



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 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 2024.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario 2024 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 12 del 29/01/2024.

Ad oggi, le risultanze contabili son quelle riepilogate di seguito e riportate nei modelli F-bis e H-bis alla stessa data.



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

Le risorse finanziarie disponibili sono state impegnate per una gestione coerente con le finalità formative definite nel Piano triennale dell'offerta formativa.

L'Istituto, inoltre, ha operato e perseguito scelte nella piena consapevolezza della destinazione originaria delle risorse finanziarie costituenti la dotazione ordinaria o derivanti da finanziamenti dell'Unione Europea, dello Stato, degli Enti Locali e di Privati.

Le previsioni iniziali sono state implementate, fino alla data odierna, con variazioni alle entrate per le quali si rimanda ai provvedimenti disposti a seguito delle relative delibere del Consiglio di Istituto.

Le somme complessivamente accertate ammontano ad € 448.873,71, delle quali sono stati riscossi € 276.624,46; a tutt'oggi, quindi, risultano accertamenti ancora da riscuotere pari ad € 172.249,25.

Di seguito, in riferimento ad ogni tipologia di entrata, sono riportati prospetti che evidenziano le poste iniziali di bilancio, le variazioni di bilancio al 30/06/2024, quanto è stato accertato e di questo quanto è stato riscosso.

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	423.132,90	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	256.209,51	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	166.923,39	0,00	0,00	0,00

L'Avanzo di amministrazione alla data del 31/12/2023 è stato definitivamente quantificato in € 423.132,90 come da modello J allegato al Conto consuntivo 2023, che ha ottenuto il parere di regolarità contabile da parte dei Revisori dei conti ed è stato approvato dal Consiglio di Istituto in data 29 maggio 2024.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	214.726,49	214.726,49	68.738,24
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	77.250,00	77.250,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	137.476,49	137.476,49	68.738,24

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	38.502,53	86,40	38.588,93	38.588,93
	1	Dotazione ordinaria	38.502,53	0,00	38.502,53	38.502,53
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	86,40	86,40	86,40



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "G. ROMANI"

26041 CASALMAGGIORE (CR) VIA TRENTO, 15 C.F. 81002570190 C.M. CRIS00100P

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	1.300,00	25.203,00	26.053,00	300,00
	4	Comune vincolati	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	1.300,00	24.203,00	25.053,00	300,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	93.250,00	115.869,85	169.285,00	168.777,00
	1	Contributi volontari da famiglie	30.000,00	0,00	2.700,00	2.700,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	52.000,00	98.110,00	150.110,00	149.602,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.000,00	0,00	552,00	552,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	4.250,00	12.435,00	15.323,00	15.323,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	600,00	600,00	600,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	4.724,85	0,00	0,00

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	220,20	220,20	220,20
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	70,20	70,20	70,20
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	150,00	150,00	150,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,09	0,09	0,09
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,09	0,09	0,09

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	556.185,43
Variazione al 30/06/2024	356.106,03

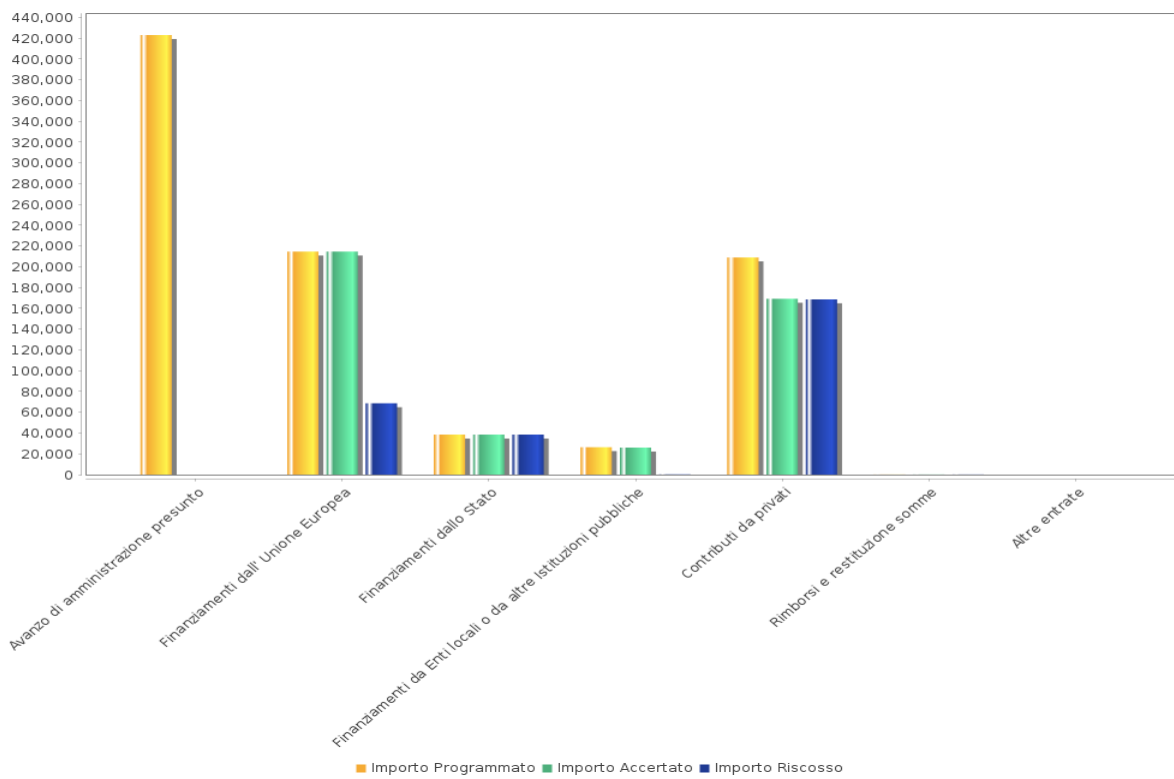


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "G. ROMANI"

26041 CASALMAGGIORE (CR) VIA TRENTO, 15 C.F. 81002570190 C.M. CRIS00100P

Accertato al 30/06/2024	448.873,71
Riscosso al 30/06/2024	276.624,46

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

Le spese complessivamente impegnate risultano essere pari al 33% di quelle programmate nel PA 2024 comprensive delle variazioni adottate.

Le somme complessivamente impegnate ammontano ad € 291.656,80, delle quali sono stati pagati € 184.372,08; a tutt'oggi, quindi, risultano iscritti in bilancio impegni da pagare per € 107.284,72.

Di seguito il dettaglio dello stato di attuazione delle Destinazioni di Spesa previste nel Programma annuale.

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	392.594,51	230.242,98	255.691,05	163.025,21
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	58.198,57	520,09	19.516,27	13.869,50
	2	Funzionamento amministrativo	22.071,01	0,00	592,14	588,14
	3	Didattica	214.450,09	137.862,89	87.260,48	9.631,68
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	15.669,87	0,00	0,00	0,00
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	72.680,78	91.860,00	148.236,06	138.887,59
	6	Attività di orientamento	9.524,19	0,00	86,10	48,30

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	134.740,67	125.863,05	35.965,75	21.346,87
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	17.135,09	450,00	640,81	640,81
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	82.239,54	113.806,05	18.325,97	15.657,88
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	13.369,32	11.607,00	11.444,17	638,18
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	21.996,72	0,00	5.554,80	4.410,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	531.185,43
Variazione al 30/06/2024	356.106,03
Impegnato al 30/06/2024	291.656,80

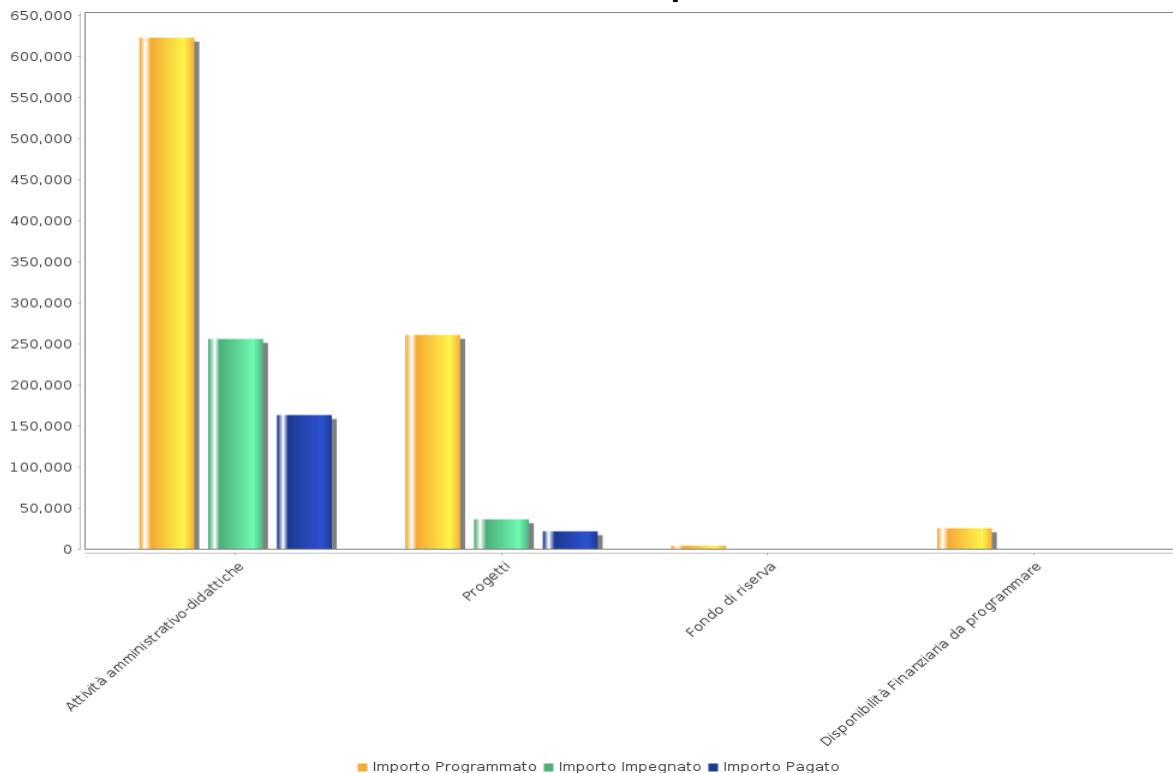


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "G. ROMANI"

26041 CASALMAGGIORE (CR) VIA TRENTO, 15 C.F. 81002570190 C.M. CRIS00100P

Pagato al 30/06/2024	184.372,08
----------------------	------------

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2024
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	25.000,00	25.000,00



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Il Saldo di cassa in data 30/06/2024 è pari ad € 281.119,76.

La consistenza del Fondo di riserva è di € 3.850,25, invariata rispetto a quanto iscritto in sede di Programma annuale.

Il Fondo economale per le minute spese presenta la seguente situazione al 30/06/2024:

Fondo anticipato al DSGA € 1.000,00

Spese effettuate € 753,68

Saldo cassa del DSGA € 246,32

Nella certezza di aver operato con il massimo impegno e la massima scupolosità per il raggiungimento degli obiettivi prefissati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, si sottopone all'attenzione del Consiglio di Istituto la presente relazione.

Data: **04-07-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

dott.ssa Antonella Sacchini

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Daniela Romoli



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 04/07/2024
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 risuotere (Importi in euro)	
			a	b	b	c	c	d = b-c		
1	Avanzo di amministrazione presunto		423.132,90							0,00
	1 Non vincolato		166.923,39							0,00
	2 Vincolato		256.209,51							0,00
2	Finanziamenti dall' Unione Europea		214.726,49		214.726,49		68.738,24		145.988,25	
	1 Fondi sociali europei (FSE)		77.250,00		77.250,00				77.250,00	
	2 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)								0,00	
3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea		137.476,49		137.476,49		68.738,24		68.738,25	
	Finanziamenti dallo Stato		38.588,93		38.588,93		38.588,93		0,00	
	1 Dotazione ordinaria		38.502,53		38.502,53		38.502,53		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		86,40		86,40		86,40		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		26.053,00		26.053,00		300,00		25.753,00	
	1 Provincia non vincolati								0,00	
	2 Provincia vincolati								0,00	
	3 Comune non vincolati								0,00	
	4 Comune vincolati			1.000,00		1.000,00			1.000,00	
	5 Altre Istituzioni non vincolati								0,00	
6 Altre Istituzioni vincolati			25.053,00		25.053,00		300,00		24.753,00	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "G. ROMANI"

26041 CASALMAGGIORE (CR) VIA TRENTO, 15 C.F. 81002570190 C.M. CRIS00100P

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		Contributi da privati	209.119,85	169.905,00	169.477,00	428,00					
	1	Contributi volontari da famiglie	30.000,00	3.240,00	3.240,00	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	150.110,00	150.110,00	149.682,00	428,00					
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.000,00	616,00	616,00	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				0,00					
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati				0,00					
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	16.685,00	15.339,00	15.339,00	0,00					
	11	Contributi da imprese vincolati	600,00	600,00	600,00	0,00					
7	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	4.724,85			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	220,20	220,20	220,20	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	70,20	70,20	70,20	0,00					
5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da	150,00	150,00	150,00	0,00						



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "G. ROMANI"

26041 CASALMAGGIORE (CR) VIA TRENTO, 15 C.F. 81002570190 C.M. CRIS00100P

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			
		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



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "G. ROMANI"

26041 CASALMAGGIORE (CR) VIA TRENTO, 15 C.F. 81002570190 C.M. CRIS00100P

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			
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		0,09	0,09	0,09	0,00
13	1	Interessi					0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia		0,09	0,09	0,09	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			912.291,46	449.493,71	277.324,46	172.169,25	



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	b	c	d = b-c			
A.		Attività amministrativo-didattiche	622.837,49	255.691,05		174.282,85		81.408,20		
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	58.718,66	19.516,27		15.490,32		4.025,95		
	A.2	Funzionamento amministrativo	22.071,01	592,14		590,14		2,00		
	A.3	Didattica	352.312,98	87.260,48		10.126,69		77.133,79		
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	15.669,87					0,00		
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	164.540,78	148.236,06		147.989,60		246,46		
P.	A.6	Attività di orientamento	9.524,19	86,10		86,10		0,00		
		Progetti	260.603,72	35.965,75		27.492,02		8.473,73		
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	17.585,09	640,81		640,81		0,00		
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	196.045,59	18.325,97		18.274,73		51,24		
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	24.976,32	11.444,17		3.387,68		8.056,49		
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	21.996,72	5.554,80		5.188,80		366,00		
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"						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	3.850,25					0,00		
	R.98	Fondo di riserva	3.850,25					0,00		
Z.		Totale spese	887.291,46	291.656,80		201.774,87		89.881,93		
		Disponibilità Finanziaria da programmare	25.000,00							
		Totale a pareggio	912.291,46							

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
dott.ssa Antonella Sacchini