



## Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2024

### 1. Premessa

#### 1.1. Premessa

PROT.N. 8401 del 21.06.2023

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 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 313 del 09/02/2024.

Firmato digitalmente da CARMEN ESPOSITO

Firmato digitalmente da FRANCESCA BUGLIONE



## 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	296.311,57	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	296.311,57	0,00	0,00	0,00

#### 2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	131.526,84	131.526,84	65.763,42
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	131.526,84	131.526,84	65.763,42

Le variazioni relative ai finanziamenti Europei riguardano:

1) NEXT GENERATION EU - PNRR M4C1-3.1 MIM - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - CUP: C44D23002540006 – A.3.16 - € 84.783,18;

2) NEXT GENERATION EU - PNRR M4C1-2.1 MIM -Formazione del personale scolastico per la transizione digitale (D.M. 66/2023) - CUP: C44D23003230006 – A.3.17 - € 46.743,66

#### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	14.239,33	16,00	14.255,33	14.255,33
	1	Dotazione ordinaria	14.239,33	16,00	14.255,33	14.255,33

Le variazioni relative ai finanziamenti dello Stato riguardano:

1) INTEGRAZIONE ASSEGNAZIONE INTEGRATIVA AL PA E.F. 2024 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO - 8/12 PERIODO GENNAIO - AGOSTO 2024 - MINISTERO ISTRUZIONE – a.3.1- € 16,00

#### 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	0,00	17.028,00	17.028,00	4.932,00
	4	Comune vincolati	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00
	6					

Firmato digitalmente da FRANCESCA BUGLIONE

Firmato digitalmente da CARMEN ESPOSITO



	Altre Istituzioni vincolati	0,00	9.028,00	9.028,00	4.932,00
--	-----------------------------	------	----------	----------	----------

Le suddette variazioni riguardano:

- 1) ASSEGNAZIONE COMUNE DI DOZZA BUDGET FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO 2024 - € 8.000,00 – A.2.1;
- 2) ASSEGNAZIONE RISORSE PROGETTO SCUOLA BENE COMUNE - € 8.346,00 – P.2.4;
- 3) Contributo scuole ospitanti i tirocinanti per le attività di sostegno didattico agli alunni con disabilità a.s. 2018/2019, 2019/2020 e 2020/2021 - € 682,00 – A.3.1

#### 6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	41.721,65	41.721,65	39.942,81
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	120,80	120,80	120,80
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	35.470,65	35.470,65	34.366,33
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	95,20	95,20	95,20
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	6.035,00	6.035,00	5.360,50

Le suddette variazioni riguardano:

- 1) INTEGRAZIONE Contributo volontario a.s. 2023/24 + assicurazione ata e alunni 23/24 – A.3.1
- 2) CONTRIBUTO GENITORI VISITE GUIDATE A.S. 2023/2024 – A.5.1
- 3) CONTRIBUTO GENITORI SPETTACOLO TEATRALE INGLESE SCUOLE SECONDARIE A.S. 2023/2024 - € 1.872,00 – A.3.1;
- 4) CONTRIBUTO GENITORI PER ESAME KET A.S. 2023/2024 - € 3.740,00 – P.2.1;
- 5) CONTRIBUTO GENITORI PER ESAME DELF A.S. 2023/2024 - € 423,00 – P.2.1

#### 8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	7.553,07	7.553,07	7.553,07
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	7.553,07	7.553,07	7.553,07

Le suddette variazioni riguardano:

- 1) STORNO SOMMA PER IBAN ERRATO -SALDO FATTURA N. 1 31/RC DEL 12 .02.2024 MAND. N.6 - REAR SOC. COOP.- € 64,00 – A.5.1
- 2) STORNO SOMME PER ERRATO IBAN PAGAMENTO FATT.N.211-212-213 DEL 20.03.2024 HARTEX GROUP SRL - € 7.489,07 – A.2.1

Firmato digitalmente da FRANCESCA BUGLIONE



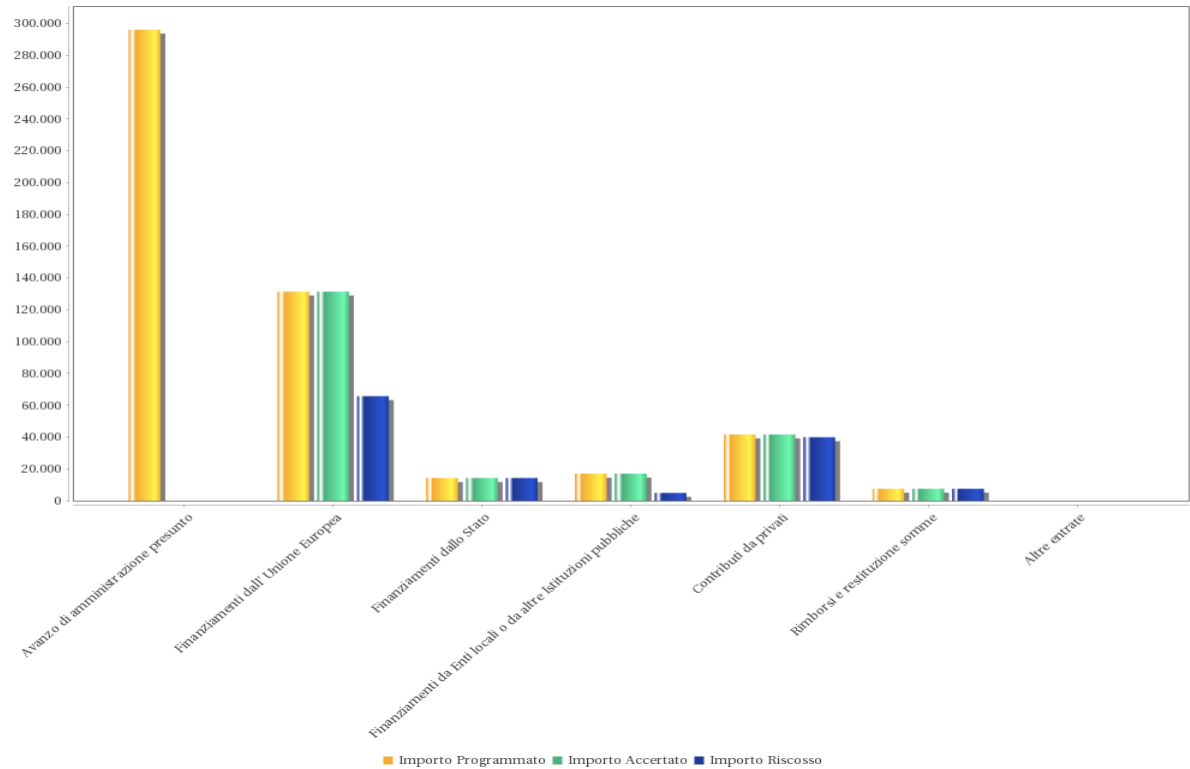
12 - Altre entrate

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

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	310.550,90
Variazione al 30/06/2024	197.845,57
Accertato al 30/06/2024	212.084,90
Riscosso al 30/06/2024	132.446,64

Totale analisi entrate



Firmato digitalmente da CARMEN ESPOSITO



### 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	229.163,23	179.838,79	167.868,37	159.417,78
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	4.466,56	0,00	107,67	88,25
	2	Funzionamento amministrativo	35.369,09	15.584,28	34.765,26	31.427,01
	3	Didattica	187.825,10	128.719,86	99.295,03	96.213,88
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	781,02	35.534,65	33.700,41	31.688,64
	6	Attività di orientamento	721,46	0,00	0,00	0,00

Le variazioni concernono le seguenti voci:

##### A.1. - Funzionamento generale e decoro della Scuola

E' stata impegnata la somma di:

A.1.1 € 107,67 per servizio di manutenzione e riparazione macchine lavapavimenti.

##### A.2 - Funzionamento amministrativo

E' stata impegnata la somma di:

A.2.1 € 27.949,13 per acquisto materiale igienico sanitario e materiale di cancelleria, rinnovi abbonamenti e gestionali e per il pagamento delle funzioni miste a.s. 2023/2024, quest'ultimo con contributo convenzione Comune di Dozza.

A.2.2 € 7.516,13 per il pagamento delle figure inerenti la sicurezza (RSPP) e il Medico Competente nonché per acquisto materiale primo soccorso.

##### A.3 – Didattica

E' stata impegnata la somma di:

A.3.1 € 7.162,15 per acquisto materiale didattico e sostegno nonché per il pagamento del compenso esperto esterno per attività progetto SPETTACOLO TEATRALE INGLESE, quest'ultimo da contributo volontario genitori

A.3.15 € 92.132,88 per acquisto materiale nell'ambito del progetto PNRR PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 – NEXT GENERATION CLASSROOM

##### A.5 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

E' stata impegnata la somma di:

A.5.1 € 33.700,41 per pagamento noleggio autobus con conducente nonché guide turistiche e centri di interesse per le visite guidate e uscite didattiche a.s. 2023/2024, con contributi volontari dei genitori degli alunni.

Firmato digitalmente da FRANCESCA BUGLIONE

Firmato digitalmente da CARMEN ESPOSITO



## P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	81.037,67	18.006,78	17.165,23	14.369,04
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	16.083,63	0,00	3.562,00	3.562,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	61.024,48	18.006,78	11.258,28	9.375,02
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.929,56	0,00	2.344,95	1.432,02

Le variazioni concernono le seguenti voci:

### P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

E' stata impegnata la somma di:

P.1.2 € 3.562,00 per acquisto materiale informatico e consulenza e assistenza informatica, nonché per il pagamento del compenso all'Animatore digitale nell'ambito del progetto PNRR investimento 2.1 - Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico -Missione 4 - Componente 1.

### P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

E' stata impegnata la somma di:

P.2.1 € 8.165,01 per pagamento Esame KET con contributo volontario genitori, pagamento lettorato lingua inglese, pagamento viaggio Mathausen con contributo Comune di Dozza e Castel Guelfo, nonché pagamento esperto esterno progetto SCAMBIO CON LA POLONIA.

P.2.3 € 1.021,80 per pagamento compenso progetto BIBLIOTECA a.s 2023/2024.

P.2.4 € 2.071,47 per pagamento materiale progetto ORTOINCONDOTTA, nonché per il pagamento dei compensi progetto SCUOLA BENE COMUNE.

### P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

E' stata impegnata la somma di:

P.4.1 € 2.344,95 per pagamento quota corso riaddestramento squadre primo soccorso nonché per il pagamento del compenso per il corso di formazione NUOVA PASSWEB a.s. 2023/2024.

#### Totale Analisi Destinazioni di Spesa

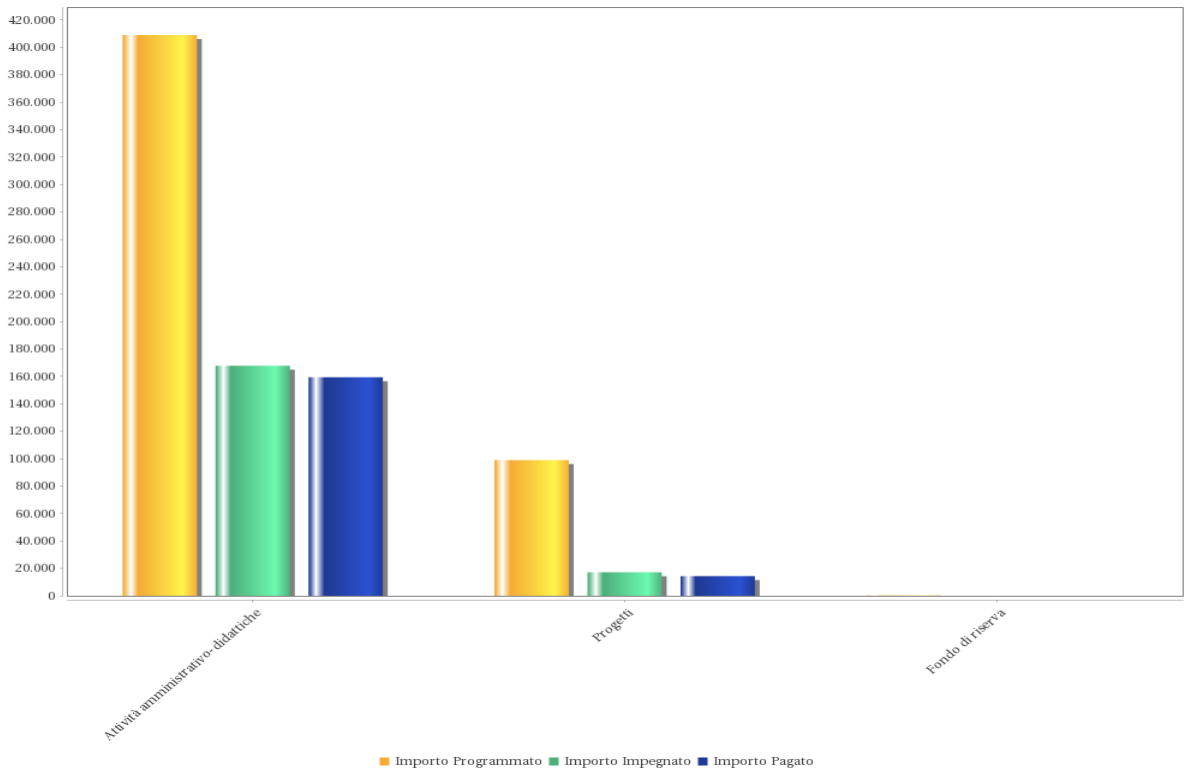
	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	310.550,90
Variazione al 30/06/2024	197.845,57
Impegnato al 30/06/2024	185.033,60
Pagato al 30/06/2024	173.786,82

Firmato digitalmente da CARMEN ESPOSITO

Firmato digitalmente da FRANCESCA BUGLIONE



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2024
--	-----------------	--------------------------

Firmato digitalmente da CARMEN ESPOSITO



## 4. Conclusioni

### 4.1. Conclusioni

Il saldo cassa, risultante dal giornale di cassa al 21 giugno 2024 è pari ad € 158.761,67

Il fondo economale per le minute spese di € 700,00, ad oggi risulta pari ad € 75,30 in quanto sono state effettuate spese minute per un importo pari ad € 624,70.

I residui attivi risalenti all'anno 2020 risultano di € 215.998,97.

I residui passivi dell'anno 2015, rimasti ancora da pagare, ammontano ad € 52.097,77

Pertanto,

o ANALIZZATA la situazione delle Entrate e delle Uscite alla data odierna;

o VERIFICATO lo stato di avanzamento dei Progetti e delle attività;

o CONSIDERATO che ai sensi dell'art.10 del D.L. n.129 del 28 agosto 2018, possono essere apportate variazioni al Programma Annuale fino al 30.11.2024 e, in casi eccezionali da motivare, anche oltre;

#### SI RITIENE CHE

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 21.06.2024;
- Modello J "Situazione Amministrativa" ;
- Modelli I "Rendiconto Progetti-Attività" Entrate e Uscite

Data: **21-06-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Dott.ssa Carmen Esposito**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Dott.ssa Francesca Buglione**

Firmato digitalmente da CARMEN ESPOSITO

Firmato digitalmente da FRANCESCA BUGLIONE





ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 21/06/2024  
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			296.311,57						0,00	
		1	Non vincolato								0,00	
		2	Vincolato			296.311,57					0,00	
2		Finanziamenti dall' Unione Europea			131.526,84		131.526,84		65.763,42		65.763,42	
		1	Fondi sociali europei (FSE)								0,00	
		2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)								0,00	
3		Altri finanziamenti dall'Unione Europea			131.526,84		131.526,84		65.763,42		65.763,42	
		Finanziamenti dallo Stato			14.255,33		14.255,33		14.255,33		0,00	
		1	Dotazione ordinaria			14.255,33		14.255,33		14.255,33		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	
		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			17.028,00		17.028,00		4.932,00		12.096,00	
		1	Provincia non vincolati								0,00	
		2	Provincia vincolati								0,00	
		3	Comune non vincolati								0,00	
		4	Comune vincolati			8.000,00		8.000,00			8.000,00	
		5	Altre Istituzioni non vincolati								0,00	
		6	Altre Istituzioni vincolati			9.028,00		9.028,00		4.932,00		4.096,00

Firmato digitalmente da FRANCESCA BUGLIONE

Firmato digitalmente da CARMEN ESPOSITO



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)
6		Contributi da privati	41.721,65	41.721,65	39.942,81	1.778,84
	1	Contributi volontari da famiglie	120,80	120,80	120,80	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	35.470,65	35.470,65	34.366,31	1.104,34
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni				0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	95,20	95,20	95,20	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	6.035,00	6.035,00	5.360,50	674,50
	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
		Rimborsi e restituzione somme	7.553,07	7.553,07	7.553,07	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	7.553,07	7.553,07	7.553,07	0,00

Firmato digitalmente da FRANCESCA BUGLIONE

Firmato digitalmente da CARMEN ESPOSITO



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimanste da riscuotere (Importi in euro) d = b-c
			a	b			
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

Firmato digitalmente da FRANCESCA BUGLIONE

Firmato digitalmente da CARMEN ESPOSITO



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
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			508.396,47		212.084,90	132.446,64	79.638,26

Firmato digitalmente da FRANCESCA BUGLIONE

Firmato digitalmente da CARMEN ESPOSITO



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	b		c		d = b-c	
A.		Attività amministrativo-didattiche	409.002,02	167.868,37	159.417,78		8.450,59			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	4.466,56	107,67	88,25		19,42			
	A.2	Funzionamento amministrativo	50.953,37	34.765,26	31.427,01		3.338,25			
	A.3	Didattica	316.544,96	99.295,03	96.213,88		3.081,15			
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro					0,00			
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	36.315,67	33.700,41	31.688,64		2.011,77			
P.	A.6	Attività di orientamento	721,46				0,00			
		Progetti	99.044,45	17.165,23	14.369,04		2.796,19			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	16.083,63	3.562,00	3.562,00		0,00			
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	79.031,26	11.258,28	9.375,02		1.883,26			
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"					0,00			
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.929,56	2.344,95	1.432,02		912,93			
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	350,00				0,00			
	R.98	Fondo di riserva	350,00				0,00			
Totale spese			508.396,47	185.033,60	173.786,82		11.246,78			
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00							
		Totale a pareggio	508.396,47							

IL DIRETTORE S.G.A.  
Dott.ssa Carmen Esposito

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

Firmato digitalmente da FRANCESCA BUGLIONE

Firmato digitalmente da CARMEN ESPOSITO