



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. 2 del 29/01/2024.



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

Il programma annuale approvato in data 29/01/2024 per un complessivo a pareggio di Euro 99.091,89 è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni per € 79.691,06 che hanno portato la programmazione definitiva a pareggio pari ad € 178.782,95. Si procede con l'analisi delle variazioni rese necessarie alla data odierna.

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	92.940,54	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	79.063,15	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	13.877,39	0,00	0,00	0,00

Non sono state effettuate variazioni sull'Avanzo di Amministrazione in quanto il Programma Annuale, approvato in data 29/01/2024 è stato predisposto tenendo conto dell'Avanzo Definitivo al 31/12/2023.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	56.065,56	56.065,56	28.032,77
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	56.065,56	56.065,56	28.032,77

Tale variazione si riferisce al finanziamento dei Progetti PNRR: "Azioni di potenziamento delle competenze STEM e Multilinguistiche (D.M. n. 65/2023)" (€ 32.104,53), e "Formazione del personale scolastico per la transizione digitale (D.M. 66/2023)" (€ 23.961,03) che si andranno a realizzare nell'a.s. 2024/2025.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	6.151,33	8,00	6.159,33	6.159,33
	1	Dotazione ordinaria	6.151,33	8,00	6.159,33	6.159,33

Tale variazione si riferisce a differenze sul finanziamento del Funzionamento Amministrativo-Didattico 8/12 e.f. 2024 (€ 8,00).

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5						



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C.MASSA MARTANA "A.CIUFFELLI"

06056 MASSA MARTANA (PG) VIALE EUROPA, 10 C.F. 94068960544 C.M. PGIC81400R

		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	3.850,00	3.850,00	3.850,00
	3	Comune non vincolati	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	850,00	850,00	850,00

Tali variazioni si riferiscono a:

- contributo del comune di Massa Martana per progetti di Ampliamento dell'Offerta formativa a.s. 2022/2023 (€ 3.000,00);
- contributo dell'Università degli Studi di Perugia per tirocinanti a.a. 2022/2023 (€ 400,00);
- contributo dell'Università LUMSA per tirocinanti a.a. 2021/2022 (€ 300,00);
- premio concorso Unesco per la classe 4 A scuola primaria (€ 150,00).

-

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	20.252,50	19.267,50	15.032,50
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	2.000,00	1.515,00	1.515,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	10.682,50	10.682,50	10.682,50
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	20,00	20,00	20,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	2.815,00	2.815,00	2.815,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	4.735,00	4.235,00	0,00

Tali variazioni si riferiscono a:

- contributi volontari da famiglie a.s. 2023/2024: importo iniziale previsto € 2.000,00 / importo accertato e riscosso € 1.515,00 / variazione in diminuzione € 485,00 / programmazione definitiva € 1.515,00;
- contributi delle famiglie degli alunni per uscite didattiche/visite guidate a.s. 2023/2024 € 10.682,50;
- contributi del personale scolastico per quote assicurazione infortuni e RCT a.s. 2023/2024 € 20,00;
- altri contributi da famiglie vincolati per partecipazione al Progetto Trinity a.s. 2023/2024 € 2.815,00;
- contributi da imprese vincolati per: rimodulazione del finanziamento Progetto L'ora di lezione non basta € 4.235,00, premio concorso Eco News concesso da S.I.A per le scuole dell'infanzia, scuola primaria e scuola secondaria di primo grado € 500,00.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,02	0,00	0,02	0,02
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02	0,00	0,02	0,02

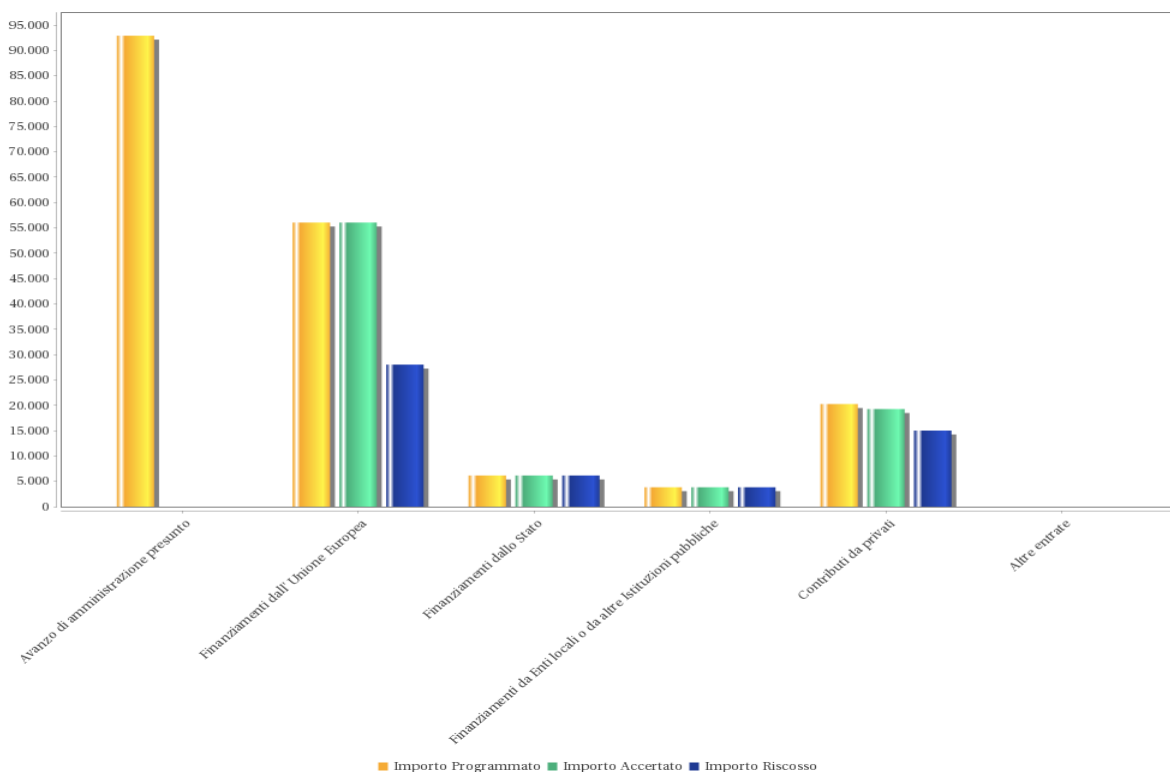


Tale importo si riferisce agli interessi attivi maturati sul conto corrente di Tesoreria unica acceso presso la Banca d'Italia, al 31/12/2023.

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	99.091,89
Variazione al 30/06/2024	80.176,06
Accertato al 30/06/2024	85.342,41
Riscosso al 30/06/2024	53.074,62

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

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	86.127,51	73.126,06	27.947,21	27.765,78
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	4.000,02	8,00	2.212,77	2.061,08
	2	Funzionamento amministrativo	5.500,00	20,00	3.428,89	3.428,89
	3	Didattica	76.389,99	62.415,56	11.716,05	11.686,31
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	237,50	10.682,50	10.589,50	10.589,50

Si evidenzia che la scuola ha ottenuto la validazione dei progetti PON FESR "Reti locali" e "Digital Board", e del progetto PON FSE "Ambienti didattica innovativi scuola dell'infanzia", ha ricevuto il saldo dei finanziamenti nei limiti delle spese effettivamente sostenute. Per tale motivo sono stati radiati i Residui attivi corrispondenti, in quanto divenuti inesigibili per risorse assegnate ma non interamente spese.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	12.664,38	7.050,00	7.975,52	7.975,52
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	7.457,38	4.235,00	4.998,52	4.998,52
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	122,00	2.815,00	2.807,00	2.807,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.085,00	0,00	170,00	170,00

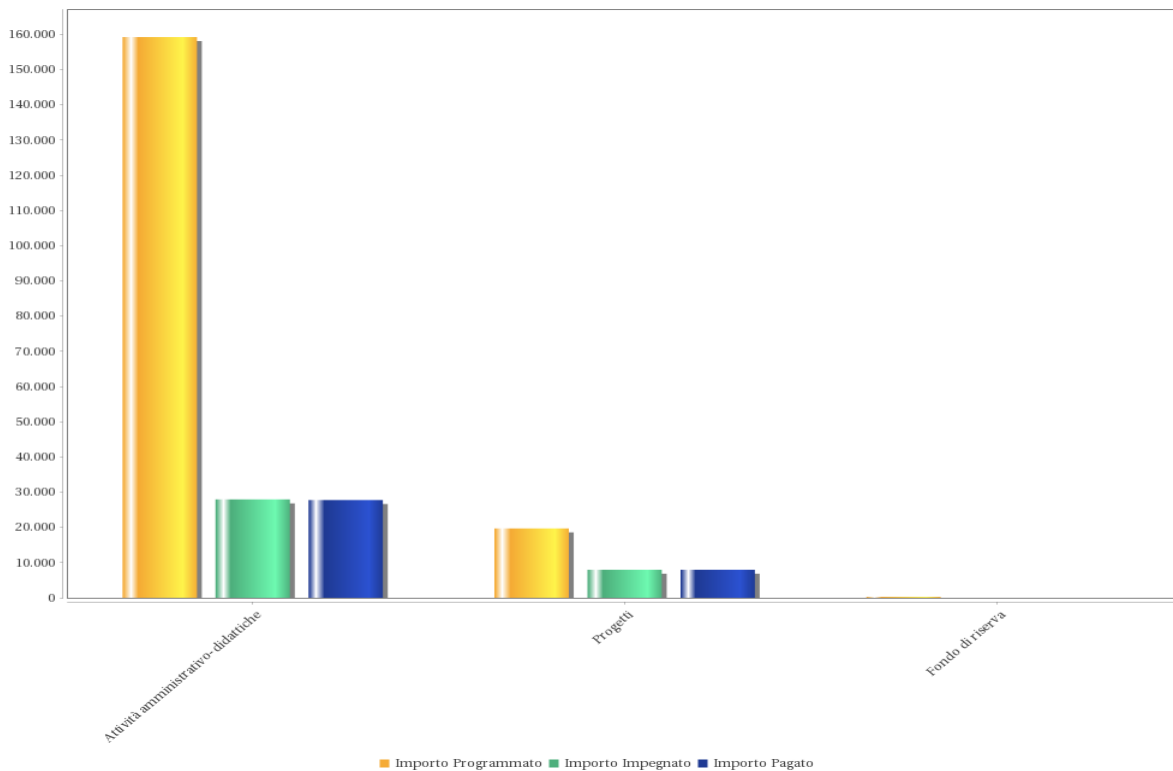
Nel corso del corrente anno scolastico si è concluso il Progetto "L'ora di lezione non basta"; si è proceduto alla rendicontazione finale, la scuola è in attesa del saldo del finanziamento concesso da parte dell' Associazione Senza Zaino di Lucca.

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	99.091,89
Variazione al 30/06/2024	80.176,06
Impegnato al 30/06/2024	35.922,73
Pagato al 30/06/2024	35.741,30



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2024
--	------------------------	-------------------------------------



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Il saldo desumibile dal giornale di cassa alla data odierna ammonta ad € 45.119,89.

Il fondo minute spese ha la seguente situazione:

Fondo anticipato € 500,00

Spese registrate € 181,43

Saldo a mani DSGA € 318,57.

Il Fondo di riserva è rimasto inalterato ed ammonta ad € 300,00.

Non esistono alla data odierna somme da destinare.

Data: **02-07-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

ANNALISA CHINEA

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

SILVANA RAGGETTI



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 02/07/2024
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	b	c	c	d = b-c		
1		Avanzo di amministrazione presunto	92.940,54							0,00
	1	Non vincolato	13.877,39							0,00
	2	Vincolato	79.063,15							0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	56.065,56	56.065,56	56.065,56	28.032,77	28.032,77			28.032,79
	1	Fondi sociali europei (FSE)								0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)								0,00
3		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	56.065,56	56.065,56	56.065,56	28.032,77	28.032,77			28.032,79
	1	Finanziamenti dallo Stato	6.159,33	6.159,33	6.159,33	6.159,33	6.159,33			0,00
	2	Dotazione ordinaria	6.159,33	6.159,33	6.159,33	6.159,33	6.159,33			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								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	3.850,00	3.850,00	3.850,00	3.850,00	3.850,00			0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00			0,00
1		Provincia non vincolati								0,00
	2	Provincia vincolati								0,00
	3	Comune non vincolati	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00			0,00
4		Comune vincolati								0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati								0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00			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	20.252,50	19.767,50	15.532,50	4.235,00					
	1	Contributi volontari da famiglie	2.000,00	1.515,00	1.515,00	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	10.682,50	10.682,50	10.682,50	0,00					
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni				0,00					
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	20,00	20,00	20,00	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	2.815,00	2.815,00	2.815,00	0,00					
	11	Contributi da imprese vincolati	4.735,00	4.735,00	500,00	4.235,00					
7		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					
	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			
		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			
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		0,02	0,02	0,02	0,00
13	1	Interessi					0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia		0,02		0,02	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			179.267,95	85.842,41	53.574,62	32.267,79	



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) d = b-c
				a	b		
A.		Attività amministrativo-didattiche	159.253,57	27.947,21	27.765,78	181,43	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	4.008,02	2.212,77	2.061,08	151,69	
	A.2	Funzionamento amministrativo	5.520,00	3.428,89	3.428,89	0,00	
	A.3	Didattica	138.805,55	11.716,05	11.686,31	29,74	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.920,00	10.589,50	10.589,50	0,00	
P.	A.6	Attività di orientamento				0,00	
		Progetti	19.714,38	7.975,52	7.975,52	0,00	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	11.692,38	4.998,52	4.998,52	0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"				0,00	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	2.937,00	2.807,00	2.807,00	0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.085,00	170,00	170,00	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	300,00			0,00	
	R.98	Fondo di riserva	300,00			0,00	
		Totale spese	179.267,95	35.922,73	35.741,30	181,43	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00				
		Totale a pareggio	179.267,95				

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
ANNALISA CHINEA