



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2022

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 2022.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno   stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 16 del 31/01/2022.

2. Analisi delle Entrate

Le entrate previste sono state ad oggi quasi interamente accertate o sono in procinto di esserlo sulla base dei rendiconti da inviare al termine dei progetti o fine anno scolastico.

Le entrate che non sono state interamente accertate per   24.578,33 ad oggi sono:   8.004,33 Finanziamento Progetto FAMI che sar  accertato per la cifra esatta che ci sar  erogata dalla scuola capofila a seguito del nostro rendiconto da inviare al termine del progetto;   16.574,00 aggregato 6 contributi da privati (contributo volontario e assicurazione, diario personalizzato) che riferendosi all'a.s. 2022/2023 saranno, ovviamente accertati da settembre in poi, per il diario sono state gi  riscosse   1520,00 su una previsione di 2.000 euro; per la voce 6/7/2 contributi per progetto "E...state insieme" si segnala un minor accertamento della previsione di   6.000,00 in quanto il progetto nel corrente anno non   stato realizzato per le varie difficolt  incontrate in termini di reperimento di risorse umane e tempistiche.

Ad oggi non si ravvisano particolari criticit  nella effettiva realizzazione delle entrate previste.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	300.615,18	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	254.993,50	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	45.621,68	0,00	0,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	10.793,99	50.012,30	60.806,29	13.493,42
	1	Dotazione ordinaria	10.793,99	0,00	10.793,99	10.793,99
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	50.012,30	50.012,30	2.699,43

4 - Finanziamenti dalla Regione

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
-----------	------	-------------	---------------	------------	-----------	----------



4		Finanziamenti dalla Regione	8.004,33	0,00	0,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	8.004,33	0,00	0,00	0,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	8.100,00	3.000,00	11.100,00	10.000,00
	3	Comune non vincolati	7.000,00	3.000,00	10.000,00	10.000,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00

6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	18.300,00	3.230,00	4.956,00	4.956,00
	1	Contributi volontari da famiglie	3.000,00	0,00	150,00	150,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	3.230,00	3.230,00	3.230,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.500,00	0,00	48,00	48,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	800,00	0,00	8,00	8,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	8.000,00	0,00	1.520,00	1.520,00

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,01	0,00	0,01	0,01
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,00	0,01	0,01

99 - Partite di giro

Importi calcolati al 30/06/2022

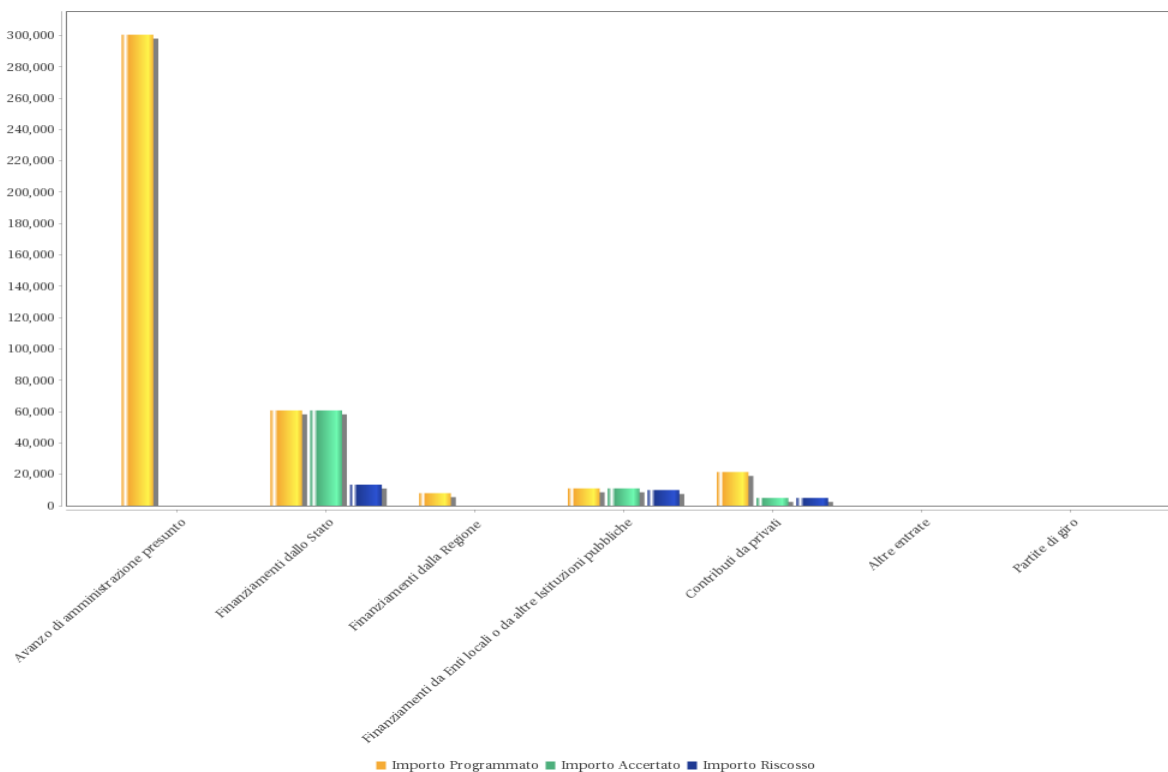
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
99		Partite di giro	0,00	44,06	44,06	44,06
	2	Altre partite di giro	0,00	44,06	44,06	44,06



Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	345.813,51
Variazione al 30/06/2022	56.286,36
Accertato al 30/06/2022	76.906,36
Riscosso al 30/06/2022	28.493,49

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

Per quanto riguarda le spese dei progetti e attività possiamo dire che sono stati conclusi i pochi progetti avviati come il FAMI, Schoolfood, L.S.S., progetto Madrelingua inglese curriculare, anche se ad oggi risultano da liquidare quasi tutti i compensi al personale ed agli esperti in quanto devono pervenire le notule e l'ufficio contabilità, normalmente, si dedica a questa attività nei mesi di luglio/agosto.

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	253.863,45	54.181,80	68.135,79	36.633,99
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	41.868,83	13.801,80	34.155,30	22.579,67
	2	Funzionamento amministrativo	22.440,24	1.950,00	6.410,62	3.599,68
	3	Didattica	187.978,64	35.200,00	24.401,77	7.286,54
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	159,99	3.230,00	3.168,10	3.168,10
	6	Attività di orientamento	1.415,75	0,00	0,00	0,00

L'importo elevato delle attività è dovuto al fatto che sono qui compresi due progetti FESRPON ed un progetto PNSD, gli impegni sono stati giuridicamente assunti nei tempi come previsto dalla normativa, si attende di effettuare le registrazioni contabili a collaudo avvenuto al fine di inserire i dati esatti nei pertinenti sottoconti.

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	91.650,06	2.060,50	7.092,51	7.092,51
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	13.809,02	0,00	4.473,33	4.473,33
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	69.703,76	0,00	1.012,48	1.012,48
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.137,28	2.060,50	1.606,70	1.606,70

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	300,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	300,00	0,00	0,00	0,00



Sono compresi nel riepilogo Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale":

- P1.11 Laboratori Saperi Scientifici le cui attività previste sono state realizzate e devono essere liquidate le relative spese;
- P1.12 Rete Metodologie Innovative (progetto in Rete la scuola capofila è l'I.C. Modena 3) progetto concluso e rendicontato ma il finanziamento è stato speso parzialmente per cui si dovrà procedere alla radiazione parziale dell'accertamento85/2020 successivamente all'effettiva riscossione del saldo;
- P1.13 SCOOLOFOOD le cui attività previste sono state realizzate ma devono essere effettuati gli acquisti di materiale e deve essere liquidato il Coni per l'esperto di attività motoria.

Sono compresi nel riepilogo Progetti in ambito "Umanistico e sociale":

- P2.3 FAMI 2014-2020 le cui attività previste sono state realizzate ma alcune azioni termineranno entro dicembre (ad es. sportello d'ascolto) le relative spese, ad oggi, devono essere liquidate;
- P2.6 Attività per l'inclusione scolastica, ad oggi non si registrano impegni di spesa; bisogna tenere conto del fatto che attualmente le attività previste dal PEZ non sono più gestite direttamente dalle scuole. Si registra una residua disponibilità finanziaria, derivante da fondi propri, da poter utilizzare nella programmazione dell'a.s. 2022/2023;
- P2.7 CORSI POMERIDIANI EXTRACUR. In cui è iscritto solo un minimo avanzo dell'anno precedente e non sono state svolte attività a causa della pandemia
- P2.8 E...STATE INSIEME! il progetto nel corrente anno non è stato realizzato per le varie difficoltà incontrate in termini di reperimento delle risorse umane e tempistiche.
- P2.22 Laboratori di Madrelingua inglese curricolari le cui attività previste sono state realizzate in parte per la difficoltà del reperimento di esperti e è stato possibile realizzarle solo nelle classi in uscita (classi terze della secondaria di 1° grado e classi quinte della primaria) e nell'infanzia di Rispescia;
- P2.24 Progetto FSEPON IMPARO GIOCANDO le cui attività didattiche previste sono state concluse da tempo e il residuo stanziamento in bilancio è relativo alle spese del personale interno per la gestione che devono essere ancora liquidate;
- P2.25 Progetto FSEPON TORNIAMO ALLA BASA le cui attività didattiche previste sono state concluse da tempo e il residuo stanziamento in bilancio è relativo alle spese del personale interno per la gestione che devono essere ancora liquidate;
- P2.27 ERASMUS + 2020-1-SE01-KA229-077824_4 "IDEAS" (IMPROVING DESIGN EDUCATION ALTERNATIVES FOR STUDENTS) il progetto è stato avviato con dei primi incontri on line con gli altri partner. La maggior parte delle attività previste sono le mobilità, quindi spese di viaggio e soggiorno per docenti e studenti, che vista la situazione emergenziale non è stato possibile avviare. La scheda riporta quindi una disponibilità quasi totale di fondi.

Sono compresi nel riepilogo Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

- P4.1 Formazione e aggiornamento del personale le spese sono relative ai corsi sulla sicurezza, alla quota per la Rete di formazione giuridico amministrativa, si è concluso anche il corso sull'apprendimento e valutazione ma i compensi devono ancora essere liquidati;
- P4.4 P4/4 "FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021" in cui è stata imputata la spesa per la rit. D'acconto del formatore per il corso di primo soccorso relativa ad una spesa già impegnata nel 2021.

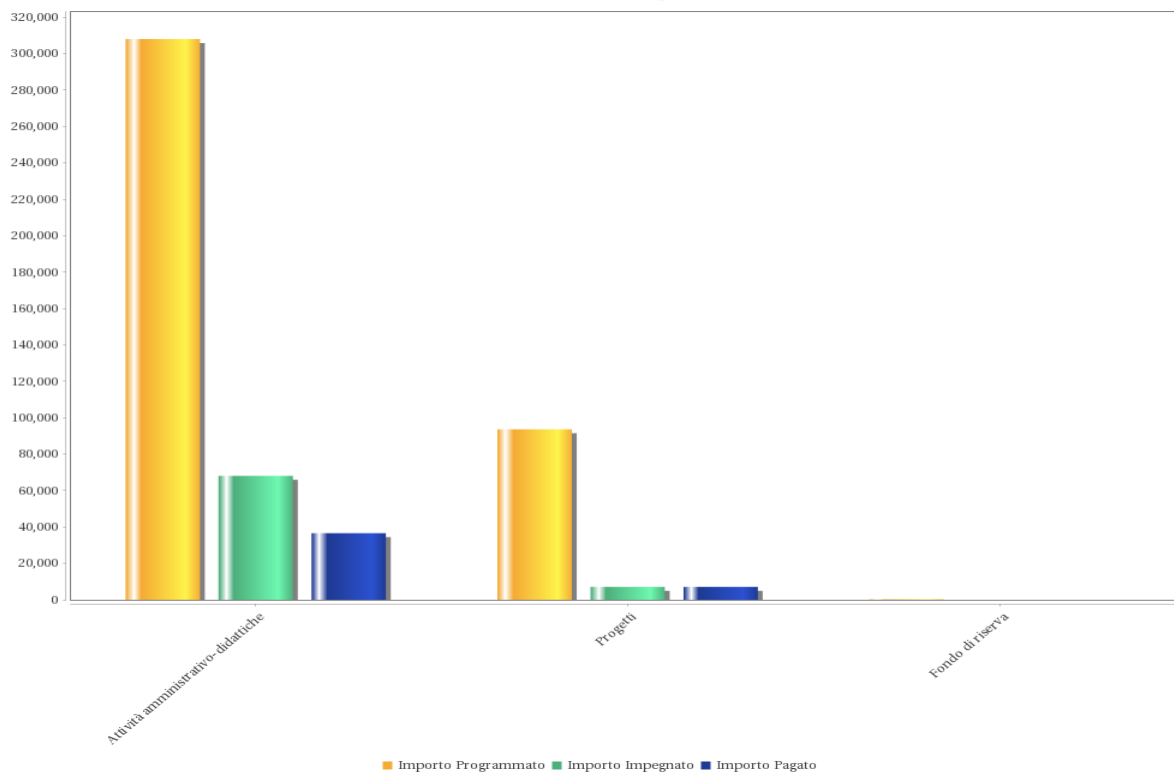
Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	345.813,51
Variazione al 30/06/2022	56.242,30
Impegnato al 30/06/2022	75.228,30



Pagato al 30/06/2022	43.726,50

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2022
--	-----------------	-----------------------------



4. Conclusioni

In allegato sono presentati i Decreti Dirigenziale Prot.n.7570 del 14/06/2022, Prot. n. 8088 del 30/06/2022 con i quali sono disposte le variazioni per entrate finalizzate e gli storni all'interno dei progetti e attività; è presentato anche il Decreto Dirigenziale Prot.n.8050 del 29/06/2022 di proposta di radiazione di residui attivi e passivi.

Il D.S. fa presente che sono ad oggi rimasti da impegnare parte dei fondi per l'emergenza Covid di cui al D.L. 73/2021 Art.58 co.4 per un importo di € 16.215,85 distribuiti sulle schede A1/4 (funzionamento), A3/15 (didattica) e P4/4 (formazione) le procedure di acquisizione di beni e servizi devono concludersi al 31/08/2022 e, dato che non è possibile individuare ad oggi la cifra esatta che deve essere utilizzata in ciascuna scheda si procederà con successivi decreti del D.S. con il quale saranno disposti i necessari storni da un piano di destinazione ad un altro.

Data: **30-06-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Anna Davì

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Barbara Bernardini



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 30/06/2022

Esercizio finanziario 2022

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	300.615,18			0,00
	1	Non vincolato	45.621,68			0,00
	2	Vincolato	254.993,50			0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea				0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0,00
		Finanziamenti dallo Stato	60.806,29	60.806,29	13.493,42	47.312,87
	1	Dotazione ordinaria	10.793,99	10.793,99	10.793,99	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
4	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	50.012,30	50.012,30	2.699,43	47.312,87
		Finanziamenti dalla Regione	8.004,33			0,00
	1	Dotazione ordinaria				0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati				0,00
5	4	Altri finanziamenti vincolati	8.004,33			0,00
		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	11.100,00	11.100,00	10.000,00	1.100,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
	4	Comune vincolati				0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	1.100,00	1.100,00		1.100,00



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	
6			Contributi da privati		21.530,00		4.956,00		4.956,00		0,00	
		1	Contributi volontari da famiglie		3.000,00		150,00		150,00		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		3.230,00		3.230,00		3.230,00		0,00	
		5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni		6.500,00		48,00		48,00		0,00	
		6	Contributi per copertura assicurativa personale		800,00		8,00		8,00		0,00	
		7	Altri contributi da famiglie non vincolati		8.000,00		1.520,00		1.520,00		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	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	0,01		0,01		0,01		0,00	
13	1	Interessi							0,00	
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01		0,01		0,01		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			402.055,81		76.862,30		28.449,43		48.412,87	



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
Esercizio finanziario 2022

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	308.045,25	68.135,79	68.135,79		36.633,99		31.501,80	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	55.670,63	34.155,30	34.155,30		22.579,67		11.575,63	
	A.2	Funzionamento amministrativo	24.390,24	6.410,62	6.410,62		3.599,68		2.810,94	
	A.3	Didattica	223.178,64	24.401,77	24.401,77		7.286,54		17.115,23	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro							0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.389,99	3.168,10	3.168,10		3.168,10		0,00	
P.	A.6	Attività di orientamento	1.415,75						0,00	
		Progetti	93.710,56	7.092,51	7.092,51		7.092,51		0,00	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	13.809,02	4.473,33	4.473,33		4.473,33		0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	69.703,76	1.012,48	1.012,48		1.012,48		0,00	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"							0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.197,78	1.606,70	1.606,70		1.606,70		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	300,00						0,00	
	R.98	Fondo di riserva	300,00						0,00	
Totale spese			402.055,81	75.228,30	75.228,30		43.726,50		31.501,80	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00							
		Totale a pareggio	402.055,81							

Data __/__/____

IL DIRETTORE S.G.A.
Anna Davi