



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. 3 del 13/02/2023.

2. Analisi delle Entrate

Si illustrano di seguito le entrate del Programma annuale 2023 con le relative modifiche che sono avvenute fino alla data del 30/06/2022

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	235.717,61	770,42	0,00	0,00
	2	Vincolato	208.486,97	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	27.230,64	770,42	0,00	0,00

Con delibera del 15/05/2023 si   adeguato l'avanzo di amministrazione determinato in sede di conto consuntivo, rendendolo cos  definitivo

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	62.870,26	33.063,74	33.063,74
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	3.257,22	3.257,22	3.257,22
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	59.613,04	29.806,52	29.806,52

I finanziamenti dell'Unione Europea sono relativi al saldo progetto PON 9707 e alla realizzazione del Progetto PNRR Next Generation classroom

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	6.201,32	677,00	6.201,32	6.201,32



	1	Dotazione ordinaria	6.201,32	0,00	6.201,32	6.201,32
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	677,00	0,00	0,00

Il finanziamento ordinario dello Stato periodo gennaio/agosto 2023 non ha subito variazioni

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	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	4	Comune vincolati	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00

Il comune di Massa Martana ha rimborsato le spese per le spese relative allo sportello psicologico dell'anno scolastico precedente

6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	20.558,00	20.558,00	20.558,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	0,00	2.597,00	2.597,00	2.597,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	14.714,00	14.714,00	14.714,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	1.247,00	1.247,00	1.247,00

I contributi da privati si distinguono in :

Contributi per iscrizione alunni - sono i contributi versati dai genitori degli alunni per sostegno alle spese scolastiche

Contributi per viaggi di istruzione : comprendono le quote versate dalle famiglie per partecipazione ai viaggi di istruzione

Contributi da imprese non vincolati : sono i contributi versati dal Forno per distruzione merende a scuola e dalla ditta che ha installato la macchina delle bevande calde presso la sede di Viale Europa per gli anni scolastici 2021/2022 e 2022/2023 rispettivamente € 200, 00 e € 1.800,00.

Altri contributi da famiglie vincolati : comprendono le quote di compartecipazione alle spese sostenute per l'organizzazione di attività extrascolastiche (es. corso scacchi , certificazioni linguistiche)

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2023

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



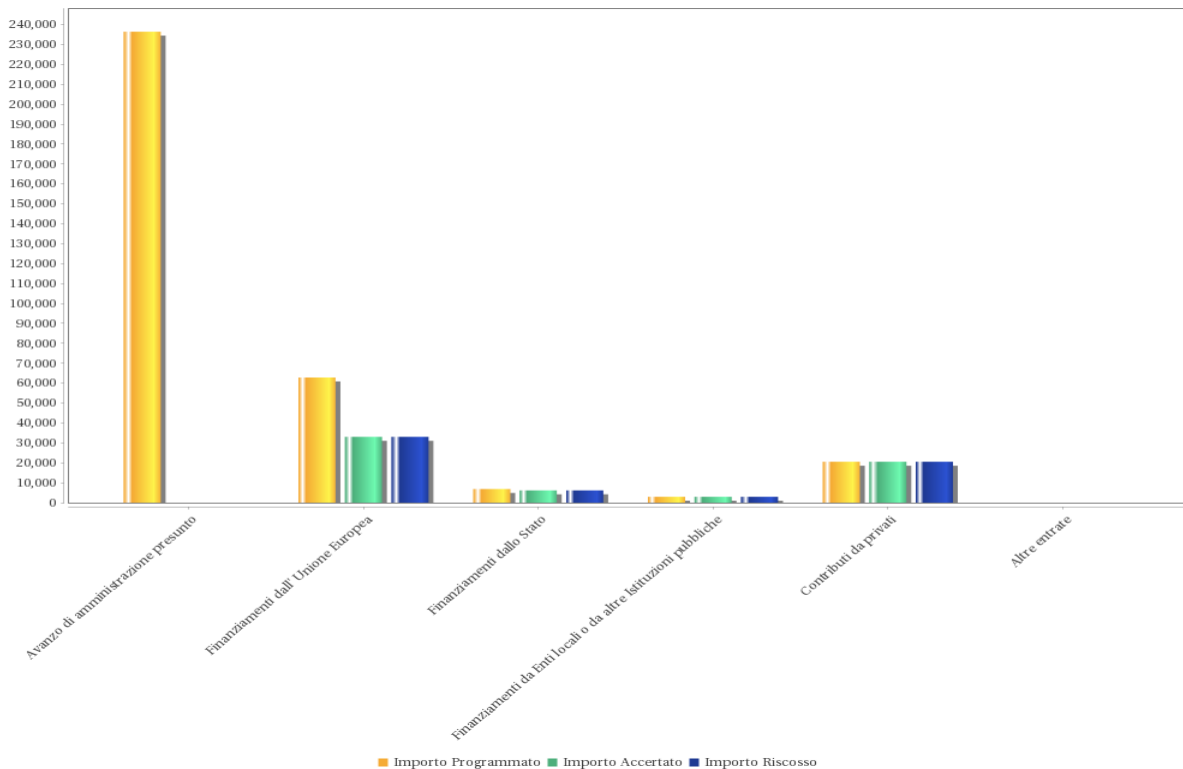
12		Altre entrate	0,00	0,03	0,03	0,03
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,03	0,03	0,03

si tratta degli interessi maturati sul conto di tesoreria

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	241.918,93
Variazione al 30/06/2023	87.875,71
Accertato al 30/06/2023	62.823,09
Riscosso al 30/06/2023	62.823,09

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

di seguito analizziamo le voci di spesa che sono state incrementate dai maggiori accertamenti registrati dal 01/01/2023 al 30/06/2023.

Le entrate con vincolo di destinazione sono state allocate nelle rispettive voci di spesa, contestualmente le entrate non finalizzate che si sono registrate al 30 giugno sono state destinate nelle rispettive voci di spesa dietro proposta del dirigente scolastico e approvate dal consiglio di istituto.

Inoltre, si sono resi necessari storni nell'ambito delle varie attività/progetti senza chiaramente variare il totale di spesa degli stessi.

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	141.796,27	83.941,49	76.862,44	76.862,44
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	9.648,45	1.870,45	1.143,75	1.143,75
	2	Funzionamento amministrativo	7.643,96	900,00	1.365,18	1.365,18
	3	Didattica	124.503,86	66.457,04	59.976,10	59.976,10
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	14.714,00	14.377,41	14.377,41

Per quanto riguarda l'attività A1 - Funzionamento generale e decoro della scuola si è apportata una variazione di € 1.870,45

Attività A3/1 si è apportata una variazione di € 6.844,00

Attività A3/ Next Generation Classroom si è apportata una variazione di € 59.613,04

Attività A5 - Viaggi di istruzione si è apportata una variazione di € 12.267,00

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	48.302,26	3.934,22	9.019,60	9.019,60
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	42.645,84	0,00	8.899,60	8.899,60
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	0,00	3.257,22	0,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.656,42	677,00	120,00	120,00

Si è registrata una maggiore entrata pari ad € 3.257,72 quale saldo progetto New Skill new school

R - Fondo di riserva



Importi calcolati al 30/06/2023

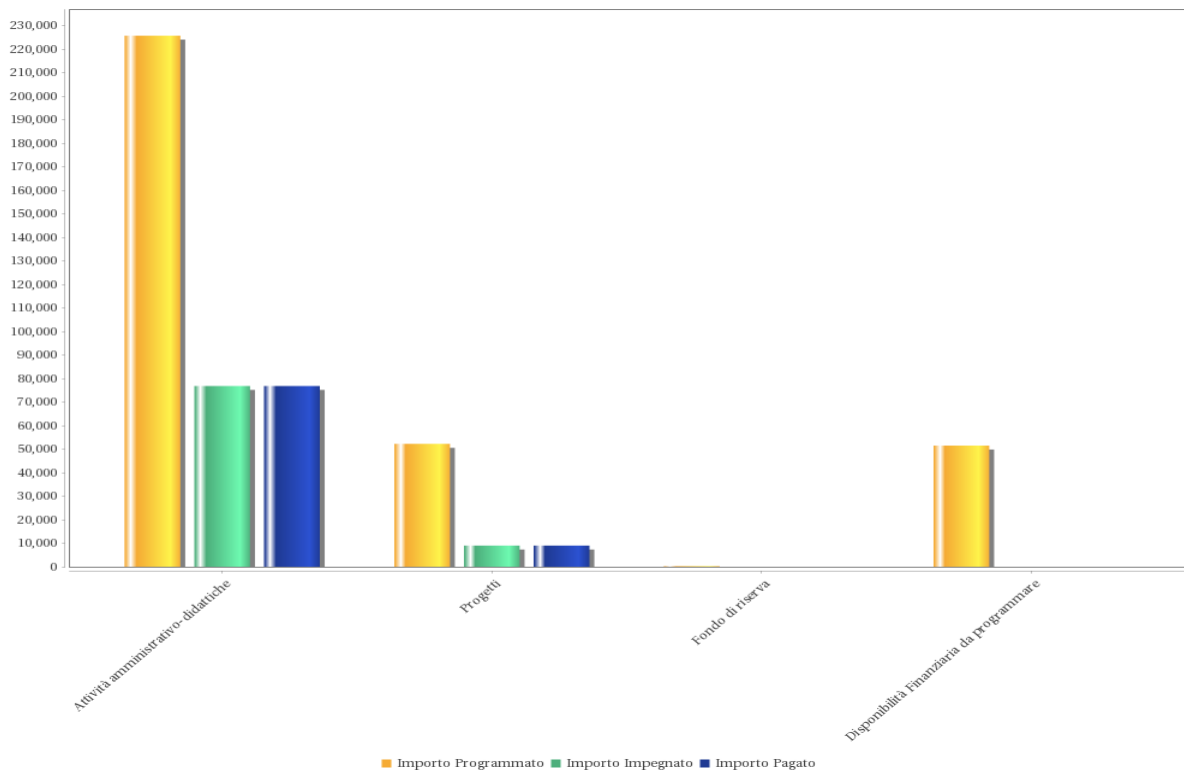
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	300,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	300,00	0,00	0,00	0,00

alla data del 30 giugno non si sono resi necessari prelevamenti dal fondo di riserva .

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	190.398,53
Variazione al 30/06/2023	87.875,71
Impegnato al 30/06/2023	85.882,04
Pagato al 30/06/2023	85.882,04

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2023
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	51.520,40	51.520,40



4. Conclusioni

Il saldo di cassa alla data del 30/06/2023 è di € 29.818,71.

I progetti temporalmente legati all'anno scolastico 2022/2023 si sono conclusi , restano da liquidare i compensi relativi alle persone fisiche che hanno reso prestazioni occasionali .

L 'ultimo indice di tempestività dei pagamenti (Il trimestre 2023) è stato calcolato e pubblicato nella sezione specifica di amministrazione trasparente è di -20,21

Data: **03-07-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Mirella Palomba

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Silvana Raggetti



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 riscuotere (Importi in euro) d = b-c
1		Avanzo di amministrazione presunto	236.488,03			0,00
	1	Non vincolato	28.001,06			0,00
	2	Vincolato	208.486,97			0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	62.870,26	33.063,74	33.063,74	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	3.257,22	3.257,22	3.257,22	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
3		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	59.613,04	29.806,52	29.806,52	0,00
		Finanziamenti dallo Stato	6.878,32	6.201,32	6.201,32	0,00
	1	Dotazione ordinaria	6.201,32	6.201,32	6.201,32	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	677,00			0,00
		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
		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati				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)
6		Contributi da privati	20.558,00	20.558,00	20.558,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie				0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	2.597,00	2.597,00	2.597,00	0,00
	3	Contributi per mensa scolastica				0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	14.714,00	14.714,00	14.714,00	0,00
	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	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati				0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	1.247,00	1.247,00	1.247,00	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)	
			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	0,03		0,03	0,03		0,00
13	1	Interessi						0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,03		0,03	0,03		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			329.794,64	62.823,09	62.823,09			0,00



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		c		d = b-c	
A.		Attività amministrativo-didattiche	225.737,76		76.862,44		76.862,44		0,00	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	11.518,90		1.143,75		1.143,75		0,00	
	A.2	Funzionamento amministrativo	8.543,96		1.365,18		1.365,18		0,00	
	A.3	Didattica	190.960,90		59.976,10		59.976,10		0,00	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro							0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	14.714,00		14.377,41		14.377,41		0,00	
P.	A.6	Attività di orientamento							0,00	
		Progetti	52.236,48		9.019,60		9.019,60		0,00	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	42.645,84		8.899,60		8.899,60		0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	3.257,22						0,00	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"							0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.333,42		120,00		120,00		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			278.274,24		85.882,04		85.882,04		0,00	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	51.520,40							
		Totale a pareggio	329.794,64							

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
Mirella Palomba