese dell'Istituzione scolastica. Come mostra il Registro delle Minute Spese, ad oggi sono stati effettuati acquisti per un importo totale pari ad € 313,54, la residua somma, di importo pari ad € 186,46, verrà utilizzata nel rispetto delle finalità di destinazione proprie del Capitolo di Bilancio.

A01-6 – CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO - FONDI FUNZIONAMENTO

Tipologia di destinazione	A	
Categoria di destinazione	A01	
Voce di destinazione	A01.06	
Finanziamento		€ 9.506,80
Impegnate		€ 4.428,42
		€ 5.078,38

Il finanziamento ricevuto è stato integralmente speso, la definitiva liquidazione avverrà in occasione della produzione delle relative fatture da parte delle aziende fornitrici, quindi rendicontato Giusto Determina prot. n.5325 del 27/11/2023 della Città Metropolitana di Palermo – Direzione per l'Edilizia Scolastica e la Valorizzazione dei beni Patrimoniali e Culturali.

A01-7 – PNRR ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI

Tipologia di destinazione	A	
Categoria di destinazione	A01	
Voce di destinazione	A01.07	
Finanziamento		€ 2.765,00
Impegnate		€ 1.195,60
		€ 1.569,40

Il finanziamento ricevuto è stato speso per l'acquisto dei software gestionali ARGO Darwin Web, Adozione Testi Scolastici e Argo Emolumenti Web. La somma residua potrà essere utilizzata per il finanziamento dell'acquisto dei medesimi pacchetti gestionali, a valere sul successivo anno scolastico.

A01-8 – PNRR ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI

Tipologia di destinazione	A	
Categoria di destinazione	A01	
Voce di destinazione	A01.08	
Finanziamento		€ 7.301,00
Impegnate		€ 4.623,80
		€ 2.677,20

Il finanziamento ricevuto è stato speso per l'acquisto del software gestionale Argo Portale Scuola Cloud



MIM
Ministero dell'Istruzione
e del Merito



LICEO DELLE SCIENZE UMANE
"Mons. Teotista Panzeca"

Viale Regione Siciliana n.57 - 90012 Caccamo – Tel.091 8121377 C.M. PAPM 12000E

By Argo software. La somma residua potrà essere utilizzata per il finanziamento dell'acquisto del medesimo pacchetto gestionale, a valere sul successivo anno scolastico.

A02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Tipologia di destinazione	A	
Categoria di destinazione	A02	
Voce di destinazione	A02	
Finanziamento		€ 10.209,37
Impegnate		€ 7.180,53
		€ 3.028,84

L'economia dell'attività sarà utile al finanziamento delle spese amministrativo gestionali in attesa dell'erogazione del successivo finanziamento ministeriale.

A02.02 – ASSICURAZIONE PERSONALE DOCENTE ATA

Tipologia di destinazione	A	
Categoria di destinazione	A02	
Voce di destinazione	A02.2	
Finanziamento		€ 189,00
Impegnate		€ 189,00
		€ 0,00

Il contributo versato è stato integralmente speso

A03 – DIDATTICA

Tipologia di destinazione	A	
Categoria di destinazione	A03	
Voce di destinazione	A03	
Finanziamento		€ 14.949,23
Impegnate		€ 7.013,84
		€ 7.935,39

L'economia dell'attività sarà utile al finanziamento delle spese per la didattica in attesa dell'erogazione del successivo finanziamento ministeriale.

A03.01 – ALUNNI H

Tipologia di destinazione	A	
Categoria di destinazione	A03	
Voce di destinazione	A03.01	
Finanziamento		€ 180,00
Impegnate		€ 0,00
		€ 180,00

Progetto da realizzare.

A03.03 – 13.1.2A-FSERPON-SI-2021-541 DIGITAL BOARD

Tipologia di destinazione	A	
Categoria di destinazione	A03	
Voce di destinazione	A03.03	
Finanziamento		€ 138,39
Radiatione a seguito REND (prot. n.5682)		€ 138,39
		€ //

Importo radiato giusta determina di radiazione prot. n.2415 del 21/03/2024.



MIM
Ministero dell'Istruzione
e del Merito



LICEO DELLE SCIENZE UMANE
"Mons. Teotista Panzeca"

Viale Regione Siciliana n.57 - 90012 Caccamo – Tel.091 8121377 C.M. PAPM 12000E

A03.08 – RISORSE ART. 697, COMMA 1, L 234/2021

Tipologia di destinazione	A	
Categoria di destinazione	A03	
Voce di destinazione	A03.08	
Finanziamento		€ 1.031,54
Impegnate		€ 1.031,54
		€ 0,00

Finanziamento interamente restituito in quanto il progetto non è stato attivato- Risorse finalizzate all'attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico ai sensi dell'art.697 bis DL134/2009 ex art. 1, comma 697, L. n. 234/2021.

A03.10 – VIAGGIO D'ISTRUZIONE A TRAPANI

Tipologia di destinazione	A	
Categoria di destinazione	A03	
Voce di destinazione	A03.10	
Finanziamento		€ 10.488,00
Impegnate		€ 10.488,00
		€ 0,00

Progetto interamente realizzato.

A03.12 – ATTIVITA' DIDATTICA C/O POLICORO

Tipologia di destinazione	A	
Categoria di destinazione	A03	
Voce di destinazione	A03.12	
Finanziamento		€ 48.361,00
Impegnate		€ 47.775,01
		€ 585,99

Il finanziamento Residuo verrà destinato ad effettuare n.2 rimborsi agli allievi impossibilitati a prendere parte all'attività didattica.

A03.13 – VIAGGIO D'ISTRUZIONE ON CAMPANIA

Tipologia di destinazione	A	
Categoria di destinazione	A03	
Voce di destinazione	A03.13	
Finanziamento		€ 10.752,00
Impegnate		€ 10.752,00
		€ 0,00

Progetto interamente realizzato.

A03.17 – USCITE DIDATTICHE – VISITE GUIDATE DI 1 E ½ GIONATA

Tipologia di destinazione	A	
Categoria di destinazione	A03	
Voce di destinazione	A03.17	
Finanziamento		€ 1.830,00
Impegnate		€ 1.561,00
		€ 269,00

L'economia verrà rinviata al successivo E.F. con vincolo di destinazione.



MIM
Ministero dell'Istruzione
e del Merito



LICEO DELLE SCIENZE UMANE
"Mons. Teotista Panzeca"

Viale Regione Siciliana n.57 - 90012 Caccamo – Tel.091 8121377 C.M. PAPM 12000E

A03.18 – RISORSE DL 104 ART 8 ORIENTAMENTO

Tipologia di destinazione	A	
Categoria di destinazione	A03	
Voce di destinazione	A03.18	
Finanziamento		€ 2.856,12
Impegnate		€ 2.805,00
		€ 51,12

Il finanziamento ricevuto è stato utilizzato al fine di consentire la partecipazione degli studenti alla giornata Welcome Week a.s. 2023/2024. L'economia verrà rinviata al successivo E.F. mantenendo il vincolo di destinazione.

A03.19– PERCORSI PER LE COMP. TRASV E L'ORIENTAMENTO

Tipologia di destinazione	A	
Categoria di destinazione	A03	
Voce di destinazione	A03.19	
Finanziamento		€ 6.184,69
Impegnate		€ 0,00
		€ 6.184,69

Progetto integralmente realizzato, in fase di liquidazione.

A03.20 – PREMIO NICOLAS GREEN

Tipologia di destinazione	A	
Categoria di destinazione	A03	
Voce di destinazione	A03.20	
Finanziamento		€ 210,00
Impegnate		€ 0,00
		€ 0,00

Le studentesse vincitrici del premio, contattate ripetutamente, non hanno comunicato le coordinate bancarie né hanno ritirato la somma disponibile presso l'Istituto cassiere.

A03.22 – VIAGGIO D'ISTRUZIONE A BARCELLONA

Tipologia di destinazione	A	
Categoria di destinazione	A03	
Voce di destinazione	A03.22	
Finanziamento		€ 24.600,00
Impegnate		€ 24.600,00
		€ 0,00

Il finanziamento ricevuto è stato integralmente speso.

A03.24 – MANIFESTAZIONE DEL 24 MAGGIO

Tipologia di destinazione	A	
Categoria di destinazione	A03	
Voce di destinazione	A03.24	
Finanziamento		€ 522,00
Impegnate		€ 522,00
		€ 0,00

Progetto non realizzato.



MIM
Ministero dell'Istruzione
e del Merito



LICEO DELLE SCIENZE UMANE
"Mons. Teotista Panzeca"

Viale Regione Siciliana n.57 - 90012 Caccamo – Tel.091 8121377 C.M. PAPM 12000E

A03.25 – M4C1-3.2-2022-961 NEXT GENERATION CLASSROOM

Tipologia di destinazione	A	
Categoria di destinazione	A03	
Voce di destinazione	A03.25	
Finanziamento		€ 77.064,39
Impegnate		€ 0,00
		€ 77.064,39

Progetto in fase di realizzazione.

A03.26 – M4C1-3.2-2022-962 NEXT GENERATION LABS

Tipologia di destinazione	A	
Categoria di destinazione	A03	
Voce di destinazione	A03.26	
Finanziamento		€ 124.044,57
Impegnate		€ 63.606,40
		€ 60.438,17

Progetto in fase di realizzazione.

A03.27 – M4C1-1.4-2022-981 RIDUZIONE DEI DIVARI TERRITORIALI

Tipologia di destinazione	A	
Categoria di destinazione	A03	
Voce di destinazione	A03.27	
Finanziamento		€ 242.628,47
Impegnate		€ 91.283,85
		€ 151.344,62

Progetto in fase di realizzazione.

A03.30 – M4C1-3.1-2023-1143P-30534 STEM PER LA CRESCITA

Tipologia di destinazione	A	
Categoria di destinazione	A03	
Voce di destinazione	A03.30	
Finanziamento		€ 39.357,73
Impegnate		€ 0,00
		€ 39.357,73

Progetto verrà realizzato nel successivo anno scolastico.

A03.31 – M4C1-3.1-2023-1143P-30534 DIGITALIZZAZIONE DEL PERSONALE

Tipologia di destinazione	A	
Categoria di destinazione	A03	
Voce di destinazione	A03.31	
Finanziamento		€ 21.360,39
Impegnate		€ 0,00
		€ 21.360,39

Progetto verrà realizzato nel successivo anno scolastico.



MIM
Ministero dell'Istruzione
e del Merito



LICEO DELLE SCIENZE UMANE
"Mons. Teotista Panzeca"

Viale Regione Siciliana n.57 - 90012 Caccamo – Tel.091 8121377 C.M. PAPM 12000E

A03.32 – ERASMUSPLUS KA210-SCH-000181786

Tipologia di destinazione	A	
Categoria di destinazione	A03	
Voce di destinazione	A03.32	
Finanziamento		€ 6.000,00
Impegnate		€ 4.620,00
		€ 1.380,00

Progetto in fase di realizzazione.

A05 – VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Tipologia di destinazione	A	
Categoria di destinazione	A05	
Voce di destinazione	A05	
Finanziamento		€ 19.248,00
Impegnate		€ 0,00
		€ 19.248,00

Progetto realizzato, la liquidazione dei relativi compensi verrà effettuata coerentemente a quanto rilevato sulla Piattaforma Unica SIDI.

PROGETTI

P02 .01 – 10.1.1A-FDRPOC-SI-2022- 69 UNA SCUOLA A PORTATA DI MANO

Tipologia di destinazione	P	
Categoria di destinazione	P02	
Voce di destinazione	P02.01	
Finanziamento		€ 3.612,01
Impegnate		€ 2.536,31
		€ 1.075,70

Importo radiato giusta determina di radiazione prot. n.2415 del 21/03/2024.

P02 .02 – 10.1.2A-FDRPOC-SI-2022- 73 PIU' COMPETENZE PER UNA CITTADINANZA ATTIVA

Tipologia di destinazione	P	
Categoria di destinazione	P02	
Voce di destinazione	P02.02	
Finanziamento		€ 4.418,34
Impegnate		€ 3.405,05
		€ 1.013,29

Importo radiato giusta determina di radiazione prot. n.2415 del 21/03/2024.



MIM
Ministero dell'Istruzione
e del Merito



LICEO DELLE SCIENZE UMANE
"Mons. Teotista Panzeca"

Viale Regione Siciliana n.57 - 90012 Caccamo – Tel.091 8121377 C.M. PAPM 12000E

RESIDUI PASSIVI

A riguardo si evidenzia che, alla data del 20 giugno 2024, nel bilancio dell'Istituzione scolastica sono presenti Residui Passivi per un importo complessivo pari ad € 22.957,35 di cui € 20.968,75 relativi all'anno finanziario precedente e € 1.988,60 relativi all'anno in corso.

R 98 – FONDO DI RISERVA

Non sono stati effettuati prelevamenti dal fondo che resta interamente disponibile per un importo pari ad € 311,42.

Z DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

In quanto Istituzione di nuova formazione non sono presenti, nel bilancio della scuola, fondi afferenti la disponibilità finanziaria da programmare la cui voce, per l'E.F. 2024, ammonta, pertanto, a € 0,00.

MINUTE SPESE

Per quanto riguarda il **Fondo Economico per le Minute Spese** da anticipare al DSGA, si rileva che la consistenza del Fondo è pari a complessivi € 1.200,00,

ne sono stati anticipati al DSGA € 500,00

di cui € 184,10 sono stati utilizzati per far fronte al finanziamento di minute spese che nel corso dell'anno scolastico è stato necessario effettuare con una economia ancora disponibile pari ad € 315,90.

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;
- ❖ **CONSIDERATO** che ai sensi dell'art. 10 comma 6 del Decreto n. 129/2018 possono essere apportate variazioni al Programma Annuale.

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.

Al momento attuale si devono ancora effettuare parte dei pagamenti ed imputare alcuni impegni di spesa definitivi perché alcuni progetti non si sono ancora conclusi e/o si trovano nella fase finale della loro attuazione.

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 straordinari erogati



MIM

Ministero dell'Istruzione
e del Merito



LICEO DELLE SCIENZE UMANE
“Mons. Teotista Panzeca”

Viale Regione Siciliana n.57 - 90012 Caccamo – Tel.091 8121377 C.M. PAPM 12000E

dal Ministero dell'Istruzione; importante in questo senso sono state anche le sinergie che si sono create tra Scuola, Famiglie, Enti Locali e Associazioni del territorio.

Completano la Relazione parte finanziaria e di verifica redatta ai sensi del Decreto n. 129/2018, gli allegati dell'E.F. 2024:

- **Modello H Bis “Attuazione Programma Annuale E.F. 2022”;**
- **Modello j “Situazione Amministrativa”;**
- **Indicatore di tempestività dei pagamenti I trimestre 2024;**

IL DIRETTORE S.G. AMM.VI
Anna Giammanco

IL DIRIGENTE
Patrizia Graziano