



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 disponibilità 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. 87 del 22/12/2023.



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale del Programma Annuale 2024, le variazioni e quindi la previsione definitiva da approvare nel prossimo Consiglio di Istituto, la somma degli accertamenti, l'importo incassato e la differenza rimasta da riscuotere. Per ogni voce di entrata si riportano le variazioni intervenute.

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	249.340,95	-115.842,04	0,00	0,00
	2	Vincolato	194.770,75	-125.274,90	0,00	0,00
	1	Non vincolato	54.570,20	9.432,86	0,00	0,00

Rispetto alla programmazione iniziale è stata apportata una variazione sull'avanzo di amministrazione definitivo pari a - € 115.842,04

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	136.787,89	51.480,00	68.393,94	68.393,94
	1	Fondi Sociali Europei (FSE)	0,00	51.480,00	0,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	136.787,89	68.393,94	68.393,94

I finanziamenti dell'Unione Europea sono dati da:

- Next generation Eu - PNRR Finanziamento delle competenze Stem e multilinguistiche D.M. 65/2023 di € 85.723,39
- Next generation Eu - PNRR Finanziamento per la formazione del personale scolastico sulla transizione digitale D.M. 66/2023 di € 51.064,50
- Progetto Piano Estate ESO4.6.A4.A-FSEPN-CO-2024-369- AVVISO PROT. 59369, 19/04/2024, FSE + di € 51.480,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC CAPIAGO INTIMIANO

22070 CAPIAGO INTIMIANO (CO) PIAZZA IV NOVEMBRE SNC C.F. 80013500139 C.M. COIC811002

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	14.330,67	16,00	14.346,67	14.346,67
	1	Dotazione ordinaria	14.330,67	16,00	14.346,67	14.346,67

La previsione iniziale 2024 dei finanziamenti statali prevedeva la dotazione ordinaria gennaio-agosto 2024 per la quale è stata inserita una variazione di € 16,00 per incasso maggiore a seguito revisione calcoli del MIM con relativa integrazione.

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	37.495,00	0,00	13.000,00	13.000,00
	4	Comune vincolati	37.495,00	4.700,00	13.000,00	13.000,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	37.495,00	0,00	13.000,00	13.000,00
	4		Comune vincolati	37.495,00	0,00	13.000,00	13.000,00
		2	Finanziamenti vincolati comune di Montorfano	13.495,00	4.700,00	13.000,00	13.000,00
		1	Finanziamenti vincolati Comune di Senna Comasco	24.000,00	0,00	0,00	0,00
		3	Finanziamenti vincolati comune di Capiago Intimiano	0,00	0,00	0,00	0,00

L'importo delle entrate rispetto alla programmazione iniziale dei finanziamenti degli EE.LL ha subito una variazione di € 4.700,00 per integrazione diritto allo studio dal comune di Montorfano per impegni relativi a questo a.s.. Nonostante i solleciti al Comune per conoscere l'esatto budget deliberato dalla Giunta comunale, l'Istituto non ha ricevuto risposta ed è stato costretto a proseguire con le attività come da richiesta inviata a luglio 2023.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	51.100,00	5.444,00	46.574,40	46.574,40
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	30.000,00	5.000,00	35.005,40	35.005,40
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.500,00	0,00	138,00	138,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	600,00	0,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	4.000,00	0,00	287,00	287,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	1.000,00	0,00	700,00	700,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	500,00	0,00	0,00	0,00

Firmato digitalmente da GIOVANNA UGGA



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC CAPIAGO INTIMIANO

22070 CAPIAGO INTIMIANO (CO) PIAZZA IV NOVEMBRE SNC C.F. 80013500139 C.M. COIC811002

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	10.000,00	444,00	10.444,00	10.444,00
	12		Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	500,00	0,00	0,00	0,00
6			Contributi da privati	51.100,00	0,00	46.574,40	46.574,40
	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	30.000,00	5.000,00	35.005,40	35.005,40
	5		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.500,00	0,00	138,00	138,00
	6		Contributi per copertura assicurativa personale	600,00	0,00	0,00	0,00
	7		Altri contributi da famiglie non vincolati	4.000,00	0,00	287,00	287,00
	8		Contributi da imprese non vincolati	1.000,00	0,00	700,00	700,00
	9		Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	500,00	0,00	0,00	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	10.000,00	444,00	10.444,00	10.444,00
	12		Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	500,00	0,00	0,00	0,00

Nell'aggregato 6 sono state effettuate variazioni per € 5.000,00 per contributo genitori per visite guidate, viaggi, € 444,00 per contributi genitori per attivazione progetti di lingua straniera.

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	102,00	102,00	102,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00 ¹	102,00	102,00	102,00

La restituzione di € 102,00 è data per fattura errata della ditta trasporti con relativa nota di credito. E' stata successivamente riemessa e liquidata.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso	
12		Altre entrate	0,00	0,02	0,02	0,02	
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,02	0,02	0,02	
Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12			Altre entrate	0,00	0,00	0,02	0,02
	2		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,00	0,02	0,02

E' stata apportata la variazione di € 0,02 per interessi della Banca d'Italia anno 2023

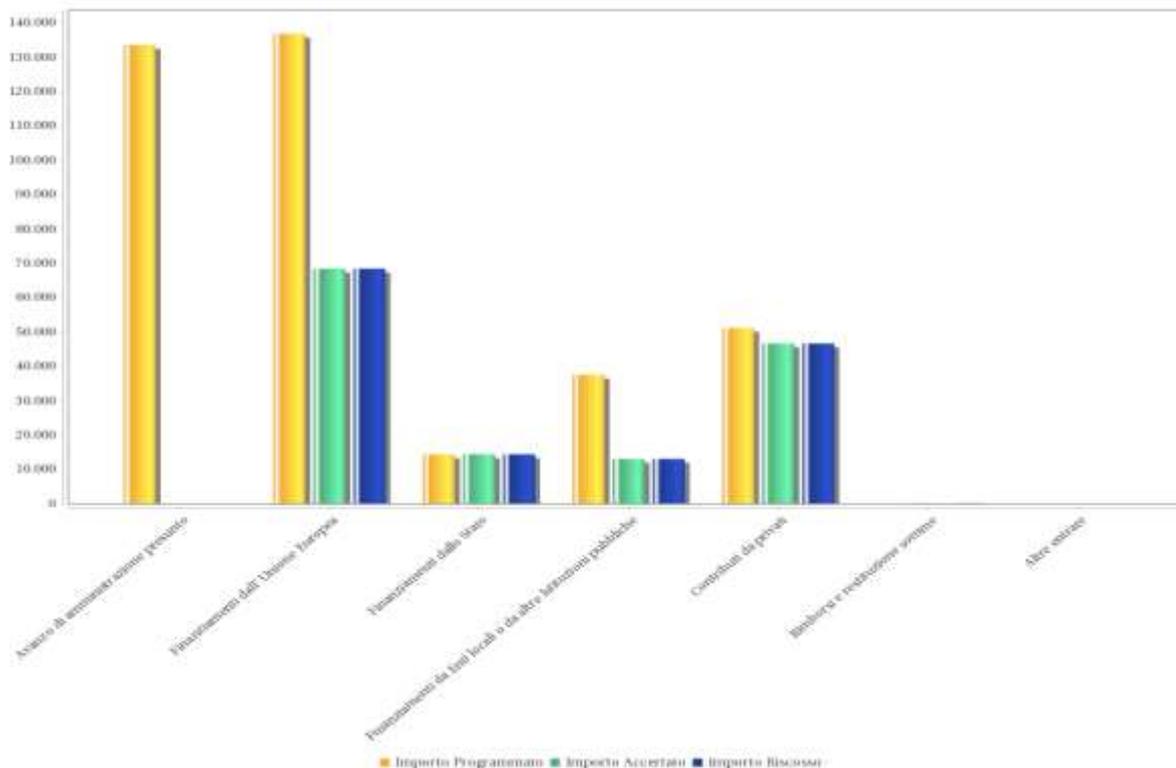
Firmato digitalmente da GIOVANNA UGGA



Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	352.266,62
Variazione prima del 28/06/2024	20.945,85
Variazione proposte al 28/06/2024	61.742,02
Accertato al 30/06/2024	142.417,03
Riscosso al 30/06/2024	142.417,03

Totale analisi entrate



3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

Per ogni progetto/attività si riporta la previsione iniziale, le variazioni apportate e quindi la previsione definitiva da approvare dal Consiglio di Istituto, la somma degli impegni, l'importo pagato e la differenza rimasta da pagare.

3.2. Analisi delle spese

Importi calcolati al 30/06/2024

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazioni approvate e variazioni proposte al 30.06.24	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	283.812,15	24.560,41	61.966,29	61.697,95
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	18.695,12	4.516,00	6.165,80	6.165,80

Firmato digitalmente da GIOVANNA UGGA



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC CAPIAGO INTIMIANO

22070 CAPIAGO INTIMIANO (CO) PIAZZA IV NOVEMBRE SNC C.F. 80013500139 C.M. COIC811002

	2	Funzionamento amministrativo	30.698,31	2.462,86	7.244,77	7.098,78
	3	Didattica	195.112,91	11.389,63	14.402,98	14.347,83
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	38.332,14	5.691,90	33.672,74	33.605,54
	6	Attività di orientamento	973,67	500,02	480,00	480,00

Rientrano tra le variazioni sia le modifiche dell'avanzo definitivo che le seguenti maggiori entrate al 28.06.24:

- A.1.1 Privacy 16,00 maggiore entrata della dotazione ordinaria
- A.1.3 Materiale igienico-sanitario storno su sottoconti
- A.2.5 Beni di investimento storno su sottoconti
- A.3.1 Plessi del comune di Capiago 0,00 0,00
- A.3.2 Plessi del comune di Senna 0,00 0,00
- A.3.3 Plessi del comune di Montorfano 4.000,00
- A.3.5 Funzioni miste collaboratori scolastici storni su sottoconti
- A.3.6 Supporto alla didattica 700,00 diritto allo studio comune di Montorfano
- A.5.1 Spese di trasporto e visite guidate 5.102,00
- A.6.1 Attività di orientamento 0,02 per interessi 2023 Banca d'Italia

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	68.454,47	6.203,46	21.162,36	21.162,36
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	15.094,15	-3.574,10	2.250,00	2.250,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	27.824,42	53.958,56	11.096,90	11.096,90
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	19.191,47	7.114,00	7.815,46	7.815,46
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.344,43	629,00	0,00	0,00

Rientrano tra le variazioni sia le modifiche dell'avanzo definitivo che le seguenti maggiori entrate al 28.06.24:

- P.1.2 Progetto Sport e Atelier -2.020,00 storno diritto allo studio comune di Senna Comasco al progetto P3.1
- P.1.4 LABORATORIO SCIENTIFICO / MATEMATICO 0,00 storno su sottoconti
- P.2.5 Progetto Piano Estate ESO4.6.A4.A-FSEPN-CO-2024-369- AVVISO PROT. 59369, 19/04/2024, FSE + 51.480,00
- P.3.1 Corsi vari in lingue straniere 2.464,00 per storno da P1.2 di € 2.020 e € 444,00 maggiore entrata dei genitori

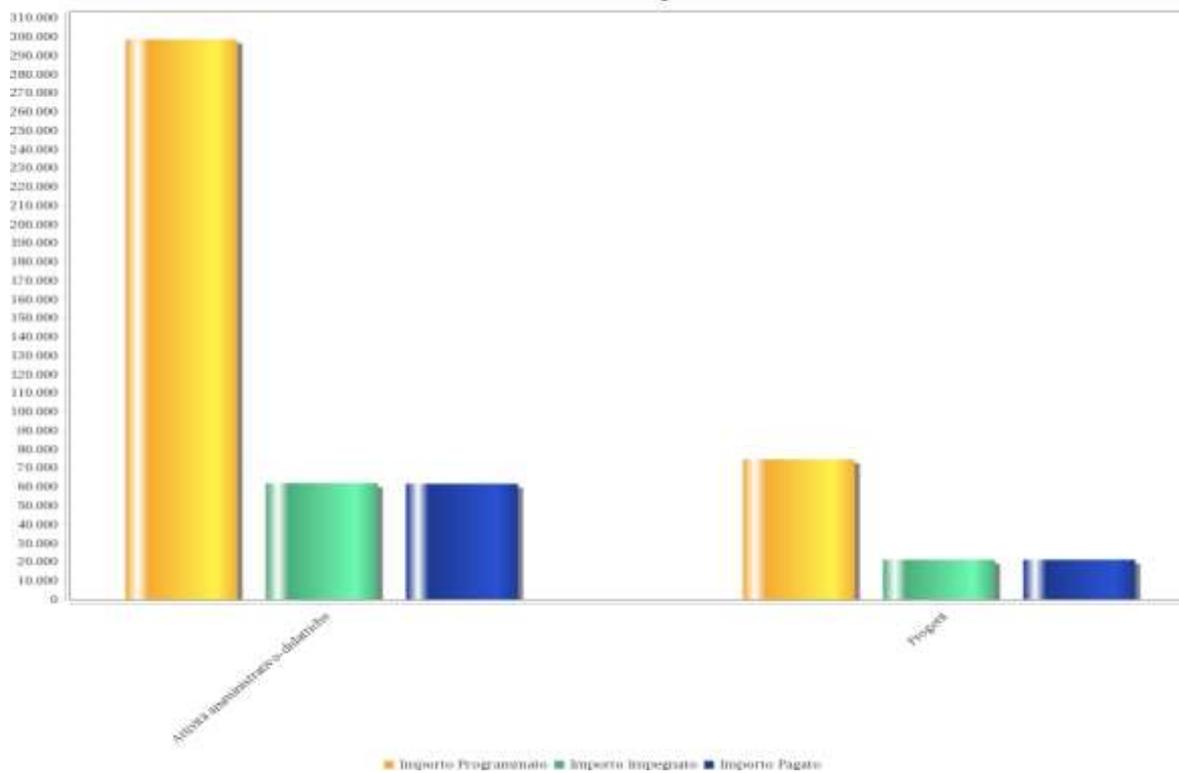
Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	352.266,62
Variazione prima del 28/06/2024	20.945,85
Variazione proposte al 28/06/2024	61.742,02
Impegnato al 30/06/2024	83.128,65
Pagato al 30/06/2024	82.860,31

Firmato digitalmente da GIOVANNA UGGA



Totale analisi spese





4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Il saldo di cassa alla data del 30/06/2024 è pari a € 176.640,64.

Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e per l'accertamento di nuove entrate si confermano le proposte già menzionate nella presente relazione.

Data: **28-06-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

DOTT.SSA ORNELLA ROGANO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

DOTT.SSA GIOVANNA UGGA



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC CAPIAGO INTIMIANO

22070 CAPIAGO INTIMIANO (CO) PIAZZA IV NOVEMBRE SNC C.F. 80013500139 C.M. COIC811002

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 28/06/2024
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	133.498,91			0,00
	1	Non vincolato	64.003,06			0,00
	2	Vincolato	69.495,85			0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	136.787,89	68.393,94	68.393,94	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	136.787,89	68.393,94	68.393,94	0,00
3		Finanziamenti dallo Stato	14.330,67	14.346,67	14.346,67	0,00
	1	Dotazione ordinaria	14.330,67	14.346,67	14.346,67	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	37.495,00	13.000,00	13.000,00	0,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati	37.495,00	13.000,00	13.000,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati				0,00

Firmato digitalmente da GIOVANNA UGGA



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC CAPIAGO INTIMIANO

22070 CAPIAGO INTIMIANO (CO) PIAZZA IV NOVEMBRE SNC C.F. 80013500139 C.M. COIC811002

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	51.100,00	46.574,40	46.574,40	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	30.000,00	35.005,40	35.005,40	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.500,00	138,00	138,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	600,00			0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	4.000,00	287,00	287,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	1.000,00	700,00	700,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	500,00			0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	10.000,00	10.444,00	10.444,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati				0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	500,00			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		102,00	102,00	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		102,00	102,00	0,00

Firmato digitalmente da GIOVANNA UGGA



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC CAPIAGO INTIMIANO

22070 CAPIAGO INTIMIANO (CO) PIAZZA IV NOVEMBRE SNC C.F. 80013500139 C.M. COIC811002

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
10	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
		Alienazione di beni immateriali				0,00
	1	Alienazione di software				0,00
	2	Alienazione di Brevetti				0,00

Firmato digitalmente da GIOVANNA UGGA



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC CAPIAGO INTIMIANO

22070 CAPIAGO INTIMIANO (CO) PIAZZA IV NOVEMBRE SNC C.F. 80013500139 C.M. COIC811002

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
12	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
		Altre entrate		0,02	0,02	0,00
13	1	Interessi				0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia		0,02	0,02	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			373.212,47	142.417,03	142.417,03	0,00

Firmato digitalmente da GIOVANNA UGGA



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC CAPIAGO INTIMIANO

22070 CAPIAGO INTIMIANO (CO) PIAZZA IV NOVEMBRE SNC C.F. 80013500139 C.M. COIC811002

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	298.554,54	61.966,29	61.697,95	268,34
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	23.195,12	6.165,80	6.165,80	0,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	33.161,17	7.244,77	7.098,78	145,99
	A.3	Didattica	201.802,54	14.402,98	14.347,83	55,15
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	38.922,04	33.672,74	33.605,54	67,20
	A.6	Attività di orientamento	1.473,67	480,00	480,00	0,00
P.		Progetti	74.657,93	21.162,36	21.162,36	0,00
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	13.540,05	2.250,00	2.250,00	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	30.302,98	11.096,90	11.096,90	0,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	23.841,47	7.815,46	7.815,46	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.973,43			0,00
	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				0,00
	R.98	Fondo di riserva				0,00
Totale spese			373.212,47	83.128,65	82.860,31	268,34
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00			
Totale a pareggio			373.212,47			

Data 28/06/2024

IL DIRETTORE S.G.A.
DOCT.SSA ORNELLA ROGANO