



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. 19 del 15/02/2023.

2. Analisi delle Entrate

Con la presente rendicontazione si evidenzia che l'Istituto Comprensivo "Don G. Minzoni" di Argenta ha operato e perseguito scelte nella piena consapevolezza della destinazione originaria delle risorse finanziarie costituenti la dotazione ordinaria o derivanti da entrate proprie o da altri finanziamenti da Stato, Ente Locale e Privati.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	157.073,37	457,77	0,00	0,00
	2	Vincolato	136.839,76	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	20.233,61	457,77	0,00	0,00

La variazione sull'avanzo deriva dall'assestamento fra la predisposizione del programma annuale del 15 dicembre e la chiusura dell'EF 2022;

- E.F. 2022 Sofferenze e integrazione funzionamento amministrativo didattico per € 407,77;
- Ulteriore entrata per contributo volontario per € 50,00

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	233.630,47	233.630,47	78.242,12
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	233.630,47	233.630,47	78.242,12

A variazione di esercizio rispetto alla previsione sono stati autorizzati i progetti PNRR:

- PNRR Azioni di contrasto alla dispersione scolastica per € 75.040,23
- PNRR Piano Scuola 4.0 - Azioni 1 Next digital classroom per € 156.484,24
- PNRR Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale Progetto in essere Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024 per € 1.000,00
- PNRR PA DIGITALE 2026 Avviso Investimento 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA Locali Scuole per € 1.106,00

Firmato digitalmente da DIEGO NICOLA PELLICCIA



3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	14.065,15	0,00	14.065,15	14.065,15
	1	Dotazione ordinaria	14.065,15	0,00	14.065,15	14.065,15

La dotazione ordinaria non ha subito variazioni e verrà comunicata a settembre l'assegnazione per il periodo settembre - dicembre 2023

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	0,00	5.168,74	5.168,74	5.168,74
	3	Comune non vincolati	0,00	5.168,74	5.168,74	5.168,74

La variazione è dovuta all'assegnazione da parte dell'amministrazione comunale di Argenta con determina 115 del 7 marzo 2023 ha assegnato i fondi per il contributo per spese d'ufficio e pulizia relativo al periodo gennaio giugno 2023, l'importo è di € 5.168,74

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	10.600,00	35.746,50	46.346,50	35.946,30
	1	Contributi volontari da famiglie	1.000,00	0,00	1.000,00	120,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.500,00	0,00	3.500,00	240,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	500,00	0,00	500,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	600,00	0,00	600,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	5.000,00	34.446,50	39.446,50	34.286,30
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00

Le variazioni derivano dai versamenti delle famiglie degli alunni per i pagamenti di visite guidate, ingressi a parchi e musei, laboratori e partecipazioni a spettacoli teatrali come programmati e coerenti al Piano dell'offerta formativa - € 34.466,50;

Sono pervenute inoltre due donazioni: Il comitato genitori di Filo ha donato € 1.000,00 mentre l'Avis di Argenta € 300,00 per la partecipazione al concorso "Siamo le vostre campane" della Scuola secondaria di I grado di Argenta.

12 - Altre entrate

Firmato digitalmente da DIEGO NICOLA PELLICCIA



FEIC823006 - AC7957F - REGISTRO PROTOCOLLO - 0007803 - 15/06/2023 - VI.3 - I

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	36,79	36,79	36,79
	1	Interessi	0,00	0,01	0,01	0,01
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	36,78	36,78	36,78

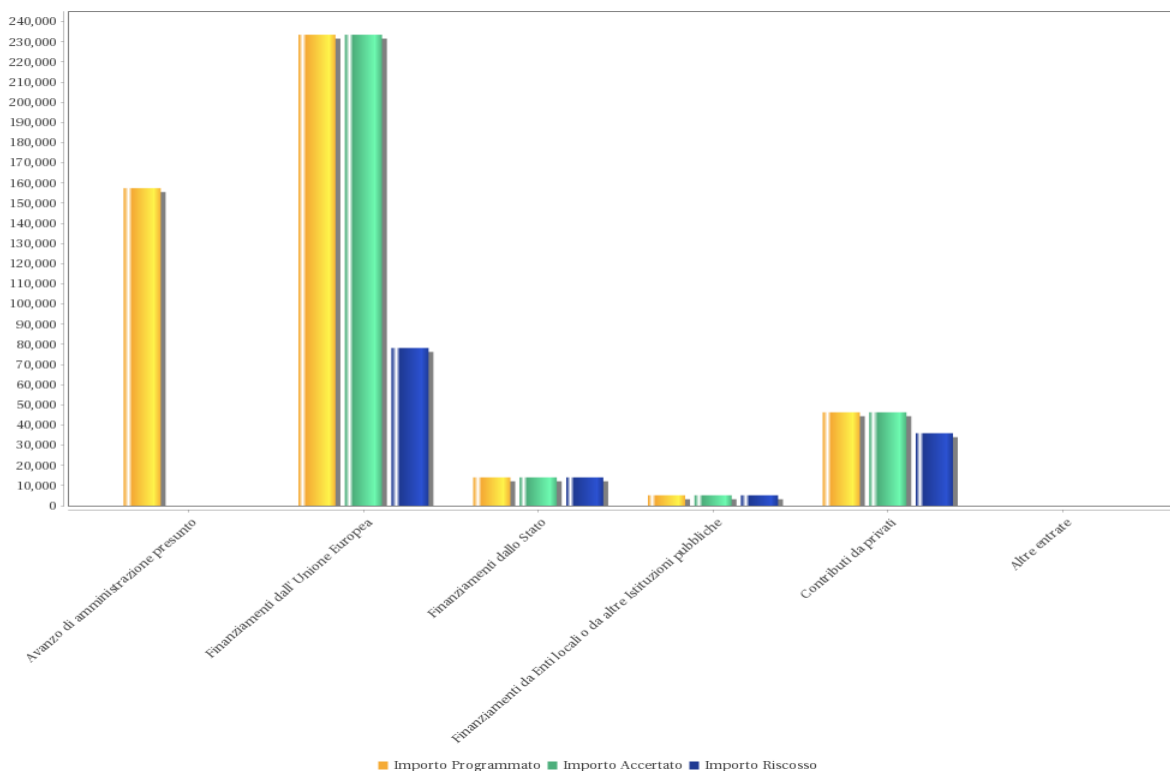
Le variazioni sono dovute a:

- interessi provvisori di tenuta conto per l'anno 2022 di 0,01;
- interessi su estinzione del conto corrente postale € 0,18
- rimborso per emissione fattura errata di € 16,60;
- storno su pagamento fattura per IBAN variato € 20,00

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	181.738,52
Variazione al 15/06/2023	275.040,27
Accertato al 15/06/2023	299.247,65
Riscosso al 15/06/2023	133.459,10

Totale analisi entrate



Firmato digitalmente da DIEGO NICOLA PELLICCIA



3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

In premessa si evidenzia che l'importo complessivo del Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 25/02/2023 delibera n. 19, sottoposta all'esame dei Revisori dei Conti, che hanno espresso parere favorevole, era di €. 181.738,52 e che ad oggi è stato oggetto di totale variazioni per € 275.040,27 (€ 274.582,50 sommate ad assestamento 2022 € 457,77) che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 456.778,79

A - Attività amministrativo-didattiche

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	31.109,32	269.034,97	46.999,28	43.681,14
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	1.745,81	4.396,51	5.175,33	3.442,68
	2	Funzionamento amministrativo	10.271,63	2.200,19	10.853,74	9.627,14
	3	Didattica	18.447,03	232.574,47	5.740,01	5.679,73
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	29.863,80	25.230,20	24.931,59
	6	Attività di orientamento	644,85	0,00	0,00	0,00

A1_ Funzionamento generale e decoro della Scuola € 4.396,51:

- Assestamento E.F. 2022 Sofferenze e integrazioni funzionamento amministrativo didattico € 407,77
- contributo per spese d'ufficio e pulizia gennaio giugno 2023 € 2.968,74
- Storno fattura per variazione IBAN € 20,00
- Storno per pagamento fatture € 1.000,00

A2_ Funzionamento amministrativo € 2.200,19:

- Interessi competenze 2022 , € 0,01
- chiusura conto corrente postale € 0,18
- contributo per spese d'ufficio e pulizia gennaio giugno 2023 € 2.200,00

A3_Didattica € 232.574,47

- ulteriore contributo assicurativo _ assestamento PA 50,00 diminuito di € 1.000,00 per storno si A1 pagamento fatture
- PNRR Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale. Progetto in essere Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024 € 2.000,00
- PNRR Piano Scuola 4.0 - Azioni 1 Next digital classroom € 156.484,24
- PNRR Azioni di contrasto alla dispersione scolastica € 75.040,23

A5_Visite, viaggi e programmi di studio all'estero € 29.863,80

- Variazione per attività laboratoriale ecomuseo di Argenta € 733,00
- Quote visite guidate a.s. 2022 2023 € 29.114,80
- restituzione quota su fatture biglietti treno €16,60

P - Progetti

Firmato digitalmente da DIEGO NICOLA PELLICCIA



Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	150.529,20	6.005,30	58.041,89	57.999,19
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	6.838,00	106,00	825,43	825,43
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	139.837,32	2.500,00	53.228,39	53.228,39
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	3.399,30	3.399,30	3.399,30
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.853,88	0,00	588,77	546,07

P1_Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" € 106,00

- Avviso Investimento 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA Locali Scuole € 1.106,00
- sottratto dallo storno da avanzo di amministrazione da P1_2 di € 1.000,00 a A3_12 PNRR Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale

P2_Progetti in ambito "Umanistico e sociale" € 2.500,00

- donazione Comitato genitori Filo € 1.000,00
- donazione AVIS "Siamo le vostre campane" Scuola Secondaria Argenta € 300,00

P3_Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" € 3.399,30

- variazione per quote iscrizioni per certificazioni lingua inglese 2022/2023 € 3.399,30

R - Fondo di riserva

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00	0,00

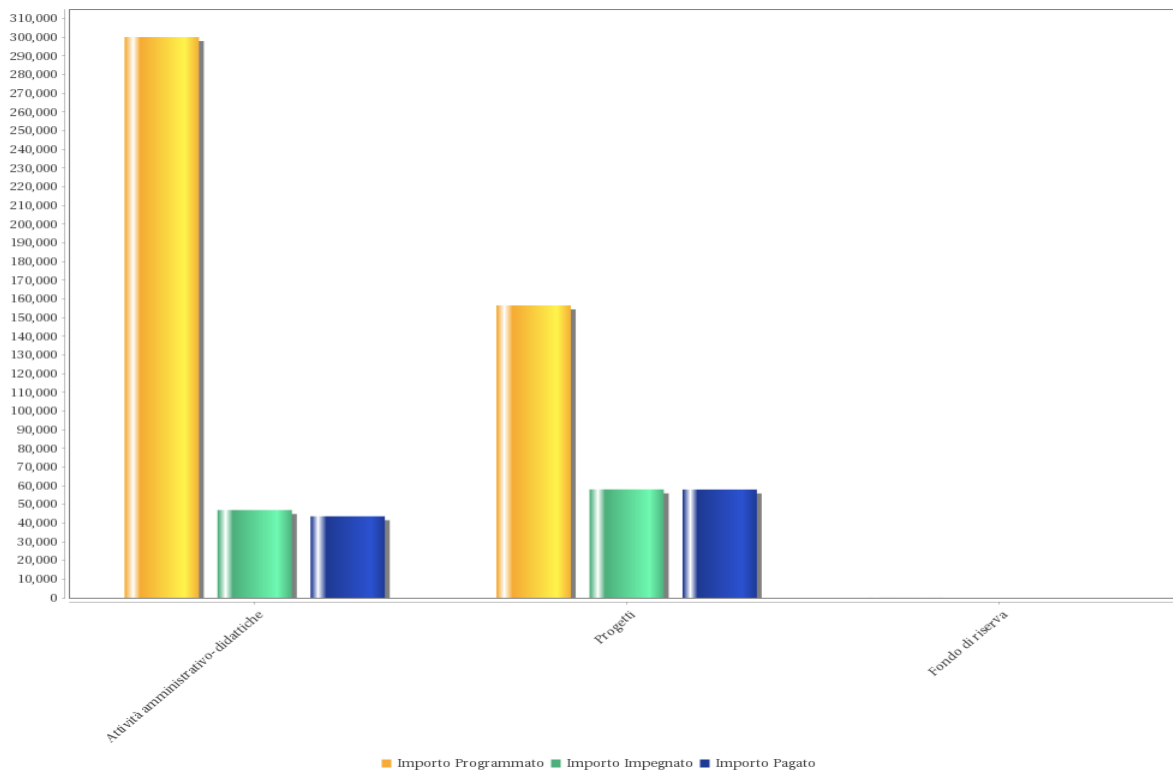
Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	181.738,52
Variazione al 15/06/2023	275.040,27
Impegnato al 15/06/2023	105.041,17
Pagato al 15/06/2023	101.680,33

FEIC823006 - AC7957F - REGISTRO PROTOCOLLO - 0007803 - 15/06/2023 - VI.3 - I



Totale analisi spese



FEIC823006 - AC7957F - REGISTRO PROTOCOLLO - 0007803 - 15/06/2023 - VI.3 - I



4. Conclusioni

Alla luce delle risultanze contabili verificate alla data odierna, si evidenzia che il programma annuale relativo all' E.F. 2023 subisce modifiche in aumento per maggiori finanziamenti accertati per lo più per le autorizzazione dei PNRR:

Animatori digitali 2022-2024 D.M. n. 222/2022 - Art. 2 - Nota prot. n. 91698 del 31 ottobre 2022 Animatore digitale: formazione del personale interno

M4C1I2.1-2022-941-P-2665;

Azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 170/2022)DM 170/2022 La bussola di Don Minzoni

M4C1I1.4-2022-981-P-22197

Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi D.M. 218/2022 - Didattica e futuro al Don Minzoni

M4C1I3.2-2022-961-P-22202

Il fondo economale per le minute spese di € 300,00, ad oggi risulta pari ad € 278,20 in quanto sono state effettuate spese minute per un importo pari ad € 21,80.

I residui attivi risalenti all'anno 2022 risultano di € 67.832,82 e riguardano:

- il saldo del finanziamento progetto Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021 13.1.1A-FESR PON-EM-2021-311 di € 9.839,21;
- il Saldo metodologie didattiche innovative AZIONE 15 17 PNSD € 14.000,00
- I saldo del PON FESR Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021 € 3.692,61
- il saldo del progetto Spazi e strumenti per le STEM € 8.000,00
- Saldo PON FESR edugreenlaboratori di sostenibilità per il primo ciclo € 25.000,00
- Piano digitale 2026 progetto 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici € 7.301,00

I residui passivi dell'anno 2022, rimasti ancora da pagare, ammontano ad € 39.361,09 e sono relativi a:

- saldo dei progetti PON

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuali pari al 65,51%.

Le spese impegnate risultano pagate per una percentuale pari al 23,00 %, in quanto trattasi, per la maggior parte di impegni non ancora evasi dai fornitori e soprattutto l'evasione dei contratti per la realizzazione di alcune progettualità legate ai finanziamenti PON

Alla presente relazione si allega il modello (H-BIS) - attuazione al programma annuale al _15 giugno 2023

Data: 15-06-2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Casazza Anna Maria

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.Diego Nicola Pelliccia

Firmato digitalmente da DIEGO NICOLA PELLICCIA



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 15/06/2023
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 risuotere (Importi in euro)	
			a	b	b	c	d = b-c			
1		Avanzo di amministrazione presunto	157.531,14						0,00	
	1	Non vincolato	20.691,38						0,00	
	2	Vincolato	136.839,76						0,00	
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	233.630,47		233.630,47		78.242,12		155.388,35	
	1	Fondi sociali europei (FSE)							0,00	
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)							0,00	
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	233.630,47		233.630,47		78.242,12		155.388,35	
3		Finanziamenti dallo Stato	14.065,15		14.065,15		14.065,15		0,00	
	1	Dotazione ordinaria	14.065,15		14.065,15		14.065,15		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	
4		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	5.168,74		5.168,74		5.168,74		0,00	
	1	Provincia non vincolati							0,00	
	2	Provincia vincolati							0,00	
	3	Comune non vincolati	5.168,74		5.168,74		5.168,74		0,00	
	4	Comune vincolati							0,00	
	5	Altre Istituzioni non vincolati							0,00	
	6	Altre Istituzioni vincolati							0,00	

Firmato digitalmente da DIEGO NICOLA PELLICCIA



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	46.346,50	46.346,50	46.346,50	35.946,30	10.400,20			
	1	Contributi volontari da famiglie	1.000,00	1.000,00	1.000,00	120,00	880,00			
	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					0,00			
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni		3.500,00	3.500,00	240,00	3.260,00			
	6	Contributi per copertura assicurativa personale		500,00	500,00		500,00			
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati					0,00			
	8	Contributi da imprese non vincolati		600,00	600,00		600,00			
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati					0,00			
	10	Altri contributi da famiglie vincolati		39.446,50	39.446,50		5.160,20			
	11	Contributi da imprese vincolati					0,00			
7	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	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					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					0,00				

Firmato digitalmente da DIEGO NICOLA PELLICCIA



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data			Somme rimanete da riscuotere (Importi in euro) d = b-c
			(Importi in euro)	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

Firmato digitalmente da DIEGO NICOLA PELLICCIA



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data		Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)
			a	b			
	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore					0,00
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.					0,00
11		Sponsor e utilizzo locali					0,00
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni					0,00
	2	Diritti reali di godimento					0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche					0,00
	4	Proventi da concessioni su beni					0,00
12		Altre entrate	36,79		36,79	36,79	0,00
	1	Interessi	0,01		0,01	0,01	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia					0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	36,78		36,78	36,78	0,00
13		Mutui					0,00
	1	Mutui					0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere					0,00
Totale entrate			456.778,79	299.247,65	133.459,10	165.788,55	

Firmato digitalmente da DIEGO NICOLA PELLICCIA



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	c	d = b-c	
A.		Attività amministrativo-didattiche	300.144,29	46.999,28	43.681,14	3.318,14		
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	6.142,32	5.175,33	3.442,68	1.732,65		
	A.2	Funzionamento amministrativo	12.471,82	10.853,74	9.627,14	1.226,60		
	A.3	Didattica	251.021,50	5.740,01	5.679,73	60,28		
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00		
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	29.863,80	25.230,20	24.931,59	298,61		
P.	A.6	Attività di orientamento	644,85			0,00		
		Progetti	156.534,50	58.041,89	57.999,19	42,70		
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	6.944,00	825,43	825,43	0,00		
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	142.337,32	53.228,39	53.228,39	0,00		
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	3.399,30	3.399,30	3.399,30	0,00		
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.853,88	588,77	546,07	42,70		
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		
R.	G.4	Attività convittuale				0,00		
		Fondo di riserva	100,00			0,00		
	R.98	Fondo di riserva	100,00			0,00		
		Totale spese	456.778,79	105.041,17	101.680,33	3.360,84		
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00					
		Totale a pareggio	456.778,79					

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
Casazza Anna Maria

Firmato digitalmente da DIEGO NICOLA PELLICCIA