



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 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 2020.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno **2020** è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 38 del 16/12/2019.

2. Analisi delle Entrate

Al momento le variazioni in entrata sono rappresentate in massima parte da finanziamenti da parte del MIUR, per emergenza COVID pervenuti nel 2020. Le altre variazioni sono contributi pervenuti dopo l'approvazione del programma annuale, relative all'anno 2020.

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	138.020,03	116.865,44	0,00	0,00
	2	Vincolato	61.242,17	114.635,40	0,00	0,00
	1	Non vincolato	76.777,86	2.230,04	0,00	0,00

All'atto della chiusura dell'esercizio finanziario 2019 l'avanzo di amministrazione è aumentato di €116.865,44 per complessivi €254.885,47, come definito nel consuntivo.

Le motivazioni dell'aumento sono state già elencate nella relazione al conto consuntivo. Questo considerevole aumento è stato ridistribuito nuovamente in massima parte sugli stessi progetti del 2019 essendosi determinato per nuove assegnazioni vincolate o per lo slittamento di progetti al nuovo esercizio finanziario 2020.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	150,00	150,00	150,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	150,00	150,00	150,00

Tale somma è stata assegnata per i revisori dei conti che hanno effettuato un controllo sul PON 2015 ed è stata liquidata nel mese di Giugno 2020.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2020

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



3		Finanziamenti dallo Stato	23.136,62	17.369,95	40.506,57	38.149,94
	1	Dotazione ordinaria	23.136,62	0,00	23.136,62	20.779,99
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	17.369,95	17.369,95	17.369,95

L'assegnazione di dotazione ordinaria è stata incrementata di €. 17.369,95 per i fondi MIUR ex art.120 D.L 18/2020 pari ad € 16.395,95 ed € 1000,00 per assegnazione MIUR per il PNSD (animatore digitale).

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	11.400,00	11.400,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	11.400,00	11.400,00	0,00

Il Comune di Valsamoggia ha assegnato, dopo l'approvazione del programma annuale, come gli altri anni, la somma di € 11.400,00 per il Funzionamento amministrativo 2020.

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	13.017,14	13.017,14	13.017,14
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	11.152,00	11.152,00	11.152,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	1.860,00	1.860,00	1.860,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	5,14	5,14	5,14

La variazione di € 11.152,00 è relativa al ritardato pagamento del contributo volontario richiesto alle famiglie.

Inoltre a inizio anno, al fine di poter procedere con l'organizzazione di uscite didattiche, erano stati richiesti i primi contributi, che purtroppo causa covid non sono state realizzate.

Il contributo di €.5,14 è stato un tardivo pagamento di un genitore per l'assicurazione dell'anno scolastico 2018/19.

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	1.526,00	1.526,00	1.434,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate	0,00	1.434,00	1.434,00	1.434,00



		in eccesso da Imprese				
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	0,00	92,00	92,00	0,00

Uguualmente per i viaggi di istruzione, sono stati incassati due rimborsi da parte delle agenzie di viaggio.

Tali somme erano state anticipate dalla scuola a titolo di caparra.

12 - Altre entrate

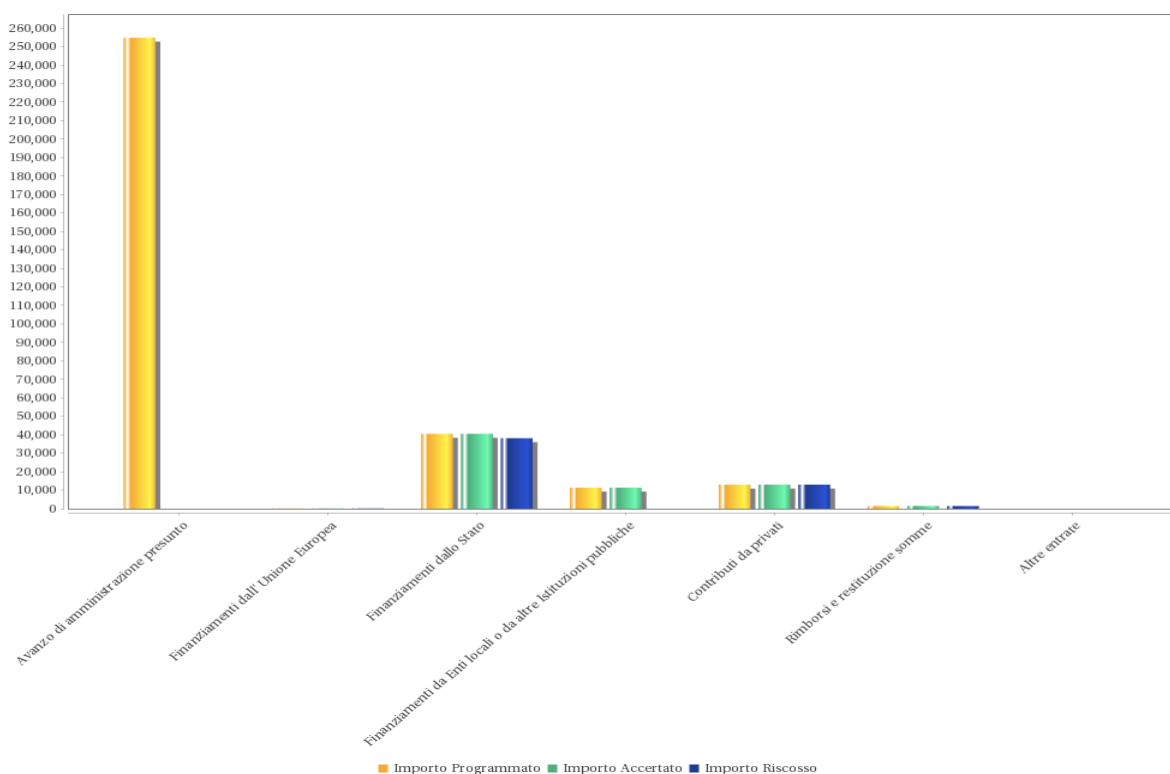
Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,04	0,04	0,04
	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	161.156,65
Variazione al 30/06/2020	160.328,57
Accertato al 30/06/2020	66.599,75
Riscosso al 30/06/2020	52.751,12

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

L'emergenza Covid ha sconvolto tutta la programmazione didattica e reso impossibile la realizzazione dei progetti presentati nel Programma Annuale 2020. Prima di procedere a rettifiche definite per le quali si richiedono radiazioni di residui attivi e passivi e cambi di progettazione, si è pensato di aspettare la normativa relativa all'avvio del nuovo anno scolastico per valutare con attenzione le priorità che la nuova didattica richiederà. Gli impegni assunti, pertanto, risultano molto inferiori alla programmazione definitiva.

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	64.065,57	96.030,92	28.037,06	24.219,51
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	16.581,96	26.288,74	18.210,18	14.505,92
	2	Funzionamento amministrativo	10.367,64	17.495,52	1.071,39	1.071,39
	3	Didattica	29.641,71	27.124,83	4.298,60	4.185,31
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	641,70	24.835,16	4.456,89	4.456,89
	6	Attività di orientamento	6.832,56	286,67	0,00	0,00

Per quanto riguarda tutte le attività amministrativo - didattiche, sono state impegnate somme per noleggi di fotocopiatrici, macchine lavapavimenti e materiale didattico e di pulizia.

Da febbraio 2020, per emergenza covid, grazie ai fondi del MIUR, ex art.120 - D.L. 18/2020, sono state impegnate e pagate somme per la formazione a distanza di tutto il personale scolastico e per la DAD (didattica a distanza).

Abbiamo acquistato SIM e chiavette USB su piattaforma Intercenter, attivando contratti di comodato d'uso gratuito agli studenti che non avevano internet e pc.

Inoltre per la sanificazione dei locali, abbiamo incrementato materiale già in nostro possesso ed utilizzato dai collaboratori.

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	95.626,63	64.297,65	13.142,63	6.926,63
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	22.120,48	23.629,79	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	71.454,30	33.683,10	11.241,63	5.025,63
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.280,85	6.984,76	1.901,00	1.901,00
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	771,00	0,00	0,00	0,00

I progetti che sono stati portati a termine e che verranno liquidati entro la fine del 2020, sono quelli dello sportello d'ascolto, dove lo psicologo ha seguito a distanza il personale scolastico e gli studenti.

Il progetto Carisbo è stato definito ed a breve effettueremo l'acquisto su piattaforma MEPA, per incrementare i pc e l'uso di



internet mobile.

Il progetto 3-5 è stato posticipato per l'anno scolastico 2020/21, sono stati portati a termine i progetti per gli alunni diversamente abili che sono stati seguiti nella didattica a distanza, ed i progetti di arte, già impegnati nel 2019 e liquidati nel 2020.

Sono stati acquistati i materiali per diversi progetti presentati dai docenti e che verranno poi utilizzati in corso d'anno scolastico 2020/21.

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2020

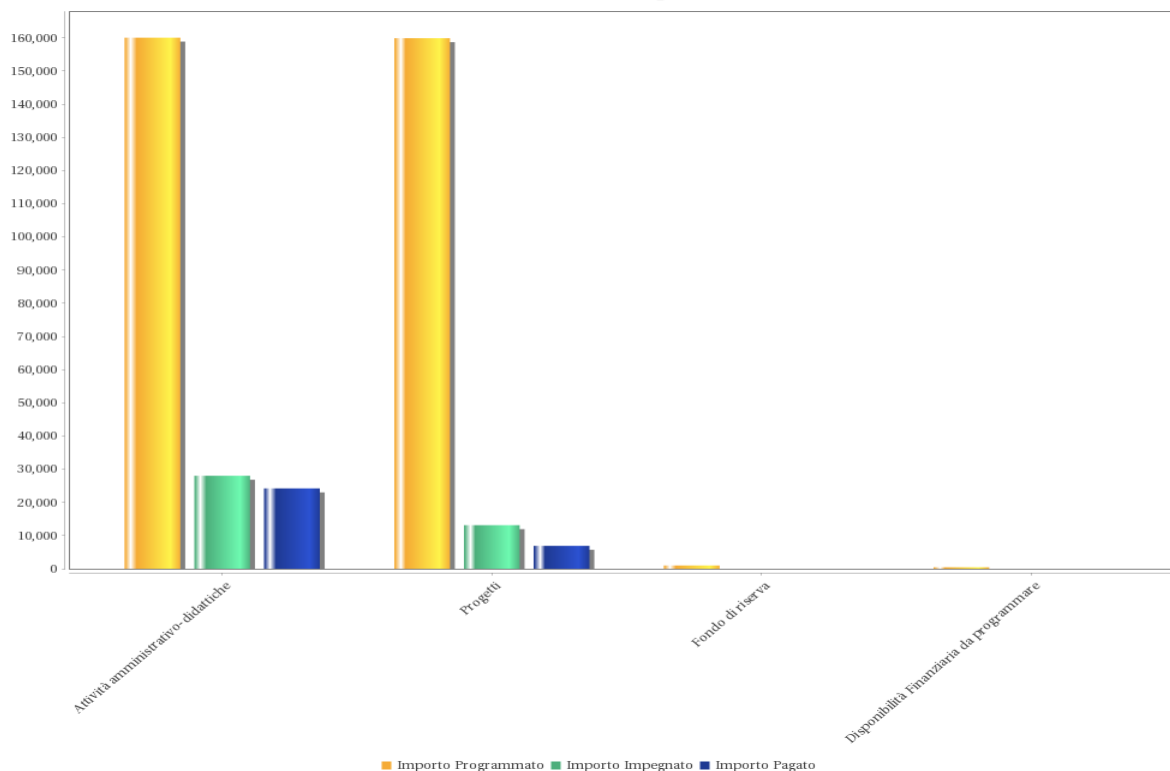
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00	0,00

Il fondo di riserva non è stato utilizzato.

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	160.692,20
Variazione al 30/06/2020	160.328,57
Impegnato al 30/06/2020	41.179,69
Pagato al 30/06/2020	31.146,14

Totale analisi spese





	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2020
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	464,45	464,45



4. Conclusioni

Come già esposto, a causa dell'emergenza Covid, tutta la programmazione è stata stravolta e non essendo ancora chiare le modalità con cui si dovranno svolgere tutte le attività da settembre, appare opportuno rinviare ai prossimi mesi la presentazione al Consiglio di Istituto delle variazioni necessarie per un corretto svolgimento di tutta l'attività didattica e di conseguenza anche l'attività amministrativa. Sicuramente nel corso di questi mesi, si provvederà a realizzare gli acquisti relativi ai finanziamenti MIUR per emergenza covid previsti dalla nota n.13449 del 30 maggio 2020, di € 45.416,96 (per la formazione, il funzionamento amministrativo e la DAD) che verranno deliberati dal Consiglio di Istituto in data 29 Giugno 2020.

[Luogo] Data: **26-06-2020**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

dott.ssa Pasqualina Federico

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Marco Mongelli



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 26/06/2020
 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 risuotere (Importi in euro)	
			a	b	c	d = b-c				
1	Avanzo di amministrazione presunto		254.885,47							0,00
	1 Non vincolato		79.007,90							0,00
2	Vincolato		175.877,57							0,00
	Finanziamenti dall' Unione Europea		150,00		150,00		150,00			0,00
3	Fondi sociali europei (FSE)		150,00		150,00		150,00			0,00
	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)									0,00
	Altri finanziamenti dall'Unione Europea									0,00
4	Finanziamenti dallo Stato		40.506,57		40.506,57		38.149,94			2.356,63
	Dotazione ordinaria		23.136,62		23.136,62		20.779,99			2.356,63
	Dotazione perequativa									0,00
	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)									0,00
	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)									0,00
	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato									0,00
5	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche		11.400,00		11.400,00		11.400,00			0,00
	Provincia non vincolati									0,00
	Provincia vincolati									0,00
	Comune non vincolati									0,00
	Comune vincolati									0,00
	Altre Istituzioni non vincolati									0,00
6	Finanziamenti dalla Regione		17.369,95		17.369,95		17.369,95			0,00
	Dotazione ordinaria									0,00
	Dotazione perequativa									0,00
	Altri finanziamenti non vincolati									0,00
	Altri finanziamenti vincolati									0,00
	Altre Istituzioni vincolati									0,00
7	Finanziamenti da altri Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche		11.400,00		11.400,00		11.400,00			0,00
	Provincia non vincolati									0,00
	Provincia vincolati									0,00
	Comune non vincolati									0,00
	Comune vincolati									0,00
	Altre Istituzioni non vincolati									0,00
8	Finanziamenti da altri Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche		11.400,00		11.400,00		11.400,00			0,00
	Provincia non vincolati									0,00
	Provincia vincolati									0,00
	Comune non vincolati									0,00
	Comune vincolati									0,00
	Altre Istituzioni non 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	13.017,14	13.017,14	13.017,14	0,00				
	1	Contributi volontari da famiglie	11.152,00	11.152,00	11.152,00	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	1.860,00	1.860,00	1.860,00	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	5,14	5,14	5,14	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				0,00				
7		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	1.526,00	1.526,00	1.434,00	92,00			
		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	92,00	92,00	92,00	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	1.434,00	1.434,00	1.434,00	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) 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) d = b-c
			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	0,04	0,04	0,04	0,00
	1	Interessi				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
13		Mutui				0,00
	1	Mutui				0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00
		Totale entrate	321.485,22	66.599,75	52.751,12	13.848,63



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.		Attività amministrativo-didattiche	160.096,49	28.037,06	24.219,51	3.817,55
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	42.870,70	18.210,18	14.505,92	3.704,26
	A.2	Funzionamento amministrativo	27.863,16	1.071,39	1.071,39	0,00
	A.3	Didattica	56.766,54	4.298,60	4.185,31	113,29
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	25.476,86	4.456,89	4.456,89	0,00
P.	A.6	Attività di orientamento	7.119,23			0,00
		Progetti	159.924,28	13.142,63	6.926,63	6.216,00
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	45.750,27			0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	105.137,40	11.241,63	5.025,63	6.216,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.265,61	1.901,00	1.901,00	0,00
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	771,00			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	1.000,00			0,00
	R.98	Fondo di riserva	1.000,00			0,00
		Totale spese		41.179,69	31.146,14	10.033,55
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	161.156,65			

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
dott.ssa Pasqualina Federico