



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2023

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 2023.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno   stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 11 del 12/01/2023.

2. Analisi delle Entrate

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	477.468,96	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	394.097,31	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	83.371,65	0,00	0,00	0,00

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	198.568,76	198.568,76	93.145,38
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	198.568,76	198.568,76	93.145,38

Ci  che ha caratterizzato significativamente questo primo semestre di gestione dell'EF 2023, in primis da un punto di vista squisitamente economico, ma che necessariamente veicola un portato tanto in termini didattici quanto in termini organizzativi,   evidenziato nella voce del piano dei conti 2.3 - Altri finanziamenti dall'Unione Europea. Ad una previsione, assente in sede di Programma Annuale, dunque pari a euro 0,00, hanno fatto seguito tre distinte variazioni che descrivono l'attivazione di tre attivit  progettuali tutte maturate nell'ambito degli avvisi PNRR, e nello specifico:

- VARIAZIONE N.1 DEL 31/01/2023 PNRR-M.1 - INVESTIMENTO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI" SCUOLE (Giugno 2022)   4.977,00
- VARIAZIONE N.2 DEL 31/01/2023 PNRR M.1 MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - SCUOLE (APRILE 2022)   7.301,00
- VARIAZIONE N.24 DEL 31/05/2023 PNRR INVESTIMENTO 3.2- SCUOLA 4.0 -AZIONE 1- NEXT GENERATION CLASS ROOM TITOLO: DIGITALTHOUAR -VERSO UNA SCUOLA 4.0 CUP: I44D23000440006   186.290,76

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2023

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



3		Finanziamenti dallo Stato	13.754,55	1.580,00	15.334,55	14.544,55
	1	Dotazione ordinaria	13.754,55	0,00	13.754,55	13.754,55
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	1.580,00	1.580,00	790,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	67.659,30	38.380,30	106.039,60	95.836,80
	4	Comune vincolati	67.659,30	37.780,30	105.439,60	95.236,80
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	600,00	600,00	600,00

6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	130.300,00	46.610,79	154.663,41	129.713,41
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	35.000,00	39.390,79	74.390,79	73.195,29
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	92.300,00	1.020,00	71.072,62	47.318,12
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	3.000,00	3.800,00	6.800,00	6.800,00

8 - Rimborsi e restituzione somme

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	310,20	310,20	310,20
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	310,20	310,20	310,20

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,05	200,63	200,64	200,64
	1	Interessi	0,00	200,63	200,63	200,63
	2					

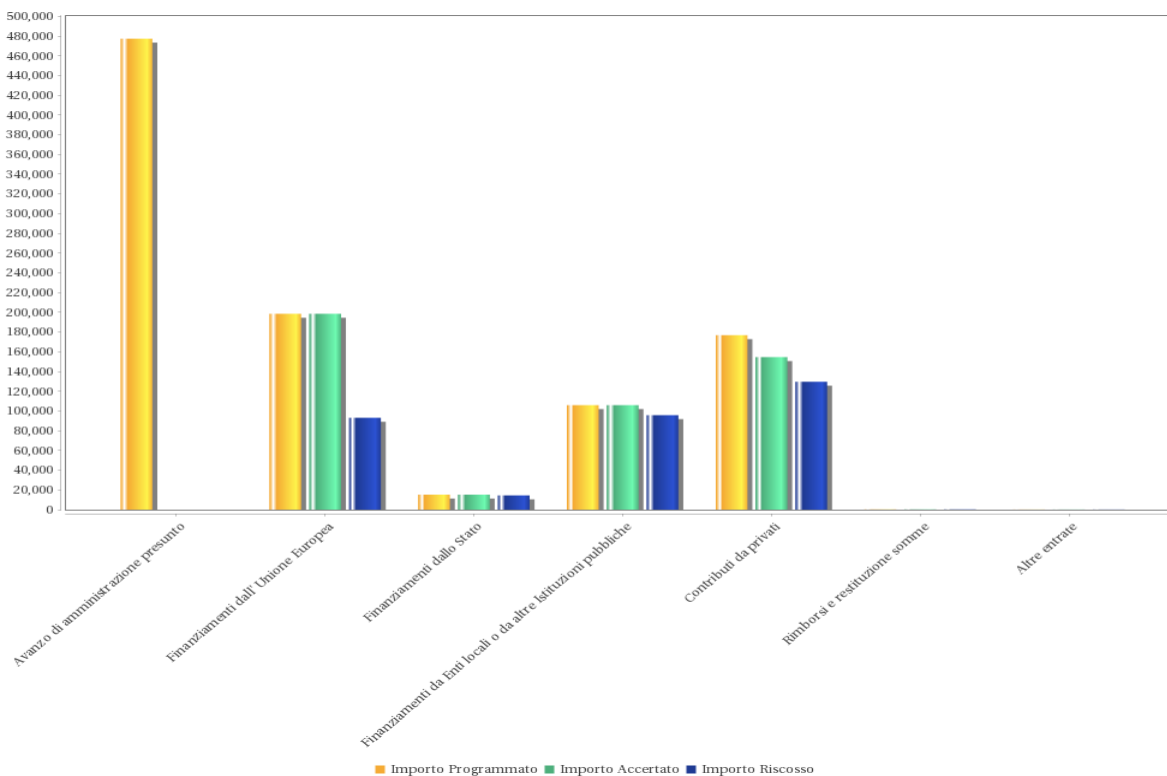


		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,05	0,00	0,01	0,01
--	--	------------------------------------	------	------	------	------

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	689.182,86
Variazione al 30/06/2023	285.650,68
Accertato al 30/06/2023	475.117,16
Riscosso al 30/06/2023	333.750,98

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	346.312,04	253.562,88	248.672,30	246.967,17
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	33.733,27	1.148,64	20.481,15	20.458,15
	2	Funzionamento amministrativo	13.936,02	12.788,83	6.046,59	5.889,39
	3	Didattica	250.517,18	200.234,62	165.631,96	164.895,99
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	45.131,68	39.390,79	56.512,60	55.723,64
	6	Attività di orientamento	2.993,89	0,00	0,00	0,00

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	333.988,77	32.087,80	152.206,19	147.059,45
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	6.004,17	-3.000,00	1.909,78	1.909,78
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	312.365,39	32.607,80	139.795,12	134.648,38
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	12.701,48	2.180,00	9.301,29	9.301,29
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	2.917,73	300,00	1.200,00	1.200,00

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2023

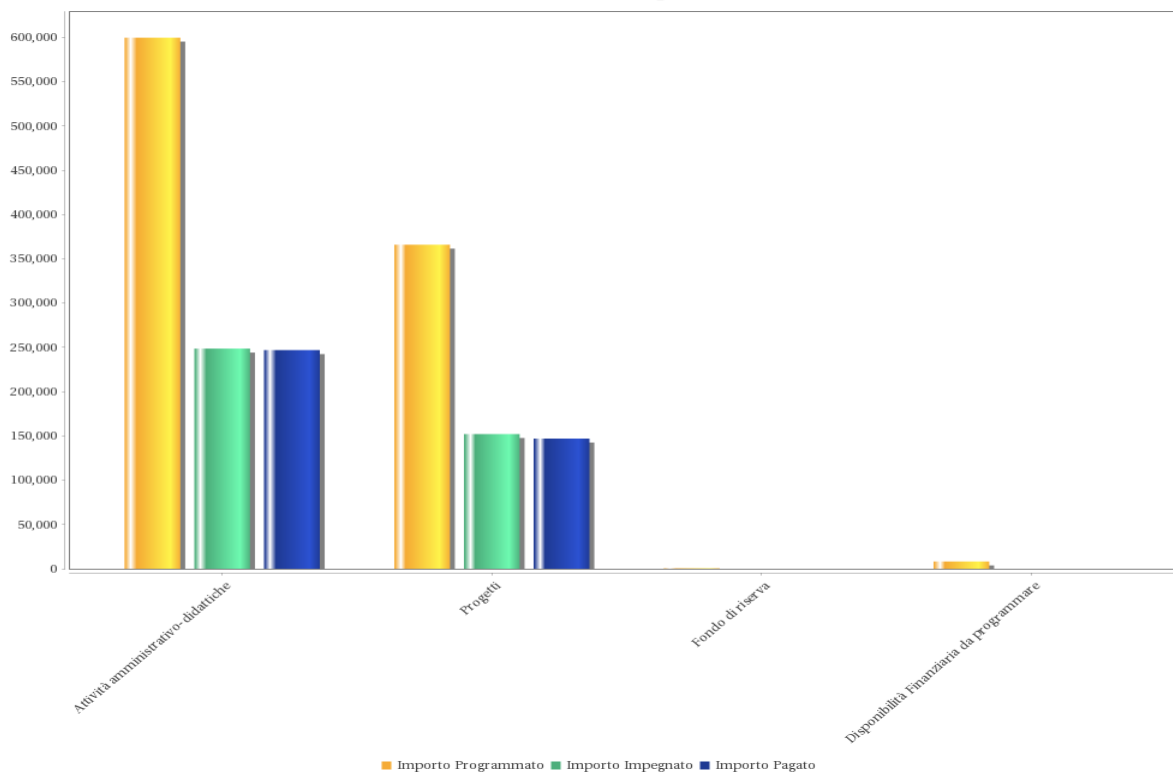
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	600,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	600,00	0,00	0,00	0,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	680.900,81
Variazione al 30/06/2023	285.650,68
Impegnato al 30/06/2023	400.878,49
Pagato al 30/06/2023	394.026,62



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2023
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	8.282,05	8.282,05



4. Conclusioni

Come si evince chiaramente dall'analisi delle Entrate, l'andamento dei flussi di bilancio, sia in termini di cassa (riscossioni) che in termini di competenza (accertamenti) è coerente con la programmazione definita in sede di programma annuale, anzi, nella maggior parte dei casi, sono state operate le opportune variazioni (finalizzate) a fronte di maggiori entrate correlate, principalmente, a finanziamenti dell'Unione Europea (PNRR), contributi dell'Ente Locale (nuove forme di sostegno alle attività didattiche, in alcuni casi, finanziamenti tipici comunicati e riconosciuti dopo dicembre 2022, in altri) o contributi delle famiglie contestuali alla attivazione di attività progettuali o laboratoriali che hanno ormai (scongiurata la pandemia Covid 19) ripreso a svolgersi coerentemente con linee programmatiche di miglioramento dell'offerta formativa, definite nel PTOF.

La contribuzione dei privati è ormai veicolata completamente mediante l'implementazione del canale di pagamenti telematici Pago in Rete (Pago PA).

Data: **27-06-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

FIRMATO DIGITALMENTE AI SENSI DEL CAD

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**FIRMATO DIGITALMENTE AI SENSI
DEL CAD**



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 27/06/2023
Esercizio finanziario 2023

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)		Somme riscalate (Importi in euro)		Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro) d = b-c
			a		b		c		
1		Avanzo di amministrazione presunto	477.468,96						0,00
	1	Non vincolato	83.371,65						0,00
	2	Vincolato	394.097,31						0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	198.568,76		198.568,76		93.145,38		105.423,38
	1	Fondi sociali europei (FSE)							0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)							0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	198.568,76		198.568,76		93.145,38		105.423,38
		Finanziamenti dallo Stato	15.334,55		15.334,55		14.544,55		790,00
	1	Dotazione ordinaria	13.754,55		13.754,55		13.754,55		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	1.580,00		1.580,00		790,00		790,00
4		Finanziamenti dalla Regione							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
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	106.039,60		106.039,60		95.836,80		10.202,80
	1	Provincia non vincolati							0,00
	2	Provincia vincolati							0,00
	3	Comune non vincolati							0,00
	4	Comune vincolati	105.439,60		105.439,60		95.236,80		10.202,80
	5	Altre Istituzioni non vincolati							0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	600,00		600,00		600,00		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	176.910,79	154.663,41		129.713,41		24.950,00
	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	74.390,79		74.390,79	73.195,29		1.195,50
	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	93.320,00		71.072,62	47.318,12		23.754,50
	11	Contributi da imprese vincolati	2.400,00		2.400,00	2.400,00		0,00
7	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	6.800,00		6.800,00	6.800,00		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 conviviale						0,00
		Rimborsi e restituzione somme	310,20		310,20	310,20		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	310,20		310,20	310,20		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	200,68		200,64	200,64		0,00
13	1	Interessi	200,63		200,63	200,63		0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia		0,05	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			974.833,54		475.117,16	333.750,98		141.366,18



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
Esercizio finanziario 2023

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	599.874,92	248.672,30	248.672,30		246.967,17		1.705,13	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	34.881,91	20.481,15	20.481,15		20.458,15		23,00	
	A.2	Funzionamento amministrativo	26.724,85	6.046,59	6.046,59		5.889,39		157,20	
	A.3	Didattica	450.751,80	165.631,96	165.631,96		164.895,99		735,97	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro							0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	84.522,47	56.512,60	56.512,60		55.723,64		788,96	
P.	A.6	Attività di orientamento	2.993,89						0,00	
		Progetti	366.076,57	152.206,19	152.206,19		147.059,45		5.146,74	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.004,17	1.909,78	1.909,78		1.909,78		0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	344.973,19	139.795,12	139.795,12		134.648,38		5.146,74	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"							0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	14.881,48	9.301,29	9.301,29		9.301,29		0,00	
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	3.217,73	1.200,00	1.200,00		1.200,00		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	600,00						0,00	
	R.98	Fondo di riserva	600,00						0,00	
Totale spese			966.551,49	400.878,49	400.878,49		394.026,62		6.851,87	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	8.282,05							
		Totale a pareggio	974.833,54							

Data __/__/____

IL DIRETTORE S.G.A.
FIRMATO DIGITALMENTE AI SENSI DEL CAD