**Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2023**

# Premessa

La presente relazione, prescritta dall'art. 10, c. 2 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti le disponibilita' finanziarie e lo stato di attuazione del programma annuale del corrente esercizio finanziario.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 30 giugno 2023.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 60 del 07/02/2023.

# Analisi delle Entrate

1. **- Avanzo di amministrazione presunto**

*Importi calcolati al 30/06/2023*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Aggregato** | **Voce** | **Descrizione** | **Importo da PA** | **Variazione** | **Accertato** | **Riscosso** |
| 1 |  | Avanzo di amministrazione presunto | 303.129,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 2 | Vincolato | 278.476,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 1 | Non vincolato | 24.652,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1. **- Finanziamenti dall' Unione Europea**

*Importi calcolati al 30/06/2023*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Aggregato** | **Voce** | **Descrizione** | **Importo da PA** | **Variazione** | **Accertato** | **Riscosso** |
| 2 |  | Finanziamenti dall' Unione Europea | 0,00 | 166.648,24 | 166.648,24 | 81.291,32 |
|  | 1 | Fondi sociali europei (FSE) | 0,00 | 10.164,00 | 10.164,00 | 3.049,20 |
|  | 3 | Altri finanziamenti dall'Unione Europea | 0,00 | 156.484,24 | 156.484,24 | 78.242,12 |

1. **- Finanziamenti dallo Stato**

*Importi calcolati al 30/06/2023*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Aggregato** | **Voce** | **Descrizione** | **Importo da PA** | **Variazione** | **Accertato** | **Riscosso** |
| 3 |  | Finanziamenti dallo Stato | 22.859,29 | 0,00 | 16.859,29 | 16.859,29 |
|  | 1 | Dotazione ordinaria | 22.859,29 | 0,00 | 16.859,29 | 16.859,29 |

1. **- Finanziamenti dalla Regione**

*Importi calcolati al 30/06/2023*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Aggregato** | **Voce** | **Descrizione** | **Importo da PA** | **Variazione** | **Accertato** | **Riscosso** |
| 4 |  | Finanziamenti dalla Regione | 4.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | 4 | Altri finanziamenti vincolati | 4.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1. **- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche**

*Importi calcolati al 30/06/2023*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Aggregato** | **Voce** | **Descrizione** | **Importo da PA** | **Variazione** | **Accertato** | **Riscosso** |
| 5 |  | Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 0,00 | 4.894,07 | 4.894,07 | 4.894,07 |
|  | 4 | Comune vincolati | 0,00 | 4.894,07 | 4.894,07 | 4.894,07 |

1. **- Contributi da privati**

*Importi calcolati al 30/06/2023*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Aggregato** | **Voce** | **Descrizione** | **Importo da PA** | **Variazione** | **Accertato** | **Riscosso** |
| 6 |  | Contributi da privati | 61.300,00 | 3.226,51 | 62.552,51 | 62.552,51 |
|  | 1 | Contributi volontari da famiglie | 4.400,00 | 242,00 | 4.358,00 | 4.358,00 |
|  | 4 | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 8.300,00 | 1.534,01 | 9.834,01 | 9.834,01 |
|  | 5 | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | 8.000,00 | 135,00 | 7.245,00 | 7.245,00 |
|  | 6 | Contributi per copertura assicurativa personale | 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 10 | Altri contributi da famiglie vincolati | 39.800,00 | 1.315,50 | 41.115,50 | 41.115,50 |

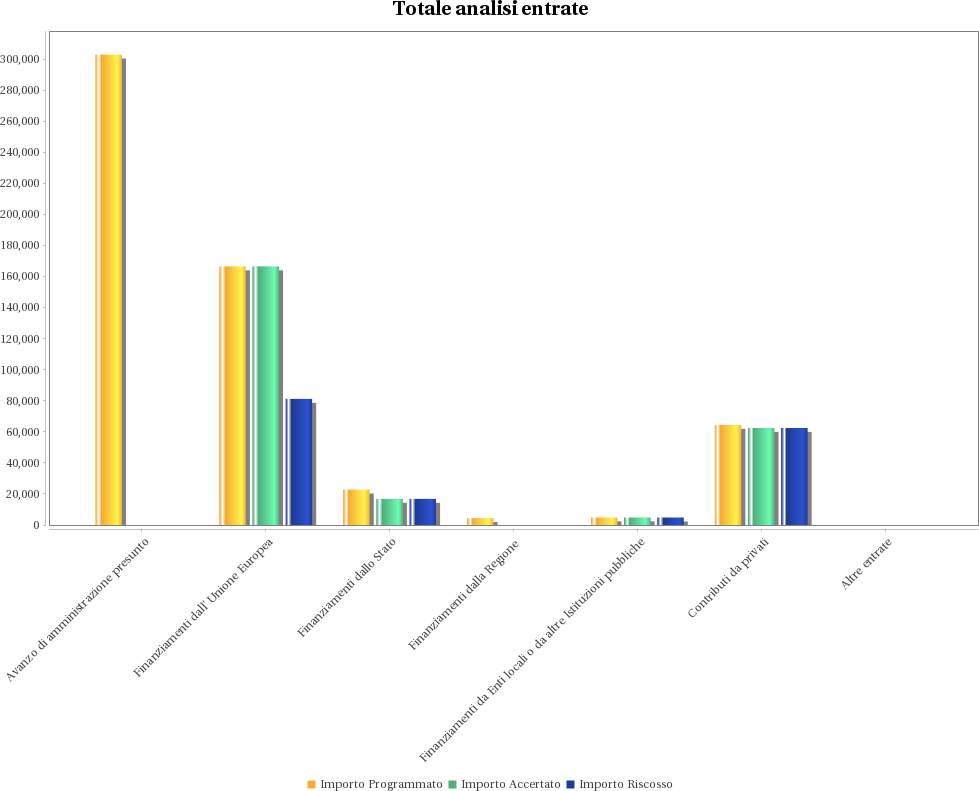
**12 - Altre entrate**

*Importi calcolati al 30/06/2023*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Aggregato** | **Voce** | **Descrizione** | **Importo da PA** | **Variazione** | **Accertato** | **Riscosso** |
| 12 |  | Altre entrate | 0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,01 |
|  | 2 | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,01 | 0,00 | 0,01 | 0,01 |

Totale Analisi Entrate

|  |  |
| --- | --- |
|  | **Importo da PA** |
| Importo da Programma Annuale | 391.788,38 |
| Variazione al 30/06/2023 | 174.768,82 |
| Accertato al 30/06/2023 | 250.954,12 |
| Riscosso al 30/06/2023 | 165.597,20 |



# Analisi delle Destinazioni di Spesa

**A - Attività amministrativo-didattiche**

*Importi calcolati al 30/06/2023*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Aggregato** | **Voce** | **Descrizione** | **Importo da PA** | **Variazione** | **Impegnato** | **Pagato** |
| A |  | Attività amministrativo-didattiche | 253.174,01 | 158.292,75 | 54.555,30 | 54.446,21 |
|  | 1 | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 23.194,77 | 0,00 | 815,78 | 757,79 |
|  | 2 | Funzionamento amministrativo | 50.935,96 | 135,00 | 7.340,10 | 7.289,00 |
|  | 3 | Didattica | 130.385,02 | 157.589,74 | 300,97 | 300,97 |
|  | 5 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 46.453,55 | 568,01 | 46.098,45 | 46.098,45 |
|  | 6 | Attività di orientamento | 2.204,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**P - Progetti**

*Importi calcolati al 30/06/2023*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Aggregato** | **Voce** | **Descrizione** | **Importo da PA** | **Variazione** | **Impegnato** | **Pagato** |
| P |  | Progetti | 137.814,37 | 16.476,07 | 5.870,69 | 5.804,51 |
|  | 2 | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 96.260,78 | 16.300,07 | 180,69 | 114,51 |
|  | 3 | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | 11.489,18 | 176,00 | 5.690,00 | 5.690,00 |
|  | 4 | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 30.064,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

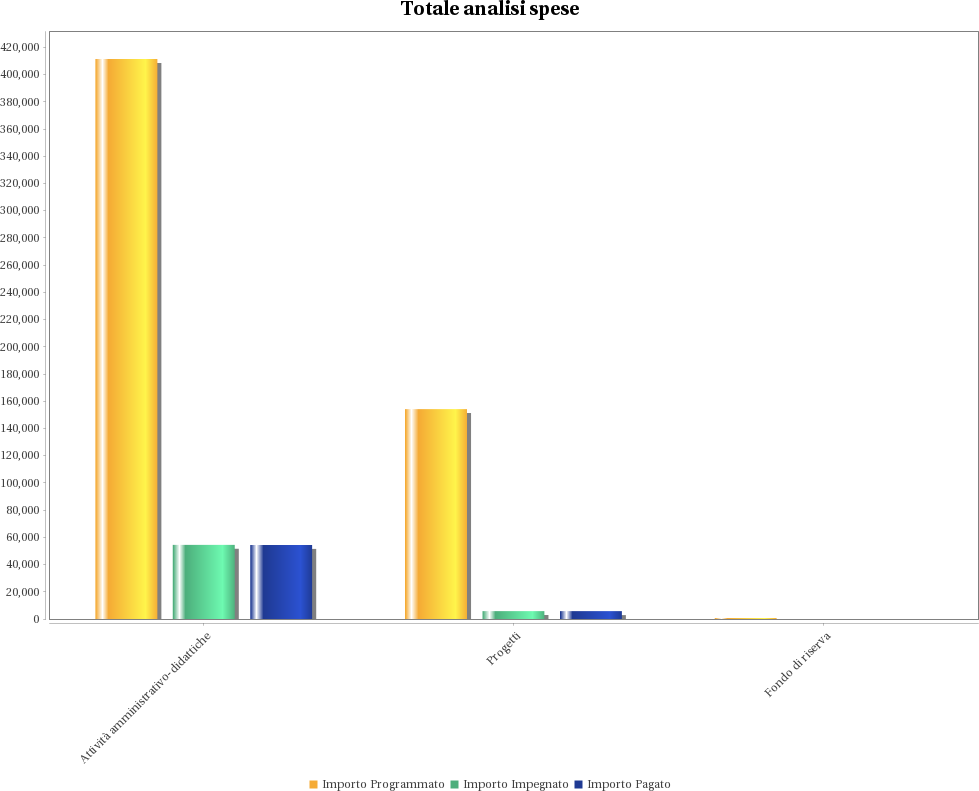
**R - Fondo di riserva**

*Importi calcolati al 30/06/2023*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Aggregato** | **Voce** | **Descrizione** | **Importo da PA** | **Variazione** | **Impegnato** | **Pagato** |
| R |  | Fondo di riserva | 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 98 | Fondo di riserva | 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

|  |  |
| --- | --- |
|  | **Importo** |
| Spese previste nel Programma Annuale | 391.788,38 |
| Variazione al 30/06/2023 | 174.768,82 |
| Impegnato al 30/06/2023 | 60.425,99 |
| Pagato al 30/06/2023 | 60.250,72 |



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Prevista nel PA** | **Aggiornata al 30/06/2023** |
|  |  |  |

# Conclusioni

Data: **28-06-2023** IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E

AMMINISTRATIVI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Debora Casadei Prof. Paolo Bianchi**

**ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 28/06/2023**

**Esercizio finanziario 2023**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Livello 1** | **Livello 2** | **ENTRATE** | **Programmazione alla data**  ***(Importi in euro)*** | **Somme accertate**  ***(Importi in euro)*** | **Somme riscosse**  ***(Importi in euro)*** | **Somme rimaste da riscuotere**  ***(Importi in euro)*** |
| **a** | **b** | **c** | **d = b-c** |
| **1** | | **Avanzo di amministrazione presunto** | **303.129,08** |  |  | **0,00** |
|  | **1** | Non vincolato | 24.652,38 |  |  | 0,00 |
| **2** | Vincolato | 278.476,70 |  |  | 0,00 |
| **2** | | **Finanziamenti dall' Unione Europea** | **166.648,24** | **166.648,24** | **81.291,32** | **85.356,92** |
|  | **1** | Fondi sociali europei (FSE) | 10.164,00 | 10.164,00 | 3.049,20 | 7.114,80 |
| **2** | Fondi europei di sviluppo regionale (FESR) |  |  |  | 0,00 |
| **3** | Altri finanziamenti dall'Unione Europea | 156.484,24 | 156.484,24 | 78.242,12 | 78.242,12 |
| **3** | | **Finanziamenti dallo Stato** | **22.859,29** | **16.859,29** | **16.859,29** | **0,00** |
|  | **1** | Dotazione ordinaria | 22.859,29 | 16.859,29 | 16.859,29 | 0,00 |
| **2** | Dotazione perequativa |  |  |  | 0,00 |
| **3** | Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97) |  |  |  | 0,00 |
| **4** | Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC) |  |  |  | 0,00 |
| **5** | Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato |  |  |  | 0,00 |
| **6** | Altri finanziamenti vincolati dallo Stato |  |  |  | 0,00 |
| **4** | | **Finanziamenti dalla Regione** | **4.500,00** |  |  | **0,00** |
|  | **1** | Dotazione ordinaria |  |  |  | 0,00 |
| **2** | Dotazione perequativa |  |  |  | 0,00 |
| **3** | Altri finanziamenti non vincolati |  |  |  | 0,00 |
| **4** | Altri finanziamenti vincolati | 4.500,00 |  |  | 0,00 |
| **5** | | **Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche** | **4.894,07** | **4.894,07** | **4.894,07** | **0,00** |
|  | **1** | Provincia non vincolati |  |  |  | 0,00 |
| **2** | Provincia vincolati |  |  |  | 0,00 |
| **3** | Comune non vincolati |  |  |  | 0,00 |
| **4** | Comune vincolati | 4.894,07 | 4.894,07 | 4.894,07 | 0,00 |
| **5** | Altre Istituzioni non vincolati |  |  |  | 0,00 |
| **6** | Altre Istituzioni vincolati |  |  |  | 0,00 |
|  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Livello 1** | **Livello 2** | **ENTRATE** | **Programmazione alla data**  ***(Importi in euro)*** | **Somme accertate**  ***(Importi in euro)*** | **Somme riscosse**  ***(Importi in euro)*** | **Somme rimaste da riscuotere**  ***(Importi in euro)*** |
| **a** | **b** | **c** | **d = b-c** |
| **6** | | **Contributi da privati** | **64.526,51** | **62.552,51** | **62.552,51** | **0,00** |
|  | **1** | Contributi volontari da famiglie | 4.642,00 | 4.358,00 | 4.358,00 | 0,00 |
| **2** | Contributi per iscrizione alunni |  |  |  | 0,00 |
| **3** | Contributi per mensa scolastica |  |  |  | 0,00 |
| **4** | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 9.834,01 | 9.834,01 | 9.834,01 | 0,00 |
| **5** | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | 8.135,00 | 7.245,00 | 7.245,00 | 0,00 |
| **6** | Contributi per copertura assicurativa personale | 800,00 |  |  | 0,00 |
| **7** | Altri contributi da famiglie non vincolati |  |  |  | 0,00 |
| **8** | Contributi da imprese non vincolati |  |  |  | 0,00 |
| **9** | Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati |  |  |  | 0,00 |
| **10** | Altri contributi da famiglie vincolati | 41.115,50 | 41.115,50 | 41.115,50 | 0,00 |
| **11** | Contributi da imprese vincolati |  |  |  | 0,00 |
| **12** | Contributi da Istituzioni sociali private vincolati |  |  |  | 0,00 |
| **7** | | **Proventi da gestioni economiche** |  |  |  | **0,00** |
|  | **1** | Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo |  |  |  | 0,00 |
| **2** | Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi |  |  |  | 0,00 |
| **3** | Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo |  |  |  | 0,00 |
| **4** | Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi |  |  |  | 0,00 |
| **5** | Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo |  |  |  | 0,00 |
| **6** | Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi |  |  |  | 0,00 |
| **7** | Attività convittuale |  |  |  | 0,00 |
| **8** | | **Rimborsi e restituzione somme** |  |  |  | **0,00** |
|  | **1** | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali |  |  |  | 0,00 |
| **2** | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali |  |  |  | 0,00 |
| **3** | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali |  |  |  | 0,00 |
| **4** | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie |  |  |  | 0,00 |
| **5** | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da |  |  |  | 0,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Livello 1** | **Livello 2** | **ENTRATE** | **Programmazione alla data**  ***(Importi in euro)*** | **Somme accertate**  ***(Importi in euro)*** | **Somme riscosse**  ***(Importi in euro)*** | **Somme rimaste da riscuotere**  ***(Importi in euro)*** |
| **a** | **b** | **c** | **d = b-c** |
|  |  | Imprese |  |  |  |  |
| **6** | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP |  |  |  | 0,00 |
| **9** | | **Alienazione di beni materiali** |  |  |  | **0,00** |
|  | **1** | Alienazione di Mezzi di trasporto stradali |  |  |  | 0,00 |
| **2** | Alienazione di Mezzi di trasporto aerei |  |  |  | 0,00 |
| **3** | Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua |  |  |  | 0,00 |
| **4** | Alienazione di mobili e arredi per ufficio |  |  |  | 0,00 |
| **5** | Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze |  |  |  | 0,00 |
| **6** | Alienazione di mobili e arredi per laboratori |  |  |  | 0,00 |
| **7** | Alienazione di mobili e arredi n.a.c. |  |  |  | 0,00 |
| **8** | Alienazione di Macchinari |  |  |  | 0,00 |
| **9** | Alienazione di impianti |  |  |  | 0,00 |
| **10** | Alienazione di attrezzature scientifiche |  |  |  | 0,00 |
| **11** | Alienazione di macchine per ufficio |  |  |  | 0,00 |
| **12** | Alienazione di server |  |  |  | 0,00 |
| **13** | Alienazione di postazioni di lavoro |  |  |  | 0,00 |
| **14** | Alienazione di periferiche |  |  |  | 0,00 |
| **15** | Alienazione di apparati di telecomunicazione |  |  |  | 0,00 |
| **16** | Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile |  |  |  | 0,00 |
| **17** | Alienazione di hardware n.a.c. |  |  |  | 0,00 |
| **18** | Alienazione di Oggetti di valore |  |  |  | 0,00 |
| **19** | Alienazione di diritti reali |  |  |  | 0,00 |
| **20** | Alienazione di Materiale bibliografico |  |  |  | 0,00 |
| **21** | Alienazione di Strumenti musicali |  |  |  | 0,00 |
| **22** | Alienazioni di beni materiali n.a.c. |  |  |  | 0,00 |
| **10** | | **Alienazione di beni immateriali** |  |  |  | **0,00** |
|  | **1** | Alienazione di software |  |  |  | 0,00 |
| **2** | Alienazione di Brevetti |  |  |  | 0,00 |
|  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Livello 1** | **Livello 2** | **ENTRATE** | **Programmazione alla data**  ***(Importi in euro)*** | **Somme accertate**  ***(Importi in euro)*** | **Somme riscosse**  ***(Importi in euro)*** | **Somme rimaste da riscuotere**  ***(Importi in euro)*** |
| **a** | **b** | **c** | **d = b-c** |
|  | **3** | Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore |  |  |  | 0,00 |
| **4** | Alienazione di altri beni immateriali n.a.c. |  |  |  | 0,00 |
| **11** | | **Sponsor e utilizzo locali** |  |  |  | **0,00** |
|  | **1** | Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni |  |  |  | 0,00 |
| **2** | Diritti reali di godimento |  |  |  | 0,00 |
| **3** | Canone occupazione spazi e aree pubbliche |  |  |  | 0,00 |
| **4** | Proventi da concessioni su beni |  |  |  | 0,00 |
| **12** | | **Altre entrate** | **0,01** | **0,01** | **0,01** | **0,00** |
|  | **1** | Interessi |  |  |  | 0,00 |
| **2** | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| **3** | Altre entrate n.a.c. |  |  |  | 0,00 |
| **13** | | **Mutui** |  |  |  | **0,00** |
|  | **1** | Mutui |  |  |  | 0,00 |
| **2** | Anticipazioni da Istituto cassiere |  |  |  | 0,00 |
| **Totale entrate 566.557,20** | | | | **250.954,12** | **165.597,20** | **85.356,92** |

**ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS**

**Esercizio finanziario 2023**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Livello 1** | **Livello 2** | **SPESE** | **Programmazione alla data**  ***(Importi in euro)*** | **Somme impegnate**  ***(Importi in euro)*** | **Somme pagate**  ***(Importi in euro)*** | **Somme rimaste da pagare**  ***(Importi in euro)*** |
| **a** | **b** | **c** | **d = b-c** |
| **A.** | | **Attività amministrativo-didattiche** | **411.466,76** | **54.555,30** | **54.446,21** | **109,09** |
|  | A.1 | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 23.194,77 | 815,78 | 757,79 | 57,99 |
| A.2 | Funzionamento amministrativo | 51.070,96 | 7.340,10 | 7.289,00 | 51,10 |
| A.3 | Didattica | 287.974,76 | 300,97 | 300,97 | 0,00 |
| A.4 | Alternanza Scuola-Lavoro |  |  |  | 0,00 |
| A.5 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 47.021,56 | 46.098,45 | 46.098,45 | 0,00 |
| A.6 | Attività di orientamento | 2.204,71 |  |  | 0,00 |
| **P.** | | **Progetti** | **154.290,44** | **5.870,69** | **5.804,51** | **66,18** |
|  | P.1 | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" |  |  |  | 0,00 |
| P.2 | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 112.560,85 | 180,69 | 114,51 | 66,18 |
| P.3 | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | 11.665,18 | 5.690,00 | 5.690,00 | 0,00 |
| P.4 | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 30.064,41 |  |  | 0,00 |
| P.5 | Progetti per "Gare e concorsi" |  |  |  | 0,00 |
| **G.** | | **Gestioni economiche** |  |  |  | **0,00** |
|  | G.1 | Azienda agraria |  |  |  | 0,00 |
| G.2 | Azienda speciale |  |  |  | 0,00 |
| G.3 | Attività per conto terzi |  |  |  | 0,00 |
| G.4 | Attività convittuale |  |  |  | 0,00 |
| **R.** | | **Fondo di riserva** | **800,00** |  |  | **0,00** |
|  | R.98 | Fondo di riserva | 800,00 |  |  | 0,00 |
| **Totale spese 566.557,20** | | | | **60.425,99** | **60.250,72** | **175,27** |
| **Z.** | | **Disponibilità Finanziaria da programmare** | **0,00** |  | | |
| **Totale a pareggio 566.557,20** | | | |

Data / /

IL DIRETTORE S.G.A.

**Debora Casadei**