



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2023

1. 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 disponibilità finanziarie e lo stato di attuazione del programma annuale del corrente esercizio finanziario.

Il Dirigente scolastico ed il DSGA intendono sottoporla al Consiglio di Istituto, a cui spetta l'adozione della delibera in merito alla Verifica del Programma Annuale 2023, approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 9 del 14/02/2023, ed alle modifiche apportate in relazione alle maggiori/minori entrate, come si evince dal Mod. HBis, e agli assestamenti all'interno dei piani delle destinazioni tra i vari sottoconti e all'analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate verificatesi nel corso del primo semestre dell'esercizio 2023.

2. Analisi delle Entrate

La Verifica consente di allineare la programmazione didattica, che di fatto si chiude nell'anno scolastico in corso, con la programmazione finanziaria, che invece continua fino a dicembre.

Tutti i progetti ed attività caratterizzanti il Piano Triennale dell'Offerta Formativa annualità 2022/2023 hanno fatto esplicito riferimento alle scelte formative che la scuola sin dall'inizio si è prefissata. Le risorse finanziarie ed umane sono state impegnate per una gestione il più possibile coerente con le finalità e la progettualità dell'Istituto.

Nel corso del corrente anno scolastico e fino ad oggi rispetto alla previsione si sono apportate delle variazioni al P.A. 2023 dovute da: contributi da famiglie vincolate per visite di istruzione degli alunni delle scuole dell'Istituto, progetti di Teatro e Musicoterapia; contributo genitori di n. 9 alunni delle scuole secondarie dell'Istituto partecipanti al viaggio studi all'estero a Palma di Maiorca Progetto "E-Twinning"; contributi vincolati da ditte private per la realizzazione del Diario Scolastico Personalizzato a.s. 2023/2024; assegnazioni dal MIM per PNRR Investimento M4C1I3.2 scuola 4.0 Next Generation Classroom Nota prot. 81370 del 05/06/2023 CUP: H64D22003620006; assegnazione fondi da MIM prot. n. 28116 del 20/04/2023 tramite scuola Polo per formazione docenti a.s. 2022/2023; raccolta fondi a cura degli alunni partecipanti al progetto "Corsa contro la Fame" da devolvere alla Fondazione Azione contro la Fame Italia ONLUS; Progetto PONFSE Care titolo: INSIEME – cod.prog.10.2.2°-FSEPON-MA-2023-3 CUP: H64C23000000007; Assegnazione contributo Programma ERASMUS* Azione KA1-progetti di mobilità settore scuola – codice attività: 2023-1-IT02-KA121-SCH-000113180.

Al Programma Annuale 2023, con un complessivo a pareggio di € 229.103,23, vanno sommate le variazioni apportate ad oggi per un totale € 183.000,03 che hanno portato il complessivo a pareggio ad € 412.103,26 (come da modello HBis).

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	198.397,99	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	154.455,60	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	43.942,39	0,00	0,00	0,00

2 - 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	139.573,90	139.573,90	61.475,95
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	5.082,00	5.082,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC GIOACCHINO ROSSINI

60030 SAN MARCELLO (AN) VIA DELL'UNIONE N. 4 C.F. 82001860426 C.M. ANIC805008

	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	134.491,90	134.491,90	61.475,95

Le Variazioni apportate nell'aggregato sono relative a:

2-1 Progetto PONFSE Care "INSIEME" - cod.progetto: 10.2.2A-FSEPON-MA-2023-3 cup: H64C23000000007 € 5.082,00 accertate e non rimosse;

2-3 PNRR -Missione 4: Istruzione e ricerca -Componente 1- Investimento 3.2:Scuola 4.0-Azione1 - Next Generation Classrooms cup: h64d22003620006 - interamente accertati e riscossi € 61.475,95;

2-3 Progetto ERASMUS+ 2023-1-IT02-KA121-SCH-000113180 mobilità alunni € 11.540,00 interamente accertati ma non riscossi.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	13.940,23	0,00	13.940,23	13.940,23
	1	Dotazione ordinaria	13.940,23	0,00	13.940,23	13.940,23

Non sono state effettuate variazioni

5 - 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	1.365,00	1.365,00	1.365,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	360,00	360,00	360,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.005,00	1.005,00	1.005,00

Le variazioni apportate nell'allegato riguardano:

5-5 Contributo dell'Università degli Studi di Macerata per gli studenti tirocinanti ospitati presso le scuole dell'Istituto € 360,00 accertate e interamente rimosse;

5-6 Premio di € 352,00 assegnato alla classe 1B della scuola prim.Verdi di San Marcello a.s. 2021/2022 concorso "Missione speciale: Water for future" accertate e interamente rimosse;

5-6 Assegnazione del 50% del contributo per la formazione del personale docente a.s. 2022/23 nota M.I.M. n. 28116 del 20/04/2023 accertati e interamente riscossi

6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2023



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC GIOACCHINO ROSSINI

60030 SAN MARCELLO (AN) VIA DELL'UNIONE N. 4 C.F. 82001860426 C.M. ANIC805008

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	16.765,00	35.061,13	51.826,13	40.341,13
	1	Contributi volontari da famiglie	7.000,00	0,00	7.000,00	80,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	17.122,13	17.122,13	17.122,13
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.500,00	0,00	3.500,00	55,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	500,00	0,00	500,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	5.765,00	16.369,00	22.134,00	22.134,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	1.570,00	1.570,00	950,00

Le variazioni apportate nell'allegato riguardano:

6-4 Contributi dei genitori degli alunni partecipanti alle visite di istruzione a.s. 2022/2023, mobilità a Palma di Maiorca progetto "E-Twinning" - € 17.122,13 interamente accertati e riscossi;

6-10 Altri contributi da famiglie degli alunni partecipanti ai progetti di Istituto quali: Teatro, Propedeutica Musicale, la corsa contro la fame - € 16.369,00 accertati e riscossi;

6-11 Contributo imprese locali per sponsorizzazione del "Diario scolastico personalizzato a.s. 2023/2024" da accertare e riscuotere;

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,01	7.000,00	7.000,01	7.000,01
	1	Interessi	0,01	0,00	0,01	0,01
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00

Le variazioni apportate nell'allegato riguardano:

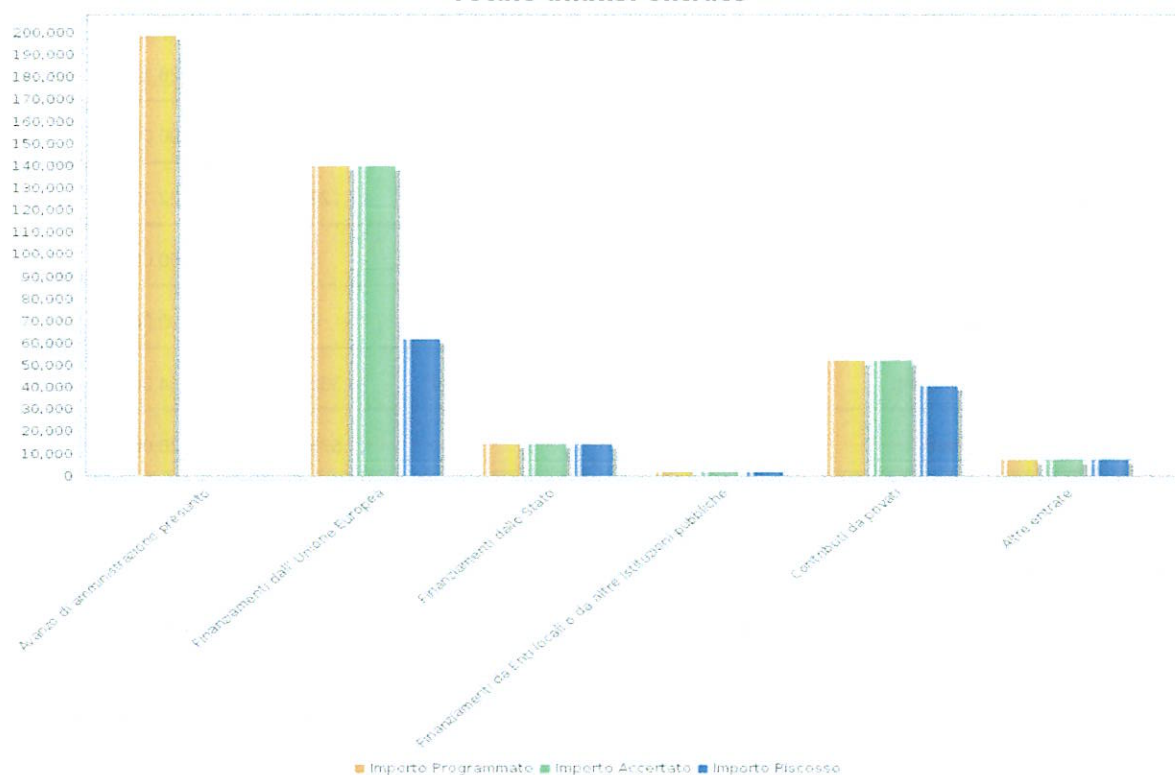
12-3 Restituzione somma di € 7.000,00 dalla carta prepagata BPer card per versamento superiore al limite consentito - accertato e interamente riscosso

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	229.103,23
Variazione al 30/06/2023	183.000,03
Accertato al 30/06/2023	213.705,27
Riscosso al 30/06/2023	124.122,32



Totale analisi entrate





3. 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	162.983,52	149.544,90	127.643,83	62.177,87
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	14.284,56	0,00	2.105,89	2.105,89
	2	Funzionamento amministrativo	11.240,77	0,00	3.284,44	3.284,44
	3	Didattica	136.019,77	133.621,90	106.598,29	41.132,33
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	15.923,00	15.551,51	15.551,51
	6	Attività di orientamento	1.438,42	0,00	103,70	103,70

A-1-7 è stata proposta una radiazione del residuo passivo di € 0,01 per minor impegno di spesa dell'IVA sulla fattura MARAL arrotondata per difetto rispetto all'ordine;

A-3: all'interno dell'aggregato sono inclusi i Progetti PON FSR "Realizzazione di Reti cablate" A-3-9 dove è stata impegnata la somma della fattura VODAFONE Spa ma non ancora pagata; A- -10 è stata prevista la radiazione del residuo attivo di € 94,35 in quanto il progetto è stato completato e si è verificata un minor impegno di spesa rispetto all'importo autorizzato77 ; A-3-12 PONFESR "Ambienti didattici innovativi per l'infanzia" in attesa di materiale didattico innovativo (Tavolino analogico) non ancora consegnato dalla ditta fornitrice pertanto il progetto non è stato completato; A-3 -13 PNRR "Piano scuola 4.0" Azione 1 Next Generation Classroom materiale in parte acquistato in attesa di consegna e relativa fattura.

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	65.819,71	33.455,13	40.935,39	34.789,39
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	87,20	0,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	46.426,52	20.358,00	13.847,00	7.901,00
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	210,00	3.533,00	3.346,00	3.346,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	19.095,99	9.564,13	23.742,39	23.542,39

P-2:

P-2-7 e P-2-8 PONFSE "Apprendimento e socialità" è stata proposta una radiazione del residuo attivo per € 13.031,77 in quanto si è verificato un minor impegno di spesa rispetto all'importo autorizzato

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
-----------	------	-------------	---------------	------------	-----------	--------



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC GIOACCHINO ROSSINI

60030 SAN MARCELLO (AN) VIA DELL'UNIONE N. 4 C.F. 82001860426 C.M. ANIC805008

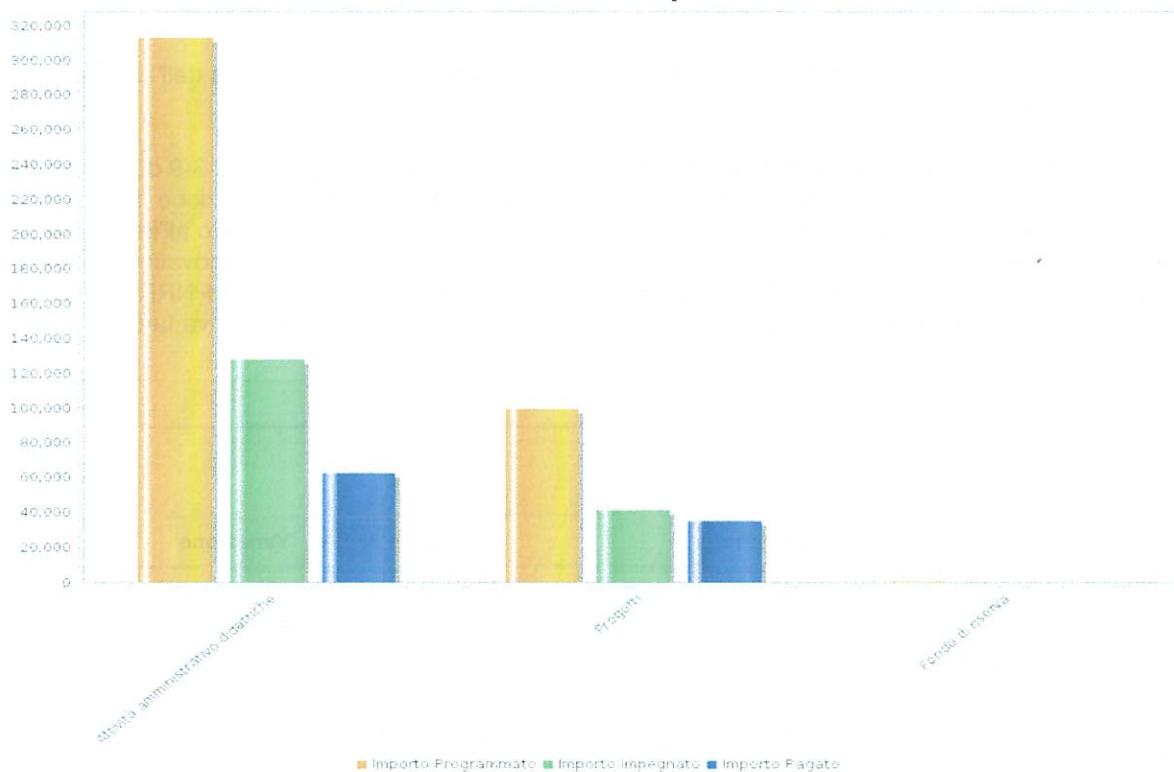
R		Fondo di riserva	300,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	300,00	0,00	0,00	0,00

Il Fondo di Riserva non è stato utilizzato

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	229.103,23
Variazione al 30/06/2023	183.000,03
Impegnato al 30/06/2023	168.579,22
Pagato al 30/06/2023	96.967,26

Totale analisi spese



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



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC GIOACCHINO ROSSINI

60030 SAN MARCELLO (AN) VIA DELL'UNIONE N. 4 C.F. 82001860426 C.M. ANIC805008

4. Conclusioni

Nel modello J allegato alla presente relazione si evidenzia la consistenza del Fondo cassa.

nel modello HBIS si rileva che lo Z01 Disponibilità Finanziaria da programmare è pari a zero.

La carta di credito attivata per il Progetto ERASMUS presenta un saldo contabile di € 903,90.

Il c/c postale risulta avere un saldo pari a zero. Il Fondo minute spese ad oggi non è stato attivato.

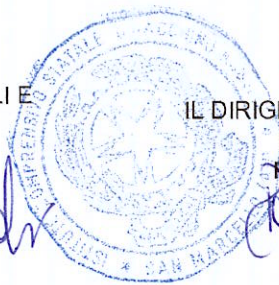
Data: 26-06-2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Patrizia Monteverdi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Paola Gobbi





ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 26/06/2023
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)
1		Avanzo di amministrazione presunto		198.397,99		c	d = b-c
	1	Non vincolato		43.942,39			0,00
	2	Vincolato		154.455,60			0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea		139.573,90	139.573,90	61.475,95	78.097,95
	1	Fondi sociali europei (FSE)		5.082,00	5.082,00		5.082,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)					0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea		134.491,90	134.491,90	61.475,95	73.015,95
3		Finanziamenti dallo Stato		13.940,23	13.940,23	13.940,23	0,00
	1	Dotazione ordinaria		13.940,23			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					0,00
	1	Dotazione ordinaria					0,00
	2	Dotazione perequativa					0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati					0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati					0,00
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche		1.365,00	1.365,00	1.365,00	0,00
	1	Provincia non vincolati					0,00
	2	Provincia vincolati					0,00
	3	Comune non vincolati					0,00
	4	Comune vincolati					0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati		360,00	360,00	360,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati		1.005,00	1.005,00	1.005,00	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			51.826,13	51.826,13			40.341,13		11.485,00	
		1	Contributi volontari da famiglie		7.000,00	7.000,00			80,00		6.920,00	
		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		17.122,13	17.122,13			17.122,13		0,00	
		5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni		3.500,00	3.500,00			55,00		3.445,00	
		6	Contributi per copertura assicurativa personale		500,00	500,00					500,00	
		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		22.134,00	22.134,00			22.134,00		0,00	
		11	Contributi da imprese vincolati		1.570,00	1.570,00			950,00		620,00	
7		12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati								0,00	
		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	
		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	
8		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 rimanete da riscuotere (Importi in euro)	
			a	b			c	d = b-c
9		Imprese						
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP						0,00
		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
10	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
10	21	Alienazione di Strumenti musicali						0,00
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.						0,00
		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) d = b-c
			a	b			
11	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore			c		0,00
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.					0,00
		Sponsor e utilizzo locali					0,00
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni					0,00
12	2	Diritti reali di godimento					0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche					0,00
	4	Proventi da concessioni su beni					0,00
		Altre entrate	7.000,01	7.000,01	7.000,01		0,00
13	1	Interessi	0,01	0,01	0,01		0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia					0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	7.000,00	7.000,00	7.000,00		0,00
		Mutui					0,00
	1	Mutui					0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere					0,00
Totale entrate			412.103,26	213.705,27	124.122,32		89.582,95



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) d = b-c
			a	b		c	
A.		Attività amministrativo-didattiche	312.528,42	127.643,83		62.177,87	65.465,96
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	14.284,56	2.105,89		2.105,89	0,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	11.240,77	3.284,44		3.284,44	0,00
	A.3	Didattica	269.641,67	106.598,29		41.132,33	65.465,96
	A.4	Allenanza Scuola-Lavoro					0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.923,00	15.551,51		15.551,51	0,00
P.	A.6	Attività di orientamento	1.438,42	103,70		103,70	0,00
		Progetti	99.274,84	40.935,39		34.789,39	6.146,00
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	87,20				0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	66.784,52	13.847,00		7.901,00	5.946,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	3.743,00	3.346,00		3.346,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	28.660,12	23.742,39		23.542,39	200,00
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"					0,00
		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	300,00				0,00
	R.98	Fondo di riserva	300,00				0,00
Z.		Totale spese	412.103,26	168.579,22		96.967,26	71.611,96
		Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00				
		Totale a pareggio	412.103,26				

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
Patrizia Monteverdi
Patrizia Monteverdi