



Prot. n. 4278 del 26/06/2023

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 26 giugno 2023.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno   stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 5 del 13/02/2023.

2. Analisi delle Entrate

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Importi calcolati al 26/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	498.999,81	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	323.885,76	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	175.114,05	0,00	0,00	0,00

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Importi calcolati al 26/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	200.145,97	200.145,97	95.316,48
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	200.145,97	200.145,97	95.316,48

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 26/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	14.194,31	1.000,00	15.194,31	14.194,31
	1	Dotazione ordinaria	14.194,31	0,00	14.194,31	14.194,31
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Importi calcolati al 26/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
MM S.G.BOSCO-SUMMA VILLA-SOMMA VES

80049 SOMMA VESUVIANA (NA) PIAZZA VITTORIO EMANUELE III C.F. 80039840634 C.M. NAMM488001

	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00

6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 26/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	73.758,00	73.758,00	73.758,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	553,00	553,00	553,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	72.331,00	72.331,00	72.331,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	842,00	842,00	842,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	32,00	32,00	32,00

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 26/06/2023

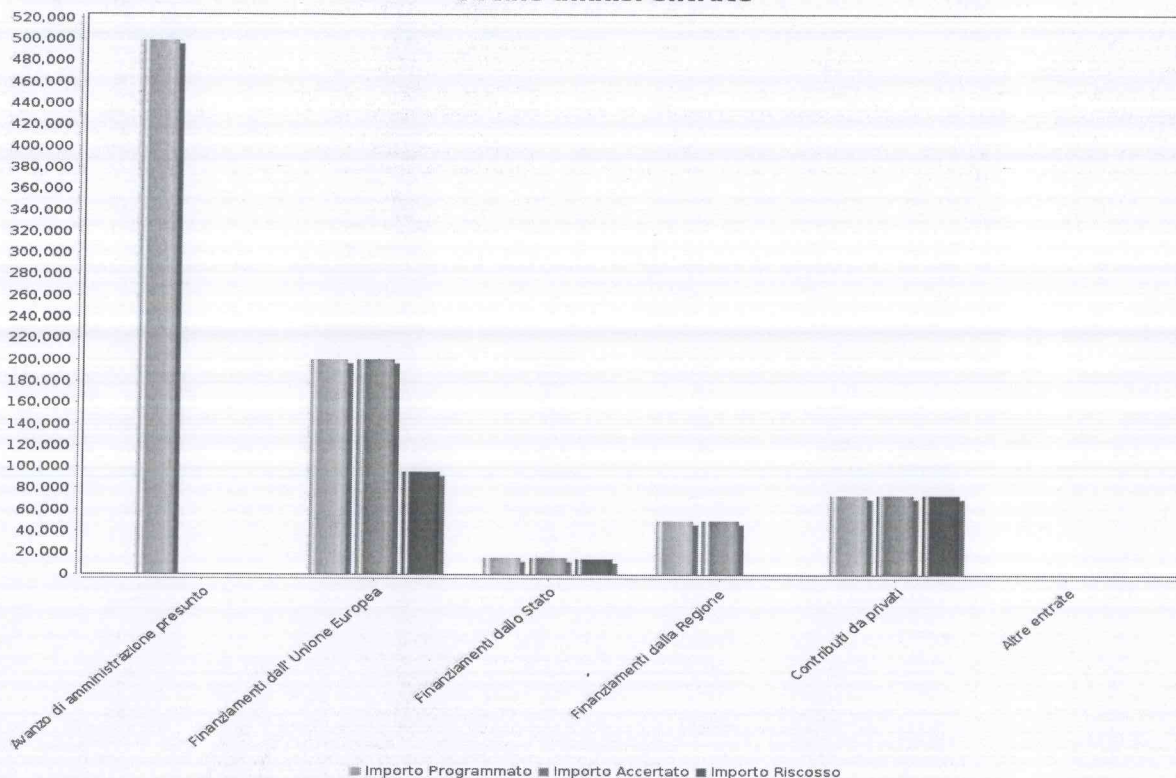
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	513.194,12
Variazione al 30/06/2023	324.903,98
Accertato al 30/06/2023	339.098,29
Riscosso al 30/06/2023	183.268,80



Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 26/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	226.713,86	273.903,98	107.542,66	59.929,46
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	34.134,64	7.301,00	2.793,46	2.793,46
	2	Funzionamento amministrativo	29.182,29	2.212,01	2.400,22	2.385,56
	3	Didattica	142.506,35	192.048,97	54.584,98	6.986,44
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	13.276,30	72.342,00	47.764,00	47.764,00
	6	Attività di orientamento	7.614,28	0,00	0,00	0,00

P - Progetti

Importi calcolati al 26/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	171.923,42	51.000,00	68.631,02	68.631,02
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	7.358,13	1.000,00	803,85	803,85
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	156.467,99	50.000,00	67.827,17	67.827,17
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	97,30	0,00	0,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.000,00	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 26/06/2023

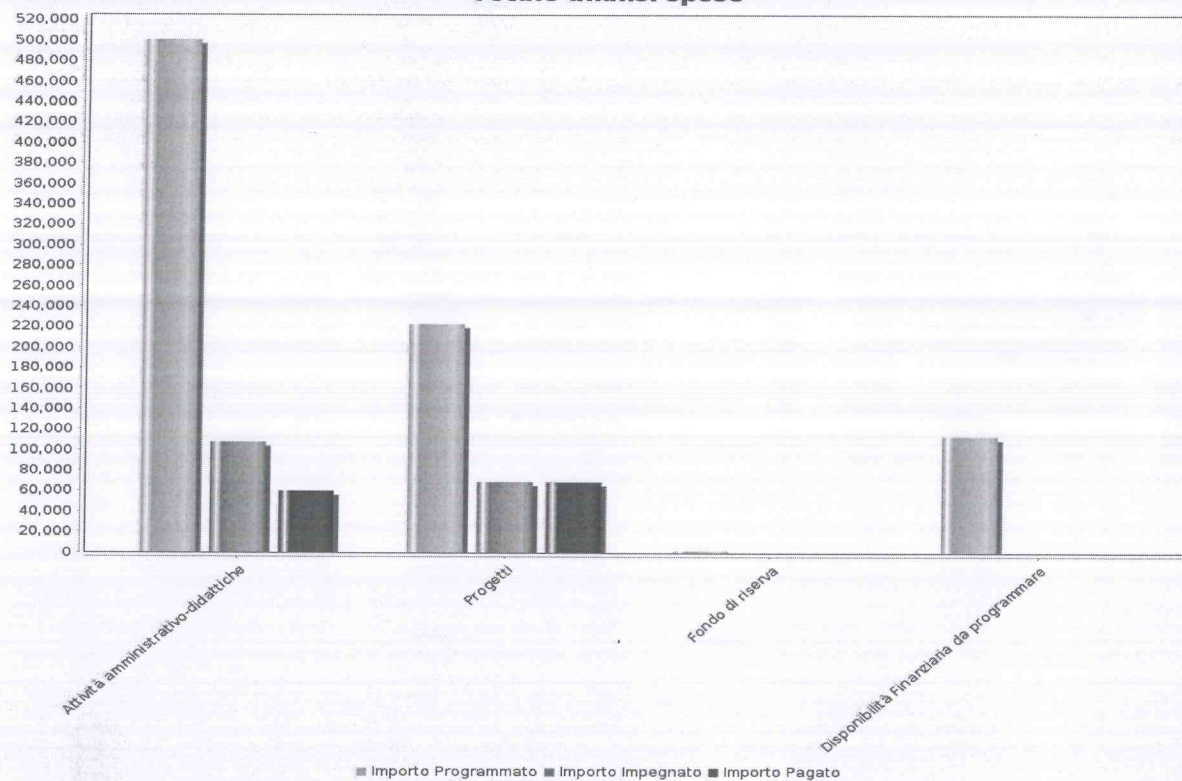
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	1.419,43	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	1.419,43	0,00	0,00	0,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	400.056,71
Variazione al 30/06/2023	324.903,98
Impegnato al 30/06/2023	176.173,68
Pagato al 30/06/2023	128.560,48



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2023
Disponibilità' finanziaria da programmare del Modello A	113.137,41	113.137,41

4. Conclusioni

a) Il saldo cassa alla data del 26/06/2023 è pari a euro 339.946,22.

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1° gennaio 2023

€ 243.760,42

Riscossioni fino alla reversale n. 25 del 15/06/2023

conto competenza € 183.268,80

conto residui € 70.802,64

Totale somme riscosse

€ 254.071,44

Pagamenti fino al mandato n. 168 del 26/06/2023

conto competenza € 128.960,48

conto residui € 28.925,16

Totale somme pagate

€ 157.885,64

Fondo di cassa alla data 26/06/2023

€ 339.946,22



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
MM S.G.BOSCO-SUMMA VILLA-SOMMA VES

80049 SOMMA VESUVIANA (NA) PIAZZA VITTORIO EMANUELE III C.F. 80039840634 C.M. NAMM488001

b) Dalla situazione alla data del 26/06/2023, disponibile presso il tesoriere, della Banca d'Italia - contabilità speciale n. 314089.

Situazione alla data del 26/06/2023

Totale disponibilità € 387.863,54

Riconciliazione con il fondo di cassa € 339.946,22

Sbilanci per pagamenti € 47.917,32 (Mandati emessi per F24EP Giugno 2023=€597,27; Riscossioni da regolarizzare con reversele =€47.320,05)

c) Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario BANCA DI CREDITO POPOLARE ABI 05142 CAB 40250 C/C T21570000754. Data convenzione dal 01/07/2020 al 31/12/2023.

d) Il saldo di cassa sopra riportato non concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere BANCA DI CREDITO POPOLARE alla data del 26/06/2023, pari ad € 387.266,27 per € 47.320,05 corrispondente a riscossioni da regolarizzare con reversele.

e) Il conto corrente postale è stato estinto in data 13/04/2017 e il saldo finale di € 20.119,62 è stato completamente versato sul conto corrente bancario e incassato con reversele n. 11 e n. 12 del 26/04/2017.

f) Il fondo minute spese, alla data del 26/06/2023 ha la seguente situazione:

Fondo anticipato	€ 400,00
Spese effettuate dall'ultimo reintegro	€ 14,66
Saldo a mani Direttore S.G.A.	€ 385,34
Totale spese disposte con il Fondo al 26/06/2023	€ 14,66

IN ALLEGATO MOD H-BIS STATO ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE 2023.

Data: 26-06-2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

DOTT.SSA FELICETTA TERRACCIANO

Felicetta Terracciano

VISTO: IL DIRIGENTE SCOLASTICO

PROF.SSA LIGUORO ROSA

Rosa Liguoro



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 26/06/2023
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 rimanenti da riscuotere (Importi in euro)
			a	b			
1		Avanzo di amministrazione presunto	498.999,81				0,00
	1	Non vincolato	175.114,05				0,00
	2	Vincolato	323.885,76				0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	200.145,97	200.145,97	95.316,48	104.829,49	
	1	Fondi sociali europei (FSE)					0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)					0,00
3		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	200.145,97	200.145,97	95.316,48	104.829,49	
	1	Finanziamenti dallo Stato	15.194,31	15.194,31	14.194,31	1.000,00	
	2	Dotazione ordinaria	14.194,31	14.194,31		0,00	
4		Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex L. 440/97)					0,00
	1	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)					0,00
	2	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato					0,00
5		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	1.000,00	1.000,00			0,00
	1	Finanziamenti dalla Regione	50.000,00	50.000,00			0,00
	2	Dotazione ordinaria					0,00
6		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche					0,00
	1	Provincia non vincolati					0,00
	2	Provincia vincolati					0,00
7		Comune non vincolati					0,00
	1	Comune vincolati					0,00
	2	Altre Istituzioni non vincolati					0,00
8		Altre Istituzioni vincolati					0,00
	1						0,00
	2						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			d = b-c
6		Contributi da privati	73.758,00	73.758,00		73.758,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie					0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	553,00	553,00		553,00	0,00
	3	Contributi per mensa scolastica					0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero					0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	72.331,00	72.331,00		72.331,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	842,00	842,00		842,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	32,00	32,00		32,00	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					0,00
	11	Contributi da imprese vincolati					0,00
7	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati					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) d = b-c
			a	b			
9		Imprese			c		
	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
	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			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	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
13	1	Interessi					0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,01	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			838.098,10	339.098,29	183.268,80	155.829,49	



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
Esercizio finanziario 2023

Livello 1	Livello 2	SPESA	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme impegnate (Importi in euro)	Somme pagate (Importi in euro)	Somme rimanenti da pagare (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c
A.		Attività amministrativo-didattiche	500.617,84	107.542,66	59.929,46	47.613,20
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	41.435,64	2.793,46	2.793,46	0,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	31.394,30	2.400,22	2.385,56	14,66
	A.3	Didattica	334.555,32	54.584,98	6.986,44	47.598,54
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	85.618,30	47.764,00	47.764,00	0,00
P.	A.6	Attività di orientamento	7.614,28			0,00
		Progetti	222.923,42	68.631,02	68.631,02	0,00
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	8.358,13	803,85	803,85	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	206.467,99	67.827,17	67.827,17	0,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	97,30			0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.000,00			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	1.419,43			0,00
	R.98	Fondo di riserva	1.419,43			0,00
Totale spese			724.960,69	176.173,68	128.560,48	47.613,20
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	113.137,41			
		Totale a pareggio	838.098,10			

Data 26/06/2023

IL DIRETTORE S.G.A.
DOTT.SSA FELICETTA TERRACCIANO
Felicità Terracciano