



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

"F. BERNAGOZZI"

Scuola dell'Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria di 1° grado

Piazza XX settembre, 17 - 44015 Portomaggiore – Tel. (0532) 811048 – Fax (0532) 325546

e-mail: feic824002@istruzione.it

PEC: feic824002@pec.istruzione.it

C.F. 93085160385

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 30 giugno 2023.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno 2023 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 5 del 14/02/2023.

Il programma annuale approvato in data 14/02/2023 per un complessivo a pareggio di Euro 186.915,34 è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro 405.720,47, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

	ENTRATA	USCITA
02 03/01 - "Sito Web PNRR – Misura 1.4.1 Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici"	7.301,00	
02 03/02 - "NEXT GENERATION EU - PNRR"	196.070,94	
02 03/03 - "Investimento 1.2 Abilitazione al cloud per le PA locali" Scuole (dicembre 2022)"	2.212,00	
05 04/03 - COMUNE DI PORTOMAGGIORE - FINANZIAMENTO PER MATERIALI PER UFF. E	12.000,00	
05 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	241,10	
06 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	849,08	
06 02/01 - EIPASS - CONTRIBUTI PER CERTIFICAZIONI INFORMATICHE	115,00	
06 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	16,00	
12 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,01	
A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA		10.000,01
A01 06 - COMUNE DI PORTOMAGGIORE - CONTRIBUTO INTEGRATIVO EMERGENZA COVID-19		-18.252,62
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		5.768,62
A03 - DIDATTICA		3.349,08
A03 15 - CONTRIBUTI PER CERTIFICAZIONI INFORMATICHE		395,00
A03 26 - EIPASS - CONTRIBUTI PER CERTIFICAZIONI INFORMATICHE		-280,00
A03 28 - Progetti di inclusione scolastica e PTOF a.s. 22/23		25.563,02
P01 09 - INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 2022		-1.000,00
P02 01 - ALFABETIZZAZIONE E PERSONALIZZAZIONE		-25.563,02
P04 02 - FORMAZIONE SICUREZZA		241,10
A01 02 - "Sito Web PNRR – Misura 1.4.1 Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici"		7.301,00
A03 01 - PNRR"Didattica digitale integrata-formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale"		2.000,00
A01 03 - "PNRR-Missione 1 - investimento 1.2 Abilitazione al cloud per le PA locali" Scuole (dicembre 2022)"		2.212,00
A03 02 - Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica-DM170/2022-CIP M4C1 1.4-2022-981-P-13		90.748,11
A03 03 - Piano Scuola 4.0 - Azione 1- Next digital classroom - DM 218/2022 - CIP M4C1 3.2-2022-961-P-13938		104.322,83
A01 04 - RISORSE PER MAT.D'UFFICIO E DI PULIZIA - A.S. 22/23 COMUNE PORTOMAGGIORE		12.000,00
	218.805,13	218.805,13

2. ANALISI DELLE ENTRATE

Importi calcolati al 30.06.2023

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al 57,22%

Per ogni aggregato/voce ed eventuale sottovoce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni approvate al 30/06/2023 e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli accertamenti, l'importo incassato e la differenza rimasta da riscuotere.

Livello 1	Livello 2	Livello 3	ENTRATE	Previsione	Variazione	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste
						alla data	accertate	riscosse	da riscuotere
						a	b	c	d=b-c
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	173.575,13		173.575,13			
	01		NON VINCOLATO	11.948,92		11.948,92			
	02		VINCOLATO	161.626,21		161.626,21			
02			FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA		205.583,94	205.583,94	205.583,94	52.161,41	153.422,53
	01		FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)						
		01	FSE - Pon azione 10.1.1A - INCLUSIONE SOCIALE E INTEGRAZIONE						
		02	FONDI PON 10.2.2A -KIT DIDATTICI - FSEPONEM 2020-230						
		03	PON 10.2.2A - FSE - APPRENDIMENTO E SOCIALITA'						
	02		FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)						
		01	12810/15 -FESR – AMBIENTI DIGITALI 10.8.1.A3- FESRPON-EM-2017-24						
		02	FESR - SMART CLASS - AZIONE 10.8.6A						
		03	FESR CABLAGGIO STRUTTURATO E SICURO ALL'INTERNO DEGLI EDIFICI SCOLASTICI 13.1.1A- FESRPON-EM-2021-121						
		04	"PON per la Scuola (FESR) - REACT EU"						
	03		ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA						
		01	"Sito Web PNRR – Misura 1.4.1 Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici"		7.301,00	7.301,00	7.301,00		7.301,00
		02	"NEXT GENERATION EU - PNRR"		196.070,94	196.070,94	196.070,94	52.161,41	143.909,53
		03	"Investimento 1.2 Abilitazione al cloud per le PA locali" Scuole (dicembre 2022)"		2.212,00	2.212,00	2.212,00		2.212,00
03			FINANZIAMENTI DELLO STATO	12.540,21		12.540,21	12.540,21	12.540,21	
	01		DOTAZIONE ORDINARIA	12.540,21		12.540,21	12.540,21	12.540,21	
		01	Funzionamento Generale e Decoro della Scuola						
		02	Funzionamento Amministrativo						
		03	Funzionamento Didattico						
		04	MIUR - FINANZIAMENTI ANIMATORE DIGITALE						
		05	FUNZ. AMMINISTR. DIDATTICO 2020 - ASSISTENZA PSICOLOGICA E MEDICA						
		06	ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI - INTEGRAZIONE NOTA 23072 DEL 30/09/2020 - SETTEMBRE/DIC. 2020						
05			FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	800,00	12.241,10	13.041,10	13.041,10	12.800,00	241,10
	01		PROVINCIA NON VINCOLATI						
	02		PROVINCIA VINCOLATI						
	03		COMUNE NON VINCOLATI						
	04		COMUNE VINCOLATI						
		01	Finanziamento per acquisto TABLET PER ALUNNI						
		03	COMUNE DI PORTOMAGGIORE - FINANZIAMENTO PER MATERIALI PER UFF. E		12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
	05		ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI		241,10	241,10	241,10		241,10
		01	COOPERATIVA PER FRUTTA NELLE SCUOLE						
		02	BELLINI DISTRIBUTORI AUTOMATICI - CONTRIBUTO	800,00		800,00	800,00	800,00	
		03	ASP - AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA						
		04	COOPERATIVA ORTOFRUTTICOLA						
	06		ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI						
06			CONTRIBUTI DA PRIVATI		980,08	980,08	980,08	980,08	
	01		CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE		849,08	849,08	849,08	849,08	
	02		CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI						
		01	EIPASS - CONTRIBUTI PER CERTIFICAZIONI INFORMATICHE		115,00	115,00	115,00	115,00	
	03		CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA						
	04		CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO						
	05		CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI						
	06		CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE		16,00	16,00	16,00	16,00	
	07		ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI						

12		ALTRE ENTRATE		0,01	0,01	0,01	0,01
	01	INTERESSI					
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA		0,01	0,01	0,01	0,01
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c					
13		MUTUI					
	01	MUTUI					
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE					
Totale entrate			186.915,34	218.805,13	405.720,47	232.145,34	78.481,71
							153.663,63

TOTALE ANALISI ENTRATE

	IMPORTO PA
Importo da PA	186.915,34 €
Variazione al 30/06	218.805,13 €
Accertato al 30/06	232.145,34 €
Riscosso al 30/06	78.481,71 €

3. ANALISI DELLE SPESE

Importi calcolati al 30.06.2023

Per ogni progetto/attività si riporta la previsione iniziale, le variazioni approvate al 30/06/2023 e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli impegni, l'importo pagato e la differenza rimasta da pagare.

Livello 1	Livello 2	Livello 3	SPESE	Previsione	Variazione	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste
						alla data	impegnate	pagate	da pagare
						a	b	c	d=b-c
A			ATTIVITA'	130.754,25	245.127,05	375.881,30	114.866,49	22.916,42	91.950,07
	A01		FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	10.952,58	10.000,01	20.952,59	17.388,76	12.483,08	4.905,68
		01	Pulizia straordinaria degli ambienti scolastici ex art. 77 D.L. 18/2020	0,01		0,01			
		02	"Sito Web PNRR – Misura 1.4.1 Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici"		7.301,00	7.301,00	6.096,00		6.096,00
		03	"PNRR-Missione 1 - investimento 1.2 Abilitazione al cloud per le PA locali" Scuole (dicembre 2022)"		2.212,00	2.212,00			
		04	RISORSE PER MAT.D'UFFICIO E DI PULIZIA - A.S. 22/23 COMUNE PORTOMAGGIORE		12.000,00	12.000,00	5.555,58	824,49	4.731,09
		06	COMUNE DI PORTOMAGGIORE - CONTRIBUTO INTEGRATIVO EMERGENZA COVID-19	18.252,62	-18.252,62				
		07	RISORSE FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI DEFIBRILLATORI SEMIAUTOMATICI (DAE) ET SIMILIA	1,00		1,00			
		09	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	1.340,81		1.340,81			
		10	DISINFEZIONE E SANIFICAZIONE STRAORDINARIA AMBIENTI - NOTA 25629 - SICUREZZA SANITARIA ART 1 C 504-5	0,50		0,50			
		11	Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022 - materiali per pulizie	0,99		0,99			
		13	Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022" ns.prot.10544 04.10.22	1.309,39		1.309,39	1.304,00	1.304,00	
	A02		FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	5.142,70	5.768,62	10.911,32	9.692,99	4.817,55	4.875,44
		01	PNSD - ANIMATORE DIGITALE						
		03	ISTRUZIONE DOMICILIARE	371,60		371,60			
	A03		DIDATTICA	6.177,36	3.349,08	9.526,44	2.852,41	2.852,41	
		01	PNRR"Didattica digitale integrata-formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale"		2.000,00	2.000,00			
		02	Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica-DM170/2022-CIP M4C1 1.4-2022-981-P-13		90.748,11	90.748,11			
		03	Piano Scuola 4.0 - Azione 1- Next digital classroom - DM 218/2022 - CIP M4C1 3.2-2022-961-P-13938		104.322,83	104.322,83			
		08	FONDO PER LA PROMOZIONE DELLA LETTURA ...	209,46		209,46			
		09	MISURE PER LA DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA - RISORSE ART. 21 DL137/2020	29,97		29,97			

Livello 1	Livello 2	Livello 3	SPESE	Previsione	Variazione	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste
						alla data	impegnate	pagate	da pagare
						a	b	c	d=b-c
A			ATTIVITA'	130.754,25	245.127,05	375.881,30	114.866,49	22.916,42	91.950,07
		12	ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI - INTEGRAZIONE NOTA 23072 DEL 30/09/2020 - SETTEMBRE/DIC. 2020	180,00		180,00			
		14	FONDI PON 10.2.2A -KIT DIDATTICI - FSEPONEM 2020-230						
		15	CONTRIBUTI PER CERTIFICAZIONI INFORMATICHE	1.394,40	395,00	1.789,40	305,00	305,00	
		17	PNSD - AZIONI DI POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE DEGLI STUDENTI						
		18	CLASSE 3.0						
		21	Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021	193,21		193,21			
		22	Spazi e strumenti digitali per lo STEM - Avviso prot DGEFID n.10812 del 13 maggio 2021						
		23	"Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021 -	37,98		37,98			
		24	RISORSE ACCOGLIENZA ALUNNI UCRAINI - MARZO 2022	23,50		23,50			
		26	EIPASS - CONTRIBUTI PER CERTIFICAZIONI INFORMATICHE	280,00	-280,00				
		27	"Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo-Avviso 50636/2021-13.1.3A-FESR PON-EM2022-39	4.131,78		4.131,78			
		28	Progetti di inclusione scolastica e PTOF a.s. 22/23	4.826,46	25.563,02	30.389,48	6.300,00		6.300,00
		29	Ambienti didattici innovativi per scuole dell'infanzia-Avviso38007/2021-13.1.5A-FESR PON-EM-2022-74	75.000,00		75.000,00	65.371,75	329,89	65.041,86
	A04		ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO						
	A05		VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	89,05		89,05			
	A06		ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	522,31		522,31			
		02	ORIENTAMENTO - DL 104 DEL 12/09/2013	286,57		286,57			
P			PROGETTI	50.467,99	-26.321,92	24.146,07	2.260,03	1.900,03	360,00
	P01		PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"						
		01	FESTA DI FINE ANNO						
		04	PON - CITTADINANZA DIGITALE - FSE 10.2.2A	514,62		514,62			
		05	PON - AMPLIAMENTO RETE LAN WLAN	394,44		394,44			
Livello 1	Livello 2	Livello 3	SPESE	Previsione	Variazione	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste
						alla data	impegnate	pagate	da pagare
						a	b	c	d=b-c
P			PROGETTI	50.467,99	-26.321,92	24.146,07	2.260,03	1.900,03	360,00
		06	12810/15 - FESR - AMBIENTI DIGITALI 10.8.1.A3- FESR PON-EM-2017-24						
		07	FESR - SMART CLASS - AZIONE 10.8.6A	84,47		84,47			
		09	INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 2022	1.000,00	-1.000,00				
	P02		PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"						
		01	ALFABETIZZAZIONE E PERSONALIZZAZIONE	28.863,02	-25.563,02	3.300,00			
		05	CONTINUITA' SPORTIVA	1.369,83		1.369,83			
		06	DRAMMATIZZAZIONE	4.103,61		4.103,61			
		10	PON - COMPETENZE DI BASE - FSE 10.2.1A	1.601,57		1.601,57			
		11	PON - ORIENTAMENTO FORMATIVO E RIORIENTAMENTO - FSE 10.1.6A						
		12	PON - COMPETENZE DI CITTADINANZA GLOBALE - FSE 10.2.5A	84,87		84,87			
		13	PON - INCLUSIONE	1.143,78		1.143,78			
		14	L'ARABA FENICE - CORO	1.158,34		1.158,34			
		15	FSE - Pon azione 10.1.1A - INCLUSIONE SOCIALE E INTEGRAZIONE	761,88		761,88			
		16	PON 10.2.2A - FSE - APPRENDIMENTO E SOCIALITA'	1.568,50		1.568,50			
		17	"Art. 1, comma 697, L.n. 234/2021"	36,53		36,53			
	P03		PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"						
	P04		PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE						
		02	FORMAZIONE SICUREZZA	3.456,60	241,10	3.697,70	2.186,69	1.826,69	360,00
		04	FORMAZIONE DOCENTI	853,00		853,00			
		06	Formazione ATA	2.813,59		2.813,59	73,34	73,34	
		08	Listen2me - INTERVENTI FIN. PER IL CONTRASTO ALLA POVERTAa EDUCATIVA /D.M. 1365 art. 1365 co.I	573,07		573,07			
		10	FONDI EDUCAZIONE CIVICA PER FORMAZIONE REFERENTI	86,27		86,27			
	P05		PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"						
Livello 1	Livello 2	Livello 3	SPESE	Previsione	Variazione	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste
						alla data	impegnate	pagate	da pagare
						a	b	c	d=b-c
G			GESTIONE ECONOMICHE						
	G01		AZIENDA AGRARIA						
	G02		AZIENDA SPECIALE						
	G03		ATTIVITA' PER CONTO TERZI						
	G04		ATTIVITA' CONVITTUALE						
R			FONDO DI RISERVA	500,00		500,00			
	R98		FONDO DI RISERVA	500,00		500,00			
D			DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
	D100		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
Totale spese				181.722,24	218.805,13	400.527,37	117.126,52	24.816,45	92.310,07
Z	Z01		DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	5.193,10		5.193,10			
Totale a pareggio						405.720,47	117.126,52	24.816,45	92.310,07

TOTALE ANALISI SPESE

	IMPORTO PA
Importo da PA	181.722,24 €
Variazione al 30/06	218.805,13 €
Impegnato al 30/06	117.126,52 €
Pagato al 30/06	92.310,07 €

4. SITUAZIONE RESIDUI ATTIVI E PASSIVI – ANNO 2023

Alla data del 28 giugno 2023 non risultano essere state effettuate radiazioni, nell'esercizio finanziario corrente, di importi residui relativi agli esercizi finanziari precedenti. Si sottolinea che al 28/06/2023 questa istituzione scolastica ha provveduto alla ricognizione di tutti i residui non più esigibili e/o liquidabili, pertanto eventuali ulteriori importi che emergessero come non più esigibili e/o liquidabili, potranno essere radiati entro la fine dell'esercizio corrente, fatta salva la necessaria disponibilità finanziaria.

Si allega riepilogo Residui Attivi e Residui Passivi alla data del 28/06/2023

5. CONSLUSIONI

Il saldo cassa in data odierna è pari a Euro **122.139,40**, mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a Euro **500,00** e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare è pari a Euro **5.193,10**.

Il fondo economale per le minute spese non è stato costituito per il corrente Esercizio Finanziario.

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al 57,22%.

Le spese impegnate risultano essere pari al 28,87% di quelle previste, la bassa percentuale è determinata dai progetti acquisti che verranno effettuati entro la fine dell'esercizio finanziario 2023.

Alla presente relazione si allega il modello (H-BIS) - attuazione al programma annuale al 30 giugno 2023.

Portomaggiore, 28/06/2023

IL DIRETTORE S.G.A.
RITA PREVETE

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
ENRICO BERTOLI