Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2024

1. Premessa

1.1. 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 2024.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 18 del 05/02/2024.

2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

Le risorse finanziarie, strumentali ed umane sono state impegnate per una gestione coerente con le finalità formative definite nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Con la presente rendicontazione si evidenzia che l'Istituto ha operato e perseguito scelte nella piena consapevolezza della destinazione originaria delle risorse finanziarie costituenti la dotazione ordinaria o

derivanti da Finanziamenti dall'Unione Europea, dallo Stato, da Enti Locali e da Privati.

A seguito di maggiori entrate previste e/o accertate e riscosse si è proceduto ad effettuare le dovute variazioni al bilancio di previsione (v. All. Elenco variazioni dei piani di destinazione).

2.2. Analisi delle entrate

Importi calcolati al 30/06/2024

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	338.926,87	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	270.511,38	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	68.415,49	0,00	0,00	0,00

Non è stato apportata nessuna variazione all'Avanzo di Amministrazione.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	221.277,65	110.638,82	110.638,82
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	221.277,65	110.638,82	110.638,82

Sono state assunte a bilancio le risorse finanziare seguenti sulla voce Altri finanziamenti dall'Unione Europea **02.03**:

- Finanziamento PNRR D.M. 65/2023 STEM E MULTILINGUISMO per un finanziamento pari a **€ 145.859,31** di cui è stato accertato e riscosso il 50%;

- Finanziamento PNRR D.M. 66/2023 FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO DELL'ISTITUTO COMPRENSIVO per un finanziamento pari a **€ 75.368,34** di cui è stato accertato e riscosso il 50%;

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	23.997,33	292,05	24.289,38	24.289,38
	1	Dotazione ordinaria	23.997,33	0,00	23.997,33	23.997,33
	6					

		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	292,05	292,05	292,05

La somma prevista in fase di programmazione annuale e relativa alle risorse erogate dal Ministero nella Dotazione ordinaria **03.01** è stata accertata e riscossa di **€ 23.997,33.**

Sono state assunte a bilancio, accertate e riscosse le risorse finanziare relative al finanziamento per l'acquisto delle riviste scolastiche per l'a.s. 2023/2024 nella voce

Altri finanziamenti vincolati dello Stato **03.06** pari a **€ 292,05.**

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	35.995,81	14.058,74	15.520,55	15.520,55
	4	Comune vincolati	35.011,81	0,00	13.461,81	13.461,81
	6	Altre Istituzioni vincolati	984,00	14.058,74	2.058,74	2.058,74

La somma prevista in fase di programmazione annuale e relativa alle risorse erogate dal Comune nella voce Comune vincolati **05.04** è stata accertata e riscossa di **€ 13.461,81**.

Sono state assunte a bilancio **€ 14.058,74** sulla voce Altre Istitutzione vincolati **05.06** per le seguenti motivazioni:

- Finanziamento Fondazione Piacenza e Vigevano per il Progetto "Musica che unisce" Archi in Classe a.s. 2023/2024 pari ad **€ 11.000,00**;

- Donazione della Associazione Bricchi per accertate il Progetto "Musica che unisce" Archi in Classe a.s. 2023/2024 pari ad **€ 1.000,00**;

- Donazione della Associazione Bimbi in musica Piacenza il Progetto "Musica che unisce" Archi in Classe a.s. 2023/2024 pari ad **€ 2.000,00** la cui somma è stata accertata e e riscossa;

- Saldo Finanziamento da parte del Liceo Gioia per il saldo del Finanziamento dell'Ambito 14 relativo alla formazione del personale scolastico per l'a.s. 2021/2022 paria a **€ 58,74** la cui somma è stata

accertata e e riscossa.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	43.300,00	51.351,80	83.478,80	83.478,80
	1	Contributi volontari da famiglie	500,00	0,00	372,00	372,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	30.000,00	48.851,80	78.851,80	78.851,80
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	10.000,00	0,00	315,00	315,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	1.300,00	0,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	1.500,00	0,00	1.440,00	1.440,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00

Della somma prevista in fase di programmazione annuale proveniente dai contributi volontari dalle famiglie e sulla quale si è tenuto un atteggiamento prudenziale tenuto conto delle difficoltà economiche

in cui si trovano molte famiglie in questo particolare momento storico, sono state accertate e riscosse somme pari a **€ 372,00**.

Sono state assunte a bilancio, accertate e riscosse le somme relative ai viaggi di istruzione e uscite didattiche sulla voce Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero **06.04**

pari a **€ 78.851,80.**

Della somma prevista in fase di programmazione annuale per la copertura assicurativa degli alunni per l'anno

scolastico 2023/2024 sono state accertate e riscosse somme pari a **€ 315,00** sulla voce Contributi per copertura assicurativa degli alunni **06.05** in quanto la maggior parte degli alunni aveva pagato

l'assicurazione negli ultimi mesi del 2023.

Sono accertate e riscosse le somme erogate come Contributi da imprese non vincolate **06.08** il contributo dei distributori automatici.

Sono state assunte a bilancio, accertate e riscosse la donazione di **€ 2.500,00** da parte della Famiglia Pesaro sulla voce Altri contributi da famiglie vincolati **06.10**

per il "Progetto Didattica della Memoria " a.s. 2023/2024.

12 - Altre entrate

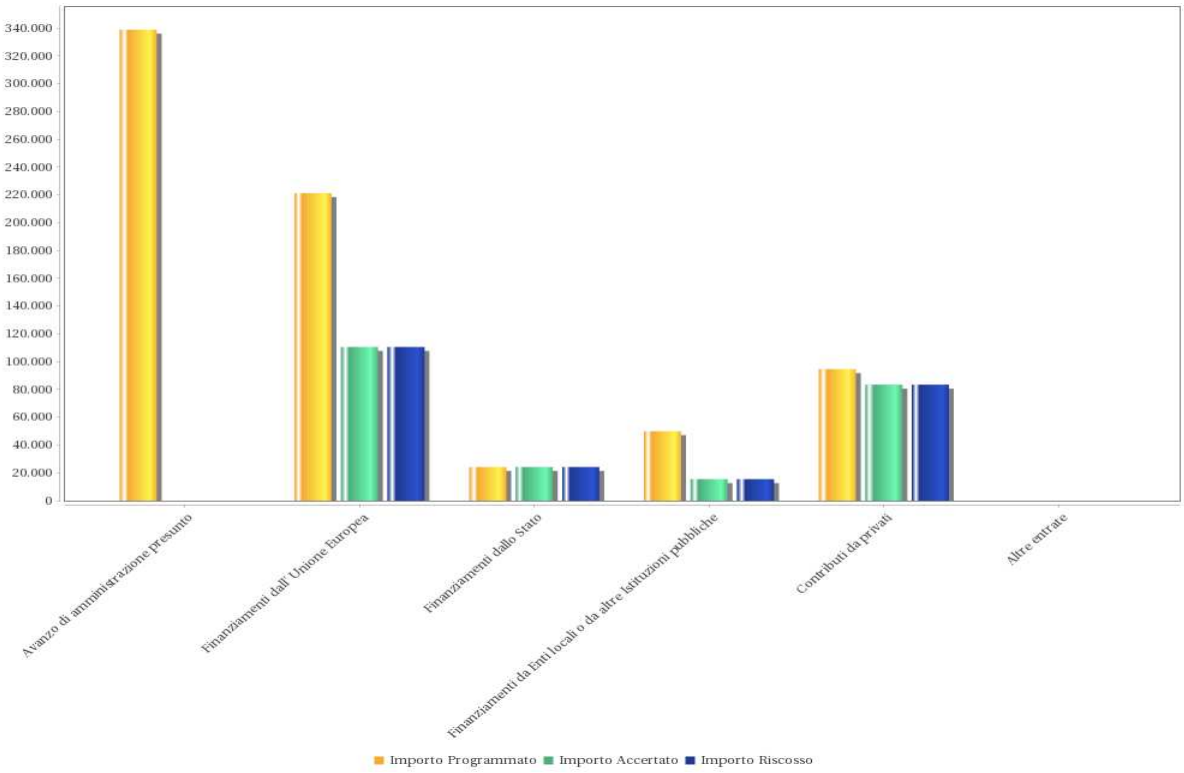
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,02	0,00	0,02	0,02
	1	Interessi	0,02	0,00	0,02	0,02

E' stata accertata e riscossa la somma prevista in fase di programmazione annuale relativa agli Interessi attivi da Banca d'Italia sulla voce Interessi **12.01**.

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	442.220,03
Variazione al 30/06/2024	286.980,24
Accertato al 30/06/2024	233.927,57
Riscosso al 30/06/2024	233.927,57

Totale analisi entrate



3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

Con riferimento alle Destinazioni di Spesa previste nel Programma Annuale si fornisce, di seguito, un riepilogo sul loro stato di attuazione.

3.2. Analisi delle spese

Importi calcolati al 30/06/2024

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	390.872,83	270.421,50	56.616,97	53.933,57
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	37.052,64	0,00	15.496,85	15.496,85
	2	Funzionamento amministrativo	25.012,01	0,00	3.075,86	3.075,86
	3	Didattica	259.822,29	221.569,70	11.796,55	9.261,84
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	68.033,06	48.851,80	26.247,71	26.099,02
	6	Attività di orientamento	952,83	0,00	0,00	0,00

Le risorse finanziarie destinate alle Attività sono state impegnate come previsto dal Programma Annuale.

P - Progetti

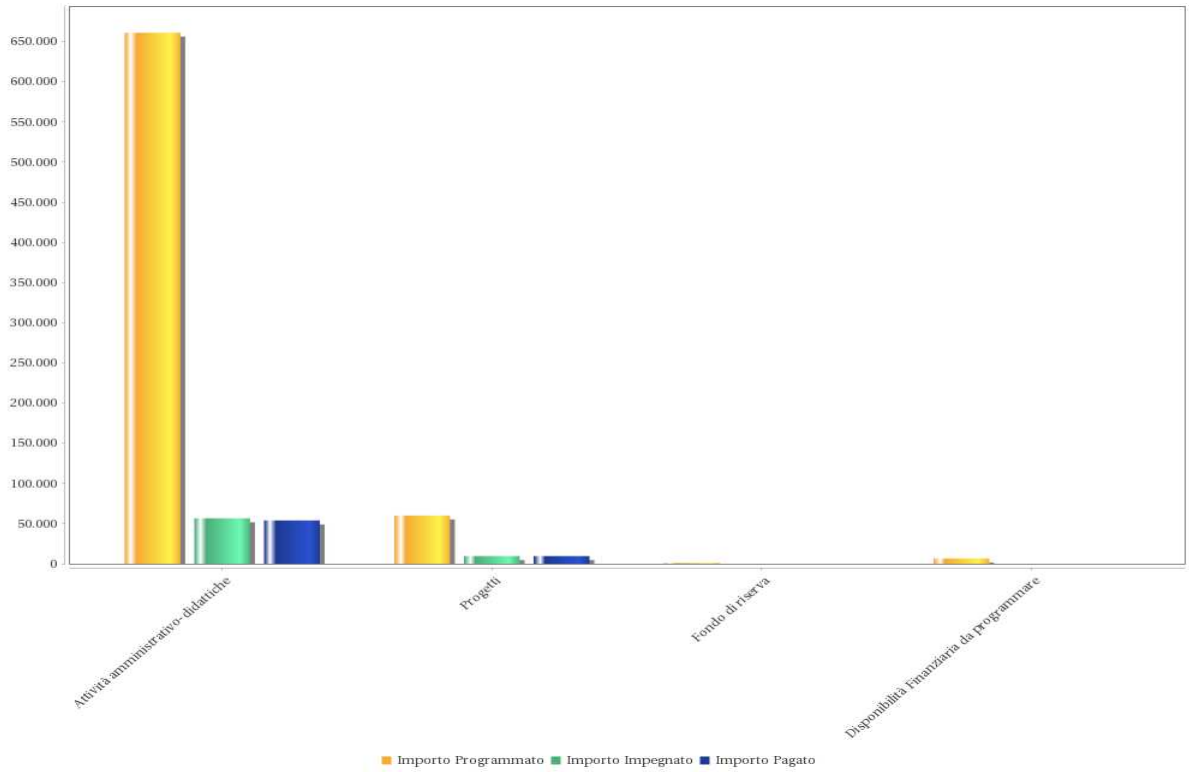
Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	43.586,34	16.558,74	9.550,88	9.550,88
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	269,71	0,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	38.124,78	16.500,00	8.573,83	8.573,83
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.191,85	58,74	977,05	977,05

Le risorse finanziarie destinate ai Progetti sono state impegnate come previsto dal Programma Annuale.

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	435.656,50
Variazione al 30/06/2024	286.980,24
Impegnato al 30/06/2024	66.167,85
Pagato al 30/06/2024	63.484,45

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2024
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	6.563,53	6.563,53

4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

L'Istituto si sta impegnando per l'attuazione dei Progetti previsti dal PNRR, per i quali ha presentato relativa candidatura ottenendo formale autorizzazione a procedere.

L'istituto ha portato a termine tutti i Progetti Pon degli anni scolastici scorsi e ha presentato la candidatura per il Piano Estate 2023-2024 e 2024-2025.

L'Istituto ha concluso le attività del Progetto Erasmus+ 2021-2027 relative all'anno scolastico e sta avviando le attività del Progetto Erasmus+ 2021-2027 relative all'anno scolastico 2024/2025.

Alla data odierna, considerata l'analisi delle Entrate e delle Destinazioni di Spesa, si evince che si è operato con il massimo impegno per il raggiungimento degli obiettivi prefissati

nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa grazie anche a tutti coloro i quali nel corso dell'anno si sono impegnati affinché l'anno scolastico si svolgesse in un ambiente sereno e costruttivo: personale di

segreteria, docenti, famiglie, operatori scolastici.

Data: **25-06-2024**	IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI **Sandra Mangiaracina**	IL DIRIGENTE SCOLASTICO **Prof.ssa Maria Cristina Dragoni**



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC "A. CASAROLI"
29015 CASTEL SAN GIOVANNI (PC) VIA VERDI,6 C.F. 80011290337 C.M. PCIC81700C

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 25/06/2024
Esercizio finanziario 2024

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**	**338.926,87**			**0,00**
	1	Non vincolato	68.415,49			0,00
	2	Vincolato	270.511,38			0,00
2		**Finanziamenti dall' Unione Europea**	**221.277,65**	**110.638,82**	**110.638,82**	**0,00**
	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	221.277,65	110.638,82	110.638,82	0,00
3		**Finanziamenti dallo Stato**	**24.289,38**	**24.289,38**	**24.289,38**	**0,00**
	1	Dotazione ordinaria	23.997,33	23.997,33	23.997,33	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	292,05	292,05	292,05	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**	**50.054,55**	**15.520,55**	**15.520,55**	**0,00**
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati	35.011,81	13.461,81	13.461,81	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	15.042,74	2.058,74	2.058,74	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**	**94.651,80**	**83.478,80**	**83.478,80**	**0,00**
	1	Contributi volontari da famiglie	500,00	372,00	372,00	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	78.851,80	78.851,80	78.851,80	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	10.000,00	315,00	315,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	1.300,00			0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati				0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	1.500,00	1.440,00	1.440,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati				0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	2.500,00	2.500,00	2.500,00	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	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
		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	c	d = b-c
	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**	**0,02**	**0,02**	**0,02**	**0,00**
	1	Interessi	0,02	0,02	0,02	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	**729.200,27**	**233.927,57**	**233.927,57**	**0,00**

Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC "A. CASAROLI"
29015 CASTEL SAN GIOVANNI (PC) VIA VERDI,6 C.F. 80011290337 C.M. PCIC81700C

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
Esercizio finanziario 2024

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**	**661.294,33**	**56.616,97**	**53.933,57**	**2.683,40**
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	37.052,64	15.496,85	15.496,85	0,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	25.012,01	3.075,86	3.075,86	0,00
	A.3	Didattica	481.391,99	11.796,55	9.261,84	2.534,71
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	116.884,86	26.247,71	26.099,02	148,69
	A.6	Attività di orientamento	952,83			0,00
P.		**Progetti**	**60.145,08**	**9.550,88**	**9.550,88**	**0,00**
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	269,71			0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	54.624,78	8.573,83	8.573,83	0,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.250,59	977,05	977,05	0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"				0,00
G.		**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**	**1.197,33**			**0,00**
	R.98	Fondo di riserva	1.197,33			0,00
		Totale spese	**722.636,74**	**66.167,85**	**63.484,45**	**2.683,40**
Z.		**Disponibilità Finanziaria da programmare**	**6.563,53**			
		Totale a pareggio	**729.200,27**			

Data __/__/____

IL DIRETTORE S.G.A.
Sandra Mangiaracina