



M.I.M.
Ministero dell'Istruzione e
del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE n. 3
Scuola dell'Infanzia – Scuola Primaria –
Scuola Secondaria di I grado

Via Amsicora - 09170 ORISTANO
Tel. 0783791780
www.ic3oristano.edu.it
Cod. Fisc. 80004890952 – Cod. Mecc. ORIC82600R
oric82600r@pec.istruzione.it – oric82600r@istruzione.it
Codice Univoco Ufficio per la fatturazione elettr. UF 3 7 7 X



UNIONE EUROPEA
Fondo Sociale Europeo
Fondo Europeo Sviluppo
Regionale

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE - N. 3-ORISTANO
Prot. 0003191 del 29/06/2024
VI-3 (Uscita)

RELAZIONE DEL D.S.G.A. SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

Il programma annuale approvato in data 07/02/2024 per un complessivo a pareggio di Euro 211.742,87 è stato oggetto ad oggi di variazioni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro 429.033,56, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

Variazione n. 1 del 10/02/2024

Assicurazione alunni 2023/2024 € 1.003,00 (06/05 - A02/01) - acconto viaggio Palermo 5A e 5B Primaria € 5.500,00 (06/04 - A05) - interessi Tesoreria Unica € 0,01 (12/02 - A02/01).

Su delibera del Consiglio di Istituto n. 9 gli interessi di Tesoreria Unica sono stati programmati in uscita in A02/01.

Variazione n. 2 del 29/02/2024

Comune di Oristano: fondi L.R. 31/84 Infanzia € 6.232,00 (A03/02) - Primaria € 3.245,50 (A03/03) - Secondaria € 5.325,50 (A03/04) – per il funzionamento Primaria € 1.323,00 e Secondaria € 216,00 (A02/02) - quota aggiuntiva dotazione ordinaria € 16,00 (A03/01).

Su delibera del Consiglio di Istituto n. 9 la quota aggiuntiva di dotazione ordinaria è stata programmata in uscita in A03/01.

Variazione n. 3 del 23/03/2024

Viaggio di istruzione a Genoni € 1.867,00 A05 - acconto per concorso musicale a Verona € 10.000,00 A05 - noleggio autobus per Lirico di Cagliari € 484,00 A05 - Esame Cambridge 12 alunni Primaria e 48 alunni Secondaria € 4.620,00 A03/01 - Viaggio di istruzione a Laconi classi prime Secondaria il 26/03/2024 € 2.795,00 A05.

Variazione n. 4 del 05/04/2024

Iscrizione a bilancio del finanziamento relativo al PNRR Investimento 3.1 “Nuove competenze e nuovi linguaggi” – Missione 4 – Componente 1 - Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023) – Codice progetto M4C1I3.1-2023- 1143-P-31896 CUP J14D23004560006 - € 78.107,91 A03/08.

Variazione n. 5 del 05/04/2024

Iscrizione a bilancio del finanziamento relativo al PNRR Investimento 2.1: Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale del personale scolastico - Formazione del personale scolastico per la transizione digitale (D.M. 66/2023) – Codice di progetto: M4C1I2.1-2023-1222-P38689 CUP J14D23005770006 - € 51.990,39 A03/09.

Variazione n. 6 del 12/04/2024

Viaggi di istruzione Tiria sez. E Infanzia € 114,00 - Cagliari classi quinte 09/04/2024 € 1.707,40 - Tiria classi prime Primaria 09/04/2024 € 2.426,00 - Tuili 3A 3B Primaria € 1.381,00 - Capoterra 16/04/2024 4C 4D € 1.662,37 - Capoterra 23/04/2024 4A 4B € 1.474,00 - Cagliari il 17/04/2024 2 A-B-C Second. € 910,04 - Viaggio in Gallura classi terze 18-20/04/2024 € 15.861,00 – tutti in A05.

Variazione n. 7 del 30/04/2024

Viaggi di istruzione a Uras il 19/04/2024 € 1.133,00 e il 23/04/2024 € 1.218,01 - viaggio di istruzione a Paulilatino il 24/04/2024 € 635,00- saldo concorso Verona € 8.831,60 - saldo viaggio a Palermo € 4.458,96 – tutti in A05.

Variazione n. 8 del 31/05/2024

Versamento alunni classe 3B Scuola Second. per il viaggio a Tuili il 13/05/2024 € 588,00 (A05) - Premi conseguiti in vari anni per partecipazione ai concorsi musicali € 1.565,00 (A03/01).

Variazione n. 9 del 28/06/2024

Università degli Studi di Cagliari – Contributo per accoglienza tirocinanti nell'ambito del corso di specializzazione per le attività di sostegno agli alunni con disabilità (Giglio - Piras) - a.s. 2023/2024 € 600,00 (proposta della Dirigente Scolastica al Consiglio di Istituto per l'programmazione dell'entrata in A03/01).

	ENTRATA	USCITA
02 03/03 - PNRR Azioni di potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche DM 65 CUP J14D23004560006	78.107,91	
02 03/04 - PNRR Formazione del personale scolastico per la transizione digitale D.M. 66 - CUP J14D23005770006	51.990,39	
03 01 - DOTAZIONE ORDINARIA	16,00	
05 04 - COMUNE VINCOLATI	16.342,00	
05 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	600,00	
06 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	63.046,38	
06 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	1.003,00	
06 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	4.620,00	
12 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,01	
12 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c	1.565,00	
A02/01 - Dotazione ordinaria e interessi bancari		1.003,01
A02/02 - Fondi Comune di Oristano per manutenzione e funzionamento Scuole		1.539,00
A03/01 - Dotazione ordinaria e fondi vari		6.801,00
A03/02 - Fondi L.R. 31/84 Comune di Oristano - Scuola Infanzia		6.232,00
A03/03 - Fondi L.R. 31/84 Comune di Oristano - Scuola Primaria		3.245,50
A03/04 - Fondi L.R. 31/84 Comune di Oristano - Scuola Secondaria di I grado		5.325,50
A05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		63.046,38
A03/08 - P.N.R.R. Investimento 3.1: Nuove competenze e nuovi linguaggi - Azioni di potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche (D.M. 65/2023) codice progetto M4C1I3.1-2023-1143-P-31896		78.107,91
A03/09 - P.N.R.R. Investimento 2.1: Formazione del personale scolastico per la transizione digitale (D.M. 66/2023) - M4C1I2.1-2023-1222-P-38689		51.990,39
	217.290,69	217.290,69

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello H bis che si allega.

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al 44,35% e in particolare hanno riguardato:

Rever sale	Voce	Causale/Debitore	Importo
1	06 05 CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	Versamento quota assicurazione alunni a.s. 2023/2024 - n. 118 alunni ALUNNI ISTITUTO COMPRENSIVO N. 3	1.003,00
2	12 02 INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	Interessi provvisori di Tesoreria Unica - 2023 BANCA D'ITALIA	0,01
3	06 04 CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Versamento n. 21 alunni classi 5A e 5B Scuola Primaria per viaggio di istruzione a Palermo dal 27 al 29/05/2024 - percorso legalità - acconto 250,00 - a.s. 2023/2024 ALUNNI SCUOLA PRIMARIA	5.250,00
4	06 04 CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Versamento n. 1 alunno classi 5A e 5B Scuola Primaria per viaggio di istruzione a Palermo dal 27 al 29/05/2024 - percorso legalità - acconto 250,00 - a.s. 2023/2024 ALUNNI SCUOLA PRIMARIA	250,00
5	03 01 DOTAZIONE ORDINARIA	Funzionamento amministrativo- didattico, periodo gennaio-agosto 2024 (nota prot. 25954 del 29 settembre 2023) € 10.986,00 + quota di funzionamento per le classi terminali della scuola secondaria di primo grado € 16,00 (nota prot. n. 4076 del 08 febbraio 2024) - e.f. 2024 Ministero dell'Istruzione e del Merito	11.002,00
6	05 04 COMUNE VINCOLATI	Contributi alla Scuola Primaria (296 alunni) e alla Scuola Secondaria di I grado (138 alunni + quota aggiuntiva dal 2022) - LL.RR. 31/1984 e 9/2006 - e.f. 2024 COMUNE DI ORISTANO	8.571,00
7	05 04 COMUNE VINCOLATI	Contributo per spese di funzionamento della Scuola Primaria - e.f. 2024 COMUNE DI ORISTANO	1.323,00
8	05 04 COMUNE VINCOLATI	Contributi alla Scuola dell'Infanzia (92 alunni) - LL.RR. 31/1984 e 9/2006 - e.f. 2024 COMUNE DI ORISTANO	6.232,00
9	05 04 COMUNE VINCOLATI	Contributo per spese di funzionamento della Scuola Secondaria di I grad -	216,00

		e.f. 2024 COMUNE DI ORISTANO	
10	06/04 CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Versamento n. 46 alunni per noleggio autobus, laboratori e pranzo nel viaggio di istruzione a Genoni del 05/03/2024 classi 3 C-D-E Scuola Primaria- a.s. 2023/2024 ALUNNI SCUOLA PRIMARIA	1.867,00
11	06/04 CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Versamento acconto viaggio a Verona partecipazione concorso musicale "Scuole in musica" 14-16/05/2024 - n. 40 alunni corso indirizzo musicale Scuola Second. di I grado – a.s. 2023/2024 ALUNNI SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO "G. DELEDDA"	10.000,00
12	06/04 CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Versamento n. 30 alunni Scuola Second. 2A e 3A per noleggio autobus per visione opera lirica a Cagliari il 21/03/2024 - a.s. 2023/2024 ALUNNI SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO "G. DELEDDA"	484,00
13	06/10 ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	Versamento n. 12 alunni Scuola Primaria e n. 48 alunni Scuola Secondaria di I grado per conseguimento certificazione Cambridge (A2 Key for school e Pre A1 Starters) - a.s. 2023/2024 ALUNNI ISTITUTO COMPRENSIVO N. 3	4.620,00
14	06/04 CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Versamento alunni classi prime Scuola Secondaria di I grado per viaggio di istruzione a Laconi il 26/03/2024 - a.s. 2023/2024 ALUNNI SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO "G. DELEDDA"	2.795,00
15	06/04 CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Versamento alunni classi quinte Scuola Primaria per il viaggio di istruzione a Cagliari il 09/04/2024 (treno - anfiteatro romano - mostra nuragica) - n. 81 alunni – a.s. 2023/2024 ALUNNI SCUOLA PRIMARIA	1.707,40
16	06/04 CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Versamento alunni classi prime Scuola Primaria per il viaggio di istruzione a Tiria fattoria Archelao il 09/04/2024 - n. 72 alunni - a.s. 2023/2024 ALUNNI SCUOLA PRIMARIA	2.426,00
17	06/04 CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Versamento alunni classi 3A e 3B Scuola Primaria per il viaggio di istruzione a Tuili Sardegna in miniatura il 09/04/2024 - n. 28 alunni – a.s. 2023/2024 ALUNNI SCUOLA PRIMARIA	1.381,00
18	06/04 CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Versamento alunni sez. E Scuola Infanzia nel viaggio di istruzione a Tiria Fattoria didattica Archelao l'08/04/2024 - n. 19 alunni - a.s. 2023/2024 ALUNNI SCUOLA DELL'INFANZIA	114,00
19	06/04 CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Versamento alunni classi seconde Scuola Second. di I grado per il viaggio di istruzione a Cagliari il 17/04/2024 (museo archeologico e parco tecnologico) - a.s. 2023/2024 ALUNNI SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO "G. DELEDDA"	910,04
20	06/04 CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Versamento alunni classi 4C e 4D Scuola Primaria per il viaggio di istruzione a Capoterra il 16/04/2024 con attività di laboratorio e pranzo - a.s. 2023/2024 ALUNNI SCUOLA PRIMARIA	1.662,37
21	06/04 CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Versamento alunni classi terze per viaggio di istruzione in Gallura dal 18 al 20/04/2024 - n. 50 alunni – a.s. 2023/2024 ALUNNI SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO "G. DELEDDA"	15.861,00
22	06/04 CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Versamento alunni classi 2A e 2B Scuola Primaria per il viaggio di istruzione a Uras il 19/04/2024 - n. 34 alunni - a.s. 2023/2024 ALUNNI SCUOLA PRIMARIA	1.133,00
23	06/04 CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Versamento alunni classi 4A e 4B Scuola Primaria per viaggio di istruzione a Capoterra il 23/04/2024 - n. 27 alunni - a.s. 2023/2024 ALUNNI SCUOLA PRIMARIA	1.474,00
24	06/04 CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Versamento alunni classi 2D e 2E Scuola Primaria per il viaggio di istruzione a Uras fattoria didattica Thamis il 23/04/2023 - n. 36 alunni - a.s. 2023/2024 ALUNNI SCUOLA PRIMARIA	1.218,01
25	06/04 CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Versamento alunni classi sez. C e sez. F Scuola Primaria per il viaggio di istruzione a Paulilatino giardino sensoriale il 24/ 04/2024 - n. 40 alunni - a.s. 2023/2024 ALUNNI SCUOLA DELL'INFANZIA	635,00
26	06/04 CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO	Versamento saldo viaggio a Verona partecipazione concorso musicale "Scuole in musica" 14-16/05/2024 - n. 40 alunni corso indirizzo musicale Scuola Second. di I grado – a.s. 2023/2024	8.831,60

	ALL'ESTERO	ALUNNI SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO "G. DELEDDA"	
27	06/04 CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Versamento saldo per viaggio di istruzione a Palermo dal 27 al 29/05/2024 - percorso legalità - n. 22 alunni classi 5A e 5B Scuola Primaria - a.s. 2023/2024 ALUNNI SCUOLA PRIMARIA	4.458,96
28	06/04 CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Versamento alunni 3B Scuola Second. di I grado per viaggio di istruzione a Tuili visita al parco Sardegna in miniatura il 13/05/2024 – a.s. 2023/2024 ALUNNI SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO "G. DELEDDA"	588,00
29	12 03 ALTRE ENTRATE n.a.c	Contabilizzazione premi in denaro conseguiti a seguito di partecipazione a concorsi musicali per Scuola Second. di I grado "G. Deledda" indirizzo musicale ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE N. 3 ORISTANO - DS SABA PASQUALINA	1.565,00
30	02 03 03 PNRR Azioni di potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche DM 65 CUP J14D23004560006	Acconto 50% del finanziamento PNRR Azioni di potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche DM 65 Codice Progetto M4C113.1-2023-1143-P-31896 - CUP J14D23004560006 Ministero dell'Istruzione e del Merito	39.053,95
31	05 05 ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	Contributo per aver ospitato i tirocinanti nell'ambito del corso di specializzazione per le attività di sostegno agli alunni con disabilità (Giglio - Piras) - a.s. 2023/2024 UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI CAGLIARI	600,00
32	02 03 04 PNRR Formazione del personale scolastico per la transizione digitale D.M. 66 - CUP J14D23005770006	Acconto del 50% del finanziamento PNRR Formazione del personale scolastico per la transizione digitale D.M. 66 - Codice di Progetto M4C12.1- 2023.1222-P-38689 - CUP J14D23005770006 Ministero dell'Istruzione e del Merito	25.995,19

Le spese impegnate e pagate risultano essere pari al 41,32% di quelle previste e hanno riguardato:

Destinatari dei pagamenti	Tipologia di spesa	Importo	Aggregato di spesa
Dsga	Anticipo fondo minute spese	200,00	A01/01
Banco di Sardegna	Compenso per spese di gestione e tenuta conto e per il servizio Oil	1.002,37	A02/01
Argo software	Licenza d'uso software Argo per didattica e segreteria	2.938,00	A02/01
Aig Assicurazione	Assicurazione alunni 2023/2024	5.406,00	A02/01
Anac	Contributo Mav	35,00	A02/01
Sulis Sergio – RSPP	Compensi netti e ritenute per incarico RSPP vari anni	1.864,75	A02/01
Infocert	Rinnovo firma digitale	41,40	A02/01
Ecosar di Giovanni Achenza	Acquisto materiale per l'igiene personale e la pulizia dei locali scolastici	2.219,78	A02/01
Promosafe	Acquisto carta per fotocopie	939,00	A02/01
Radiocuore	Per pubblicità della Scuola – iscrizioni 2024/2025	260,00	A02/01
Euroedizioni Torino	Abbonamento alla rivista Amministrare la Scuola	80,00	A02/01
Gruppo Spaggiari	Acquisto registri e materiale per gli esami di licenza media, n. 2 token per firma digitale e carta asciugamani	346,62	A02/01
Copy Printer	Per riparazione fotocopiatore Ricoh 2555 Uffici	360,00	A02/02
Associazione culturale Talent Music School	Iscrizione alunni corso A al concorso musicale "Scuole in musica" a Verona – Maggio 2024	969,00	A03/01
Anglo American Academy	Iscrizione alunni Primaria e Secondaria esami Cambridge	4.620,00	A03/01
Borgione Centro didattico	Acquisto materiale didattico e di cancelleria Primaria	431,32	A03/03
Gruppo Giodicart	Acquisto materiale didattico e di cancelleria Primaria	145,05	A03/03
Casula Alessandro – colorificio	Acquisto tinte e materiali vari per predisposizione aula per riprese cinematografiche	221,50	A03/04
Jumbo Spa	Acquisto fotocamera digitale, treppiede e scheda SD	310,49	A03/04
Borgione Centro didattico	Acquisto materiale didattico e di cancelleria Secondaria	1.525,05	A03/04
Co.bus 90	Noleggio autobus per partecipazione premiazione Polizia Stradale - Cagliari	600,00	A03/04

LM Grafica	Targhe pubblicitarie PNRR Aule 4.0	225,00	A03/07
Studio Bit di Corrado Longagnani	Acquisto dotazioni digitali PNRR Aule 4.0	66.075,00	A03/07
Sanna Dario	Compenso Progettista nel PNRR Aule 4.0	3.018,00	A03/07
Viaggi di istruzione visite guidate	Spese per organizzazione viaggi di istruzione e visite guidate	65.576,44	A05
Corda Barbara - genitore	Restituzione somme non utilizzate – alunno assente viaggio	270,00	A05
Associazione IFOS – Cagliari	Corso di formazione docenti e genitori sull'uso dei cellulari	500,00	P04/01
Agenzia delle entrate	Versamento iva su fatture	20.474,54	

Il saldo cassa in data odierna è pari a Euro 103.848,96; la consistenza del fondo di riserva è pari a Euro 1.098,60 e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare è pari a Euro 6.106,85.

Il conto corrente postale è stato chiuso in data 25/05/2024.

Il fondo minute spese alla data di oggi ha la seguente situazione: Fondo anticipato € 200,00 - Spese disposte con il Fondo € 185,43 - Saldo a mani del Direttore S.G.A. € 14,57.

Verificati i residui passivi provenienti dall'esercizio finanziario 2022 per € 25,11 e inerenti ad impegni di spesa assunti nel 2022 per un importo superiore rispetto alla fattura emessa dalla ditta C.a.s.h. per saldo intervento tecnico sui pc aula informatica Scuola Secondaria di I grado "G. Deledda" - ordine prot. n. 2821 del 26/07/2022 - e conseguente saldo Iva, per detti residui passivi si proporrà al Consiglio di Istituto la radiazione.

Considerate le spese sinora sostenute e quelle che si andranno a sostenere per il R.S.P.P., per la consulenza in materia di trasparenza e anticorruzione, per il DPO e varie, si ritiene che i fondi programmati nelle voci A01/01, A02/01 e A03/01 risultino sufficienti alla copertura delle previsioni di spesa.

Oristano, 29 giugno 2024

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi
Dott.ssa Anna Lisa Irde

Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi e per gli effetti dell'art. 3, c. 2 D. Lgs. n. 39/1993.