



## Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2020

### 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 2020.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 20 del 20/12/2019.

### 2. Analisi delle Entrate

Nell'esercizio finanziario 2020, in conseguenza dell'emergenza sanitaria da COVID 19, il MI ha erogato risorse aggiuntive principalmente per supportare la didattica a distanza e per l'acquisto di materiale igienico-sanitario.

Le visite guidate e i viaggi di istruzione già programmati non sono stati effettuati; analogamente i progetti, in parte già avviati al momento della sospensione delle attività didattiche in presenza, non si sono potuti concludere.

#### 1 - Avanzo di amministrazione presunto

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	84.267,98	28.279,43	0,00	0,00
	2	Vincolato	56.857,52	21.617,01	0,00	0,00
	1	Non vincolato	27.410,46	6.662,42	0,00	0,00

Alla chiusura dell'esercizio finanziario 2019 è stato determinato l'avanzo di amministrazione definitivo pari ad € 112.547,41, con un incremento rispetto all'avanzo di amministrazione presunto, determinato al momento della predisposizione del Programma annuale, di € 28.279,43, che ha inciso per € 21.617,01 sull'avanzo vincolato e per € 6.662,42 sull'avanzo non vincolato. La variazione è stata effettuata con decreto dirigenziale prot. n. 323 del 17/01/2020.

#### 2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	13.000,00	0,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	13.000,00	0,00	0,00

La somma di € 13.000,00 si riferisce al finanziamento relativo al progetto PON - FESR "Smart class per le scuole del primo ciclo", autorizzato con nota del MI prot. n. 10449 del 05/05/2020. Tale progetto, da concludersi entro il 30/10/2020, prevede l'acquisto di dispositivi digitali individuali (notebook, chromebook ecc.) da utilizzare per la didattica a distanza. La variazione, con l'inserimento della specifica scheda finanziaria è stata effettuata con decreto dirigenziale prot. n. 1953 del 08/05/2020.

#### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2020



Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	43.380,66	26.323,26	29.662,01	29.662,01
	1	Dotazione ordinaria	13.380,66	0,00	13.380,66	13.380,66
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	30.000,00	26.323,26	16.281,35	16.281,35

La previsione iniziale di € 30.000,00 iscritta alla voce 6 (altri finanziamenti vincolati dallo Stato) a seguito della determinazione dell'avanzo di amministrazione definitivo è stata diminuita di € 20.000,00.

Successivamente, tale voce è stata variata in aumento dai seguenti finanziamenti:

- per fronteggiare l'emergenza sanitaria il MI, in attuazione del D.L. 17 marzo 2020 n. 18 ha assegnato: € 1.198,29 per dotarsi di piattaforme e strumenti digitali per la didattica a distanza; € 8.732,92 per l'acquisto di dispositivi digitali individuali, da concedere in comodato d'uso agli studenti meno abbienti; € 599,14 per la formazione del personale scolastico, € 3.955,00 per l'acquisto di materiale igienico-sanitario. Per ognuna di tali somme in uscita è stata inserita una specifica scheda finanziaria;
- per l'avvio del nuovo anno scolastico, ai sensi dell'art. 231, comma 1 del D.L. n. 34 del 19/05/2020 è stata assegnata la somma di € 29.244,91;
- nell'ambito del PNSD è stata erogata la somma di € 1.000,00;
- è stata assegnata la somma di € 1593,00 per la formazione del personale per l'a.s. 2019/2020.

#### 5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	4	Comune vincolati	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

La variazione in aumento di € 1.000,00 è dovuta all'erogazione da parte del Comune di Macerata del contributo per la partecipazione della Scuola Primaria "G. Natali" al progetto "Pedibus"

#### 6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	16.364,65	-434,75	6.555,40	6.555,40
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	172,90	172,90	172,90
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00	0,00	625,50	625,50
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	380,00	380,00	380,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	6.364,65	-987,65	5.377,00	5.377,00

Si sono verificate le seguenti variazioni rispetto alla previsione iniziale:

- è stata riscossa la somma di € 380,00, quale contributo versato dalle società sportive, che utilizzano la palestra



annessa alla Scuola Primaria "G. Natali" di Sforzacosta;

- è stata riscossa la somma di € 172,90 relativa ad alcune quote del contributo volontario pagato in ritardo o da alunni accolti nell'Istituto, successivamente all'inizio delle lezioni;
- si è verificato un minore accertamento sui contributi delle famiglie per la realizzazione dei progetti.

## 12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2020

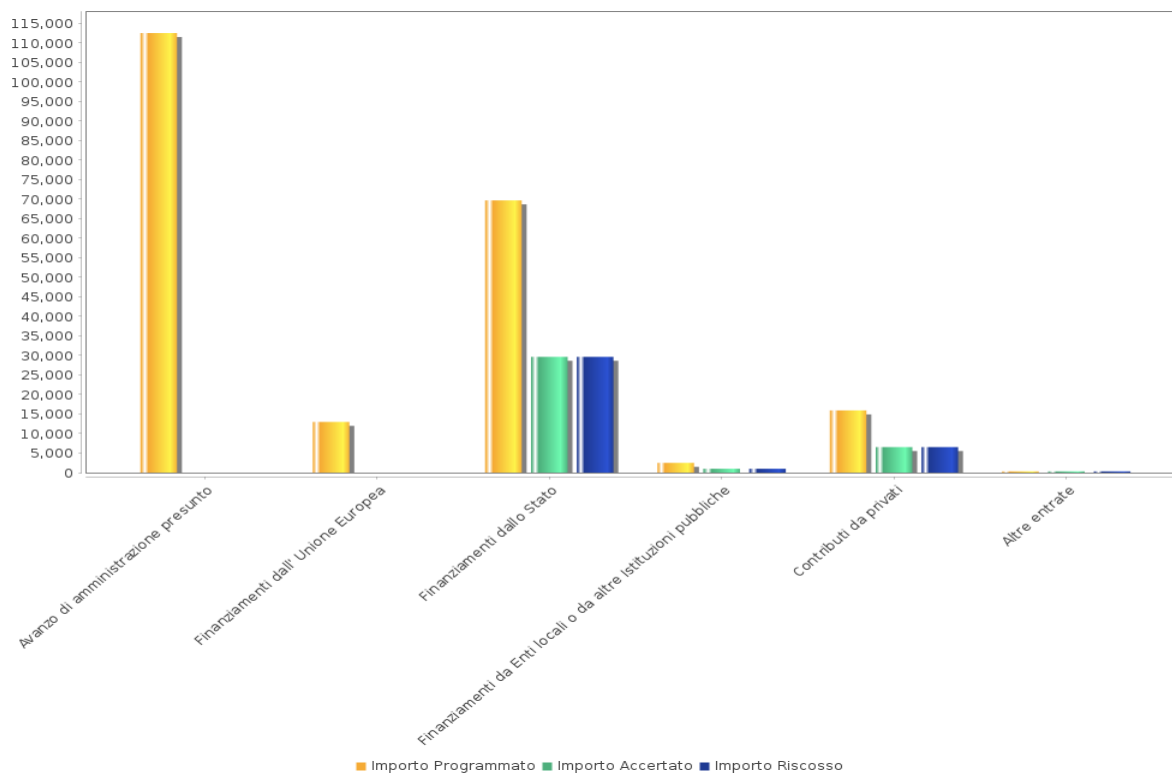
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	350,03	350,03	350,03
	1	Interessi	0,00	0,03	0,03	0,03
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	350,00	350,00	350,00

E' stata riscossa la somma di € 0,03 per interessi attivi sul conto corrente bancario.

### Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	145.513,29
Variazione al 30/06/2020	68.517,97
Accertato al 30/06/2020	37.567,44
Riscosso al 30/06/2020	37.567,44

### Totale analisi entrate





### 3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

A causa della sospensione delle attività didattiche in presenza, non è stato possibile realizzare molte delle attività programmate e conseguentemente non sono state effettuate le relative spese.

#### A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	48.578,68	63.773,05	17.714,47	15.531,30
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	11.225,23	24.394,72	2.568,87	2.568,87
	2	Funzionamento amministrativo	10.637,14	2.649,82	691,17	653,35
	3	Didattica	13.778,76	36.474,85	13.966,43	11.821,08
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.629,76	0,00	488,00	488,00
	6	Attività di orientamento	1.307,79	253,66	0,00	0,00

Come già accennato nell'analisi delle entrate, fra le attività amministrativo-didattiche sono state inserite delle nuove schede finanziarie per la gestione delle somme assegnate dal MI a seguito dell'emergenza sanitaria.

E' stata anche inserita una specifica scheda per la realizzazione del progetto PON FESR con codice progetto 10.8.6A-FESRPON-MA-2020-65 e dal titolo "Scuola Amica".

Le somme programmate sono state impegnate solo in parte, in quanto molte delle spese previste per il funzionamento didattico non sono state effettuate.

#### P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	90.868,33	4.744,92	7.148,77	3.816,94
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	21.000,00	1.000,00	1.000,00	672,33
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	67.787,44	1.052,78	5.933,56	2.999,34
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	251,90	0,00	0,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.828,99	2.692,14	215,21	145,27

A seguito dell'emergenza sanitari da COVID 19 alcuni progetti non stati attuati, come ad esempio la rassegna teatrale "Tuttascena" o il progetto per il conseguimento da parte degli studenti della certificazione di lingua inglese Ket; altri sono stati iniziati, ma non completati.

Le spese impegnati si riferiscono:

- pagamento degli esperti, che avevano iniziato la loro attività, prima della sospensione delle attività didattiche in presenza;
- pagamento del corso di formazione per i docenti sulla didattica a distanza.

#### R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2020



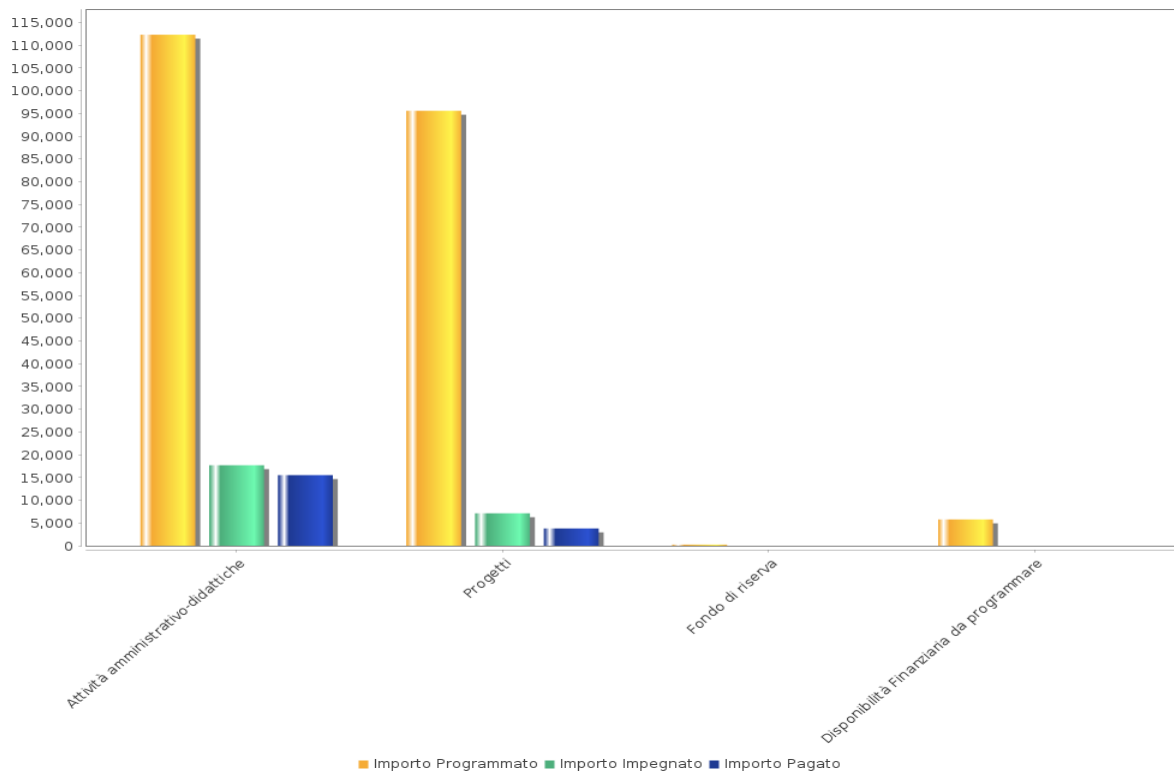
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	266,68	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	266,68	0,00	0,00	0,00

Non si sono resi necessari prelevamenti dal fondo di riserva.

**Totale Analisi Destinazioni di Spesa**

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	139.713,69
Variazione al 30/06/2020	68.517,97
Impegnato al 30/06/2020	24.863,24
Pagato al 30/06/2020	19.348,24

**Totale analisi spese**



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2020
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	5.799,60	5.799,60



#### **4. Conclusioni**

Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e puntualmente riportato nella presente relazione e nell'allegato Mod. H bis, si ritiene necessario apportare le modifiche e variazioni indicate in narrativa.

Alla data odierna il Modello J presenta un avanzo di € 125.251,61

[Luogo] Data: **26-06-2020**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Dr.ssa Sabrina Tartuferi**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Dr.ssa Catia Scattolini**



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 26/06/2020  
Esercizio finanziario

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
1		Avanzo di amministrazione presunto	112.547,41			0,00
	1	Non vincolato	34.072,88			0,00
	2	Vincolato	78.474,53			0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	13.000,00			0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	13.000,00			0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0,00
		Finanziamenti dallo Stato	69.703,92	29.662,01	29.662,01	0,00
	1	Dotazione ordinaria	13.380,66	13.380,66	13.380,66	0,00
4	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	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato				0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	56.323,26	16.281,35	16.281,35	0,00
6		Finanziamenti dalla Regione				0,00
	1	Dotazione ordinaria				0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
7	3	Altri finanziamenti non vincolati				0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati				0,00
8		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.500,00	1.000,00	1.000,00	0,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
9	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati	2.500,00	1.000,00	1.000,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
10	6	Altre Istituzioni vincolati				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				
6		Contributi da privati			15.929,90	6.555,40	6.555,40	0,00				
	1	Contributi volontari da famiglie			172,90	172,90	172,90	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			10.000,00	625,50	625,50	0,00				
	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			380,00	380,00	380,00	0,00				
	10	Altri contributi da famiglie vincolati			5.377,00	5.377,00	5.377,00	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
		<b>Alienazione di beni materiali</b>						<b>0,00</b>
	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
		<b>Alienazione di beni immateriali</b>						<b>0,00</b>
	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	350,03		350,03	350,03		0,00
13	1	Interessi	0,03		0,03	0,03		0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia						0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	350,00		350,00	350,00		0,00
		Mutui						0,00
	1	Mutui						0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere						0,00
Totale entrate			214.031,26		37.567,44	37.567,44		0,00



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS  
Esercizio finanziario

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	c		d = b-c			
A.		Attività amministrativo-didattiche	112.351,73	17.714,47	15.531,30		2.183,17			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	35.619,95	2.568,87	2.568,87		0,00			
	A.2	Funzionamento amministrativo	13.286,96	691,17	653,35		37,82			
	A.3	Didattica	50.253,61	13.966,43	11.821,08		2.145,35			
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro					0,00			
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.629,76	488,00	488,00		0,00			
P.	A.6	Attività di orientamento	1.561,45				0,00			
		Progetti	95.613,25	7.148,77	3.816,94		3.331,83			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	22.000,00	1.000,00	672,33		327,67			
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	68.840,22	5.933,56	2.999,34		2.934,22			
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	251,90				0,00			
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.521,13	215,21	145,27		69,94			
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	266,68				0,00			
	R.98	Fondo di riserva	266,68				0,00			
Totale spese				24.863,24	19.348,24		5.515,00			
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare								
		Totale a pareggio	145.513,29							

Data \_\_/\_\_/\_\_

IL DIRETTORE S.G.A.  
Dr.ssa Sabrina Tartuferi