



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 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 2024.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno   stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 22 del 24/01/2024.



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

Il Programma Annuale 2024 è stato oggetto, ad oggi, di variazioni che hanno portato il complessivo pareggio pari ad € 405.866,49 come risulta dal Modello F allegato.

Le Variazioni più sostanziose riguardano i fondi dell'Unione Europea PNRR.

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	149.697,80	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	107.478,70	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	42.219,10	0,00	0,00	0,00

L'avanzo di amministrazione era effettivo alla data di predisposizione del programma annuale, quindi non sono state necessarie variazioni sullo stesso.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	150.034,86	150.034,86	49.640,74
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	1.882,34	1.882,34	1.882,34
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	148.152,52	148.152,52	47.758,40

Nell'importo variato sono presenti:

1) € 52.635,71 - PNRR_INVEST.2.1 M4C1I2.1-2023-1222 D.M. N. 66/2023 CUP D24D23005020006 Formazione del personale scolastico per la transizione digitale Formare per includere;

2) € 95.516,81 - Progetto STEM - PNRR_INVESTIM M4C1I3.1-2023-POTENZ. DELLE COMPETENZE STEM E MULTIL. D.M. 65/2023 CUP D24D23003460006;

3) € 1.882,34 - Saldo "Per la Scuola - competenze e a - 28966-BOIC846004-IMOLA"

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	16.181,33	0,00	16.181,33	16.181,33
	1	Dotazione ordinaria	16.181,33	0,00	16.181,33	16.181,33



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	14.155,69	14.155,69	12.875,69
	4	Comune vincolati	0,00	12.941,69	12.941,69	11.661,69
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	1.214,00	1.214,00	1.214,00

Nell'importo variato sono presenti:

- 1) € 1.280,00 FUNZ. DELLA "CONSULTA DELLE RAGAZZE E DEI RAGAZZI DELLA CITTA' DI IMOLA" ANNO SCOLASTICO 2023-2024 DETERM. 875/2023;
- 2) € 2.560,00 FUNZIONAMENTO DELLA "CONSULTA DELLE RAGAZZE /I AA.SS. 21/22 - 22/23;
- 3) € 1.000,00 Fantaveicoli A.s. 2023/24 - E.F. 2024;
- 4) € 525,00 ASSEGNAZIONE FONDI PER PROGETTI E ATTIVITA' AFFERENTI L'OFFERTA 2022-23;
- 5) € 2.361,61 CONTRIBUTO PER ACQUISTO DI MATERIALI E SUSSIDI 2022-23;
- 6) € 5.215,08 CONTRIBUTO COMUNE DI IMOLA SPESE DI FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO;
- 7) € 450,00 PREMIO CALENDARIO DELLA SOLIDARIET A' 2024 - C LASSE 5B PRIMARIA CAMPANELLA - 1A-4A PRIMARIA PULICARI;
- 8) € 764,00 CONTRIBUTO ALLE ISTITUZIONI SCOLASTICHE OSPITANTI I TIROCINI IIS MANFREDI TANARI.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	1.000,00	74.406,30	75.426,30	73.343,30
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.000,00	67.498,90	68.518,90	66.435,90
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	34,80	34,80	34,80
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	3.612,60	3.612,60	3.612,60
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	500,00	500,00	500,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	260,00	260,00	260,00

La variazione è dovuta ad un maggior accertamento per: le uscite didattiche, assicurazione alunni, contributi volontari, erogazione liberale in memoria di Rosanna Visani primaria Pulicari, premio Hera progetto Digi e Lode Scuola - Primaria Pulicari, premi del concorso nemico indifferenza - A.N.P.I. IMOLA e contributo da famiglie vincolato per a scuola di Teatro Duse alunni classe 1F Valsalva, non programmate con il programma annuale.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
-----------	------	-------------	---------------	------------	-----------	----------

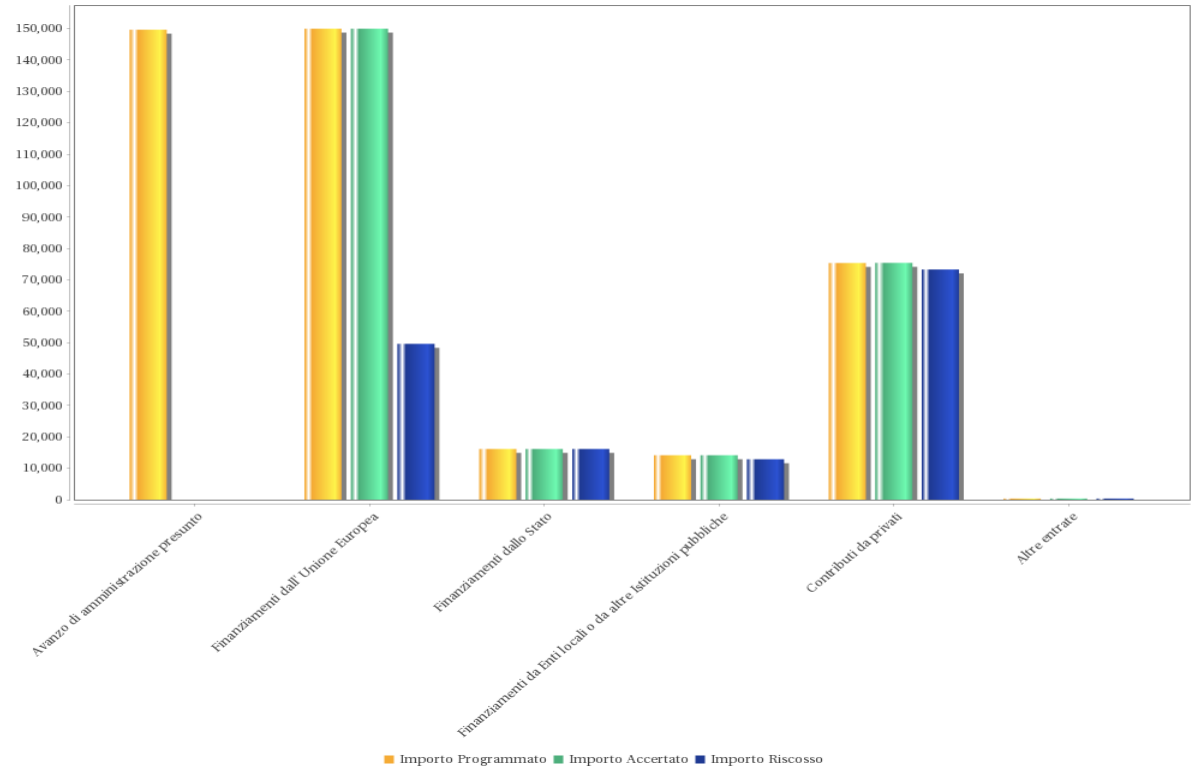


12		Altre entrate	0,00	390,51	390,51	390,51
	1	Interessi	0,00	390,47	390,47	390,47
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,04	0,04	0,04

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	166.879,13
Variazione al 30/06/2024	238.987,36
Accertato al 30/06/2024	256.188,69
Riscosso al 30/06/2024	152.431,57

Totale analisi entrate





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	124.825,07	233.039,39	104.340,99	84.168,98
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	25.078,66	0,00	3.930,74	2.789,84
	2	Funzionamento amministrativo	13.171,16	5.215,12	10.573,61	6.898,12
	3	Didattica	84.349,12	160.325,37	30.249,84	14.894,22
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.000,00	67.498,90	59.480,00	59.480,00
	6	Attività di orientamento	1.226,13	0,00	106,80	106,80

A01 FUNZIONAMENTO GENERALE

Le somme pagate si riferiscono a spese di funzionamento e decoro della scuola ma anche alla sicurezza con l'acquisto di strumenti tecnici sanitari e non, spese postali.

Affluiscono nell'Attività 01 anche i fondi del PNRR (A01.4- A01.5)

A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Acquisto di materiale di cancelleria, assistenza tecnica informatica, DPO, compensi al personale interno per funzioni miste, noleggio fotocopiatori, licenze software.

A03 FUNZIONAMENTO DIDATTICO

Acquisto di materiale didattico, cancelleria per didattica, attrezzature sportive, materiale informatico, assicurazione.

A05 VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Acquisto servizi per viaggi di istruzione

A06 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Al momento non sono stati effettuati impegni.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	34.559,06	5.947,97	5.840,54	3.900,20
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	11.470,52	0,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	10.907,63	5.557,50	1.580,80	163,93
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	11.724,50	0,00	4.259,74	3.736,27
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	456,41	390,47	0,00	0,00

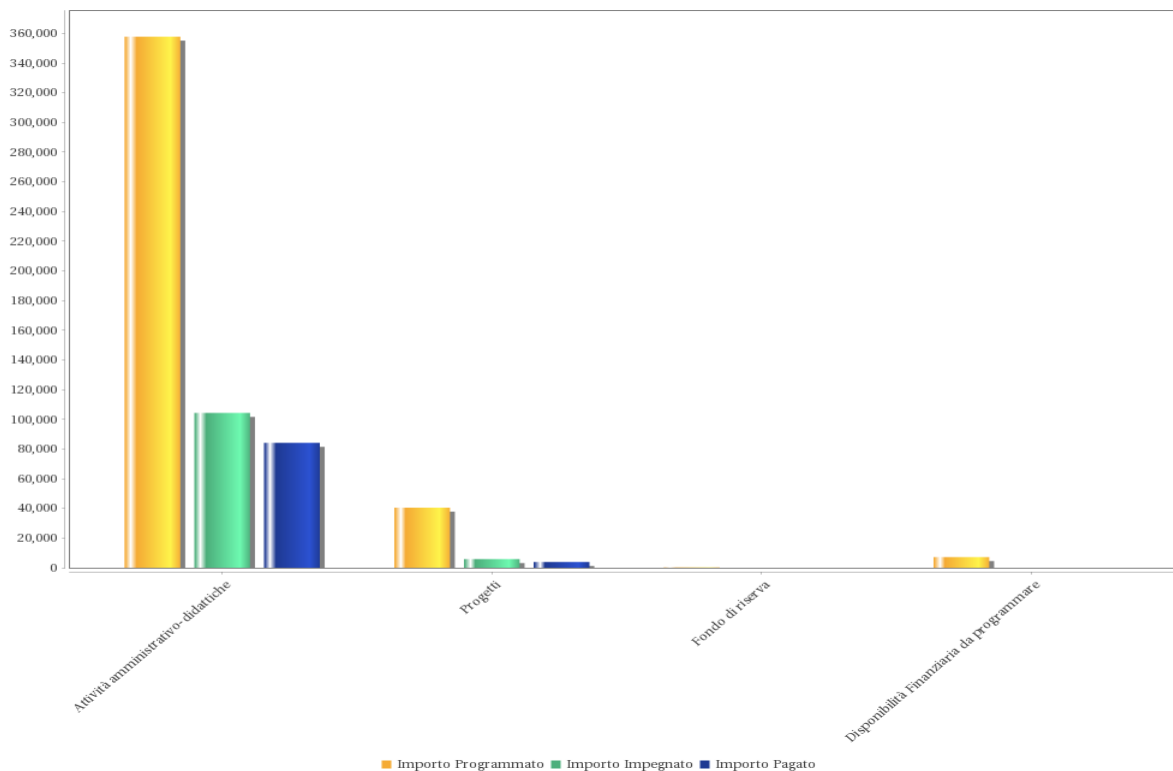


Sono presenti spese relative all'effettuazione di progetti deliberati dal PTOF. Alcuni progetti devono ancora essere pagati in quanto siamo in attesa di fatture.

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	159.684,13
Variazione al 30/06/2024	238.987,36
Impegnato al 30/06/2024	110.181,53
Pagato al 30/06/2024	88.069,18

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2024
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	7.195,00	7.195,00



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Le Attività sia amministrative che didattiche e i Progetti sono stati realizzati nel rispetto del principio della previsione e programmazione.

Le residue disponibilità finanziarie saranno utilizzate nel corso del prossimo anno scolastico. In questa sede si vuole precisare che la gestione delle Attività e dei Progetti segue il corso delle Attività Didattiche (anno scolastico), mentre le

operazioni relative alla gestione contabile seguono l'anno Finanziario (anno solare).

Fondo Minute Spese: Ai sensi dell'articolo 21, comma 1, Decreto 129/2018, il Consiglio d'istituto ha costituito il Fondo economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività fissando la consistenza massima del fondo economale per le minute spese ad € 2.000,00 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta in € 299,99. Alla data del 13/06/2024 il fondo minute spese ha subito variazioni in diminuzione per spese sostenute per un importo pari a € 901,16 così come risulta da registro.

Si precisa che la presente relazione rileva i dati al 13 giugno 2024 per consentire l'inoltro al Consiglio di Istituto per rispettare le tempistiche previste dalla normativa vigente.

DATI DI SINTESI

SALDO DI CASSA: € 162.306,73

FONDO DI RISERVA: € 300,00

DISPONIBILITÀ DA PROGRAMMARE: € 7.195,00

Data: **13-06-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Di Conzo Rosaria

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Manuela Muscherà



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 13/06/2024

Esercizio finanziario 2024

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)		Somme riscalate (Importi in euro)		Somme rimanete da riscuotere (Importi in euro)
			a		b		c		
1		Avanzo di amministrazione presunto	149.697,80						0,00
	1	Non vincolato	42.219,10						0,00
	2	Vincolato	107.478,70						0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	150.034,86		150.034,86		49.640,74		100.394,12
	1	Fondi sociali europei (FSE)							0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	1.882,34		1.882,34		1.882,34		0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	148.152,52		148.152,52		47.758,40		100.394,12
		Finanziamenti dallo Stato	16.181,33		16.181,33		16.181,33		0,00
	1	Dotazione ordinaria	16.181,33		16.181,33		16.181,33		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	14.155,69		14.155,69		12.875,69		1.280,00
	1	Provincia non vincolati							0,00
	2	Provincia vincolati							0,00
	3	Comune non vincolati							0,00
	4	Comune vincolati	12.941,69		12.941,69		11.661,69		1.280,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	1.214,00		1.214,00		1.214,00		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)	
					a	b		c		d = b-c		
6		Contributi da privati			75.406,30	75.426,30			73.343,30		2.083,00	
	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			68.498,90	68.518,90			66.435,90		2.083,00	
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni			34,80	34,80			34,80		0,00	
	6	Contributi per copertura assicurativa personale									0,00	
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati			3.612,60	3.612,60			3.612,60		0,00	
	8	Contributi da imprese non vincolati			2.500,00	2.500,00			2.500,00		0,00	
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati			500,00	500,00			500,00		0,00	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati			260,00	260,00			260,00		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	
		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 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
		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	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	390,51		390,51		390,51		0,00	
13	1	Interessi	390,47		390,47		390,47		0,00	
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,04		0,04		0,04		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			405.866,49		256.188,69		152.431,57		103.757,12	



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	357.864,46		104.340,99		84.168,98		20.172,01	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	25.078,66		3.930,74		2.789,84		1.140,90	
	A.2	Funzionamento amministrativo	18.386,28		10.573,61		6.898,12		3.675,49	
	A.3	Didattica	244.674,49		30.249,84		14.894,22		15.355,62	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro							0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	68.498,90		59.480,00		59.480,00		0,00	
P.	A.6	Attività di orientamento	1.226,13		106,80		106,80		0,00	
		Progetti	40.507,03		5.840,54		3.900,20		1.940,34	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	11.470,52						0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	16.465,13		1.580,80		163,93		1.416,87	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"							0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	11.724,50		4.259,74		3.736,27		523,47	
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	846,88						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	
Totale spese			398.671,49		110.181,53		88.069,18		22.112,35	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	7.195,00							
		Totale a pareggio	405.866,49							

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
Di Conzo Rosaria