Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2024

1. Premessa

1.1. 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 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 2024.
Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno 2024 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 36 del 15/02/2024.

2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

2.2. Analisi delle entrate

Importi calcolati al 30/06/2024

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	112.056,65	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	112.056,65	0,00	0,00	0,00

Nessuna Variazione

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	112.184,38	112.184,38	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	112.184,38	112.184,38	0,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2			Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	112.184,38	112.184,38	0,00
	3		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	112.184,38	112.184,38	0,00
		2	Next generation EU-PNRR	0,00	112.184,38	112.184,38	0,00
		1	Progetto FAMI Avviso 1664 del 6/7/2022PROG-3823 "Piano estate minori stranieri 2022" - Titolo progetto "Un Bambino, due lingue"	0,00	0,00	0,00	0,00

Le variazioni relative ai finaziamenti dell'Unione Europea riguardano:

1) NEXT GENERATION EU-PNRR- D.M. 65/2023 € 69.368,76;

2) NEXT GENERATION EU-PNRR - D.M. 66/2023 € 42.815,62

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	11.850,00	0,00	11.850,00	11.850,00
	1	Dotazione ordinaria	11.850,00	0,00	11.850,00	11.850,00

Nessuna Variazione

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	35.750,00	13.414,00	49.164,00	13.414,00
	3	Comune non vincolati	6.500,00	0,00	6.500,00	0,00
	4	Comune vincolati	29.250,00	12.550,00	41.800,00	12.550,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	864,00	864,00	864,00

Le variazioni relative ai finaziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche riguardano:

1) € 11.750,00 - Comune di Castel San Pietro Terme - progetti diritto allo studio;

2) € 500,00- Comune di Castel San Pietro Terme - progetto Donatella Zappi;

3) € 300,00 - Comune di Castel San Pietro Terme - gestione sala polivalente.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	20.500,00	1.050,00	21.550,00	5.444,25
	1	Contributi volontari da famiglie	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00	0,00	10.000,00	4.403,25
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.500,00	0,00	4.500,00	26,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	1.050,00	1.050,00	1.015,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6			Contributi da privati	20.500,00	1.050,00	21.550,00	5.444,25
	1		Contributi volontari da famiglie	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00	0,00	10.000,00	4.403,25
	5		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.500,00	0,00	4.500,00	26,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	1.050,00	1.050,00	1.015,00

Le variazioni relative ai finaziamenti da privati riguardano:

1) € 1.050,00 - contributo del personale per l'acquisto dei testi di inglese.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	353,81	353,81	353,81

	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	353,80	353,80	353,80

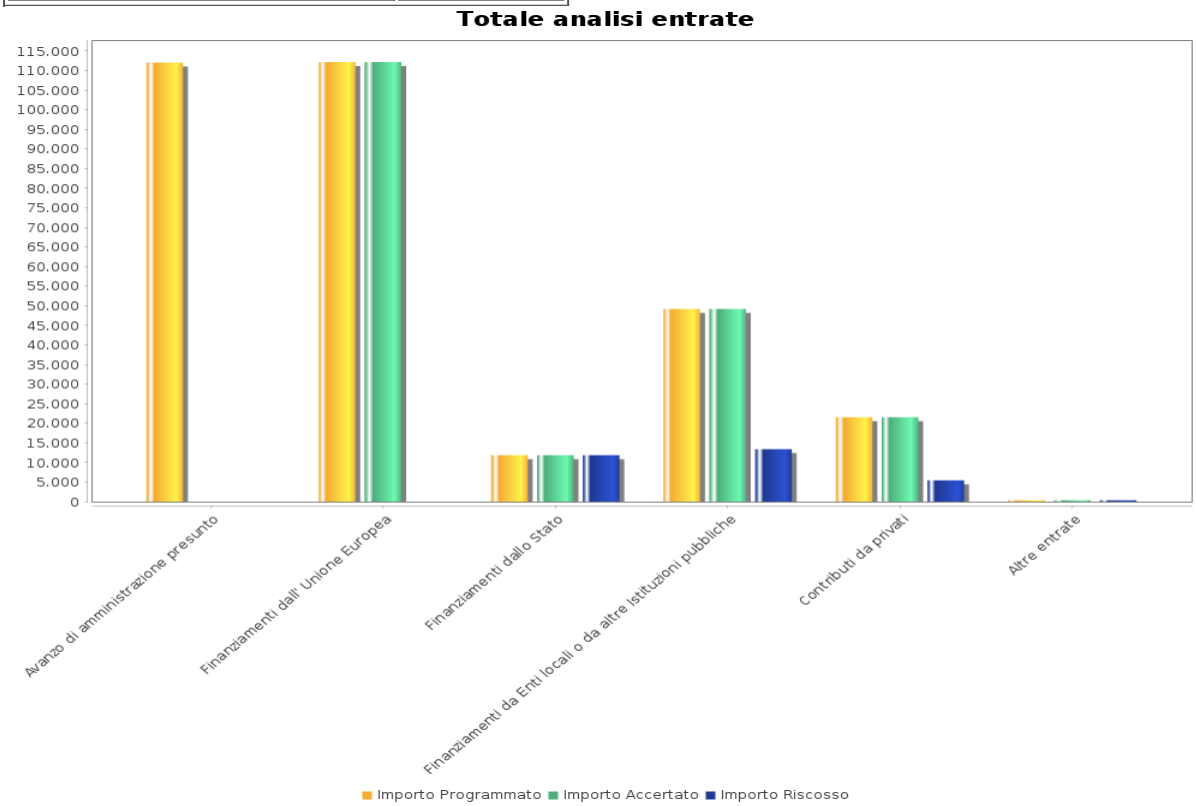
Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12			Altre entrate	0,00	353,81	353,81	353,81
	2		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01
	3		Altre entrate n.a.c.	0,00	353,80	353,80	353,80

Le variazioni relative ai finaziamenti da altre entrate riguardano:

1) € 353,80 - restiutzione da parte di Mussi Alessandra della ritenuta d'acconto liquidata alla stessa.

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	180.156,65
Variazione al 30/06/2024	127.002,19
Accertato al 30/06/2024	195.102,19
Riscosso al 30/06/2024	31.062,06



3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

3.2. Analisi delle spese

Importi calcolati al 30/06/2024

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	127.302,26	112.838,19	53.852,50	39.613,76
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	42.040,41	300,01	17.096,12	16.961,69
	2	Funzionamento amministrativo	27.019,20	353,80	13.757,95	6.613,52
	3	Didattica	45.177,14	112.184,38	19.505,85	12.545,97
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.965,51	0,00	3.492,58	3.492,58
	6	Attività di orientamento	1.100,00	0,00	0,00	0,00

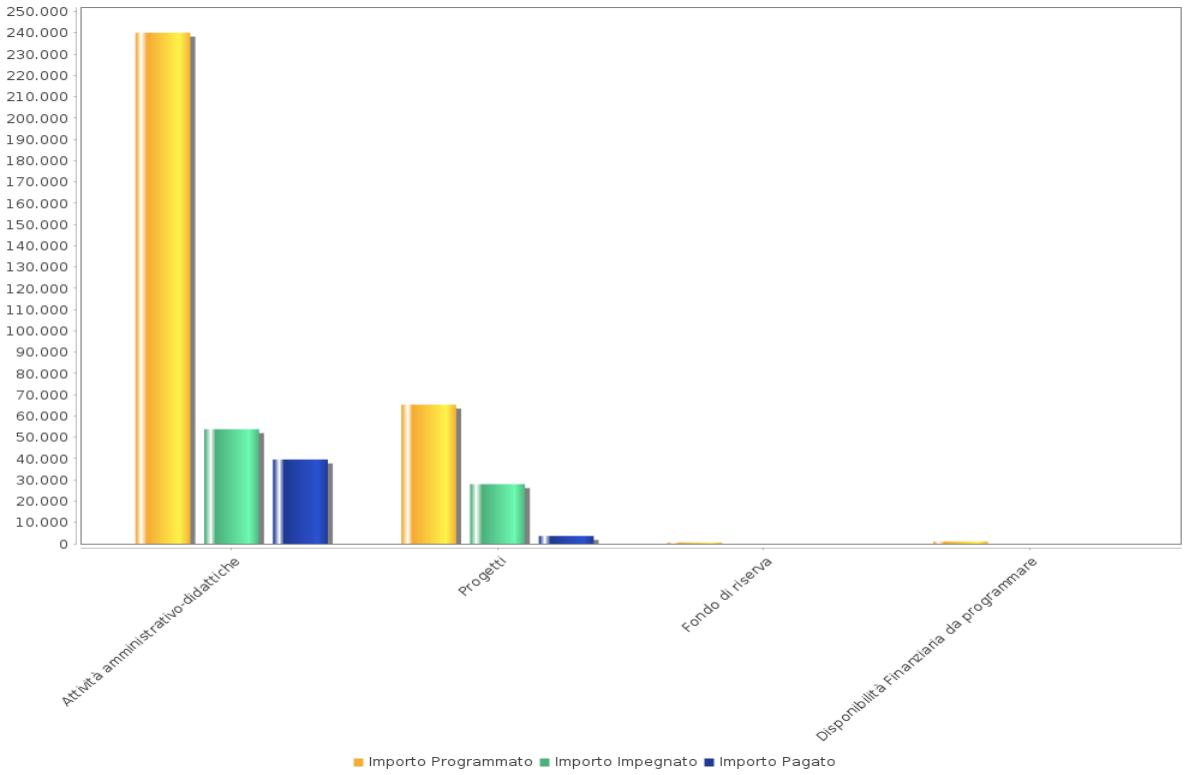
P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	51.194,35	14.164,00	28.018,83	3.669,32
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	41.128,82	13.114,00	21.649,51	0,00
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.500,00	0,00	0,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.565,53	1.050,00	6.369,32	3.669,32

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	179.089,11
Variazione al 30/06/2024	127.002,19
Impegnato al 30/06/2024	81.871,33
Pagato al 30/06/2024	43.283,08

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2024
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	1.067,54	1.067,54

4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Il saldo cassa alla data del 12/06/2024 è pari ad € 45.639,11;
Il fondo economale per le minute spese di € 500,00, ad oggi risulta pari ad € 407,17, in quanto sono state effettuate spese € 92,83;
I residui attivi al 12/06/2024 ammontano ad € 235.435,11;
I residui passivi al 12/06/2024 ammontano ad € 56.193,88;
Pertanto,
analizzata la situazione delle entrate e delle uscite alla data odierna;
verificato lo stato di avanzamento dei Progetti e delle Attività;
considerato che ai sensi del D.I. 129/2018, possono essere apportate variazioni al Programma Annuale fino al 30/11/2024, e in casi eccezionali da motivare, anche oltre;
SI RITIENE: di procedere alla radiazione di residui attivi non più esigibili per € 1.068,12 e residui passivi per € 3.000,98;
nessuna ulteriore sostanziale modifica debba essere effettuata alle attività e ai progetti attivati, dal punto di vista contabile, fatta eccezione per le variazioni al programma annuale che andranno ad incrementare o diminuire i PROGETTI e le ATTIVITA' già in atto permettendoci di migliorare gli obiettivi finali.
L'impostazione data al Programma Annuale è risultata compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondente al P.T.O.F. dell'a.s. 2023/2024.
Al momento attuale si devono ancora effettuare parte dei pagamenti ed imputare alcuni impegni di spesa definitivi perché diversi progetti sono nelle fasi finali della loro attuazione.
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. 2024”;
•Giornale cassa al 12/06/2024;
•Modello J “Situazione Amministrativa” ;
•Modello I “Rendiconto Progetti-Attività” Entrate e Uscite;
l Modello L "elenco dei reattivi e passivi".

Data: **12-06-2024**	IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI	IL DIRIGENTE SCOLASTICO
	Francesco Salvatore Pugliese	**Prof.ssa Giovanna Chianelli**

Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
EE D.D. CASTEL SAN PIETRO TERME
40024 CASTEL SAN PIETRO TERME (BO) PIAZZA ANDREA COSTA 6 C.F. 82003710371 C.M. BOEE07200P

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 12/06/2024
Esercizio finanziario 2024

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**	**112.056,65**			**0,00**
	1	Non vincolato				0,00
	2	Vincolato	112.056,65			0,00
2		**Finanziamenti dall' Unione Europea**	**112.184,38**	**112.184,38**		**112.184,38**
	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	112.184,38	112.184,38		112.184,38
3		**Finanziamenti dallo Stato**	**11.850,00**	**11.850,00**	**11.850,00**	**0,00**
	1	Dotazione ordinaria	11.850,00	11.850,00	11.850,00	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**	**49.164,00**	**49.164,00**	**13.414,00**	**35.750,00**
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati	6.500,00	6.500,00		6.500,00
	4	Comune vincolati	41.800,00	41.800,00	12.550,00	29.250,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	864,00	864,00	864,00	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**	**21.550,00**	**21.550,00**	**5.444,25**	**16.105,75**
	1	Contributi volontari da famiglie	6.000,00	6.000,00		6.000,00
	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	10.000,00	10.000,00	4.403,25	5.596,75
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.500,00	4.500,00	26,00	4.474,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale				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	1.050,00	1.050,00	1.015,00	35,00
	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**	**353,81**	**353,81**	**353,81**	**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.	353,80	353,80	353,80	0,00
13		**Mutui**				**0,00**
	1	Mutui				0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00
		Totale entrate	**307.158,84**	**195.102,19**	**31.062,06**	**164.040,13**

Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
EE D.D. CASTEL SAN PIETRO TERME
40024 CASTEL SAN PIETRO TERME (BO) PIAZZA ANDREA COSTA 6 C.F. 82003710371 C.M. BOEE07200P

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
Esercizio finanziario 2024

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**	**240.140,45**	**53.852,50**	**39.613,76**	**14.238,74**
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	42.340,42	17.096,12	16.961,69	134,43
	A.2	Funzionamento amministrativo	27.373,00	13.757,95	6.613,52	7.144,43
	A.3	Didattica	157.361,52	19.505,85	12.545,97	6.959,88
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.965,51	3.492,58	3.492,58	0,00
	A.6	Attività di orientamento	1.100,00			0,00
P.		**Progetti**	**65.358,35**	**28.018,83**	**3.669,32**	**24.349,51**
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"				0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	54.242,82	21.649,51		21.649,51
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.500,00			0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	9.615,53	6.369,32	3.669,32	2.700,00
	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**	**592,50**			**0,00**
	R.98	Fondo di riserva	592,50			0,00
		Totale spese	**306.091,30**	**81.871,33**	**43.283,08**	**38.588,25**
Z.		**Disponibilità Finanziaria da programmare**	**1.067,54**			
		Totale a pareggio	**307.158,84**			

Data __/__/____

IL DIRETTORE S.G.A.
Francesco Salvatore Pugliese