



## 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 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 2023.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 9 del 19/01/2023.

### 2. Analisi delle Entrate

#### 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	519.066,37	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	497.496,49	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	21.569,88	0,00	0,00	0,00

#### 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	585.860,99	192.233,66	192.233,66
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	585.860,99	192.233,66	192.233,66

#### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	59.205,18	0,00	56.848,55	56.848,55
	1	Dotazione ordinaria	59.205,18	0,00	56.848,55	56.848,55

#### 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	12.950,00	1.414,28	713,28	713,28
	2	Provincia vincolati	12.950,00	0,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
TD CAIO PLINIO SECONDO

22100 COMO (CO) VIA ITALIA LIBERA 1 C.F. 80018180135 C.M. COTD01000G

	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.414,28	713,28	713,28

## 6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	46.747,84	147.495,72	164.418,77	164.418,77
	1	Contributi volontari da famiglie	20.000,00	0,00	10.347,95	10.347,95
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.000,00	133.751,00	135.751,00	135.751,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.000,00	0,00	136,00	136,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	15.600,00	0,00	7.800,00	7.800,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	2.147,84	13.744,72	10.383,82	10.383,82

## 12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2023

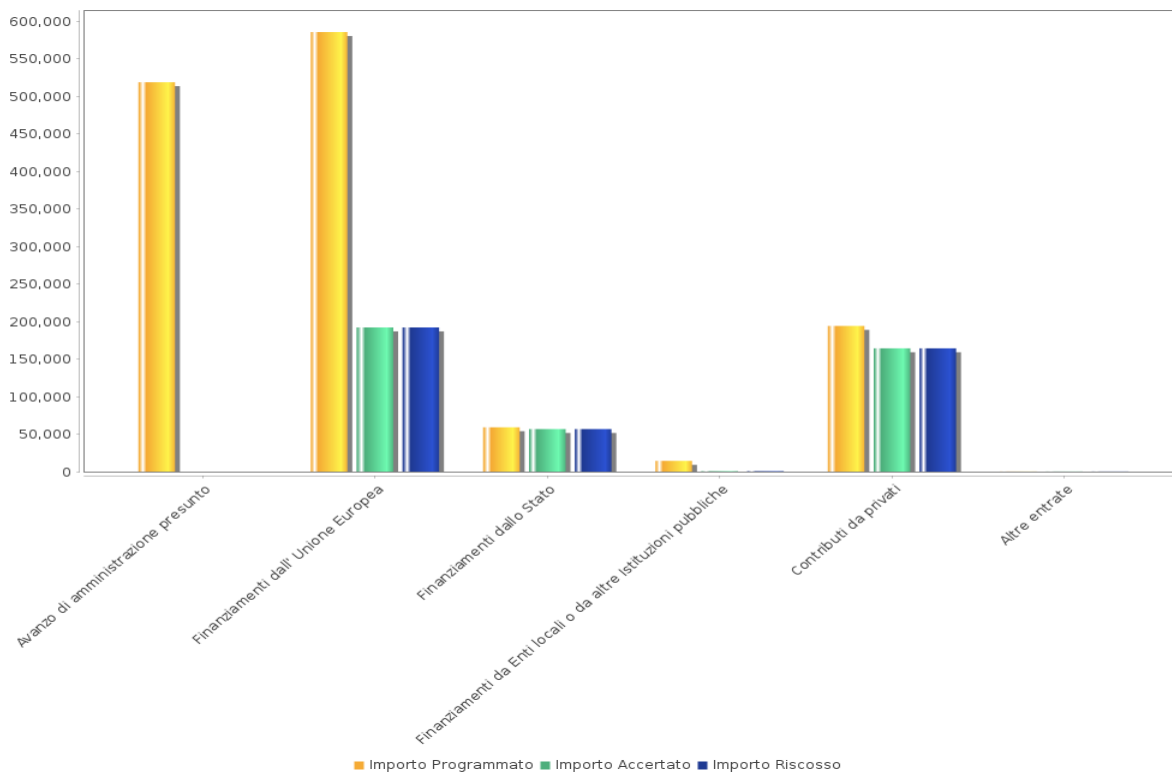
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,11	227,63	227,69	227,69
	1	Interessi	0,00	1,32	1,32	1,32
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,11	0,00	0,06	0,06
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	226,31	226,31	226,31

## Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	637.969,50
Variazione al 30/06/2023	734.998,62
Accertato al 30/06/2023	414.441,95
Riscosso al 30/06/2023	414.441,95



### Totale analisi entrate





### 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	412.267,85	721.851,90	158.976,34	158.652,26
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	51.955,44	0,00	9.794,44	9.729,18
	2	Funzionamento amministrativo	50.918,26	18.035,63	3.683,53	3.672,63
	3	Didattica	154.957,87	570.065,27	9.882,87	9.634,95
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	89.436,28	0,00	0,00	0,00
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00	133.751,00	135.615,50	135.615,50
	6	Attività di orientamento	55.000,00	0,00	0,00	0,00

#### P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	219.781,13	13.146,72	21.689,00	21.689,00
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	68.000,00	0,00	3.263,55	3.263,55
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	64.285,12	4.972,72	18.265,45	18.265,45
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	50.000,00	8.772,00	0,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	32.000,00	-598,00	0,00	0,00
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	5.496,01	0,00	160,00	160,00

#### R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	5.920,52	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	5.920,52	0,00	0,00	0,00

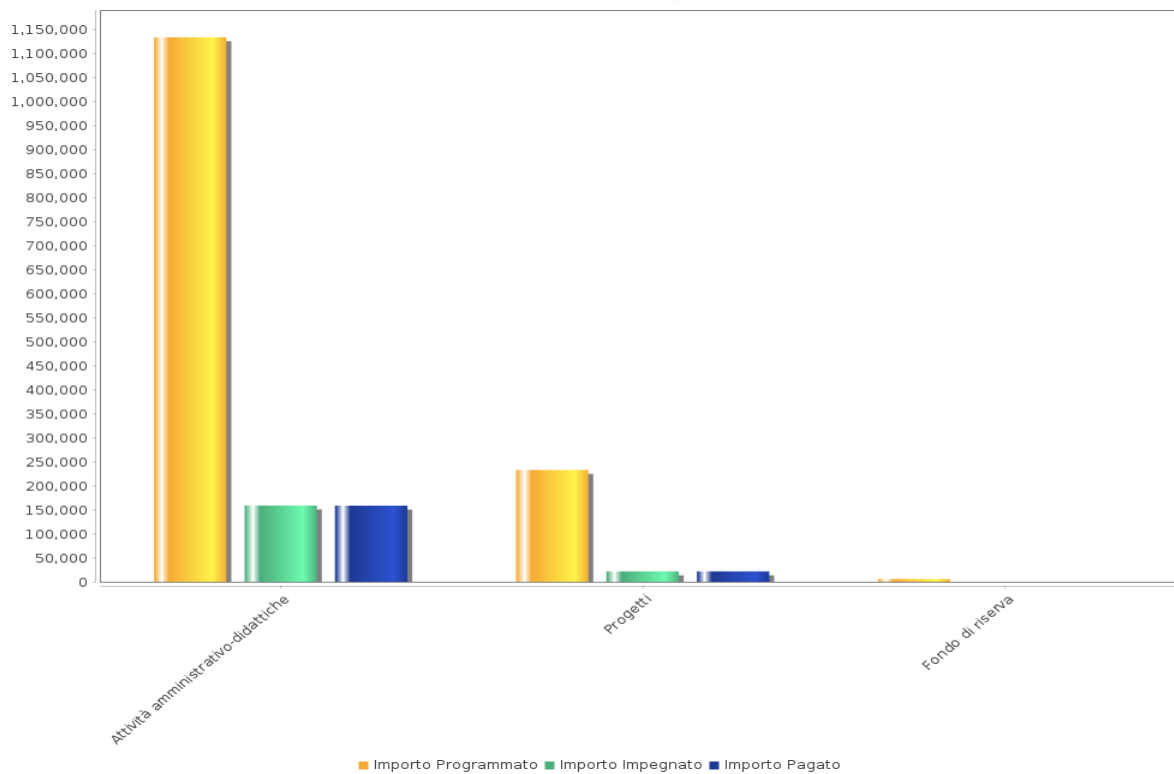
#### Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	637.969,50
Variazione al 30/06/2023	734.998,62



Impegnato al 30/06/2023	180.665,34
Pagato al 30/06/2023	180.341,26

**Totale analisi spese**



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



#### 4. Conclusioni

Le variazioni d bilancio sono state apportate per maggiori entrate finalizzate relative a:

- CONTRIBUTI VISITE ISTRUZIONE;
- ACCESSO AGLI ATTI ( legge 7 agosto 1990, n. 241);
- ACCREDITO SALDO BANCOPOSTA PER CHIUSURA CC POSTALE;
- RISCOSSIONE QUOTA INTERESSI CREDITORI MATURATI A SEGUITO CHIUSURA CC POSTALE;
- FUTURA PNRR - AZIONI DI PREVENZIONE E CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA DM 170/2022;
- FUTURA PNRR - PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEX DIGITAL CLASSROOM DM 218/2022;
- FUTURA PNRR - PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 2 NEXT DIGITAL LABS DM 218/2022;
- CONTRIBUTI FREQUENZA CORSI CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE;
- CONTRIBUTI ESAMI CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE;
- PNRR PA DIGITALE 2026 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI;
- PNRR PA DIGITALE 2026 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - SCUOLE DICEMBRE 2022;
- FORN. GRATUITA LIBRI TESTO X ALUNNI SCUOLE PRIMARIE RES. A FORNOVO S.G. ISCRITTI;
- PIANO NAZIONALE FORMAZIONE DOCENTI FORMAZIONE AMBITO A.S. 2022/23;
- FELPE E MAGLIETTE COMPRENSIVE DI LOGO ISTITUTO PROGETTO STUDENTI PROTAGONISTI

Si è provveduto altresì alla radiazione dei seguenti residui attivi relativi ad accertamenti di importi non più esigibili, e dei residui passivi prodotti dalla differenza tra gli impegni assunti nel 2022 ed i rispettivi importi effettivamente fatturati e liquidati nel 2023:

##### RESIDUI ATTIVI:

- 10.2.2AFSEPON-LO2021-130 APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ
- Richiamo compensi netti incarichi PON DIGITAL BOARD

##### RESIDUI PASSIVI

- IVA su acquisto arredo esterno succursale Via Rezia RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021 (Decreto Sostegni BIS);
- Acquisto materiale raccolta differenziata RISORSE EX ART 36, COMMA 2, DL 21/2022

Data: **21-06-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Dott.ssa Filomena Sarno**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Dott. ssa Silvana Campisano**



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 21/06/2023  
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)	
			a	b	b	c	c	d = b-c		
1		Avanzo di amministrazione presunto	519.066,37							0,00
	1	Non vincolato	21.569,88							0,00
	2	Vincolato	497.496,49							0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	565.860,99		192.233,66		192.233,66			0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)								0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)								0,00
3		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	585.860,99		192.233,66		192.233,66			0,00
		Finanziamenti dallo Stato	59.205,18		56.848,55		56.848,55			0,00
	1	Dotazione ordinaria	59.205,18		56.848,55		56.848,55			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
		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	14.364,28		713,28		713,28			0,00
	1	Provincia non vincolati								0,00
	2	Provincia vincolati	12.950,00							0,00
	3	Comune non vincolati								0,00
	4	Comune vincolati								0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati								0,00
6		Altre Istituzioni vincolati	1.414,28		713,28		713,28			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	c	d = b-c		
6		<b>Contributi da privati</b>	<b>194.243,56</b>	<b>164.418,77</b>	<b>164.418,77</b>	<b>164.418,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	1	Contributi volontari da famiglie	20.000,00	10.347,95	10.347,95	10.347,95	0,00	0,00		
	2	Contributi per iscrizione alunni					0,00	0,00		
	3	Contributi per mensa scolastica					0,00	0,00		
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	135.751,00	135.751,00	135.751,00	135.751,00	0,00	0,00		
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.000,00	136,00	136,00	136,00	0,00	0,00		
	6	Contributi per copertura assicurativa personale					0,00	0,00		
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati					0,00	0,00		
	8	Contributi da imprese non vincolati	15.600,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	0,00	0,00		
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati					0,00	0,00		
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	15.892,56	10.383,82	10.383,82	10.383,82	0,00	0,00		
	11	Contributi da imprese vincolati					0,00	0,00		
12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati					0,00	0,00			
7		<b>Proventi da gestioni economiche</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	1	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo					0,00	0,00		
	2	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi					0,00	0,00		
	3	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo					0,00	0,00		
	4	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi					0,00	0,00		
	5	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo					0,00	0,00		
	6	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi					0,00	0,00		
	7	Attività convittuale					0,00	0,00		
	8		<b>Rimborsi e restituzione somme</b>					<b>0,00</b>		
	1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali					0,00	0,00		
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali					0,00	0,00		
	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali					0,00	0,00		
4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie					0,00	0,00			
5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da					0,00	0,00			



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Somme		
			Programmazione alla data (Importi in euro) a	accertate (Importi in euro) b	riscolte (Importi in euro) c
		Imprese			
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP			0,00
9		<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
	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		<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) d = b-c
			a	b			
11	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore					0,00
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.					0,00
		<b>Sponsor e utilizzo locali</b>					<b>0,00</b>
	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
		<b>Altre entrate</b>	<b>227,74</b>	<b>227,69</b>	<b>227,69</b>	<b>227,69</b>	<b>0,00</b>
13	1	Interessi	1,32	1,32	1,32	1,32	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,11	0,06	0,06	0,06	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	226,31	226,31	226,31	226,31	0,00
		<b>Mutui</b>					<b>0,00</b>
1	Mutui					0,00	
2	Anticipazioni da Istituto cassiere					0,00	
<b>Totale entrate</b>			<b>1.372.968,12</b>	<b>414.441,95</b>	<b>414.441,95</b>	<b>0,00</b>	



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) d = b-c
				a	b		
A.		Attività amministrativo-didattiche	1.134.119,75	158.976,34	158.652,26	324,08	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	51.955,44	9.794,44	9.729,18	65,26	
	A.2	Funzionamento amministrativo	68.953,89	3.683,53	3.672,63	10,90	
	A.3	Didattica	725.023,14	9.882,87	9.634,95	247,92	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	89.436,28			0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	143.751,00	135.615,50	135.615,50	0,00	
P.	A.6	Attività di orientamento	55.000,00			0,00	
		<b>Progetti</b>	<b>232.927,85</b>	<b>21.689,00</b>	<b>21.689,00</b>	<b>0,00</b>	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	68.000,00	3.263,55	3.263,55	0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	69.257,84	18.265,45	18.265,45	0,00	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	58.772,00			0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	31.402,00			0,00	
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	5.496,01	160,00	160,00	0,00	
		<b>Gestioni economiche</b>				<b>0,00</b>	
	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.		<b>Fondo di riserva</b>	<b>5.920,52</b>			<b>0,00</b>	
	R.98	Fondo di riserva	5.920,52			0,00	
		<b>Totale spese</b>	<b>1.372.968,12</b>	<b>180.665,34</b>	<b>180.341,26</b>	<b>324,08</b>	
Z.		<b>Disponibilità Finanziaria da programmare</b>	<b>0,00</b>				
		<b>Totale a pareggio</b>	<b>1.372.968,12</b>				

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

IL DIRETTORE S.G.A.  
Dott.ssa Filomena Sarno