



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 2020 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 60 del 18/12/2019.

La nostra scuola, nonostante l'emergenza COVID-19, è riuscita ad attivare e concludere diversi progetti agli alunni dell'IC "A. Volta". Tuttavia è stato necessario rimodulare numerose azioni progettuali in base alle nuove esigenze dovute alla situazione emergenziale, in quanto queste non potevano essere realizzate attraverso la Didattica a Distanza.

2. Analisi delle Entrate

Alla data odierna risultano, agli atti della scuola, le comunicazioni del Ministero dell' Istruzione, di Altre Istituzioni, degli Enti Locali , delle Famiglie e dei Privati, che hanno comportato delle variazioni rispetto agli importi iscritti a Bilancio all'atto della stesura del PROGRAMMA ANNUALE dell'E.F. 2020.

Di seguito vengono riportati i dati relativi alle variazioni in entrata effettuate entro il 30/06/2020.

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	168.701,32	21.279,84	0,00	0,00
	2	Vincolato	153.266,06	21.278,42	0,00	0,00
	1	Non vincolato	15.435,26	1,42	0,00	0,00

L'avanzo di amministrazione presunto è stato calcolato alla data del 06/12/2019. Le entrate e le uscite effettuate dal 07/12/2019 al 31/12/2019 hanno comportato al 01/01/2020 una variazione dell'avanzo di amministrazione di 21.279,84, approvato con delibera del Consiglio di Istituto n. 75bis del 30/04/2020.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	14.708,00	16.630,41	31.338,41	31.338,41
	1	Dotazione ordinaria	14.708,00	0,00	14.708,00	14.708,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	16.630,41	16.630,41	16.630,41

L'aggregato 3.6 annovera le seguenti entrate:



- finanziamenti PNSD azione #28: 1000,00 euro
- finanziamenti per misure igienico-sanitarie ai sensi del DL 17 marzo 2020 n. 18: 4.596,84
- risorse ex. art 120 DL 17 marzo 2020 n. 18 lett. a) e b) : 10.390,28 euro
- risorse ex. art 120 DL 17 marzo 2020 n. 18 lett. c): 643,29

Con nota n.13449 del 30 maggio 2020 è stata comunicata l'assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34, pari a euro 32.145,54 al fine di sostenere la ripresa dell'attività didattica a settembre, consentendo alla scuola di adottare le necessarie misure di sicurezza per garantire il distanziamento fra gli studenti, la dotazione di materiale igienico-sanitario, l'adeguatezza degli spazi fisici e per sostenere lo sviluppo di modalità didattiche innovative. Alla luce delle linee guida per l'avvio dell'a.s. 2020/2021 appena comunicate dal Ministero dell'Istruzione, si dovrà procedere ad ulteriori variazioni e accertamenti.

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	0,00	2.307,80	2.307,80	1.641,80
	4	Comune vincolati	0,00	976,80	976,80	976,80
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.331,00	1.331,00	665,00

All'aggregato 5.4 e 5.6 sono state imputate rispettivamente le seguenti entrate:

- assistenza educativa scolastica Comune di Cogliate: 976,80
- finanziamenti piano nazionale formazione docenti scuole ambito 28: 1.331,00

6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	70.000,00	8.368,80	78.368,80	65.859,09
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	1.843,80	1.843,80	1.843,80
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	70.000,00	0,00	70.000,00	57.490,29
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	6.525,00	6.525,00	6.525,00

La sospensione delle attività didattiche in presenza, dei viaggi di istruzione e delle uscite didattiche a seguito dell'emergenza epidemologica da Covid-19 ha comportato la mancata riscossione di euro 12.509,71.

L'aggregato 6.10 comprende le seguenti entrate:

- contributo per strumenti musicali: euro 50,00
- contributo per Giochi matematici 2020: euro 880
- contributi per corso di latino e potenziamento lingue: euro 5061



- contributi per progetti madrelingua e certificazioni KET: euro 234

- contributi per progetto musicale s.p. Misinto: 300 euro

12 - Altre entrate

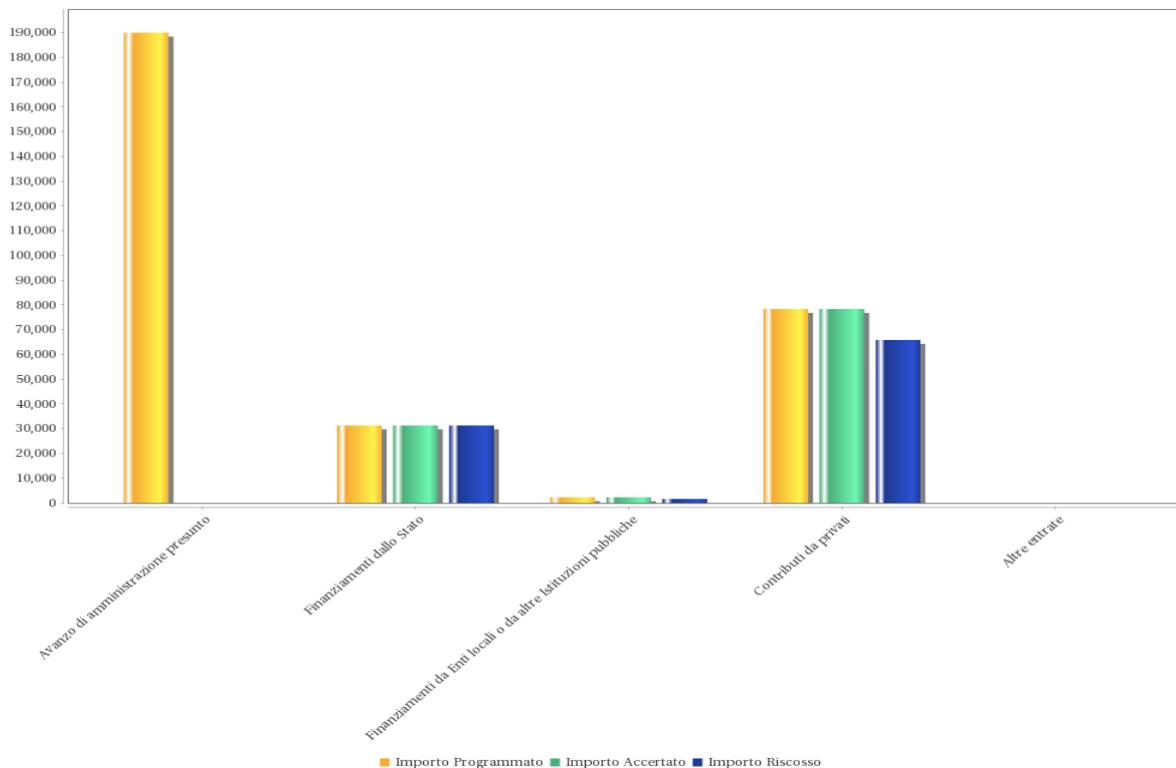
Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	1,42	1,42	1,42
	1	Interessi	0,00	1,21	1,21	1,21
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,21	0,21	0,21

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	253.409,32
Variazione al 30/06/2020	48.588,27
Accertato al 30/06/2020	112.016,43
Riscosso al 30/06/2020	98.840,72

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

Gli impegni di spesa delle attività e dei progetti sono stati realizzati in base alla disponibilità finanziaria della scuola, che ha visto un incremento della dotazione erogata dal Ministero dell'Istruzione a supporto della Didattica a Distanza e delle nuove necessità legate all'emergenza COVID-19.

Sono state effettuate variazioni di bilancio, ma sarà necessario effettuarne altre alla luce delle modifiche che la sospensione delle attività didattiche ha creato sulla progettazione generale della scuola.

L'esame della rendicontazione delle spese è stato redatto tenendo in considerazione i seguenti elementi:

•Gli impegni di spesa dell'a.s. 2019/2020 sono stati gestiti in parte in conto residuo e in parte in conto competenza, in attuazione del PTOF e in ottemperanza alle indicazioni Ministeriali. Per progetti modificati e terminati nell'arco del mese di Giugno, attualmente ancora in fase di rendicontazione da parte di docenti/esperti o di esame della documentazione presentata, sarà necessario apportare ulteriori variazioni.

•Si è tenuto conto dell'incertezza in cui versa la scuola in merito alla sua regolare ripresa nell'a.s. 2020/2021 (periodo settembre – dicembre 2020).

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	123.507,03	39.174,52	87.446,76	87.317,22
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	2.858,52	4.596,84	2.687,20	2.687,20
	2	Funzionamento amministrativo	19.834,16	-1.039,12	8.361,67	8.232,13
	3	Didattica	23.836,80	20.045,30	16.293,36	16.293,36
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	72.931,26	15.571,50	60.104,53	60.104,53
	6	Attività di orientamento	4.046,29	0,00	0,00	0,00

L'aggregato A.1 ha finora sostenuto le spese relative al materiale igienico sanitario e di pulizia dei plessi.

L'aggregato A.2 ha sostenuto gli impegni di spesa relativi al funzionamento amministrativo (materiale igienico-sanitario e per la pulizia ordinaria, canoni noleggio fotocopiatrici ad uso della segreteria, spese postali, bacheca digitale, commissioni bancarie, incarico amministratore di sistema) e alla sicurezza (incarico RSPP, incarico DPO, corsi di formazione sulla sicurezza, attrezzature per misure preventive di sicurezza)

L'aggregato A.3 ha sostenuto gli impegni di spesa relativi al funzionamento didattico generale e dei laboratori (materiale di facile consumo). Sono rientrate in questa voce anche le spese effettuate ai sensi dell'ex. art. 120 del DL 18/2020 lett. b) cioè i notebook da assegnare in comodato d'uso per la frequenza dell'attività didattica a distanza.

L'aggregato A.5 ha sostenuto gli impegni di spesa relativi alle uscite didattiche e ai viaggi di istruzione effettuati prima delle sospensioni per emergenza sanitaria da Covid-19.

P - Progetti



Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	107.670,46	8.098,09	14.397,35	14.397,35
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	80.439,84	3.771,80	14.397,35	14.397,35
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	26.513,00	1.352,00	0,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	717,62	1.974,29	0,00	0,00

La sospensione delle attività didattiche in presenza a seguito dell'emergenza sanitaria da Covid-19 non ha consentito la prosecuzione o la realizzazione di alcuni progetti finanziati dai comuni di Misinto ("Un aiuto per crescere", progetto musicale) e di Lazzate ("Giosadi" e "Vita") difficili da attuare con modalità di didattica a distanza. Ad entrambi i comuni è stata presentata istanza di cambio di destinazione dei fondi. Ad avvenuta ricezione della delibera dei comuni, si procederà ad effettuare in bilancio variazioni nelle destinazioni di spesa riguardanti i progetti.

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2020

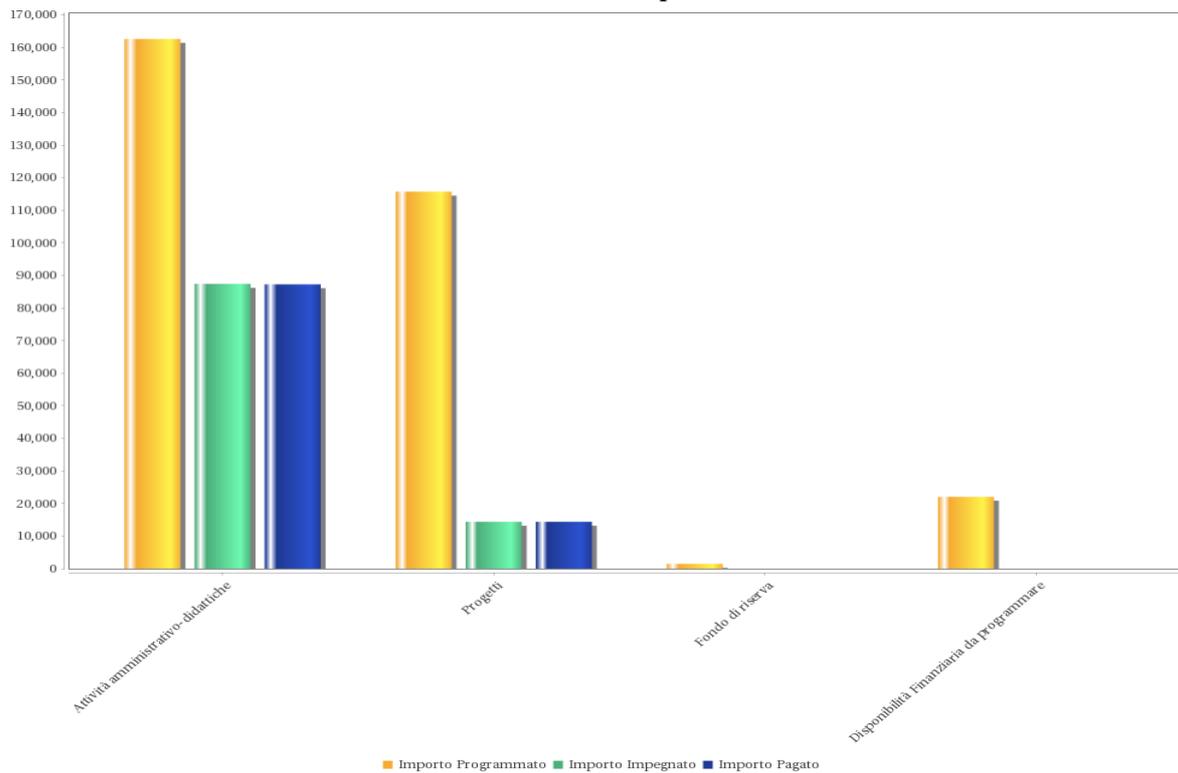
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	1.470,80	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	1.470,80	0,00	0,00	0,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	232.648,29
Variazione al 30/06/2020	47.272,61
Impegnato al 30/06/2020	101.844,11
Pagato al 30/06/2020	101.714,57



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2020
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	20.761,03	22.076,69



4. Conclusioni

- ANALIZZATA la situazione delle Entrate e delle Uscite alla data odierna;
 - VERIFICATO lo stato di avanzamento dei Progetti e delle attività;
 - VERIFICATO che le attività ed i progetti sono stati integrati, rispetto alla programmazione iniziale, in base alle nuove assegnazioni finanziarie e sono state essenzialmente dovute alle mutate esigenze causate dall'emergenza sanitaria – COVID-19;
 - CONSIDERATO che ai sensi dell'art. 10 comma 6 del Decreto n. 129/2018 possono essere apportate variazioni al Programma Annuale fino al 30/11/2020 e in casi eccezionali da motivare anche oltre.
- SI RITIENE CHE l'impostazione data al Programma Annuale è risultata compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondente al PTOF 2019/2020.

[Luogo] Data: **29-06-2020**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Simona Clemente

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Rosa Elena Salamone



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 29/06/2020
 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	b	c	c	d = b-c		
1	Avanzo di amministrazione presunto		189.981,16							0,00
	1 Non vincolato		15.436,68							0,00
2	Vincolato		174.544,48							0,00
	Finanziamenti dall' Unione Europea									0,00
3	Fondi sociali europei (FSE)									0,00
	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)									0,00
	Altri finanziamenti dall'Unione Europea									0,00
4	Finanziamenti dallo Stato		31.338,41		31.338,41		31.338,41		31.338,41	0,00
	1 Dotazione ordinaria		14.708,00		14.708,00		14.708,00		14.708,00	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
5	Finanziamenti dalla Regione		16.630,41		16.630,41		16.630,41		16.630,41	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
	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche		2.307,80		2.307,80		2.307,80		1.641,80	666,00
6	1 Provincia non vincolati									0,00
	2 Provincia vincolati									0,00
	3 Comune non vincolati									0,00
	4 Comune vincolati			976,80	976,80		976,80		976,80	0,00
	5 Altre Istituzioni non vincolati									0,00
	6 Altre Istituzioni vincolati			1.331,00	1.331,00		1.331,00		666,00	666,00



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	78.368,80	78.368,80	65.859,09	12.509,71					
	1	Contributi volontari da famiglie	1.843,80	1.843,80	1.843,80	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	70.000,00	70.000,00	57.490,29	12.509,71					
	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	6.525,00	6.525,00	6.525,00	0,00					
	11	Contributi da imprese vincolati				0,00					
12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati				0,00						
7		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					
	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	Somme accertate (Importi in euro)			Somme rimosse (Importi in euro)	Somme rimanenti da riscuotere (Importi in euro) d = b-c
			Programma alla data (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
	2	Diritti reali di godimento					0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche					0,00
	4	Proventi da concessioni su beni					0,00
12		Altre entrate	1,42		1,42	1,42	0,00
	1	Interessi	1,21		1,21	1,21	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,21		0,21	0,21	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.					0,00
13		Mutui					0,00
	1	Mutui					0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere					0,00
		Totale entrate	301.997,59		112.016,43	98.840,72	13.175,71



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
Esercizio finanziario

Livello 1	Livello 2	SPESE	Somme impegnate (Importi in euro)				Somme rimaste da pagare (Importi in euro)	
			Programma alla data (Importi in euro)	a	b	c	d = b-c	
A.		Attività amministrativo-didattiche	162.681,55	87.446,76	87.317,22	129,54		
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	7.455,36	2.687,20	2.687,20	0,00		
	A.2	Funzionamento amministrativo	18.795,04	8.361,67	8.232,13	129,54		
	A.3	Didattica	43.882,10	16.293,36	16.293,36	0,00		
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00		
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	88.502,76	60.104,53	60.104,53	0,00		
P.	A.6	Attività di orientamento	4.046,29			0,00		
		Progetti	115.768,55	14.397,35	14.397,35	0,00		
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.000,00			0,00		
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	84.211,64	14.397,35	14.397,35	0,00		
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	27.865,00			0,00		
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.691,91			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	1.470,80			0,00		
	R.98	Fondo di riserva	1.470,80			0,00		
Totale spese			101.844,11	101.714,57	129,54			
Z.	Disponibilità Finanziaria da programmare		253.409,32					
	Totale a pareggio		253.409,32					

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
Simona Clemente