



## 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 disponibilit  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   stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 2 del 24/01/2023.

### 2. Analisi delle Entrate

Dal 01.01.2023 sono state effettuate variazioni in entrata pari ad   95.994,38 come di seguito specificato

#### 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	11.536,10	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	6.533,18	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	5.002,92	0,00	0,00	0,00

Si fa presente che l'Avanzo di amministrazione presunto al 30/06/2023   rimasto il medesimo previsto in sede di programma annuale

#### 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	70.790,49	70.790,49	35.395,24
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	70.790,49	70.790,49	35.395,24

La variazione su entrata finalizzata relativa all'aggregato 2.3   dovuta all'attribuzione delle risorse destinate alla scheda A.3.6 PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM D.M. N. 218/2022 CUP: E84D22005930006 fondi PNRR assegnati pari a 70.790,49   di cui gi  riscossi 35.395,24  

#### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	8.722,72	12.344,84	21.067,56	8.722,72



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC I.C. DI RASTIGNANO

40067 PIANORO (BO) VIA MARZABOTTO 35 C.F. 91201320370 C.M. BOIC82900A

	1	Dotazione ordinaria	8.722,72	0,00	8.722,72	8.722,72
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	12.344,84	12.344,84	0,00

Le variazioni su entrate finalizzate relative all'aggregato 3.6. pari a 12.344,84 € sono dovute alle seguenti risorse:

- PNRR - Investimento 1.2 Abilitazione al cloud per le PA locali" Scuole (dicembre 2023) 1.659,00 €

- PNRR Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" Scuole - dicembre 2022 CUP E81F23000210006 7.301,00 €

- Somma necessaria all'esecuzione del dispositivo di sentenza 814/2021 Nota prot. n. 1603 del 03/02/2023 Ufficio V Bologna 3.384,84

## 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	4.190,58	4.190,58	280,00
	4	Comune vincolati	0,00	3.910,58	3.910,58	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	280,00	280,00	280,00

La variazioni su entrate finalizzate relative all'aggregato 5.4. pari a 3910,58 € è dovuta alle risorse che il Comune di Pianoro erogherà per l'acquisto dei prodotti di pulizia come previsto dalla convenzione tra l'Istituto Comprensivo e l'Ente Locale valida per l'a.s. 2022/2023.

La variazione su entrate finalizzate relativa all'aggregato 5.5. pari a 280,00 € riguarda il Rimborso Tirocinate (D.M. 93.2012 per corsi di tirocinio) erogato dall'Università della Calabria

## 6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	3.330,00	8.686,06	12.016,06	12.016,06
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	5.356,06	5.356,06	5.356,06
	11	Contributi da imprese vincolati	3.330,00	3.330,00	6.660,00	6.660,00

Le variazioni su entrate finalizzate relative all'aggregato 6.4. pari a 5356,06 € sono dovute complessivamente ai versamenti effettuati dalla famiglie degli alunni della Scuola Primaria e Secondaria di Primo Grado per sostenere le spese di trasporto per i viaggi di istruzione svolti nell'a.s. 2022/2023.

La variazione su entrate finalizzata relative all'aggregato 6.11. pari a 3.330,00 € è dovuta all'erogazione della II rata del finanziamento Confindustria Emilia Romagna per il Progetto SET della Scuola secondaria di Primo Grado.

## 12 - Altre entrate



Importi calcolati al 30/06/2023

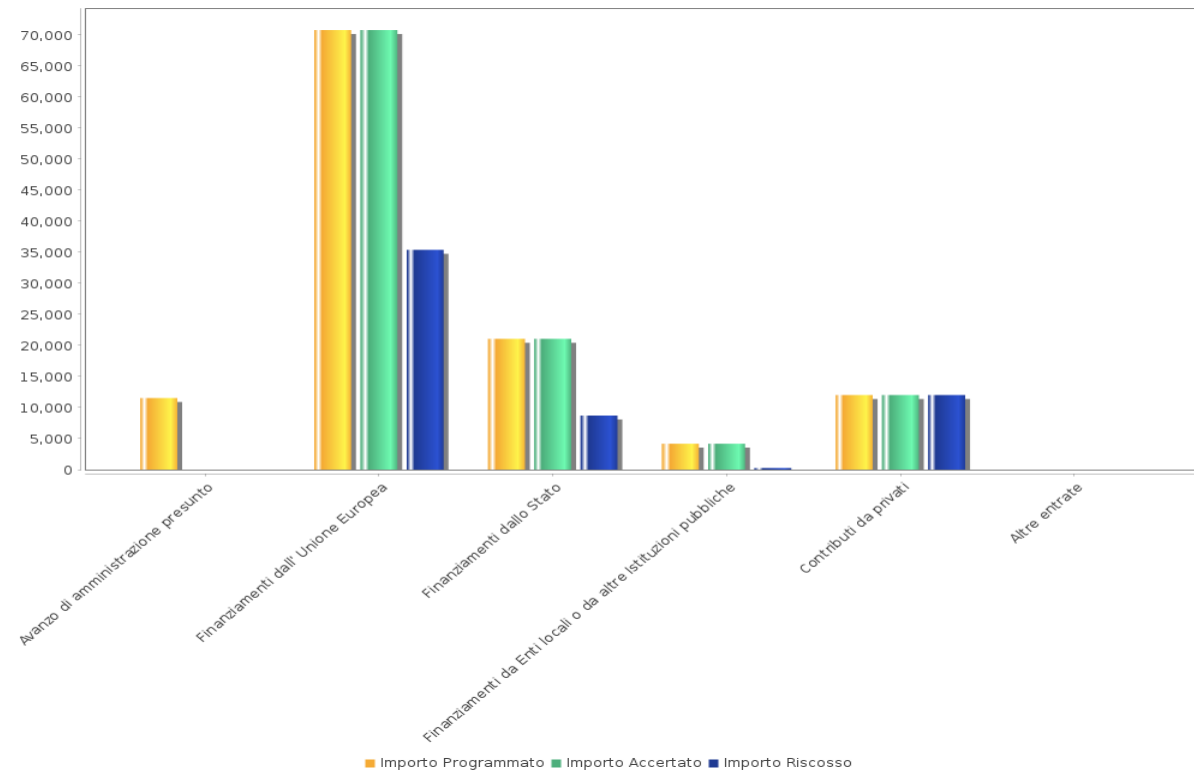
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01

La variazione su entrate finalizzata relative all'aggregato 12.2 pari a 0,01 € è dovuta all'accredito degli interessi attivi da parte della Banca d'Italia

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	23.588,82
Variazione al 30/06/2023	96.011,98
Accertato al 30/06/2023	108.064,70
Riscosso al 30/06/2023	56.414,03

Totale analisi entrate



BOIC82900A - codiceAOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002112 - 07/07/2023 - VI.3 - U



### 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	15.831,11	92.401,98	15.587,90	14.840,98
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	10.518,53	8.960,01	7.441,20	7.066,60
	2	Funzionamento amministrativo	30,80	7.295,42	4.130,07	3.995,60
	3	Didattica	5.136,60	70.790,49	853,02	791,38
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1,00	5.356,06	3.163,61	2.987,20
	6	Attività di orientamento	144,18	0,00	0,00	0,00

La variazione di € 8960,01 della categoria 1 Funzionamento generale e decoro della Scuola è relativa ai seguenti importi:

- A.1.1 interessi banca d'Italia 0,01 €

- A.1.3. PNRR - Investimento 1.2 Abilitazione al cloud per le PA locali" Scuole pari a 1.659,00 € da utilizzare per l'attivazione di servizi in cloud per la gestione amministrazione contabile, in particolare per l'acquisto di software Nuvola Mediasoft.

- A.1.4 PNRR Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" Scuole - dicembre 2022 CUP E81F23000210006 pari a 7.301,00 € da utilizzare per il rinnovo e l'aggiornamento agli standard europei del Sito Web della Scuola

La variazione di € 7.295,42 della categoria 2 Funzionamento amministrativo è relativa ai seguenti importi:

-A.2.1 somme destinate all'acquisto dei materiali di consumo e per le pulizie assegnate dal Comune di Pianoro come da convenzione stipulata con l'Istituto Comprensivo pari a 3.910,58 €

-A.2.2 Somma necessaria all'esecuzione del dispositivo di sentenza 814/2021 del Giudice del lavoro come da Nota prot. n. 1603 del 03/02/2023 dell'Ufficio V di Bologna pari a 3.384,84 €

La variazione di € 70.790,49 della categoria 3 Didattica è relativa ai seguenti importi:

-A.3.6 Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi Titolo 4.0: UNA SCUOLA RINNOVATA CHE GUARDA AL FUTURO Identificativo progetto: M4C1I3.2-2022-961-P-16743 CUP: E84D22005930006 per l'acquisto di dotazioni digitali, arredi e per pagamento compensi come da progetto approvato

La variazione di € 5.356,06 della categoria 5 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero è relativa agli importi versati dai genitori degli alunni della scuola Primaria e Secondaria di Primo Grado per sostenere le spese di trasporto (noleggio autobus con conducente) e il pagamento delle visite guidate, in occasione dei viaggi di istruzione svolti nel corso dell'a.s. 2022/2023

#### P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2023



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC I.C. DI RASTIGNANO

40067 PIANORO (BO) VIA MARZABOTTO 35 C.F. 91201320370 C.M. BOIC82900A

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	7.608,05	3.610,00	8,50	8,50
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.487,79	3.330,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	2.155,71	0,00	0,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.964,55	280,00	8,50	8,50

Per quanto riguarda i Progetti:

-La variazione di € 3.610,00 della categoria 1 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" è relativa all'erogazione della II rata del finanziamento Confindustria Emilia Romagna Progetto SET da utilizzare per il pagamento dei compensi del personale coinvolto nella realizzazione del progetto nell'a.s. 2022/2023;

- La variazione di € 280,00 della categoria 4 Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" è relativa al Rimborso Tirocinate (D.M. 93.2012 per corsi di tirocinio) erogato dall'Università della Calabria

#### R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	149,66	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	149,66	0,00	0,00	0,00

Il fondo di riserva non è stato modificato rispetto a quanto previsto nel Programma Annuale 2023

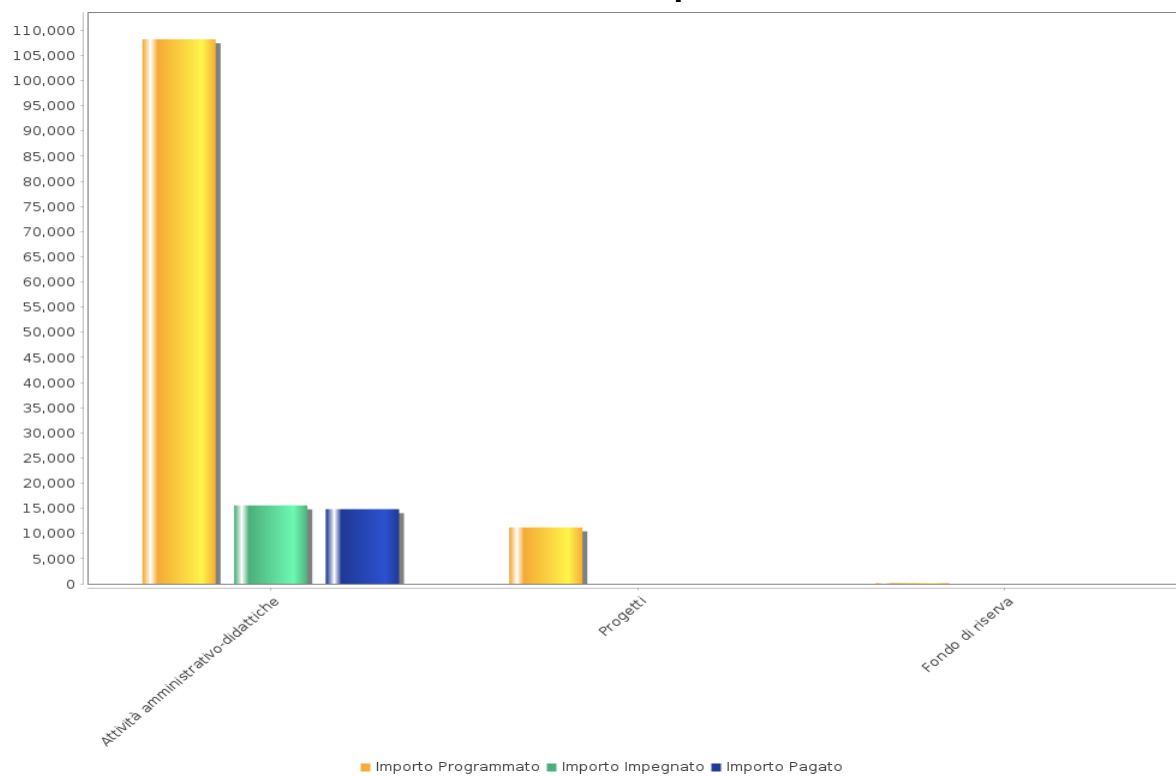
#### Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	23.588,82
Variazione al 30/06/2023	96.011,98
Impegnato al 30/06/2023	15.596,40
Pagato al 30/06/2023	14.849,42

BOIC82900A - codice AOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002112 - 07/07/2023 - VI.3 - U



### Totale analisi spese



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



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC I.C. DI RASTIGNANO

40067 PIANORO (BO) VIA MARZABOTTO 35 C.F. 91201320370 C.M. BOIC82900A

#### 4. Conclusioni

Si propone in sede di Consiglio di Istituto l'approvazione della radiazione dei seguenti residui attivi:

- residuo attivo n. 60 31/12/2020 A.3.2. PON-FSE-SUPPORTO LIBRI DI TESTO-KIT SCOLASTICI per un importo originario di 246,82 € di cui riscosso 205,58 **da radiare= 41,24 €**

- residuo attivo 28 18/11/2021 PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU - 13.1.2A-FESRPON-EM-2021-256 Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione- CUP E89J21009870006 per un importo originario di 1.678,67 € di cui riscosso 1.087,36 **da radiare= 591,31 €**

Data: **07-07-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Grazia Barretta**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Concetta Letizia Russo**

BOIC82900A - codiceAOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002112 - 07/07/2023 - VI.3 - U



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 07/07/2023

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) d = b-c
			a	b			
1		Avanzo di amministrazione presunto	11.536,10				0,00
	1	Non vincolato	5.002,92				0,00
	2	Vincolato	6.533,18				0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	70.790,49	70.790,49	35.395,24	35.395,25	
	1	Fondi sociali europei (FSE)					0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)					0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	70.790,49	70.790,49	35.395,24	35.395,25	
		Finanziamenti dallo Stato	21.067,56	21.067,56	8.722,72	12.344,84	
	1	Dotazione ordinaria	8.722,72	8.722,72	8.722,72		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	12.344,84	12.344,84		12.344,84	
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	12.440,58	12.440,58	12.440,58	0,00	
	1	Provincia non vincolati					0,00
	2	Provincia vincolati					0,00
	3	Comune non vincolati					0,00
	4	Comune vincolati	12.160,58	12.160,58	12.160,58		0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	280,00	280,00	280,00		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) d = b-c
			a	12.016,06	b	12.016,06	c	12.016,06	
6		Contributi da privati							0,00
	1	Contributi volontari da famiglie							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		5.356,06		5.356,06		5.356,06	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni							0,00
	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							0,00
	11	Contributi da imprese vincolati		6.660,00		6.660,00		6.660,00	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
		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
									0,00
									0,00
									0,00
									0,00
									0,00
									0,00
									0,00
									0,00
									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
9		Imprese						
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP						0,00
		<b>Alienazione di beni materiali</b>						<b>0,00</b>
	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
10	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
		<b>Alienazione di beni immateriali</b>						<b>0,00</b>
	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	0,01		0,01	0,01		0,00
13	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
		Mutui						0,00
	1	Mutui						0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere						0,00
Totale entrate			127.850,80		116.314,70	68.574,61		47.740,09



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	b		c		d = b-c	
A.		Attività amministrativo-didattiche	116.483,09	15.587,90	14.840,92		746,98			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	19.478,54	7.441,20	7.066,62		374,58			
	A.2	Funzionamento amministrativo	15.576,22	4.130,07	3.995,68		134,39			
	A.3	Didattica	75.927,09	853,02	791,38		61,64			
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro					0,00			
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.357,06	3.163,61	2.987,24		176,37			
P.	A.6	Attività di orientamento	144,18				0,00			
		Progetti	11.218,05	8,50	8,50		0,00			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	6.817,79				0,00			
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	2.155,71				0,00			
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"					0,00			
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.244,55	8,50	8,50		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	149,66				0,00			
	R.98	Fondo di riserva	149,66				0,00			
Totale spese			127.850,80	15.596,40	14.849,42		746,98			
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00							
		Totale a pareggio	127.850,80							

Data \_\_/\_\_/\_\_\_\_

IL DIRETTORE S.G.A.  
Grazia Barretta