



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 anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 57 del 15/02/2024.



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	164.103,36	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	139.164,76	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	24.938,60	0,00	0,00	0,00

Nell'avanzo di amministrazione sono compresi i finanziamenti PNRR dell'anno precedenti che si sono sviluppati nel corso dei primi mesi del 2024 e di cui il nostro istituto comprensivo ha ricevuto la metà del finanziamento. Parte dell'avanzo è anche relativo a rimanenze dei progetti PON già conclusi le cui rimanenze saranno soggette a successive radiazioni. Parte dell'avanzo di amministrazione è composto anche da finanziamenti statali per le cosiddette sofferenze di gestione che saranno utilizzati per acquisti di materiale didattico, di cancelleria, per la pulizia dei locali e per assistenza informatica e noleggio macchinari e per ogni eventuale evenienza che possa capitare durante l'anno.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	115.396,31	115.396,31	57.698,15
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	115.396,31	115.396,31	57.698,15

I finanziamenti riguardano i seguenti progetti, entrambi finanziati con fondi PNRR: 1) Finanziamento PNRR DM 65/2023 Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche per € 66.295,83 di cui sono stati accertati e riscossi 33.147,91 euro; 2) Finanziamento PNRR per progetto Investimento 2.1: Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico D.M. 66/2023 (liv. 3) ; Codice identificativo del progetto: M4C112.1-2023-1222-P-44186 per una cifra totale di € 49.100,48 di cui sono stati accertati e riscossi 24.550,24 euro.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	11.814,66	348,30	12.162,96	12.162,96
	1	Dotazione ordinaria	11.814,66	0,00	11.814,66	11.814,66
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	348,30	348,30	348,30

I finanziamenti provenienti dallo stato sono: 1) 11.814,66 per ciò che concerne la dotazione ordinaria per il funzionamento didattico amministrativo già previsto in sede di redazione del programma annuale; 2) 348,30 come contributo per l'editoria per acquistare riviste scolastiche a carattere didattico.



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	0,01	0,01	0,01
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	0,01	0,01	0,01

La cifra pari ad un centesimo corrisponde agli interessi della Banca d'Italia maturati durante l'anno finanziario 2023.

6 - Contributi da privati

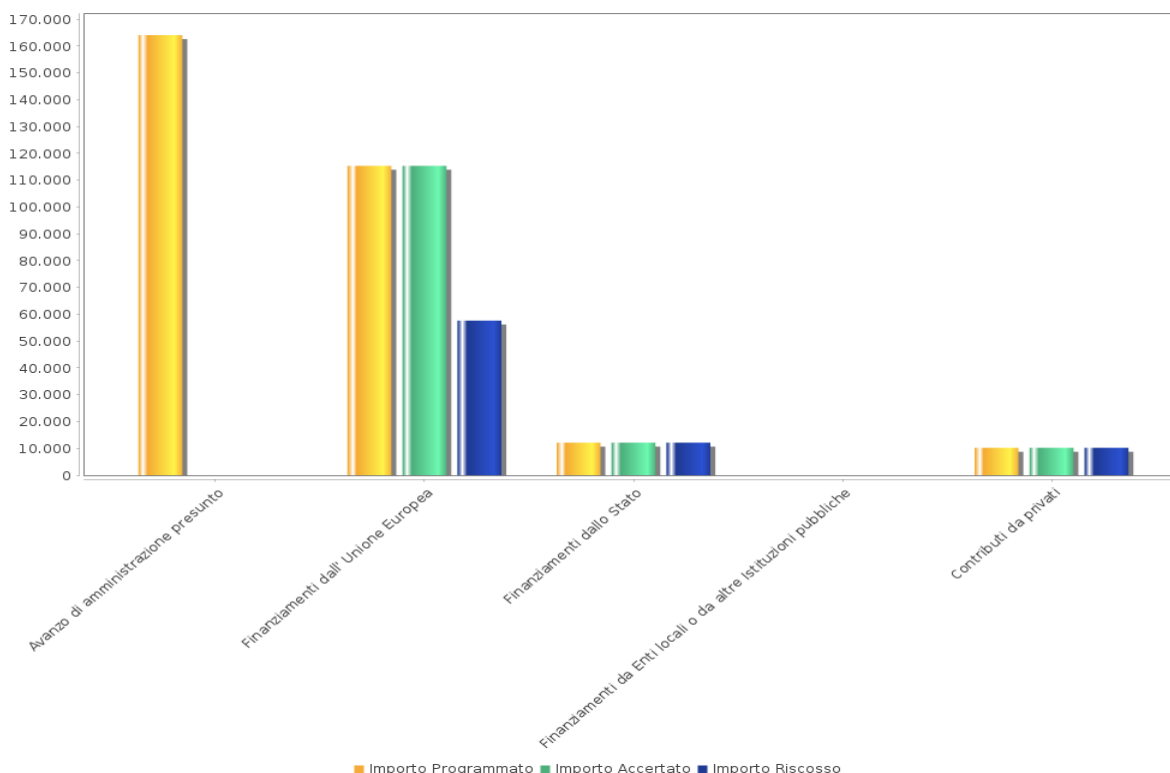
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	10.233,00	10.233,00	10.233,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	10.233,00	10.233,00	10.233,00

Il contributo pari ad € 10.233,00 è stato interamente versato dai genitori per l'effettuazione di viaggi di istruzione e visite guidate da parte degli alunni delle classi delle scuole dell'IC Roccastrada.

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	175.918,02
Variazione al 30/06/2024	125.977,62
Accertato al 30/06/2024	137.792,28
Riscosso al 30/06/2024	80.094,12

Totale analisi entrate





Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC ROCCASTRADA PIETRO L.LORENA
58036 ROCCASTRADA (GR) VIA SALVO D'ACQUISTO C.F. 80003220532 C.M. GRIC81900A



3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

Nell'analisi delle spese bisogna sottolineare il fatto che alcune di esse sono relative a residui dell'anno precedente per progetti PNRR i cui finanziamenti sono stati concessi lo scorso anno finanziario ma la cui conclusione si è avuta nell'anno finanziario attuale, per cui si riferiscono a residui passivi dell'anno precedente. Gli impegni ed i pagamenti che si ritrovano nelle tabelle sottostanti si riferiscono agli impegni ed ai pagamenti del corrente anno finanziario e non tengono conto dei residui.

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	147.692,57	125.977,62	30.254,92	30.254,92
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	500,00	0,00	0,00	0,00
	2	Funzionamento amministrativo	27.358,66	0,01	10.472,03	10.472,03
	3	Didattica	118.348,85	115.744,61	9.530,35	9.530,35
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	200,00	10.233,00	10.252,54	10.252,54
	6	Attività di orientamento	1.285,06	0,00	0,00	0,00

Le spese effettuate nelle attività riguardano sia spese di carattere ordinario come spese per noleggio macchine fotocopiatrici, assistenza informatica, acquisto di materiale di pulizia, sanitario, di cancelleria, didattico, spese per viaggi di istruzione, sia spese di carattere straordinario per i progetti finanziati con fondi PNRR.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	28.025,45	0,00	16.081,44	16.081,44
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	18.667,45	0,00	15.991,44	15.991,44
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	6.265,00	0,00	0,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.093,00	0,00	90,00	90,00

Per i progetti le spese effettuate hanno riguardato sia spese di personale che ha progettato, realizzato e seguito il progetto SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM, sia spese per acquisto di materiale idoneo per la realizzazione dello stesso progetto. Sono state poi effettuate spese per corso di formazione on line per il personale di segreteria per il progetto aggiornamento e formazione.

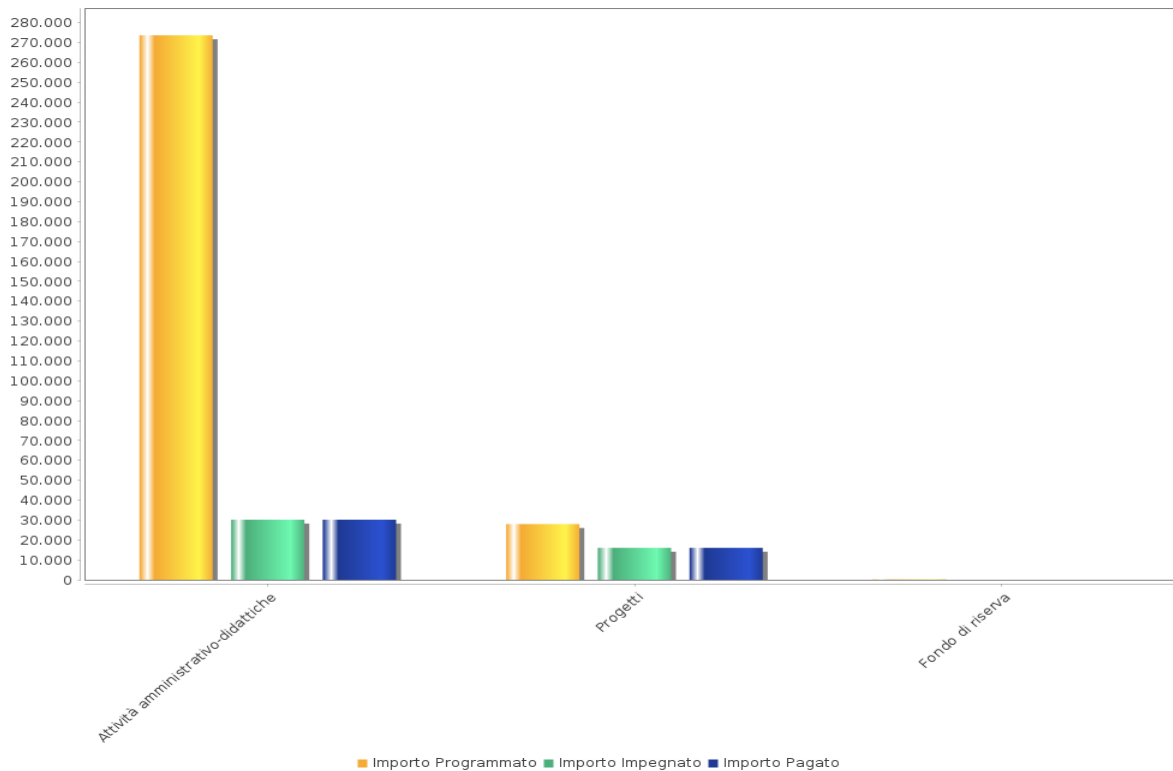
Totale Analisi Destinazioni di Spesa

Importo



Spese previste nel Programma Annuale	175.918,02
Variazione al 30/06/2024	125.977,62
Impegnato al 30/06/2024	46.336,36
Pagato al 30/06/2024	46.336,36

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2024
--	------------------------	---------------------------------



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Data: **27-06-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

BRIZZI PAOLO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa GLORIA D'ARPINO



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 27/06/2024
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		164.103,36							0,00
	1 Non vincolato		24.938,60							0,00
	2 Vincolato		139.164,76							0,00
2	Finanziamenti dall' Unione Europea		115.396,31		115.396,31		57.698,15		57.698,16	
	1 Fondi sociali europei (FSE)									0,00
	2 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)									0,00
3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea		115.396,31		115.396,31		57.698,15		57.698,16	
	Finanziamenti dallo Stato		12.162,96		12.162,96		12.162,96		0,00	
	1 Dotazione ordinaria		11.814,66		11.814,66		11.814,66		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		348,30		348,30		348,30		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		0,01		0,01		0,01		0,00	
	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			0,01		0,01		0,01		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	10.233,00	b	10.233,00	c	10.233,00	d = b-c	0,00			
6	Contributi da privati												
	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										10.233,00	
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni										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	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati											0,00	
	Proventi da gestioni economiche												
	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		



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			
		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



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					0,00
13	1	Interessi					0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia					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			301.895,64	137.792,28	80.094,12	57.698,16	



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
 Esercizio finanziario 2024

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione alla data		Somme impegnate (Importi in euro)	Somme pagate (Importi in euro)	Somme rimaste da pagare (Importi in euro) d = b-c
			a	b			
A.		Attività amministrativo-didattiche	273.670,19	30.254,92	30.254,92	0,00	0,00
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	500,00				0,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	27.358,67	10.472,03	10.472,03		0,00
	A.3	Didattica	234.093,46	9.530,35	9.530,35		0,00
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro					0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.433,00	10.252,54	10.252,54		0,00
	A.6	Attività di orientamento	1.285,06				0,00
P.		Progetti	28.025,45	16.081,44	16.081,44	16.081,44	0,00
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	18.667,45	15.991,44	15.991,44		0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	6.265,00				0,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"					0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.093,00	90,00	90,00		0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"					0,00
G.		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	200,00				0,00
	R.98	Fondo di riserva	200,00				0,00
		Totale spese	301.895,64	46.336,36	46.336,36	46.336,36	0,00
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00				0,00
		Totale a pareggio	301.895,64				

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
BRIZZI PAOLO