



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. 8 del 19/12/2019.

La verifica viene effettuata nel momento in cui è più opportuno valutare lo stato di realizzazione del PTOF; infatti sulla base delle attività/progetti che si concludono nell'anno scolastico e valutati quelli che invece terminano il 31/12, è possibile apportare le dovute correzioni al Programma Annuale.

La verifica consente di allineare la programmazione didattica, che di fatto si chiude nell'anno scolastico in corso, con la programmazione finanziaria, che invece continua fino a dicembre.

Tutti i progetti e le attività caratterizzanti il Piano Triennale dell'Offerta Formativa hanno fatto esplicito riferimento alle scelte formative che la scuola sin dall'inizio si è prefissata. Le risorse finanziarie, strumentali ed umane sono state impegnate per una gestione il più possibile coerente con le finalità e la progettualità dell'istituto.

L'Istituto ha operato e perseguito scelte nella piena consapevolezza della destinazione originaria delle risorse economiche costituenti la dotazione ordinaria o derivanti da entrate proprie o da altri finanziamenti dello Stato, degli Enti Locali e dei Privati. Si è cercato quanto più possibile di attuare una gestione finanziaria mirata al perseguimento di obiettivi fondamentali ed inseriti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, non tralasciando l'osservanza di obblighi quali quelli derivanti dall'adozione di azioni rivolte alla tutela della sicurezza in ogni sua sfaccettatura.

2. Analisi delle Entrate

Il prospetto finanziario complessivo delle entrate, in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma è riportato nel modello H BIS che si allega

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	52.123,87	4.952,68	0,00	0,00
	2	Vincolato	22.874,54	4.919,39	0,00	0,00
	1	Non vincolato	29.249,33	33,29	0,00	0,00

La previsione iniziale è stata oggetto di variazione per adeguamento alla situazione reale al 31/12/2019

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	12.805,43	0,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	12.805,43	0,00	0,00



I finanziamenti EU sono riferiti al progetto PON Smart Class. Il progetto ha preso avvio solo nel mese di maggio 2020. Il finanziamento non è ancora stato riscosso.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	12.404,00	12.493,48	24.897,48	24.897,48
	1	Dotazione ordinaria	12.404,00	0,00	12.404,00	12.404,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	12.493,48	12.493,48	12.493,48

I finanziamenti ministeriali per il funzionamento didattico e amministrativo risultano tutti riscossi.

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	29.354,53	4.200,00	27.351,49	27.351,49
	4	Comune vincolati	29.354,53	4.200,00	27.351,49	27.351,49

I finanziamenti degli Enti Locali sono riferiti al funzionamento e ai progetti per l'ampliamento dell'offerta formativa.

Alla data odierna risulta ancora da incassare il saldo del finanziamento per il diritto allo studio del Comune di Gudo Visconti.

6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	47.935,00	940,90	12.632,67	12.632,67
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	30.000,00	0,00	9.164,67	9.164,67
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.000,00	0,00	60,00	60,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	700,00	0,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	500,00	0,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	9.735,00	342,90	2.810,00	2.810,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	598,00	598,00	598,00

Solo una parte dei contributi a carico delle famiglie è stato incassato in quanto alcuni dei progetti non sono stati attivati o



attivati soltanto parzialmente.

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2020

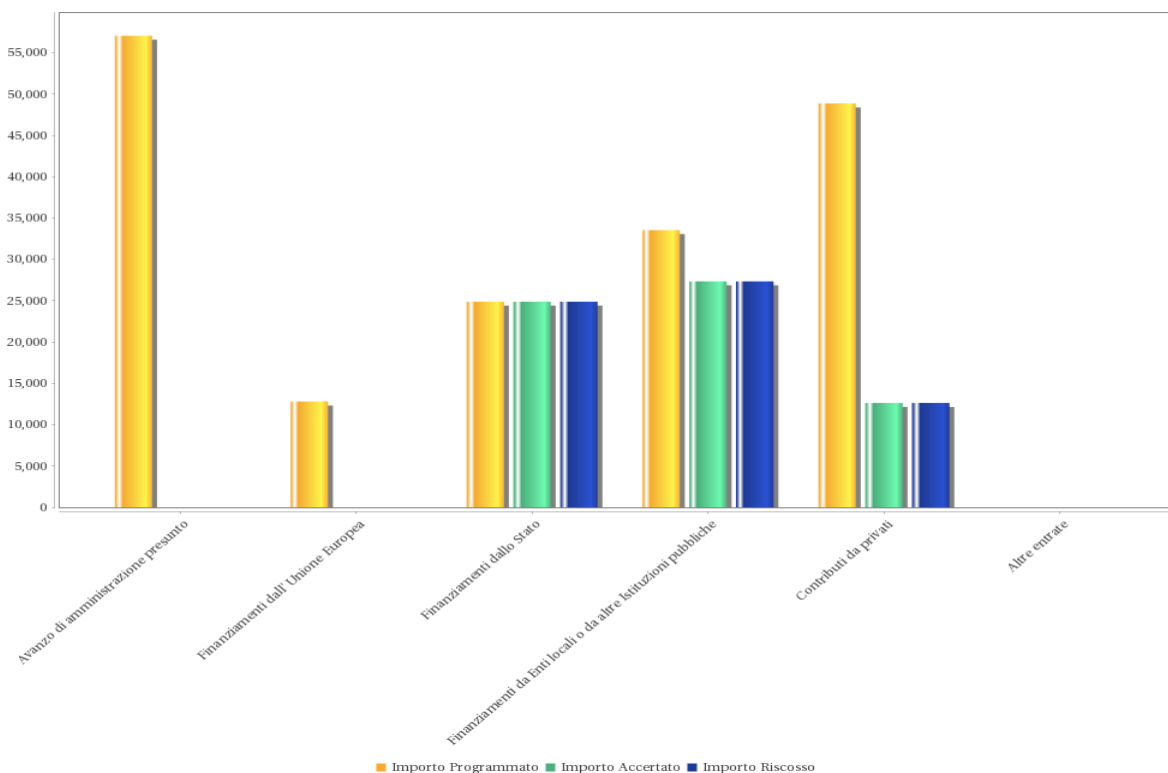
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,04	0,04	0,04
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,04	0,04	0,04

Gli interessi attivi sono riferiti al c/c di tesoria attivo presso la Banca d'Italia

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	141.817,40
Variazione al 30/06/2020	35.392,53
Accertato al 30/06/2020	64.881,68
Riscosso al 30/06/2020	64.881,68

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

Per quel che riguarda le spese si riporta di seguito la situazione dei pagamenti effettuati alla data della presente relazione.

Da evidenziare come l'emergenza sanitaria abbia interrotto tutte le attività a fine febbraio 2020. Solo una parte dei progetti ha terminare entro la conclusione dell'anno scolastico. Per la maggior parte delle attività si è concordato con gli enti locali di riferimento la continuazione a partire dal mese di settembre per arrivare alla conclusione entro 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	83.857,58	28.170,26	28.495,30	28.356,19
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	18.100,00	3.955,32	8.160,40	8.102,92
	2	Funzionamento amministrativo	12.320,13	1.000,00	4.521,93	4.476,91
	3	Didattica	20.329,20	20.844,55	7.986,97	7.950,36
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	32.086,81	2.246,55	7.826,00	7.826,00
	6	Attività di orientamento	1.021,44	123,84	0,00	0,00

Causa emergenza Covid-19 le attività si sono fermate a fine febbraio 2020 e riprenderanno presumibilmente a settembre.

Le disponibilità finanziarie presenti sono sufficienti per la copertura di tutte le spese che si dovranno sostenere.

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	51.417,11	9.264,98	11.250,98	11.250,98
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	9.160,04	2.500,00	1.024,80	1.024,80
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	39.156,27	6.049,00	9.949,20	9.949,20
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.100,80	469,08	30,00	30,00

Rispetto alla programmazione iniziale solo una parte dei progetti ha potuto essere attivato nel corso del corrente anno scolastico.

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00	0,00

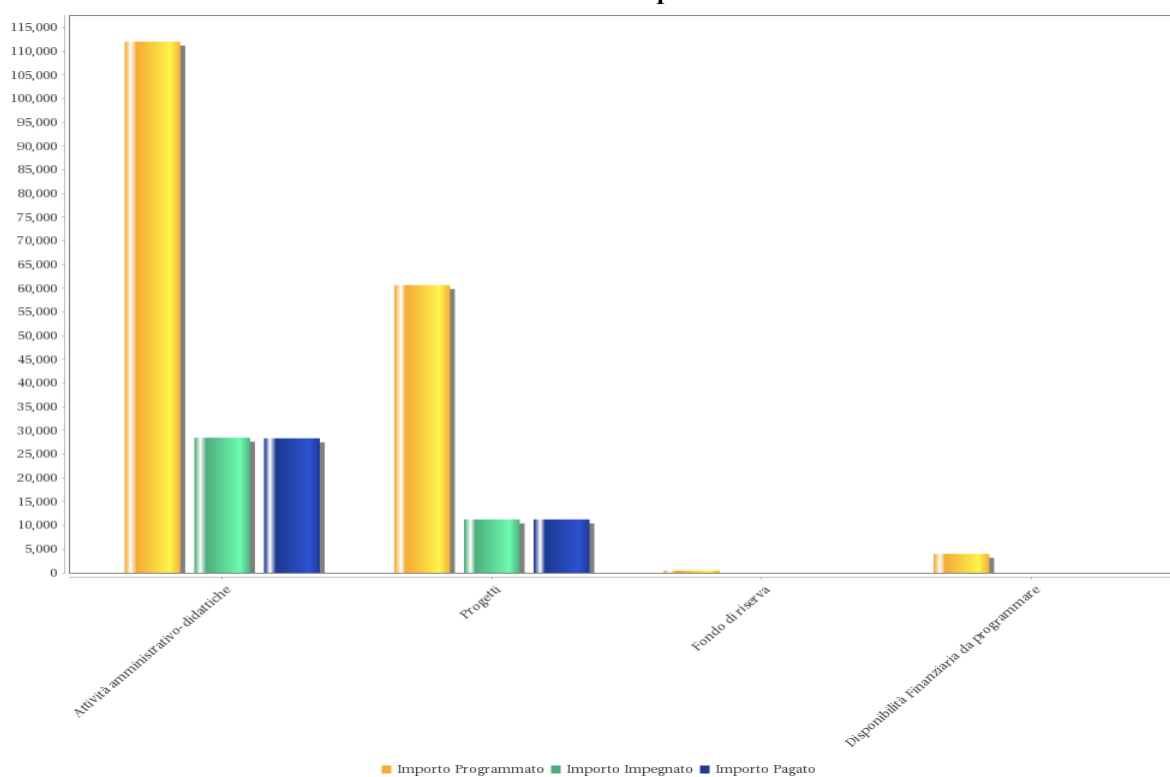


Il fondo di riserva non è stato utilizzato e non se ne ravvisa la necessità

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	135.774,69
Variazione al 30/06/2020	37.435,24
Impegnato al 30/06/2020	39.746,28
Pagato al 30/06/2020	39.607,17

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2020
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	6.042,71	4.000,00



4. Conclusioni

Il saldo cassa in data odierna è pari a **Euro 85.170,06**, mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a **Euro 500,00** e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare è pari a **Euro 6.042,71**

L'Istituto non utilizza Carte di Credito e non possiede Titoli

Il conto corrente postale non viene più utilizzato.

Il fondo minute spese ha la seguente situazione:

Fondo anticipato	€ 300,00
Spese effettuate dall'ultimo reintegro	€ 139,11
Saldo a mani Direttore S.G.A.	€ 160,89

-ANALIZZATA la situazione delle Entrate e delle Uscite alla data odierna;

-VERIFICATO lo stato di avanzamento dei progetti e delle attività;

-TENUTO CONTO che l'attuazione delle attività e dei progetti non si discosta dalla programmazione illustrata nelle schede di progetto, allegate al programma annuale 2020, e non presenta criticità particolari;

SI RITIENE CHE

nessuna ulteriore modifica sostanziale, dal punto di vista contabile, debba essere effettuata ai progetti/attività attivati nel corrente E.F. 2020

Il Programma Annuale è risultato, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sufficientemente rispondente alle esigenze dei plessi dell'Istituto Comprensivo.

Completano la relazione di verifica ai sensi Decreto 129/2018, i seguenti allegati agli atti del bilancio E.F. 2020:

- Modello H Bis "Attuazione Programma Annuale E. F. 2020" comprensivo di tutte le variazioni al 22/6/2020"

[Luogo] Data: **22-06-2020**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.sa Alessandra ROSTAGNO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.sa Carmela PISANI



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 22/06/2020

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	57.076,55			0,00
	1	Non vincolato	29.282,62			0,00
	2	Vincolato	27.793,93			0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	12.805,43			0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	12.805,43			0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0,00
		Finanziamenti dallo Stato	24.897,48	24.897,48	24.897,48	0,00
	1	Dotazione ordinaria	12.404,00	12.404,00	12.404,00	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	12.493,48	12.493,48	12.493,48	0,00
4		Finanziamenti dalla Regione				0,00
	1	Dotazione ordinaria				0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
5	3	Altri finanziamenti non vincolati				0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati				0,00
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	33.554,53	27.351,49	27.351,49	0,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
6	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati	33.554,53	27.351,49	27.351,49	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
6	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) d = b-c
			a	b			
6		Contributi da privati	48.875,90	12.632,67		12.632,67	0,00
	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	30.000,00	9.164,67	9.164,67		0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.000,00	60,00	60,00		0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	700,00				0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati					0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	500,00				0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati					0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	10.077,90	2.810,00	2.810,00		0,00
	11	Contributi da imprese vincolati					0,00
7	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	598,00	598,00	598,00		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			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	0,04		0,04	0,04		0,00
13	1	Interessi						0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,04		0,04	0,04		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			177.209,93		64.881,68	64.881,68		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	112.027,84	28.495,30	28.356,19		139,11			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	22.055,32	8.160,40	8.102,92		57,48			
	A.2	Funzionamento amministrativo	13.320,13	4.521,93	4.476,91		45,02			
	A.3	Didattica	41.173,75	7.986,97	7.950,36		36,61			
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro					0,00			
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	34.333,36	7.826,00	7.826,00		0,00			
P.	A.6	Attività di orientamento	1.145,28				0,00			
		Progetti	60.682,09	11.250,98	11.250,98		0,00			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	11.660,04	1.024,80	1.024,80		0,00			
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	45.205,27	9.949,20	9.949,20		0,00			
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	246,90	246,98	246,98		0,00			
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.569,88	30,00	30,00		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	500,00				0,00			
	R.98	Fondo di riserva	500,00				0,00			
Totale spese				39.746,28	39.607,17		139,11			
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare								
		Totale a pareggio	141.817,40							

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
Dott.sa Alessandra ROSTAGNO