



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 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 2024.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno 2024   stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 73 del 16/02/2024 per un importo complessivo a pareggio di   434.737,78; ad oggi   stato oggetto di variazioni per   233.464,25 che hanno determinato il complessivo importo a pareggio ad   668.202,03.

Per le variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

Ad oggi le risultanze contabili risultano quelle riepilogate nell'allegato modello Hbis.

Preme sottolineare: le entrate programmate pari ad   668.202,03 sono state accertate e riscosse per   150.142,03 per una percentuale pari circa al 22,50%; al riguardo si precisa che, detratta la somma di   415.687,02 pari all'A.A., restano da riscuotere   102.372,98 che costituiscono:   58.744,96 50% fondi PNRR;   34.845,60 fondi Agenda SUD ed   8.782,72 fondi diritto allo studio del comune di Cortale.

Per quanto riguarda le spese, a fronte di una programmazione di   668.202,03   stata impegnata la somma di   63.606,42 ed   stata pagata la somma di   63.488,42 con una differenza di   118,00 che   pari agli impegni sulle minute spese.

Il fondo cassa   pari ad   254.502,64 mentre la consistenza del fondo di riserva   pari ad   268,00.

Riguardo al fondo delle minute spese, a fronte di un anticipo di   1.000,00 sono state impegnati   118,00 che ha determinato un saldo disponibile di   882,00.

Di seguito si analizzano le entrate e le destinazioni di spesa



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

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	415.687,02	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	409.805,48	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	5.881,54	0,00	0,00	0,00

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	194.027,28	100.437,02	100.437,02
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	76.537,37	41.692,07	41.692,07
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	117.489,91	58.744,95	58.744,95

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	10.268,00	24,00	10.292,00	10.292,00
	1	Dotazione ordinaria	10.268,00	24,00	10.292,00	10.292,00

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	8.782,72	4.230,97	4.230,97	4.230,97
	4	Comune vincolati	8.782,72	1.422,00	1.422,00	1.422,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	2.808,97	2.808,97	2.808,97

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	35.182,00	35.182,00	35.182,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	35.158,00	35.158,00	35.158,00



	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	24,00	24,00	24,00

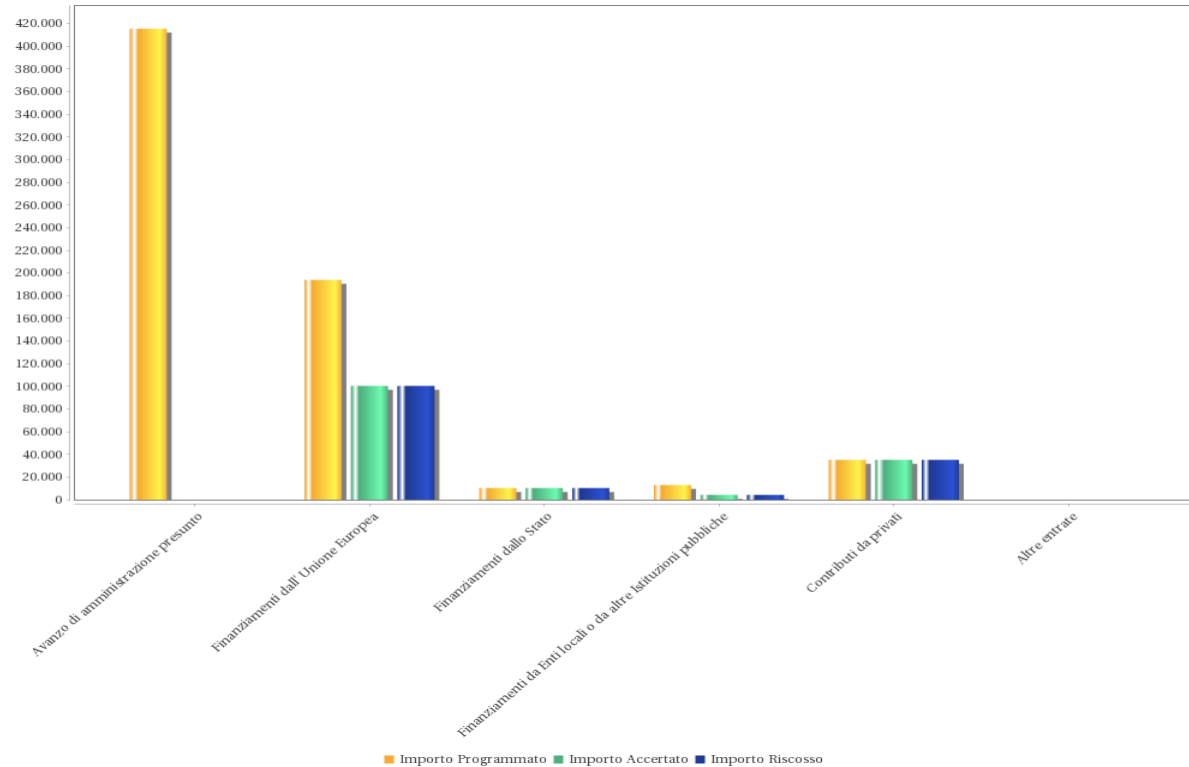
12 - Altre entrate

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

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	434.737,78
Variazione al 30/06/2024	233.464,25
Accertato al 30/06/2024	150.142,03
Riscosso al 30/06/2024	150.142,03

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

3.2. Analisi delle spese

Importi calcolati al 30/06/2024

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Catego ria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	335.504,90	183.685,25	62.740,62	62.622,62
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	3.209,46	15.758,37	9.673,95	9.673,95
	2	Funzionamento amministrativo	24.364,49	6.024,00	10.594,49	10.476,49
	3	Didattica	303.882,16	122.513,91	5.306,19	5.306,19
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.434,50	39.388,97	37.165,99	37.165,99
	6	Attività di orientamento	1.614,29	0,00	0,00	0,00

P - Progetti

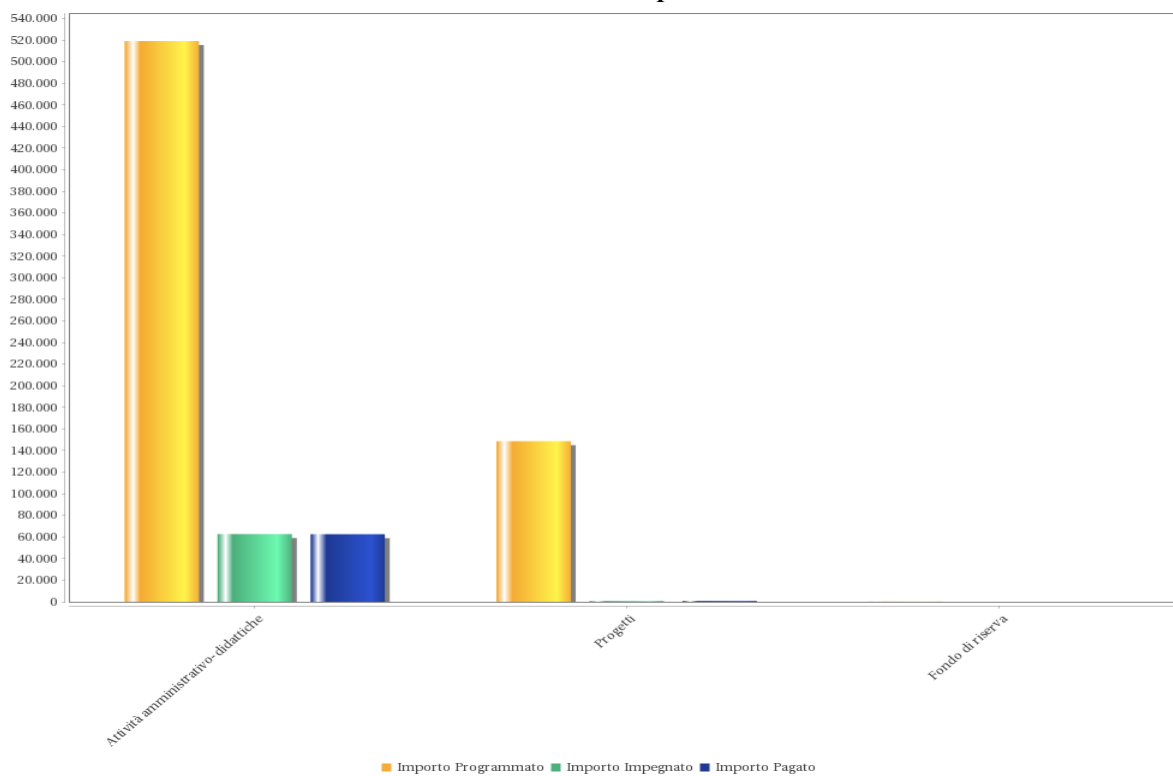
Tipologia	Catego ria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	98.964,88	49.779,00	865,80	865,80
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.320,47	0,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	93.692,54	49.779,00	0,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.951,87	0,00	865,80	865,80

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	434.737,78
Variazione al 30/06/2024	233.464,25
Impegnato al 30/06/2024	63.606,42
Pagato al 30/06/2024	63.488,42



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2024



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e riportato nella presente relazione nell'allegato modello Hbis, il P.A. relativo all'E.F. 2024 viene modificato come specificato dettagliatamente negli allegati modelli F e G.

Data: **23-10-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Ottavio Lepera

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

dott.ssa Caterina Giovanna Coda



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 23/10/2024
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)
1		Avanzo di amministrazione presunto	415.687,02			0,00
	1	Non vincolato	5.881,54			0,00
	2	Vincolato	409.805,48			0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	194.027,28	100.437,02	100.437,02	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	76.537,37	41.692,07	41.692,07	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	117.489,91	58.744,95	58.744,95	0,00
		Finanziamenti dallo Stato	10.292,00	10.292,00	10.292,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	10.292,00			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
		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	13.013,69	4.230,97	4.230,97	0,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati	10.204,72	1.422,00	1.422,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	2.808,97	2.808,97	2.808,97	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		c		
6		Contributi da privati	35.182,00		35.182,00		35.182,00		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	35.158,00		35.158,00		35.158,00		0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	24,00		24,00		24,00		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							0,00
	11	Contributi da imprese vincolati							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
		Rimborsi e restituzione somme							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
8	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							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
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
	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
10	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



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	0,04			0,04		0,04		0,00
13	1	Interessi								0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,04			0,04		0,04		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			668.202,03		150.142,03		150.142,03		0,00	



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	519.190,15	64.427,42	64.427,42		64.044,62		382,80	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	18.967,83	9.673,95	9.673,95		9.673,95		0,00	
	A.2	Funzionamento amministrativo	30.388,49	10.859,29	10.859,29		10.476,49		382,80	
	A.3	Didattica	426.396,07	5.306,19	5.306,19		5.306,19		0,00	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro							0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	41.823,47	38.587,99	38.587,99		38.587,99		0,00	
P.	A.6	Attività di orientamento	1.614,29						0,00	
		Progetti	148.743,88	7.522,29	7.522,29		7.522,29		0,00	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.320,47						0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	143.471,54	6.656,49	6.656,49		6.656,49		0,00	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"							0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.951,87	865,80	865,80		865,80		0,00	
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	268,00						0,00	
	R.98	Fondo di riserva	268,00						0,00	
Totale spese			668.202,03	71.949,71	71.949,71		71.566,91		382,80	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00							
		Totale a pareggio	668.202,03							

Data __/__/____

IL DIRETTORE S.G.A.
Ottavio Lepera