



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2022

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 2022.

Presupposto dell'analisi gestionale di entrate e spese   il programma annuale dell'esercizio finanziario anno   stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 619 del 26/01/2022.

C'  inoltre da evidenziare che il Dirigente ha provveduto con propri decreti ad apportare una serie di variazioni e storni legati a maggiori e/o minori entrate su progetti gi  previsti in sede di programma annuale come da decreti allegati alla presente relazione.

Si precisa che il programma annuale approvato con delibera n. 619, prevedeva per un complessivo a pareggio di Euro 699.909,49, il quale   stato oggetto di variazioni e storni che hanno di fatto portato il complessivo a pareggio pari ad Euro 717.382,67 a tal fine si allegano i seguenti modelli ministeriali:

Modello F;

Elenco variazioni al programma dal 1 gennaio 2022 al 30 giugno 2022;

Elenco variazioni al programma annuale con delibera del CDI dal 1 gennaio al 30 giugno 2022

Elenco variazioni dei piani di destinazione delle variazioni e storni dal 1 gennaio 2022 al 30 giugno 2022;

Ad oggi le risultanze contabili in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma risultano essere riepilogate nel modello H bis allegato.

2. Analisi delle Entrate

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	353.253,80	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	186.338,52	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	166.915,28	0,00	0,00	0,00

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	207.725,56	0,00	68,00	68,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	207.725,56	0,00	68,00	68,00

Le entrate accertate risultano essere accertate e riscosse per:

 lo 0,03% per quanto concerne i finanziamenti dell'Unione Europea, legati ad un importo residuo riconosciutoci in virt  del PON "SUPPORTI DIDATTICI" conclusosi nel 2019. Vi   sufficiente garanzia che la riscossione delle ulteriori risorse sia completata entro la fine dell'esercizio, in quanto i n. 2 PON di cui l'Istituto Comprensivo   beneficiario per l'anno 2021, sono in fase di conclusione.



3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	37.785,00	3.393,52	20.613,85	20.613,85
	1	Dotazione ordinaria	29.785,00	0,00	17.220,33	17.220,33
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	8.000,00	3.393,52	3.393,52	3.393,52

Le entrate accertate risultano essere accertate e rimosse per:

il 54 % per quanto concerne i finanziamenti dallo Stato, vi è sufficiente garanzia che la riscossione sia completata entro la fine dell'esercizio.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	90.303,73	5.236,92	74.028,15	74.028,15
	3	Comune non vincolati	50.641,75	1.574,24	44.771,41	44.771,41
	4	Comune vincolati	39.661,98	1.165,00	26.759,06	26.759,06
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	2.497,68	2.497,68	2.497,68

Le entrate accertate risultano essere accertate e rimosse per:

il 77 % per quanto concerne i finanziamenti da Enti locali ed altre Istituzioni pubbliche, vi è sufficiente garanzia che la riscossione sia completata entro la fine dell'esercizio, soprattutto in relazione ai Comuni ed al versamento della parte residua del Diritto allo Studio.

6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	10.841,40	8.242,60	26.777,06	26.777,06
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	2.000,00	11.795,96	11.795,96
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	10.841,40	0,00	8.306,50	8.306,50
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	3.382,60	3.382,60	3.382,60
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	2.560,00	2.992,00	2.992,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	300,00	300,00	300,00



Le entrate accertate risultano essere accertate e riscosse per:

il 140 % per quanto concerne i Contributi dai privati tale percentuale è giustificata dalle entrate per le gite scolastiche e dalla polizza assicurativa, somme queste coperte dai genitori degli alunni.

8 - Rimborsi e restituzione somme

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	600,00	518,18	518,18
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	600,00	518,18	518,18

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2022

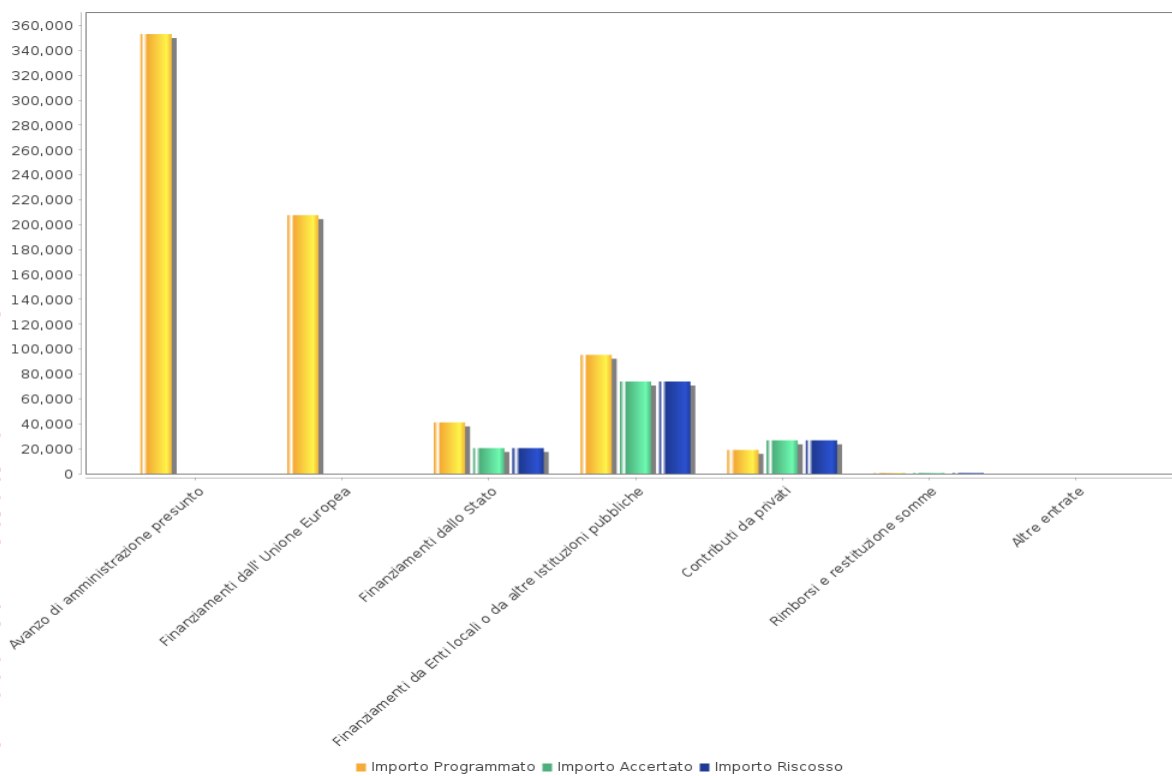
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,14	0,04	0,04
	1	Interessi	0,00	0,00	0,04	0,04
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,14	0,00	0,00

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	699.909,49
Variazione al 30/06/2022	17.473,18
Accertato al 30/06/2022	122.005,28
Riscosso al 30/06/2022	122.005,28



Totale analisi entrate



CRIC80500T - A622C32 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002392 - 30/06/2022 - VI.3 - I



3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

Vengono di seguito presentate le tabelle dalle quali si evince l'andamento delle aggregazioni di spesa sia per la parte delle attività e sia per quella dei progetti. I dati sono raccolti per tipologia di spesa.

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	332.826,90	8.182,90	88.857,28	86.160,56
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	78.832,12	0,00	15.260,93	15.260,93
	2	Funzionamento amministrativo	105.670,24	1.574,38	11.329,81	11.278,51
	3	Didattica	127.768,58	4.008,52	40.075,59	37.930,17
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	14.211,37	2.600,00	22.190,95	21.690,95
	6	Attività di orientamento	6.344,59	0,00	0,00	0,00

Rendiconto attività

- le spese di funzionamento generale e decoro della scuola hanno raggiunto il 19% del preventivato;
- le spese di funzionamento amministrativo sono state il 10 % della dotazione finanziaria assegnata;
- le spese per la didattica sono state il 28% della dotazione finanziaria assegnata;
- le spese per le visite, i viaggi, sono state il 129 % della dotazione finanziaria programmata, la quale verrà incrementato con una variazione;
- le spese per le attività di orientamento sono state lo 0% di quanto programmato.

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	352.574,68	9.290,28	55.485,09	54.777,01
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	233.870,24	0,00	8.137,82	8.137,82
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	69.331,14	7.092,60	37.366,39	37.358,31
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	46.373,30	2.197,68	9.980,88	9.280,88
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	3.000,00	0,00	0,00	0,00

Rendiconto progetti:

Per i progetti lo stato d'attuazione rispetto alla dotazione finanziaria loro assegnata, risulta utilizzato nella percentuale di circa il 15%.

La tabella su esposta fornisce l'andamento dei progetti inseriti nel PTOF.



R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2022

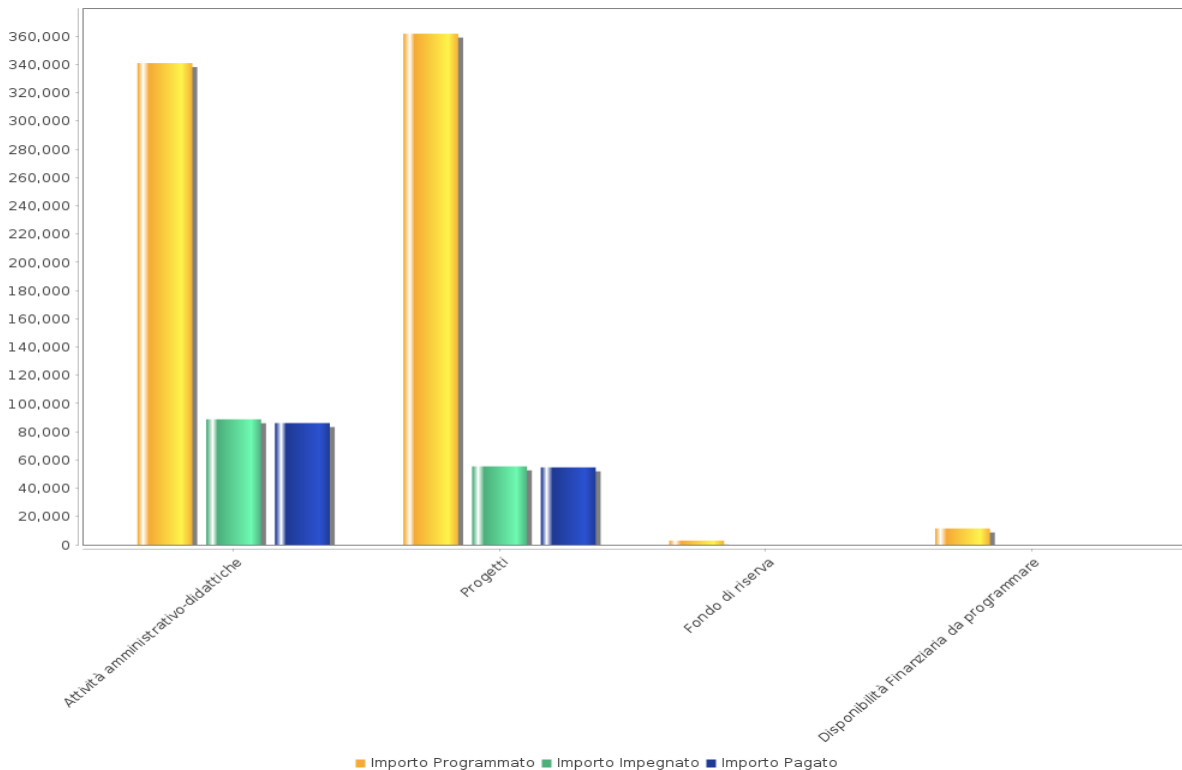
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	2.978,50	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	2.978,50	0,00	0,00	0,00

Si evidenzia che la somma non utilizzata pari ad euro 11.529,41 verrà azzerata, in quanto è prevista la radiazione di un residuo attivo di anni passati ma che di fatto non si è realizzato per la rinuncia alla partecipazione del progetto PON.

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	688.380,08
Variazione al 30/06/2022	17.473,18
Impegnato al 30/06/2022	144.342,37
Pagato al 30/06/2022	140.937,57

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2022
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	11.529,41	11.529,41



4. Conclusioni

Si segnala che il saldo di cassa alla data odierna è pari ad euro 309.938,97.

Data: **30-06-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

D'Alessio Rossella

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Romano Dasti

CRIC80500T - A622C32 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002392 - 30/06/2022 - VI.3 - I



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 30/06/2022
Esercizio finanziario 2022

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme rimosse (Importi in euro)	Somme rimanste da riscuotere (Importi in euro)
1		Avanzo di amministrazione presunto	a	b	c	d = b-c
	1	Non vincolato	353.253,80			0,00
	2	Vincolato	166.915,28			0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	207.725,56	68,00	68,00	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	207.725,56	68,00	68,00	0,00
3		Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0,00
		Finanziamenti dallo Stato	41.178,52	20.613,85	20.613,85	0,00
	1	Dotazione ordinaria	29.785,00	17.220,33	17.220,33	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
4		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	11.393,52	3.393,52	3.393,52	0,00
		Finanziamenti dalla Regione				0,00
	1	Dotazione ordinaria				0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati				0,00
5		Altri finanziamenti vincolati				0,00
		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	95.540,65	74.028,15	74.028,15	0,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati	52.215,99	44.771,41	44.771,41	0,00
	4	Comune vincolati	40.826,98	26.759,06	26.759,06	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	2.497,68	2.497,68	2.497,68	0,00



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)	
			a	b			c	d = b-c
6		Contributi da privati	19.084,00	26.777,06		26.777,06		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	2.000,00	11.795,96		11.795,96		0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	10.841,40	8.306,50		8.306,50		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	3.382,60	3.382,60		3.382,60		0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati						0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	2.560,00	2.992,00		2.992,00		0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	300,00	300,00		300,00		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
	8	Rimborsi e restituzione somme	600,00	518,18		518,18		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	600,00	518,18		518,18		0,00



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)
			Imprese	a	b	c	d = b-c
		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)	
			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
	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	0,14		0,04	0,04		0,00
13	1	Interessi			0,04			0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,14					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			717.382,67		122.005,28	122.005,28		0,00



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione alla data	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
			(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)
A.		Attività amministrativo-didattiche	341.009,80	88.857,28	86.160,56	2.696,72
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	78.832,12	15.260,93	15.260,93	0,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	107.244,62	11.329,81	11.278,51	51,30
	A.3	Didattica	131.777,10	40.075,59	37.930,17	2.145,42
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	16.811,37	22.190,95	21.690,95	500,00
P.	A.6	Attività di orientamento	6.344,59			0,00
		Progetti	361.864,96	55.485,09	54.777,01	708,08
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	233.870,24	8.137,82	8.137,82	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	76.423,74	37.366,39	37.358,31	8,08
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	48.570,98	9.980,88	9.280,88	700,00
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	3.000,00			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	2.978,50			0,00
	R.98	Fondo di riserva	2.978,50			0,00
Totale spese			705.853,26	144.342,37	140.937,57	3.404,80
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	11.529,41			
	Totale a pareggio		717.382,67			

**IL DIRETTORE S.G.A.
D'Alessio Rossella**