



## 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 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 28 giugno 2023.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 19 del 13/02/2023.

### 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	713.615,92	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	530.518,99	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	183.096,93	0,00	0,00	0,00

#### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	25.469,71	144.538,21	170.007,92	170.007,92
	1	Dotazione ordinaria	25.469,71	0,00	25.469,71	25.469,71
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	144.538,21	144.538,21	144.538,21

I maggiori finanziamenti vincolati dallo Stato corrispondono alle due Azioni PNRR, InnovAselli e LaborAselli, di cui questi fondi costituiscono il 50 % di acconto dell'importo totale, che sarà riconosciuto alla scuola al termine dei progetti.

#### 6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	65.000,00	259.947,20	324.947,20	324.947,20
	1	Contributi volontari da famiglie	45.000,00	2.575,00	47.575,00	47.575,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	16.500,00	4.942,00	21.442,00	21.442,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	237.575,20	237.575,20	237.575,20
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.500,00	909,00	4.409,00	4.409,00



	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	13.946,00	13.946,00	13.946,00

I maggiori contributi dalle famiglie erano previsti in quanto, cautelativamente, si era stimato solo il 50% delle entrate da iscrizioni, contributo assicurativo, contributo volontario degli alunni; inoltre non era stata prevista alcuna entrata per i viaggi di istruzione, in caso l'emergenza sanitaria avesse obbligato la scuola ad annullarli, né si erano previste spese per partecipazione a spettacoli teatrali e iniziative linguistiche, per lo stesso motivo (voce 6.10).

## 8 - Rimborsi e restituzione somme

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	378,42	378,42	378,42
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	0,00	49,50	49,50	49,50
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	188,92	188,92	188,92
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	140,00	140,00	140,00

## 11 - Sponsor e utilizzo locali

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	500,00	500,00	500,00
	4	Proventi da concessioni su beni	0,00	500,00	500,00	500,00

Provento dal ristoro, ossia distribuzione di prodotti freschi da forno durante l'attività scolastica.

## 12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,27	0,00	0,27	0,27
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,27	0,00	0,27	0,27

## 99 - Partite di giro

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
99		Partite di giro	0,00	1.000,00	0,00	0,00



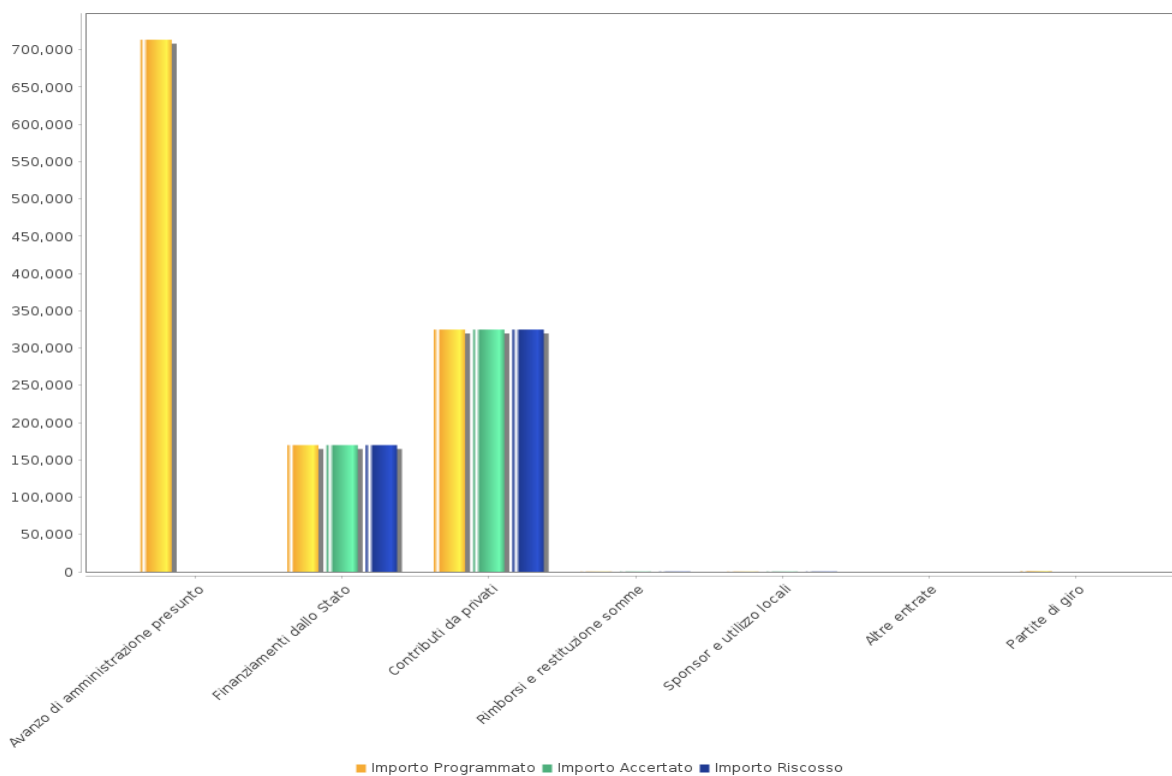
	1	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	0,00	1.000,00	0,00	0,00
--	---	--	------	----------	------	------

Sono stati fatti molti piccoli acquisti, in gran parte per attività di piccola manutenzione, che hanno portato a triplicare l'anticipo delle minute spese previsto ad inizio anno.

#### Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	804.085,90
Variazione al 30/06/2023	406.363,83
Accertato al 30/06/2023	495.833,81
Riscosso al 30/06/2023	495.833,81

#### 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	349.919,04	390.709,83	315.402,02	313.166,24
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	120.975,75	151.507,21	14.775,69	13.903,45
	2	Funzionamento amministrativo	51.478,90	1.049,00	19.394,61	19.164,71
	3	Didattica	96.150,62	28,92	14.309,95	13.696,73
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	34.750,99	0,00	986,63	922,99
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	36.900,33	238.124,70	265.717,14	265.335,36
	6	Attività di orientamento	9.662,45	0,00	218,00	143,00

La gran parte delle spese è data dalle attività didattiche legate a viaggi di istruzione, partecipazione a spettacoli e ad altre iniziative per gli studenti, che incidono sostanzialmente in modo neutro sul bilancio, in quanto il valore di quanto raccolto dalle famiglie corrisponde a quanto versato alle agenzie organizzatrici.

#### P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	453.066,86	14.654,00	41.764,49	41.275,13
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	147.954,97	3.946,00	4.927,56	4.581,40
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	202.836,28	10.000,00	25.452,14	25.388,34
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	12.549,90	0,00	0,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	15.133,59	708,00	8.070,53	8.070,53
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	74.592,12	0,00	3.314,26	3.234,86

#### R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2023

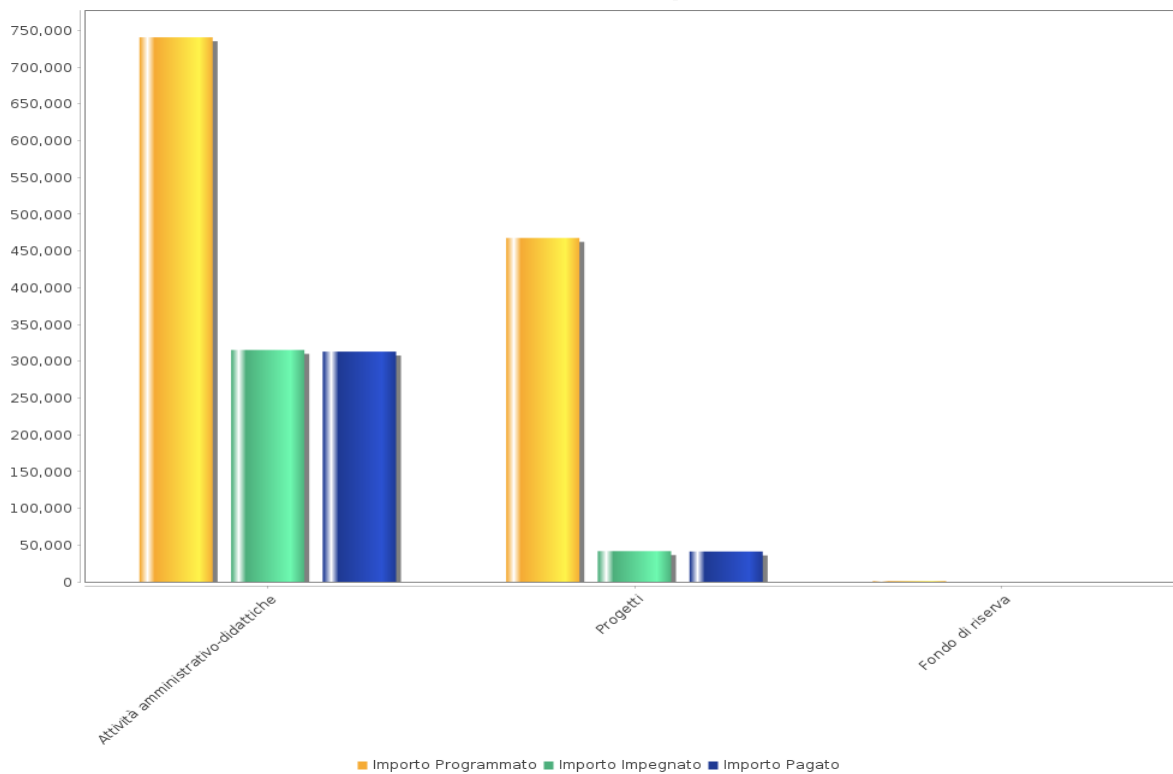
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	1.100,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	1.100,00	0,00	0,00	0,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa



	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	804.085,90
Variazione al 30/06/2023	405.363,83
Impegnato al 30/06/2023	357.166,51
Pagato al 30/06/2023	354.441,37

Totale analisi spese



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



#### 4. Conclusioni

L'impostazione data al Programma Annuale è risultata compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondente al PTOF. Il servizio ha mantenuto un buon livello sia nel servizio ordinario che nei progetti di ampliamento dell'Offerta Formativa sempre numerosi e qualitativamente buoni (in particolare sono sempre molto apprezzati i viaggi di istruzione). Questi verranno complessivamente confermati anche nell'a.s. prossimo.

Il PNRR ci sfida ad un significativo miglioramento della dimensione progettuale e realizzativa anche dal punto di vista amministrativo-contabile al fine di utilizzare nel modo migliore le risorse previste dal Piano ed eventualmente anche quelle che hanno generato nel tempo un così significativo avanzo di amministrazione.

E' da notare che nella prima parte dell'anno è stata liquidata la somma corrispondente all'attività "PON Digital Board" iniziata nel 2021 (circa 60mila euro), mentre dev'essere ancora liquidata la somma corrispondente al "PON Reti Cablate", ancora da terminare amministrativamente il mese prossimo. A fronte di queste attività in conclusione, si aprono però le attività legate alla complessa progettazione, rendicontazione ed erogazione dei fondi P.N.R.R., che dovrebbero portare alla scuola complessivamente oltre 300mila euro.

Data: **27-06-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Geroldi Gianfranco**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Alberto Ferrari**



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
PS "G. ASELLI"

26100 CREMONA (CR) VIA PALESTRO N.31 C.F. 80003260199 C.M. CRPS01000V

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 27/06/2023  
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) d = b-c
			a	b			
1	Avanzo di amministrazione presunto		713.615,92				0,00
	1 Non vincolato		183.096,93				0,00
2	Vincolato		530.518,99				0,00
	<b>Finanziamenti dall' Unione Europea</b>						<b>0,00</b>
3	1 Fondi sociali europei (FSE)						0,00
	2 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)						0,00
	3 Altri finanziamenti dall'Unione Europea						0,00
4	<b>Finanziamenti dallo Stato</b>		<b>26.017,71</b>		<b>170.007,92</b>	<b>170.007,92</b>	<b>0,00</b>
	1 Dotazione ordinaria		25.469,71		25.469,71	25.469,71	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
5	<b>Finanziamenti dalla Regione</b>		548,00		144.538,21	144.538,21	0,00
	1 Dotazione ordinaria						<b>0,00</b>
	2 Dotazione perequativa						0,00
	3 Altri finanziamenti non vincolati						0,00
	4 Altri finanziamenti vincolati						0,00
	<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>						<b>0,00</b>
6	1 Provincia non vincolati						0,00
	2 Provincia vincolati						0,00
	3 Comune non vincolati						0,00
	4 Comune vincolati						0,00
	5 Altre Istituzioni non vincolati						0,00
	6 Altre Istituzioni vincolati						0,00



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA**  
**PS "G. ASELLI"**

26100 CREMONA (CR) VIA PALESTRO N.31 C.F. 80003260199 C.M. CRPS01000V

**CRPS01000V - ASNBE2E - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004515 - 29/05/2025 - VI.3 - U**

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			
6		<b>Contributi da privati</b>	<b>265.000,00</b>	<b>324.947,20</b>	<b>324.947,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Contributi volontari da famiglie	45.000,00	47.575,00	47.575,00	0,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	16.500,00	21.442,00	21.442,00	0,00	0,00
	3	Contributi per mensa scolastica				0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	200.000,00	237.575,20	237.575,20	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.500,00	4.409,00	4.409,00	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				0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati				0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati		13.946,00	13.946,00	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>378,42</b>	<b>378,42</b>	<b>0,00</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		49,50	49,50	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		188,92	188,92	0,00	0,00	
5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da		140,00	140,00	0,00	0,00	



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA**  
**PS "G. ASELLI"**

26100 CREMONA (CR) VIA PALESTRO N.31 C.F. 80003260199 C.M. CRPS01000V

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		<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



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
PS "G. ASELLI"

26100 CREMONA (CR) VIA PALESTRO N.31 C.F. 80003260199 C.M. CRPS01000V

CRPS01000V - ASNBE2E - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004515 - 29/05/2025 - VI.3 - U

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>		500,00	500,00		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			500,00	500,00	0,00
		<b>Altre entrate</b>		0,27	0,27	0,27	0,00
13	1	Interessi					0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia		0,27	0,27	0,27	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.					0,00
		<b>Mutui</b>					0,00
	1	Mutui					0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere					0,00
<b>Totale entrate</b>			<b>1.004.633,90</b>	<b>495.833,81</b>	<b>495.833,81</b>	<b>0,00</b>	



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS  
Esercizio finanziario 2023

Livello 1	Livello 2	SPESE	Somme impegnate (Importi in euro)				Somme rimaste da pagare (Importi in euro) d = b-c
			Programmazione alla data (Importi in euro) a	b	c	d = b-c	
A.		Attività amministrativo-didattiche	549.919,04	315.402,02	313.166,24	2.235,78	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	120.975,75	14.775,69	13.903,45	872,24	
	A.2	Funzionamento amministrativo	51.478,90	19.394,61	19.164,71	229,90	
	A.3	Didattica	96.150,62	14.309,95	13.696,73	613,22	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	34.750,99	986,63	922,99	63,64	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	236.900,33	265.717,14	265.335,36	381,78	
	A.6	Attività di orientamento	9.662,45	218,00	143,00	75,00	
P.		<b>Progetti</b>	<b>453.614,86</b>	<b>41.764,49</b>	<b>41.275,13</b>	<b>489,36</b>	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	147.954,97	4.927,56	4.581,40	346,16	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	202.836,28	25.452,14	25.388,34	63,80	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	12.549,90			0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	15.681,59	8.070,53	8.070,53	0,00	
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	74.592,12	3.314,26	3.234,86	79,40	
G.		<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>1.100,00</b>			<b>0,00</b>	
	R.98	Fondo di riserva	1.100,00			0,00	
		<b>Totale spese</b>	<b>1.004.633,90</b>	<b>357.166,51</b>	<b>354.441,37</b>	<b>2.725,14</b>	
Z.		<b>Disponibilità Finanziaria da programmare</b>	<b>0,00</b>				
		<b>Totale a pareggio</b>	<b>1.004.633,90</b>				

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

IL DIRETTORE S.G.A.  
Geroldi Gianfranco