



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 disponibilita' 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 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 44 del 15/02/2023.

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	345.959,05	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	285.998,85	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	59.960,20	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	178.464,91	89.232,45	89.232,45
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	178.464,91	89.232,45	89.232,45

Nell'aggregato/voce 2/3 Altri finanziamenti vincolati dall'Unione Europea è stato necessario predisporre la variazione di €. 178.464,91 per la realizzazione del PNR Componente 1 Azione 1 SCUOLA 4.0

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	17.854,48	56.000,00	57.054,48	57.054,48
	1	Dotazione ordinaria	17.854,48	0,00	17.854,48	17.854,48
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	56.000,00	39.200,00	39.200,00

Nell'aggregato/voce 3/6 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato è stato necessario predisporre la variazione di €. 56.000,00 per la realizzazione del progetto Cinema ScuolaLab dal titolo De Nicola – Sasso Vision For Cinema



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC ICS DE NICOLA-SASSO

80059 TORRE DEL GRECO (NA) CORSO VITTORIO EMANUELE, 77 C.F. 95170080634 C.M. NAIC8CS00C

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	8.000,00	600,00	600,00	600,00
	4	Comune vincolati	8.000,00	0,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	600,00	600,00	600,00

Nell'aggregato/voce 5/5 Altre Istituzioni non vincolati è stato necessario predisporre la variazione di €. 600,00 a consuntivo delle somme accertate per contributo tirocinanti;

6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	50.000,00	71.629,50	118.598,21	118.598,21
	1	Contributi volontari da famiglie	6.000,00	16.000,00	18.968,71	18.968,71
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	40.000,00	53.653,00	93.653,00	93.653,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	76,50	76,50	76,50
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	4.000,00	800,00	4.800,00	4.800,00

Nell'aggregato/voce 6/1 Contributi volontari da famiglie è stato necessario predisporre la variazione di €. 16.000,00 a consuntivo delle somme accertate per contributo volontario famiglie;

Nell'aggregato/voce 6/4 Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero è stato necessario predisporre la variazione di €. 53.653,00 a consuntivo delle somme accertate per la realizzazione dei viaggi d'istruzione anno scolastico corrente;

Nell'aggregato/voce 6/8 Contributi da imprese non vincolati è stato necessario predisporre la variazione di €. 76,50 a consuntivo delle somme accertate per il progetto frutta e latte nelle scuole;

Nell'aggregato/voce 6/9 Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati è stato necessario predisporre la variazione di €. 1.100,00 a consuntivo delle donazioni da parte dei privati per la realizzazione del ballo di fine anno delle classi terze scuola secondaria;

Nell'aggregato/voce 6/10 Altri contributi da famiglie vincolati è stato necessario predisporre la variazione di €. 800,00 a consuntivo della realizzazione dei progetti autofinanziati previsti per il corrente anno scolastico.

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2023

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



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC ICS DE NICOLA-SASSO

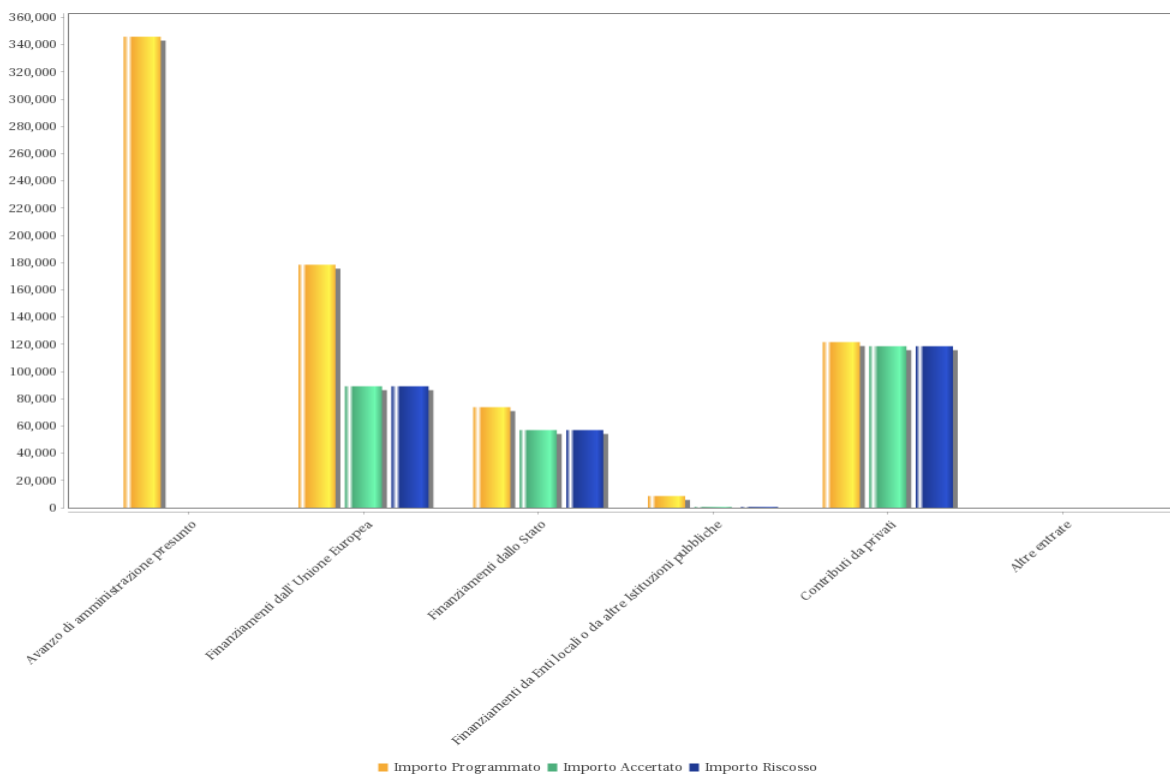
80059 TORRE DEL GRECO (NA) CORSO VITTORIO EMANUELE, 77 C.F. 95170080634 C.M. NAIC8CS00C

12		Altre entrate	0,05	0,00	0,05	0,05
	1	Interessi	0,05	0,00	0,05	0,05

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	421.813,58
Variazione al 30/06/2023	306.694,41
Accertato al 30/06/2023	265.485,19
Riscosso al 30/06/2023	265.485,19

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	332.685,06	306.617,91	146.843,25	146.586,29
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	72.805,00	0,00	6.327,84	6.327,84
	2	Funzionamento amministrativo	34.520,90	600,00	9.761,44	9.504,48
	3	Didattica	184.160,32	252.364,91	36.598,97	36.598,97
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	40.000,00	53.653,00	93.653,00	93.653,00
	6	Attività di orientamento	1.198,84	0,00	502,00	502,00

Di seguito si specificano le destinazioni di spesa delle variazioni apportate in entrata:

A2 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO €. 600,00 CONTRIBUTO TIROCINANTI;

A3 DIDATTICA €. 16.000,00 CONTRIBUTO VOLONTARIO + €. 178.464,91 PNRR SCUOLA 4.0 + €. 1.100,00 CONTRIBUTO PER BALLO DI FINE ANNO + €. 56.000,00 PER PROGETTO CINEMA + €. 800,00 PROGETTI AUTOFINANZIATI;

A5 VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO €. 53.653,00

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	76.385,47	76,50	210,00	210,00
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	703,60	76,50	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	70.005,44	0,00	0,00	0,00
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.546,02	0,00	0,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.130,41	0,00	210,00	210,00

Di seguito si specificano le destinazioni di spesa delle variazioni apportate in entrata:

P1 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" €. 76,50 Latte e frutta nelle scuole.

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2023



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC ICS DE NICOLA-SASSO

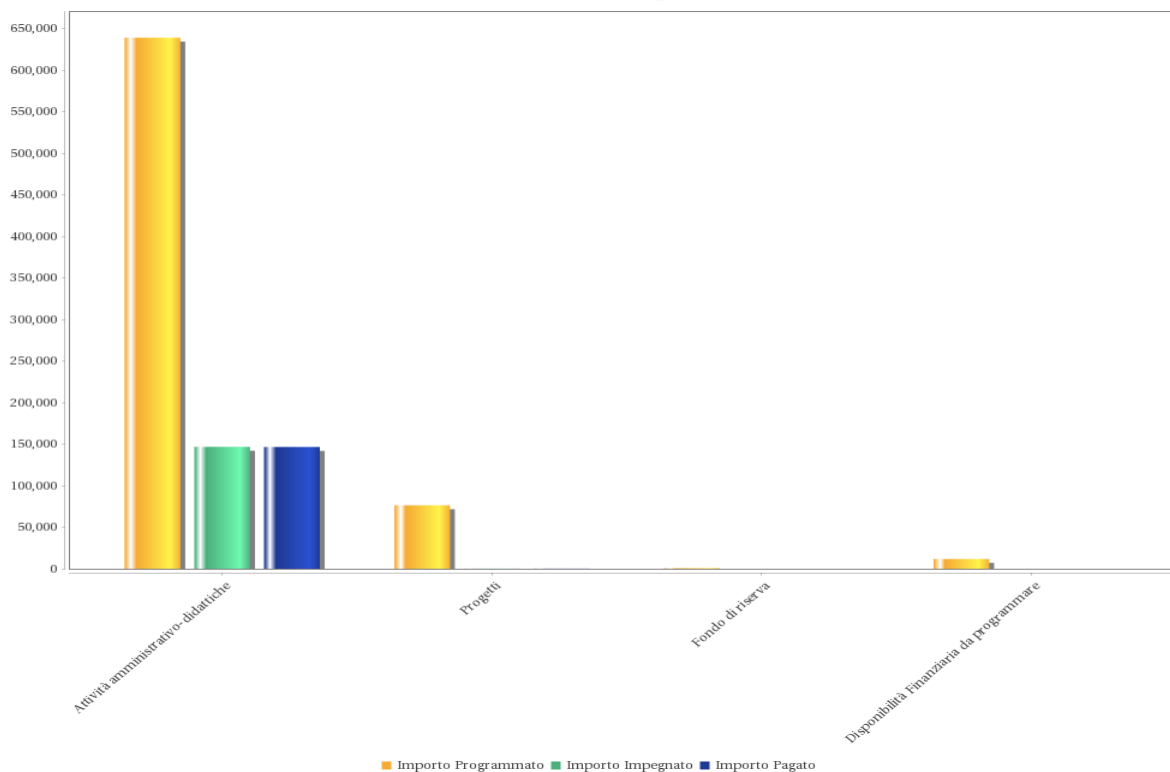
80059 TORRE DEL GRECO (NA) CORSO VITTORIO EMANUELE, 77 C.F. 95170080634 C.M. NAIC8CS00C

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	854,48	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	854,48	0,00	0,00	0,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	409.925,01
Variazione al 30/06/2023	306.694,41
Impegnato al 30/06/2023	147.053,25
Pagato al 30/06/2023	146.796,29

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2023
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	11.888,57	11.888,57



4. Conclusioni

Visto l'art. 10 del Decreto 28 agosto 2018, n. 129;

Visto la deliberazione consiliare n.44 del 15/02/2023 con la quale è stato approvato il Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2023;

Visto la necessità di rideterminare le entrate e le spese come specificato nei punti precedenti;

Verificato che lo stato di attuazione del programma annuale richiede interventi modificativi rispetto alle previsioni;

SI DISPONE

di apportare al Programma Annuale relativo all'anno finanziario 2023 le modifiche riportate nella presente relazione.

Le suindicate proposte di modifica saranno portate al Consiglio di Istituto per la definitiva delibera di approvazione al Programma Annuale a. f. 2023.

Data: **03-07-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Carolina Romano

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

dott.ssa Alessandra Tallarico



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 03/07/2023
Esercizio finanziario 2023

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)		Somme riscosse (Importi in euro)		Somme rimaste da risuotere (Importi in euro)	
			a	b	b	c	c	d = b-c		
1	Avanzo di amministrazione presunto		345.959,05							0,00
	1 Non vincolato		59.960,20							0,00
	2 Vincolato		285.998,85							0,00
2	Finanziamenti dall' Unione Europea		178.464,91		89.232,45		89.232,45			0,00
	1 Fondi sociali europei (FSE)									0,00
	2 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)									0,00
3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea		178.464,91		89.232,45		89.232,45			0,00
	1 Finanziamenti dallo Stato		73.854,48		57.054,48		57.054,48			0,00
	2 Dotazione ordinaria		17.854,48		17.854,48		17.854,48			0,00
3	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		56.000,00		39.200,00		39.200,00			0,00
	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		8.600,00		600,00		600,00			0,00
	1 Provincia non vincolati									0,00
	2 Provincia vincolati									0,00
	3 Comune non vincolati									0,00
	4 Comune vincolati		8.000,00							0,00
	5 Altre Istituzioni non vincolati		600,00		600,00		600,00			0,00
6 Altre Istituzioni vincolati									0,00	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC ICS DE NICOLA-SASSO

80059 TORRE DEL GRECO (NA) CORSO VITTORIO EMANUELE, 77 C.F. 95170080634 C.M. NAIC8CS00C

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		
6		Contributi da privati	121.629,50	118.598,21	118.598,21	118.598,21	0,00	0,00		
	1	Contributi volontari da famiglie	22.000,00	18.988,71	18.988,71	18.988,71	0,00	0,00		
	2	Contributi per iscrizione alunni					0,00	0,00		
	3	Contributi per mensa scolastica					0,00	0,00		
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	93.653,00	93.653,00	93.653,00	93.653,00	0,00	0,00		
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni					0,00	0,00		
	6	Contributi per copertura assicurativa personale					0,00	0,00		
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati					0,00	0,00		
	8	Contributi da imprese non vincolati	76,50	76,50	76,50	76,50	0,00	0,00		
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00		
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	0,00	0,00		
	11	Contributi da imprese vincolati					0,00	0,00		
12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati					0,00	0,00			
7		Proventi da gestioni economiche					0,00	0,00		
	1	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo					0,00	0,00		
	2	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi					0,00	0,00		
	3	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo					0,00	0,00		
	4	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi					0,00	0,00		
	5	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo					0,00	0,00		
	6	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi					0,00	0,00		
	7	Attività convittuale					0,00	0,00		
	8		Rimborsi e restituzione somme				0,00	0,00		
	1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali					0,00	0,00		
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali					0,00	0,00		
	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali					0,00	0,00		
4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie					0,00	0,00			
5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da					0,00	0,00			



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC ICS DE NICOLA-SASSO

80059 TORRE DEL GRECO (NA) CORSO VITTORIO EMANUELE, 77 C.F. 95170080634 C.M. NAIC8CS00C

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			
		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



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC ICS DE NICOLA-SASSO

80059 TORRE DEL GRECO (NA) CORSO VITTORIO EMANUELE, 77 C.F. 95170080634 C.M. NAIC8CS00C

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			
	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore					0,00
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.					0,00
11		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	0,05	0,05	0,05	0,05	0,00
	1	Interessi	0,05	0,05	0,05	0,05	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia					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	728.507,99	265.485,19	265.485,19	265.485,19	0,00



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
Esercizio finanziario 2023

Livello 1	Livello 2	SPESE	Somme impegnate (Importi in euro)				Somme rimaste da pagare (Importi in euro) d = b-c
			Programmazione alla data (Importi in euro) a	b	c	d = b-c	
A.		Attività amministrativo-didattiche	639.302,97	146.843,25	146.586,29	256,96	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	72.805,00	6.327,84	6.327,84	0,00	
	A.2	Funzionamento amministrativo	35.120,90	9.761,44	9.504,48	256,96	
	A.3	Didattica	436.525,23	36.598,97	36.598,97	0,00	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	93.653,00	93.653,00	93.653,00	0,00	
P.	A.6	Attività di orientamento	1.198,84	502,00	502,00	0,00	
		Progetti	76.461,97	210,00	210,00	0,00	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	780,10			0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	70.005,44			0,00	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.546,02			0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.130,41	210,00	210,00	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	854,48			0,00	
	R.98	Fondo di riserva	854,48			0,00	
Z.		Totale spese	716.619,42	147.053,25	146.796,29	256,96	
		Disponibilità Finanziaria da programmare	11.888,57				
		Totale a pareggio	728.507,99				

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
Carolina Romano