

	<i>Ministero dell'Istruzione</i> ISTITUTO COMPRENSIVO DI ALBIATE E TRIUGGIO Via J.F. Kennedy, 9 – 20844 TRIUGGIO (MB)- tel/fax 0362/970161 C.F. 83011480155 - Cod. mecc. MBIC82900X ✉ MBIC82900X@istruzione.it P.E.C. MBIC82900X@pec.istruzione.it www.icalbiatetriuggio.edu.it	
---	---	---

Relazione

Verifica Programma Annuale E.F. 2021

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 alle 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 2021.

Il *Programma Annuale* dell'esercizio finanziario 2021 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 102 del 11/02/2021.

L'istituzione scolastica ha svolto attività negoziale per l'acquisto di beni e/o per la fornitura di servizi, al fine di garantire, nell'ambito delle risorse assegnate, il funzionamento amministrativo e didattico, nonché la realizzazione di specifici Progetti nell'ambito del *Programma Annuale* approvato dal Consiglio di Istituto.

L'attività contrattuale si è ispirata ai principi fondamentali di economicità, efficacia, efficienza, trasparenza, tempestività e correttezza, concorrenzialità e pubblicità secondo quanto previsto dal D.Lgs. 50/2016 e ss.mm.ii per forniture di beni e servizi, nonché del D.Lgs. 165/2001 per la fornitura di prestazioni d'opera intellettuale.

2. ANALISI DELLE ENTRATE

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Importi calcolati al 24/06/2021



Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	287.451,03	0,00	0,00	0 , 00
	2	Vincolato	86.702,31	0,00	0,00	0 , 00
	1	Non vincolato	200.748,72	0,00	0,00	0 , 00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 24/06/2021

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	15.795,99	37.023,29	32.863,86	32.863,86
	1	Dotazione ordinaria	15.795,99	140,00	15.935,99	15.935,99
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	36.883,29	16.927,87	16.927,87

Gli importi di cui al presente aggregato saranno oggetto di incremento mediante **variazione al Programma Annuale** per ulteriori fondi erogati dal Ministero legati all'emergenza sanitaria in atto, per le seguenti iniziative di spesa:

Risorse "decreto sostegni "art. 31 c. 2 D.L.41/2021	€ 15.927,87
Risorse per acquisto DAE – Defibrillatori semiautomatici	€ 1.000,00
Risorse "decreto sostegni "art. 31 c. 6 D.L.41/2021	€ 19.955,42
Maggiore contributo sulla dotazione ordinaria E.F. 2021	€ 140,00

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	38.540,00	900,00	2.762,45	2.762,45
	3	Comune non vincolati	19.540,00	0,00	1.862,45	1.862,45
	4	Comune vincolati	19.000,00	0,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	900,00	900,00	900,00

Gli importi di cui al presente aggregato saranno oggetto di incremento mediante **variazione al Programma Annuale** per ulteriori fondi come di seguito indicati:

Contributo Università di Udine per attività in convenzione (tirocinio)	€ 900,00
---	----------

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	23.000,00	8.875,00	10.385,00	10.385,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.000,00	0,00	1.460,00	1.460,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	8.875,00	8.875,00	8.875,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	15.000,00	0,00	50,00	50,00

Gli importi di cui al presente aggregato saranno oggetto di incremento mediante **Variazione al Programma Annuale** per ulteriori fondi come di seguito indicati:

Contributo Comitato Genitori di Albiate per compartecipazione progetto PNSD – Azione #7 –	€ 3.200,00
--	------------



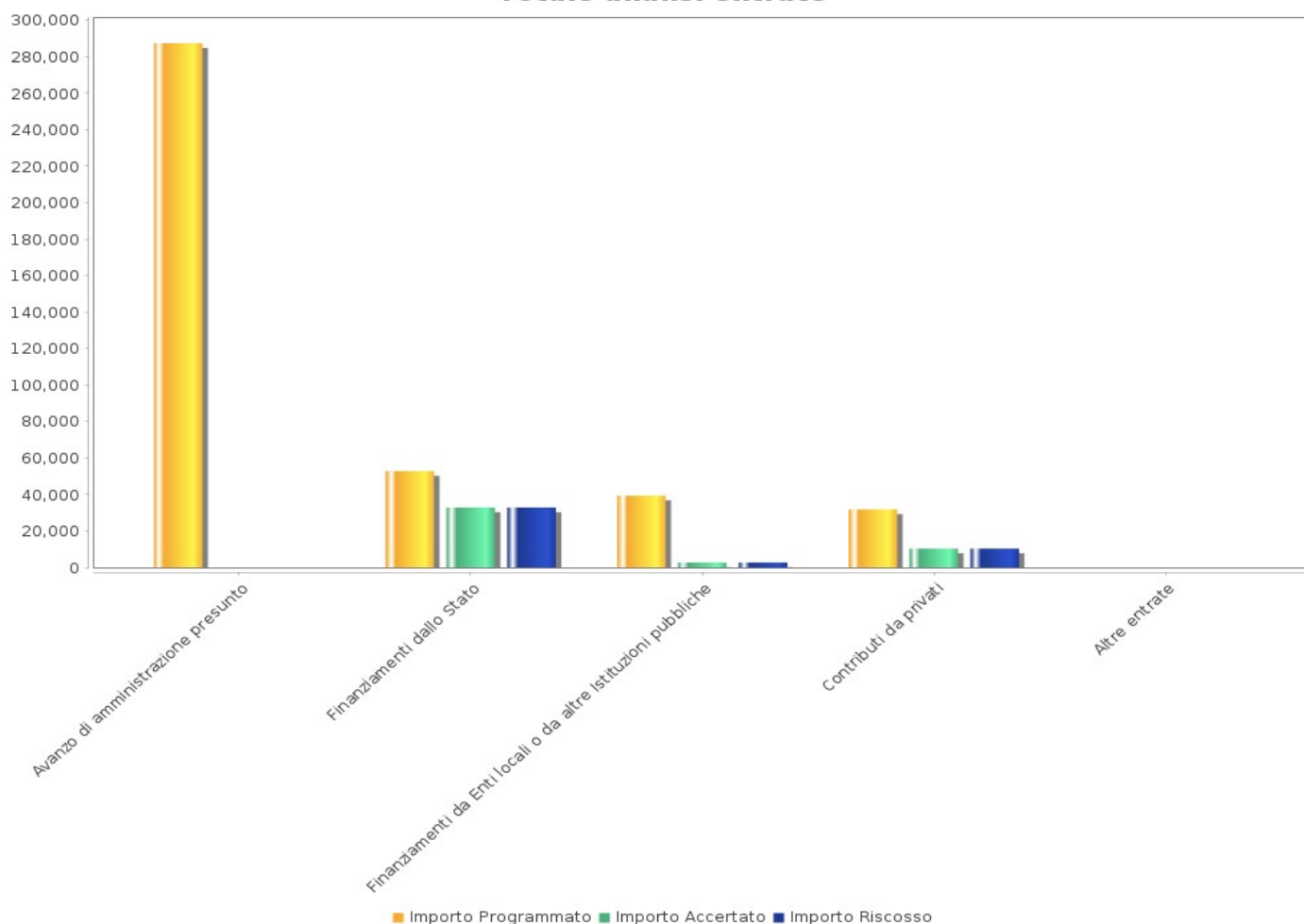
Ambienti di apprendimento innovativi – Avviso Pubblico 30562/2018 (Aula tecnologica, Plesso “E. Fermi”)	
Contributo per iniziative didattiche (progetti e corsi)	€ 5.675,00

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 24/06/2021

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	5,00	0,00	0,11	0, 11
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	5,00	0,00	0,11	0, 11

Totale Analisi Entrate	
	Importo da PA - €
Importo da Programma Annuale	364.792,02
Variazione al 30/06/2021	46.798,29
Accertato al 30/06/2021	46.011,42
Riscosso al 30/06/2021	46.011,42

Totale analisi entrate

3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

A - Attività amministrativo-didattiche

Sul fronte delle spese, la situazione degli impegni è riepilogata per tutti gli aggregati interessati alla movimentazione dei conti e dei sottoconti.

L'ambito complessivo di utilizzo delle somme in disponibilità dell'istituto, iscritte nei vari aggregati di spesa, inerisce alle seguenti tipologie:

- **Spese di funzionamento generale e per il decoro della scuola**

Questo aggregato è stato strutturato per l'imputazione di tutte le spese di carattere generale che sono rilevanti per il funzionamento di tutto l'Istituto Comprensivo, relativamente alle esigenze organizzative degli Uffici e di ben 5 plessi di scuola primaria e secondaria.

- **Spese di funzionamento amministrativo**

È un aggregato che, in un certo qual modo, integra e completa quello relativo al funzionamento generale e decoro della scuola (A01), trattandosi di spese i cui aspetti gestionali ineriscono alla funzionalità dei servizi di tutti i plessi scolastici.



Vengono imputate al funzionamento amministrativo generale le spese relative a:

- materiale di facile consumo (cancelleria - carta – cartucce ecc.);
- manutenzione e funzionamento delle attrezzature informatiche, per la fotocoproduzione e per la stampa in dotazione agli uffici;
- contratti di prestazione d'opera per consulenza informatica e sulla sicurezza;
- materiale igienico-sanitario e di pulizia per tutti gli edifici scolastici;
- spese postali e bancarie;
- *software* per usi amministrativi;
- assicurazione per alunne, alunni e per il personale scolastico.

• Spese per la didattica

Il presente aggregato è finalizzato a garantire il funzionamento didattico generale delle scuole di tutto l'Istituto Comprensivo. In esso sono quindi comprese tutte le spese che, pur non essendo legate ad uno specifico progetto didattico, risultano indispensabili per garantire il regolare funzionamento delle singole scuole e l'attivazione dei laboratori per l'ampliamento dell'offerta formativa.

Vengono quindi imputate a questo aggregato le spese relative all'acquisto di materiale di consumo per le classi, di sussidi didattici e per la loro manutenzione, spese per laboratori e attrezzature in dotazione ai singoli plessi, secondo le esigenze segnalate dai docenti.

Potranno essere previste, in corso d'anno, altre tipologie di spese legate a specifici progetti o attività con finanziamento a carico del MIUR, di Enti locali o di altri soggetti.

• Spese per visite guidate e viaggi di istruzione

Aggregato che riguarda le spese per visite guidate e viaggi di istruzione, ma che risulta non attivato nel Programma Annuale fino a oggi per via della situazione pandemica da SARS-CoV-2.

Importi calcolati al 24/06/2021

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	181.296,95	23.642,87	58.705,38	58.705,38
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	53.000,00	17.967,87	12.203,27	12.203,27
	2	Funzionamento amministrativo	60.500,00	0,00	28.806,22	28.806,22
	3	Didattica	67.796,95	5.675,00	17.695,89	17.695,89

P – Progetti

L'insieme di tutti gli interventi progettuali definiti dall'Istituto nell'ambito del PTOF prevedono diverse e articolate proposte didattiche da attuarsi con personale interno ed esterno, tale da configurare un quadro organico di attività che consente di caratterizzare un'Offerta Formativa la più ampia e omogenea possibile, nell'ambito delle diverse realtà territoriali dell'Istituto Comprensivo. L'ambito progettuale per il corrente anno scolastico, definito dai docenti nelle opportune sedi di valutazione, e approvato dal Consiglio d'Istituto, ha previsto anche interventi didattici richiedenti specifiche professionalità non disponibili nelle scuole e per le quali l'Istituto si è avvalso del supporto di collaborazioni esterne, secondo la formula dei contratti di prestazione d'opera intellettuale. Per quanto attiene ai progetti che hanno prefigurato l'utilizzo di personale docente interno, gli stessi saranno oggetto di rilevazione contabile nelle forme del contratto integrativo d'Istituto, unitamente alle diverse articolazioni lavorative definite dal Collegio dei docenti (Commissioni, gruppi di lavoro, altro) e i relativi impegni di spesa sono a carico del competente MEF su disposizioni di pagamento attivate dall'Istituto. I progetti sono relativi a quelle attività che hanno previsto l'impiego di esperti esterni, i quali operano all'interno delle scuole in virtù di apposite convenzioni che definivano in dettaglio le modalità degli interventi da attuare per il regolare svolgimento del progetto.

Importi calcolati al 24/06/2021

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	99.090,36	23.155,42	68.660,06	68.660,06
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	19.955,42	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	94.090,36	3.200,00	68.660,06	68.660,06
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.000,00	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

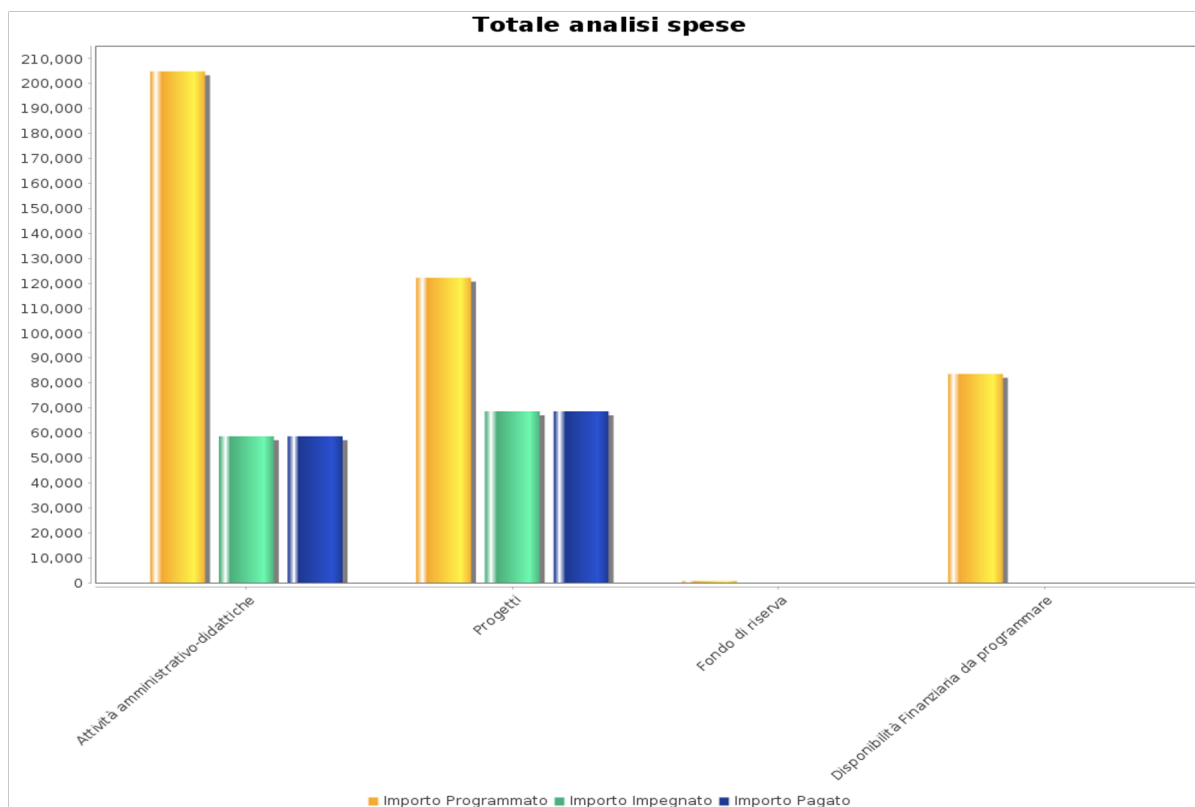
Importi calcolati al 24/06/2021

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
-----------	------	-------------	---------------	------------	-----------	--------



R		Fondo di riserva	700,00	0,00	0,00	0 , 00
	98	Fondo di riserva	700,00	0,00	0,00	0 , 00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa	
	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	281.087,31
Variazione al 30/06/2021	46.798,29
Impegnato al 30/06/2021	127.365,44
Pagato al 30/06/2021	127.365,44



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2021
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	83.704,71	83.704,71

4. Conclusioni

ANALIZZATA

la situazione delle Entrate e delle Uscite alla data odierna;

VERIFICATO

lo stato di avanzamento dei Progetti e delle attività;

VISTO

l'art 10 del Regolamento di contabilità delle scuole di cui al DI n. 129/2018;

TENUTO CONTO

anche dei vari periodi di sospensione delle attività didattiche in presenza, a causa dell'emergenza sanitaria legate alla situazione epidemiologica da COVID-19, che ha impedito, in parte, la realizzazione delle attività programmate;

SI RITIENE CHE

la programmazione esplicitata in fase previsionale con l'approvazione del *Programma Annuale* per l'EF. 2021 risulta in linea di massima coerente con l'attività gestionale avvenuta fino alla data della presente verifica, tenuto conto dell'attuale situazione epidemiologica e delle misure di contenimento e contrasto al virus in atto a livello nazionale.

Le attività relative al funzionamento amministrativo-didattico e ai progetti volti al Miglioramento dell'Offerta Formativa, sono state realizzate fino alla data di elaborazione del presente documento di verifica.

Le economie finanziarie residue, soprattutto per ciò che concerne le attività progettuali, potranno rendersi disponibili per il completamento delle attività eventualmente non programmate nell'anno in corso, mediante attività da svolgersi nel prossimo anno scolastico 2021/22 con riguardo ai progetti e alle attività da strutturarsi nel periodo settembre-dicembre 2021 (conclusione del corrente esercizio finanziario 2021).

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Data: **24-06-2021**

Francesco IACONIS

LA DIRIGENTE SCOLASTICA

Prof. ssa Tiziana MEZZI

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 24/06/2021
Esercizio finanziario 2021

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	287.451,03			0,00
2	1	Non vincolato	200.748,72			0,00
	2	Vincolato	86.702,31			0,00
		Finanziamenti dall' Unione Europea				0,00
3	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0,00
3		Finanziamenti dallo Stato	52.819,28	32.863,86	32.863,86	0,00
4	1	Dotazione ordinaria	15.935,99	15.935,99	15.935,99	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
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	36.883,29	16.927,87	16.927,87	0,00
4		Finanziamenti dalla Regione				0,00
5	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	39.440,00	2.762,45	2.762,45	0,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati	19.540,00	1.862,45	1.862,45	0,00
	4	Comune vincolati	19.000,00			0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	900,00	900,00	900,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati				0,00

Livello 1	Livello 2	ENTRATE
6		Contributi da privati
	1	Contributi volontari da famiglie
	2	Contributi per iscrizione alunni
	3	Contributi per mensa scolastica
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni
	6	Contributi per copertura assicurativa personale
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati
	8	Contributi da imprese non vincolati
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati
	10	Altri contributi da famiglie vincolati
	11	Contributi da imprese vincolati
7	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati
		Proventi da gestioni economiche
	1	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo
	2	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi
	3	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo
	4	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi
	5	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo
	6	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi
	7	Attività convittuale
		Rimborsi e restituzione somme
	1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali
8	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimanste da riscuotere (Importi in euro) d = b-c
			a				
		Imprese			b	c	d = b-c
	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					
	2	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei					
	3	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua					
	4	Alienazione di mobili e arredi per ufficio					
	5	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze					
	6	Alienazione di mobili e arredi per laboratori					
	7	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.					
	8	Alienazione di Macchinari					
	9	Alienazione di impianti					
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche					
	11	Alienazione di macchine per ufficio					
	12	Alienazione di server					
	13	Alienazione di postazioni di lavoro					
	14	Alienazione di periferiche					
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione					
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile					
	17	Alienazione di hardware n.a.c.					0,00
	18	Alienazione di Oggetti di valore					
	19	Alienazione di diritti reali					
	20	Alienazione di Materiale bibliografico					
	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					
	2	Alienazione di Brevetti					



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC ALBIATE TRIUGGIO
20844 ALBIATE (MB) VIA KENNEDY 9 C.F. 83011480155 C.M. MBIC82900X

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da rischiutare (Importi in euro)
	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	a	b	c	d = b-c
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.				
11		Sponsor e utilizzo locali				
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni				
	2	Diritti reali di godimento				
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche				
	4	Proventi da concessioni su beni				
12		Altre entrate	5,00	0,11	0,11	
	1	Interessi				
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	5,00	0,11	0,11	
	3	Altre entrate n.a.c.				
13		Mutui				
	1	Mutui				
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				
		Totale entrate	411.590,31	46.011,42	46.011,42	5 di

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
Esercizio finanziario 2021

MBIC82900X - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002486 - 27/06/2021 - O1 - I

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	204.939,82	58.705,38		58.705,38	0,00			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	70.967,87	12.203,27		12.203,27	0,00			
	A.2	Funzionamento amministrativo	60.500,00	28.806,22		28.806,22	0,00			
	A.3	Didattica	73.471,95	17.695,89		17.695,89	0,00			
	A.4	Alleanza Scuola-Lavoro					0,00			
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero					0,00			
P.	A.6	Attività di orientamento					0,00			
		Progetti	122.245,78	68.660,06		68.660,06	0,00			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	19.955,42				0,00			
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	97.290,36	68.660,06		68.660,06	0,00			
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"					0,00			
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.000,00				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	700,00				0,00			
	R.98	Fondo di riserva	700,00				0,00			
Totale spese			327.385,60	127.365,44		127.365,44	0,00			
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	83.704,71							