



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2020

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 contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 30 giugno 2020.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 5 del 28/11/2019.

2. Analisi delle Entrate

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 contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 30 giugno 2020.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 5 del 28/11/2019.

Con la presente relazione si evidenzia che l'I.C. ha operato e perseguito scelte nella piena consapevolezza della destinazione originaria delle risorse economiche costituenti la dotazione ordinaria o derivanti da altri 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 in ogni sua sfaccettatura.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	141.706,41	65.933,77	0,00	0,00
	2	Vincolato	58.035,91	11.628,78	0,00	0,00
	1	Non vincolato	83.670,50	54.304,99	0,00	0,00

La variazione sull'avanzo di amministrazione presunta è stata necessaria per allineare l'avanzo di amministrazione al 31/12/2019, in quanto il P.A. 2020 è stato predisposto al 31/10/2019.

Il totale dal programmato nel P.A. 2020 più la variazione è pari ad €. 207.640,18.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	6.751,33	11.192,41	17.943,74	17.943,74
	1	Dotazione ordinaria	6.751,33	0,00	6.751,33	6.751,33
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	11.192,41	11.192,41	11.192,41



--	--	--	--	--	--	--

Le previsioni iniziali, nel corso dell'esercizio finanziario, sono state implementate dai seguenti finanziamenti:

Garantire idonee condizioni igienico sanitarie dei locali, ovvero dispositivi di protezione/igiene personale per l'intera comunità scolastica €. 1.574,30

Quota A €. 862,81 per dotarsi immediatamente di piattaforme e di strumenti digitali utili per l'apprendimento a distanza, o di potenziare quelli già in dotazione, ecc.;

Quota B €. 7.323,90 per mettere a disposizione degli studenti meno abbienti, in comodato d'uso, dispositivi digitali individuali ecc.;

Quota C €. 431,40 per formare il personale scolastico sulle metodologie e le tecniche per la didattica a distanza. Per un totale di €. 10.192,41;

Le risorse finanziarie stanziare costituiscono un finanziamento straordinario ed aggiuntivo volto a supportare le istituzioni scolastiche nella gestione di questo difficile periodo di emergenza sanitaria.

€. 1.000,00 Piano nazionale per la scuola digitale. Azione #28 "Un animatore digitale in ogni scuola"

La variazione effettuata relativa alle assegnazioni da parte del M.I. è pari ad €. 11.192,41

Tali risorse sono state iscritte in bilancio come esplicitate nelle note.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	7.904,00	7.904,00	7.904,00
	2	Provincia vincolati	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	4	Comune vincolati	0,00	4.602,00	4.602,00	4.602,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	302,00	302,00	302,00

Le previsioni iniziali, nel corso dell'esercizio finanziario, sono state implementate dai seguenti finanziamenti:

Amministrazione Comunale di Vilminore 2° acconto per il P.D.S. a.s. 2020/21 €. 2.602,00, Amministrazione Comunale di Colere per il P.D.S. a.s. 2020/21 €. 2.000,00. Totale €. 4.602,00;

Provincia di Bergamo per pesi di funzionamento a favore degli Istituti di istruzione secondaria superiore della Provincia di Bergamo 1° acconto a.f. 2020 €. 3.000,00;

Scuola polo d'ambito per la formazione I.S. Valle Seriana per Formazione docenti a.s. 2019/2020 €. 302,00.

6 - Contributi da privati



Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	14.824,55	14.824,55	14.824,55
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	10.644,00	10.644,00	10.644,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	15,00	15,00	15,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	4.165,55	4.165,55	4.165,55

Le previsioni iniziali, nel corso dell'esercizio finanziario, sono state implementate dai seguenti finanziamenti:

N. 1 quote x assicurazione a.s. 2019/20 €. 7,50, saldo libro cyberbullismo €. 610,00, Progetti infanzia Lovere €. 10.026,50, per un totale di €. 10.644,00;

N. 1 rimborso dai genitori €. 23,55, Corsi Invernali alunni Primaria Vilminore di Scalve €. 4.142, . Totale €. 4.165,55.

8 - Rimborsi e restituzione somme

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	240,00	240,00	240,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	240,00	240,00	240,00

Le previsioni iniziali, nel corso dell'esercizio finanziario, sono state implementate dal seguente rimborso:

Per COVID-19 da ARTEITALIA SRL per Visita guidata a Milano Centro- Duomo del 26/03/2020.

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	9.007,03	9.007,03	9.007,03
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,03	0,03	0,03
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	9.007,00	9.007,00	9.007,00

Le previsioni iniziali, nel corso dell'esercizio finanziario, sono state implementate dai seguenti finanziamenti:

Interessi dalla Banca d'Italia;

Comunità Montana del Contributo BIM Oglio 1°acconto (50%) relativo al Progetto "Rilancio del Biennio di Scalve" a.s. 2019/20.

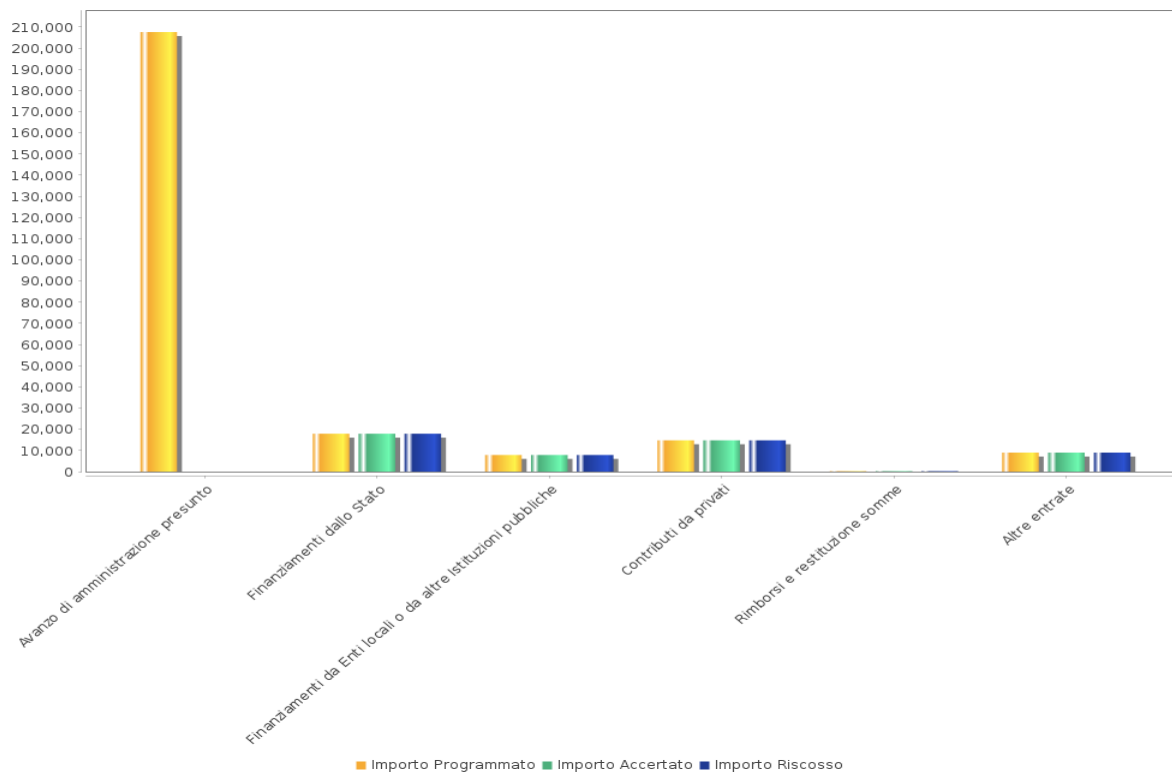
Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
--	---------------



Importo da Programma Annuale	148.457,74
Variazione al 30/06/2020	109.101,76
Accertato al 30/06/2020	49.919,32
Riscosso al 30/06/2020	49.919,32

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

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

Per ogni progetto/attività si riporta la previsione iniziale, le variazioni effettuate e quindi la previsione definitiva, la somma degli impegni, l'importo pagato e la differenza rimasta da pagare.

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	88.271,08	41.428,37	36.278,87	19.808,45
	2	Funzionamento amministrativo	57.298,16	3.711,29	4.475,98	4.309,06
	3	Didattica	22.238,59	25.926,89	11.837,87	11.837,87
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	8.541,50	10.142,50	18.466,00	2.162,50
	6	Attività di orientamento	192,83	73,39	0,00	0,00

Spese impegnate:

A.1.1 Funzionamento generale e decoro della Scuola:

servizio pulizia straordinaria per COVID-19 entro il 9 marzo 2020, presso la sede di Vilminore di Scalve, materiale igienizzante COVID19 per tutti i plessi dell'I.C., n. 3 termometro digitale infrarossi; I.V.A..

A.2.1 Funzionamento amministrativo:

materiale per: palestra, sanitario, pulizia, cancelleria; accesso servizi on-line Scuole anno 2020, Progetto Privacy 2.0 Nomina D.P.O. n. 100 mascherine 3 veli chirurgiche, saldo servizio: Nuvola Amministrazione Digitale triennale a. f. 2020, Nuvola rilevazione presenze Software, sito web .edu.it - Template Italia Digitale, Nuvola Area Personale; estensione garanzia del server segreteria, I.V.A..

A.2.2 Biennio di scuola superiore:

materiale per pulizia, I.V.A..

A.3.1 Funzionamento didattico generale:

libro "Internet un nuovo mondo costruiamolo" Domenico Geracitano, "Progetto merenda", acconto relativo al Viaggio Istruzione Monaco/Fussen/Innsbruck dal 14/05/20 al 16/05/20 (voucher di pari importo valido fino al 30/06/2021), saldo bus Vilminore/Schilpario per Corsi invernali plesso primaria di Vilminore di Scalve, materiale per laboratorio di chimica del Biennio, Corsi invernali plesso primaria di Vilminore di Scalve con introito dai genitori, progetto "BAULLISMO Una Zampa contro il BULLISMO", I.V.A. e Ritenuta d'acconto.

A.3.4 Primaria Vilminore:

pagamento parziale bus Vilminore/Schilpario, Corsi invernali con introito dall'Amministrazione Comunale di Vilminore di Scalve, I.V.A..

A.5.1 Visite istruzione I.C.:

visita di istruzione a Bergamo bus A/R Schilpario/Bergamo del 12/12/2019 primaria di Schilpario, visita di istruzione a Bergamo del 19/02/2020: bus A/R 19/02/2020, n. 51 biglietti per spettacolo Grease, e visita guidata classi terza secondaria primo grado e di secondo grado; visita gruppo prevista il 24/04/2020 anticipo di €. 70,00 (richiesto rimborso per COVID19),



restituzione alle famiglie somme non utilizzate, I.V.A..

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	26.936,43	13.368,40	12.870,44	30,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	5.359,99	11.635,00	12.840,44	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	21.576,44	1.733,40	30,00	30,00

Spese impegnate:

P 2.2 Rilancio Biennio di Scalve:

rimborso alle famiglie delle spese sostenute relative al Progetto "Rilancio del Biennio di Vilminore Scalve" a.s. 2019/20.

P 2.2 Formazione / aggiornamento del personale:

corso di formazione: "Corso Covid" rivolto al personale A.T.A. dell'istituto.

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2020

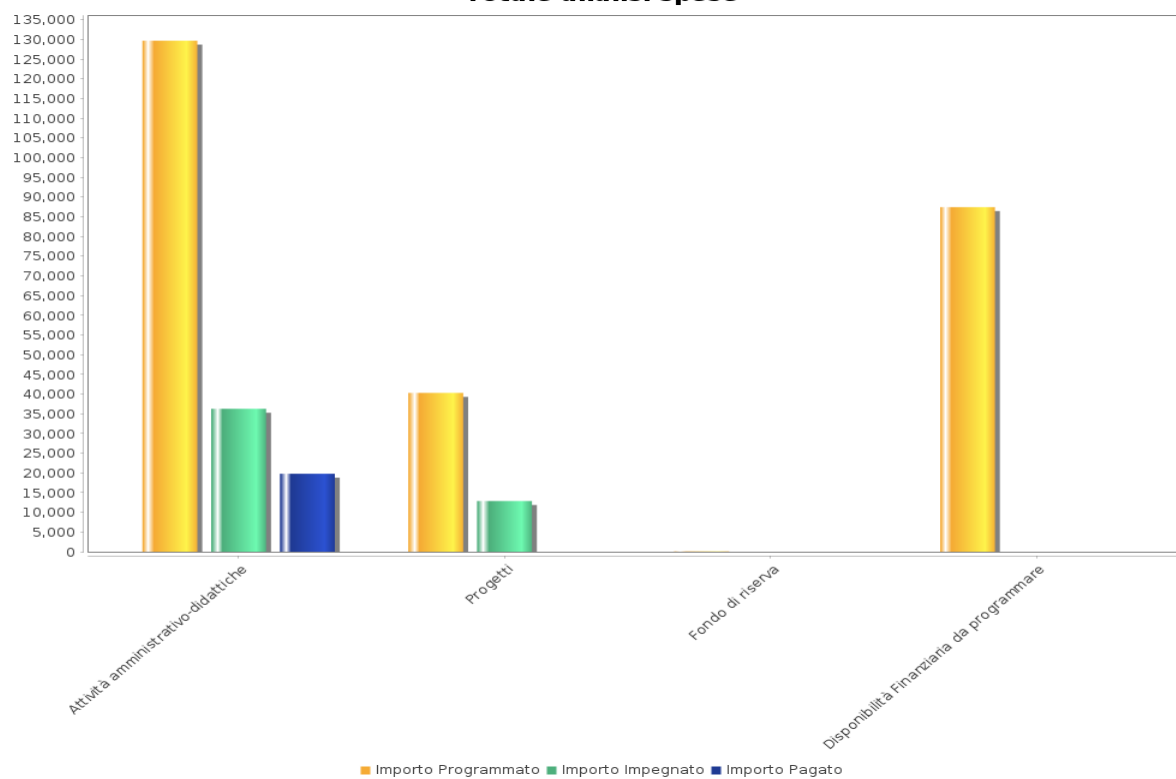
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00	0,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	115.307,51
Variazione al 30/06/2020	54.796,77
Impegnato al 30/06/2020	49.149,31
Pagato al 30/06/2020	19.838,45



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2020
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	33.150,23	87.455,22



4. Conclusioni

Le entrate riscosse sono pari al 100,00% di quelle accertate.

Le uscite impegnate risultano essere per una percentuale pari al 28,29% del totale.

- La Disponibilità finanziaria da programmare (Z 01) al 30/06/2020 è equivalente ad €. 87.455,22.
- Il Fondo di riserva non è stato prelevato, pertanto l'importo rimane invariato €. 100,00.
- Il saldo cassa al 30/06/2020 è pari ad €. 251.416,79.

A tutt'oggi sono state liquidate le fatture relative ai Progetti/Viaggi di Istruzione effettuati entro il 21/02/2020, mentre sono in verifica per il pagamento delle ore effettivamente realizzate, dei Progetti programmati e non terminati entro la data sopra citata.

Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale si confermano le proposte già menzionate nella presente relazione.

Nella certezza di aver operato con il massimo impegno per il raggiungimento degli obiettivi prefissati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, si sottopone all'attenzione del Consiglio di Istituto la presente relazione che vuole essere oltre che una rendicontazione finanziaria, anche una rendicontazione sulle attività svolte e sui progetti fin qui realizzati.

[Luogo] Data: **02-07-2020**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Sig.ra Caterina Cretti

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Federico Dott. Spandre



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 02/07/2020
Esercizio finanziario

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			207.640,18						0,00	
		1	Non vincolato		137.975,49						0,00	
		2	Vincolato		69.664,69						0,00	
2		Finanziamenti dall' Unione Europea									0,00	
		1	Fondi sociali europei (FSE)								0,00	
		2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)								0,00	
3		3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea								0,00	
			Finanziamenti dallo Stato		17.943,74		17.943,74		17.943,74		0,00	
		1	Dotazione ordinaria		6.751,33		6.751,33		6.751,33		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	
4		6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato		11.192,41		11.192,41		11.192,41		0,00	
			Finanziamenti dalla Regione								0,00	
		1	Dotazione ordinaria								0,00	
		2	Dotazione perequativa								0,00	
		3	Altri finanziamenti non vincolati								0,00	
5		4	Altri finanziamenti vincolati								0,00	
			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche		7.904,00		7.904,00		7.904,00		0,00	
		1	Provincia non vincolati								0,00	
		2	Provincia vincolati		3.000,00		3.000,00		3.000,00		0,00	
		3	Comune non vincolati								0,00	
		4	Comune vincolati		4.602,00		4.602,00		4.602,00		0,00	
		5	Altre Istituzioni non vincolati								0,00	
		6	Altre Istituzioni vincolati		302,00		302,00		302,00		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			14.824,55		14.824,55		14.824,55		0,00	
		1	Contributi volontari da famiglie		10.644,00		10.644,00		10.644,00		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								0,00	
		5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni								0,00	
		6	Contributi per copertura assicurativa personale		15,00		15,00		15,00		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		4.165,55		4.165,55		4.165,55		0,00	
		11	Contributi da imprese vincolati								0,00	
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	
	8		Rimborsi e restituzione somme			240,00		240,00		240,00		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	240,00		240,00		240,00		240,00		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			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
	7	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.					0,00
10	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
		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
11	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore						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	9.007,03		9.007,03	9.007,03		0,00
13	1	Interessi						0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,03		0,03	0,03		0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	9.007,00		9.007,00	9.007,00		0,00
		Mutui						0,00
	1	Mutui						0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere						0,00
Totale entrate			257.559,50		49.919,32	49.919,32		0,00



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
Esercizio finanziario

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	129.699,45	36.278,87	19.808,45		16.470,42			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	1.574,30	1.499,02	1.499,02		0,00			
	A.2	Funzionamento amministrativo	61.009,45	4.475,98	4.309,06		166,92			
	A.3	Didattica	48.165,48	11.837,87	11.837,87		0,00			
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro					0,00			
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	18.684,00	18.466,00	2.162,50		16.303,50			
P.	A.6	Attività di orientamento	266,22				0,00			
		Progetti	40.304,83	12.870,44	30,00		12.840,44			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"					0,00			
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	16.994,99	12.840,44			12.840,44			
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"					0,00			
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	23.309,84	30,00	30,00		0,00			
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	100,00				0,00			
	R.98	Fondo di riserva	100,00				0,00			
Totale spese				49.149,31	19.838,45		29.310,86			
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare								
		Totale a pareggio	148.457,74							

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
Sig.ra Caterina Cretti