



## 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 Dirigente scolastico e la Direttrice s.g.a. intendono sottoporre al Consiglio di Istituto - cui spetta l'adozione della delibera in merito alla verifica del programma Annuale relativamente alla disponibilit  finanziaria dell'Istituto, allo stato di attuazione di Programma Annuale e alle modifiche apportate in relazione alle maggiori/minori entrate verificatesi nel corso del primo semestre dell'esercizio - la seguente relazione, al fine di consentire allo stesso di deliberare con motivazione il necessario assestamento di bilancio.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate entro la data del 30 giugno 2023.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno 2023   stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 18 del 09/01/2023. Viene presentata al Consiglio di Istituto - cui spetta l'adozione della delibera in merito alla verifica del programma Annuale relativamente alla disponibilit  finanziaria dell'Istituto, allo stato di attuazione del Programma Annuale e alle modifiche apportate in relazione alle maggiori/minori entrate verificatesi nel corso del primo semestre dell'esercizio - la seguente relazione, al fine di consentire allo stesso di deliberare con motivazione il necessario assestamento di bilancio.

### 2. Analisi delle Entrate

Le risorse finanziarie, strumentali ed umane sono state impegnate per la gestione coerente con le finalit  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 ministeriale o derivanti da finanziamenti dell'Unione Europea, dallo Stato, degli Enti Locali e dai Privati.

Le previsioni iniziali, nel corso dell'esercizio finanziario, qui di seguito indicate sono state implementate come segue:

#### 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	174.640,46	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	108.279,62	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	66.360,84	0,00	0,00	0,00

L'avanzo di amministrazione presunto, distinto in vincolato e non vincolato, non ha subito variazioni rispetto a quanto indicato in sede di programmazione.

#### 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	204.442,49	59.613,04	59.613,04
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	204.442,49	59.613,04	59.613,04



Si rende noto che le variazioni di bilancio riguardano l'accertamento delle seguenti risorse vincolate:

- 1) PNRR Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi D.M. 218/2022 "IL DIGITALE PER TUTTI" M4C1I3.2-2022-961-P-20493 dell'importo di € 119.226,09 di cui sono stati accreditati il 50% pari a € 59.613,04 in data 10/06/2023;
- 2) PNRR Azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 170/2022) DM 170/2022 "BEN-ESSERE A SCUOLA" M4C1I1.4-2022-981-P-16850 dell'importo di € 80.792,40;
- 3) MISURA 1.2 "ABILITAZIONE AL CLOUD" SCUOLE DICEMBRE 2022 -PNRR NextGenerationEU dell'importo di € 4.424,00, importo destinato alla copertura dei costi dei gestionali di segreteria (Registro elettronico, Alunni, Pagonuvola ecc.)

### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	13.904,03	0,03	13.904,06	13.904,06
	1	Dotazione ordinaria	13.904,03	0,03	13.904,06	13.904,06

Non si evidenziano variazioni rispetto alla programmazione iniziale di € 13.904,06 relativamente alla dotazione ordinaria per il periodo gennaio/agosto 2023. Le risorse in parola sono state rimosse il 22/03/2023. E' stata effettuata l'integrazione di € 0,03 rispetto alla somma inserita nel Programma annuale 2023 approvato a gennaio 2023.

### 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	7.200,00	3.748,00	10.948,00	8.068,00
	2	Provincia vincolati	7.200,00	0,00	7.200,00	4.320,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	3.748,00	3.748,00	3.748,00

Si evidenziano le variazioni relative all'accertamento e riscossione di ulteriori € 3.748,00 rispetto alla previsione del Programma annuale e nello specifico:

- 1) ACCONTO ASSEGNAZIONE RISORSE AMBITO 12 PER PIANO NAZIONALE FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2022/2023 NOTA AOODGPER 0044428 DEL 14/12/2022- NOTA MIM 28105 DEL 20/04/2023 di € 548,00 (su € 1.096,00 previsti) provenienti da I.T.C. Melloni- Scuola Polo Ambito 12, importo riscosso;
- 2) CONTRIBUTO DI € 3.200,00 PER ACQUISTO/NOLEGGIO CENTRALINA TELEFONICA SEDE proveniente da CPIA di Parma, importo riscosso;
- 3) IMPORTO RISCOSSO DALLA PROVINCIA DI PARMA € 4.320,00 (totale accertato € 7.200,00) che, in qualità di Scuola Polo del Progetto della scuola dell'infanzia "IL BAMBINO HA CENTO LINGUE" a.s. 2022/2023 è stato ripartito alle scuole aderenti e nello specifico il nido di Torrile, la scuola dell'infanzia di Colorno ed il nido di Colorno.

### 6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2023



Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	6.500,00	42.223,16	42.405,46	42.405,46
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	210,00	210,00	210,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	28.551,61	28.551,61	28.551,61
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.500,00	0,00	250,00	250,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	13.461,55	13.393,85	13.393,85

Nel corso del corrente anno scolastico 2022-2023 sono riprese le uscite didattiche ed i viaggi di istruzione e pertanto si è accertato e riscosso alla voce Aggregato 6.4 l'importo di € 28.551,61 a copertura dei costi relativi al trasporto ed agli ingressi nei musei e ai laboratori didattici effettuati.

Dell'importo di € 6.500,00 previsto nel Programma annuale 2023 quale contributo per copertura assicurativa degli alunni sono stati riscossi € 250,00 alla data del 27/06/2023, la restante parte si prevede che verrà accertata e riscossa in occasione dell'avvio del prossimo anno scolastico 2023/2024.

L'aggregato 6.10 somma contributi provenienti dalle famiglie a copertura dei costi dei seguenti progetti:

- a) Progetto di potenziamento di inglese "Corso Build up Your English" e "Power up your english" a.s. 2022/2023.
- b) Progetto Tempo prolungato presso la scuola dell'infanzia Anna Frank a.s. 2022/2023;
- c) Progetto di teatro in lingua francese "Ratatouille" della scuola secondaria con costi a carico dei genitori;
- d) Progetto Prescuola: € 450,00 nel primo semestre;

## 12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	360,02	360,02	360,02
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,02	0,02	0,02
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	360,00	360,00	360,00

La somma di € 360,00 si riferisce alla riscossione di contributo a carico di 6 docenti che hanno partecipato al corso di formazione "DSA e BES" organizzato dall'istituto comprensivo.

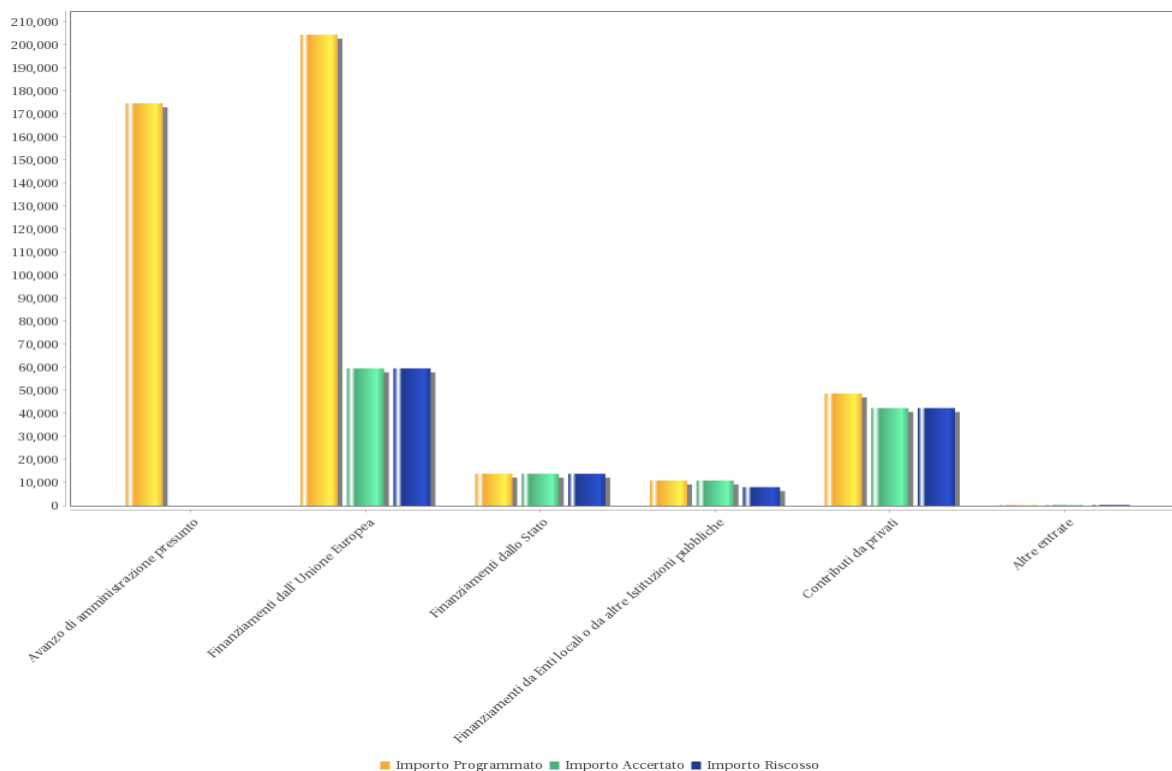
### Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	202.244,49
Variazione al 30/06/2023	250.773,70



Accertato al 30/06/2023	127.230,58
Riscosso al 30/06/2023	124.350,58

**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	56.230,26	236.629,15	59.939,69	57.582,19
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	26.702,05	7.624,00	13.812,38	13.716,44
	2	Funzionamento amministrativo	9.000,00	0,05	6.278,09	6.133,04
	3	Didattica	19.995,42	200.453,49	12.551,89	12.235,38
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	532,79	28.551,61	27.297,33	25.497,33

Si rileva che nel corrente anno finanziario sono cessate le erogazioni di contributi per l'emergenza Covid-19 da parte del Ministero dell'istruzione e del merito e pertanto occorrerà far fronte all'acquisto di materiale di pulizia, medico-sanitario ecc. necessario al corretto funzionamento dell'IC con le risorse ordinarie dell'istituto senza poter contare su risorse straordinarie aggiuntive a sostegno del funzionamento didattico-amministrativo.

#### P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	128.397,68	14.144,55	23.694,46	23.194,46
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.131,08	1.256,55	551,32	551,32
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	118.381,49	11.980,00	20.508,14	20.508,14
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.385,11	908,00	2.135,00	2.135,00
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	500,00	0,00	500,00	0,00

Si evidenzia che i progetti didattici sono stati tutti conclusi entro il termine delle lezioni.

Conseguentemente sono in corso di definizione i pagamenti a tutti i soggetti coinvolti (esperti esterni, docenti interni per ore di progettazione/docenza, fornitori di materiale didattico).

Si evidenzia inoltre che i costi per l'acquisto di materiali di consumo e cancelleria alle classi necessari per la realizzazione dei progetti didattici è stato il seguente:

1) Scuola dell'infanzia (8 sezioni) € 3.655,72

2) Scuola primaria G. Verdi e Rodari totale € 4.175,26

per un totale di € 7.830,98.

#### R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2023



Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	400,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	400,00	0,00	0,00	0,00

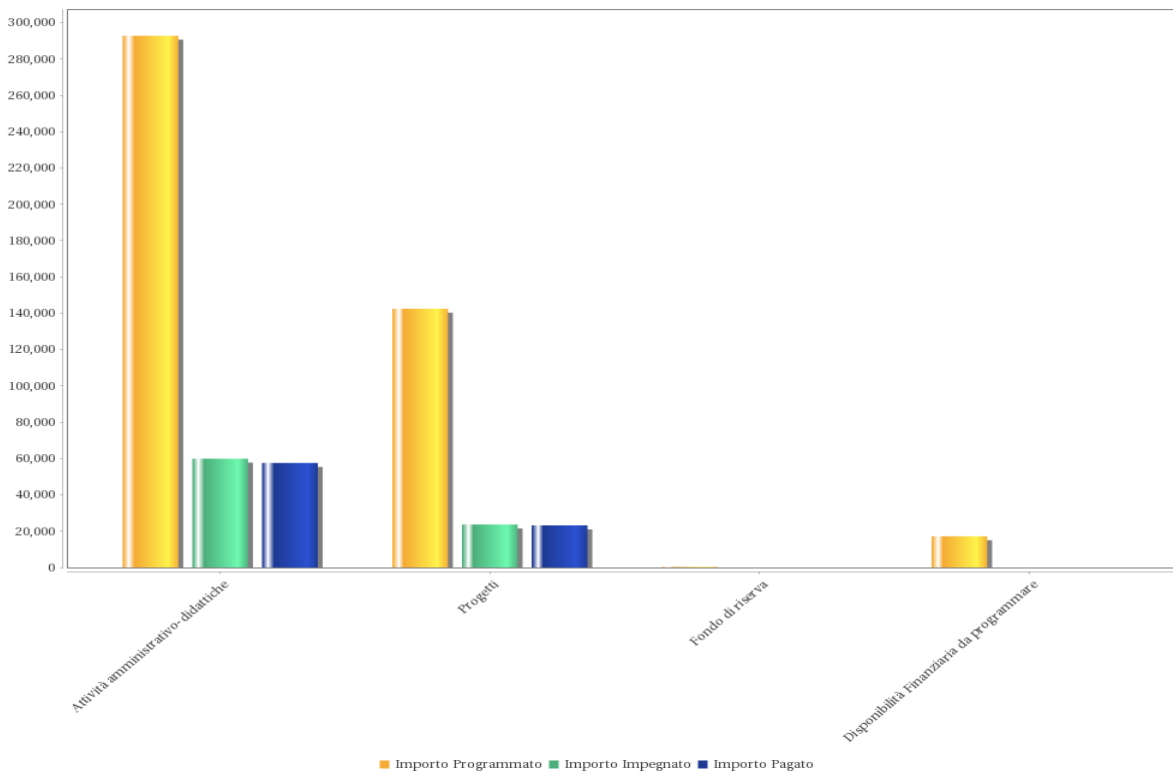
Il fondo minute spese della consistenza iniziale di € 500,00 utilizzabile dalla d.s.g.a per acquisti di modico importo (fino a € 100,00) destinati al funzionamento amministrativo ammonta a € 180,02 residui. Sono stati spesi € 319,98 alla data del 23/06/2023.

Il saldo del conto corrente bancario ammonta a € 122.613,62 alla data del 27/06/2023.

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	185.027,94
Variazione al 30/06/2023	250.773,70
Impegnato al 30/06/2023	83.634,15
Pagato al 30/06/2023	80.776,65

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2023
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	17.216,55	17.216,55



#### 4. Conclusioni

L'impostazione data al Programma Annuale 2023 è risultata compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondente al PTOF con particolare riferimento all'a.s. 2022/2023.

Al momento attuale si devono ancora effettuare parte dei pagamenti ed imputare alcuni impegni di spesa definitivi perché diversi progetti sono nelle fasi finali della loro rendicontazione e liquidazione.

Si ritiene che la dotazione finanziaria dell'Istituto, unitamente al contributo volontario delle famiglie previsto per settembre 2023, sia sufficiente per finanziare le attività e i progetti che si svolgeranno il prossimo anno scolastico periodo settembre – dicembre 2023, ma i progetti dovranno necessariamente essere attentamente calibrati nei costi di realizzazione.

Nella certezza di avere operato con il massimo impegno per il raggiungimento degli obiettivi prefissati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, si sottopone all'attenzione del Consiglio di Istituto la presente relazione che vuole essere oltre che una relazione finanziaria anche una rendicontazione sulle attività svolte e sui progetti fin qui realizzati.

Non si prevedono pertanto situazioni di squilibrio finanziario.

Completano la Relazione parte finanziaria e di verifica redatta ai sensi del Decreto n. 129/2018, gli allegati dell' E.F. 2023:

- Modello H Bis "Attuazione Programma Annuale E.F. 2023";
- Modello J "Situazione Amministrativa";

Data: **29-06-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Dott.ssa Paola Ciloni**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Dott.ssa Antonia Lusardi**



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 29/06/2023  
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 rimaste da riscuotere (Importi in euro) d = b-c
1		Avanzo di amministrazione presunto	174.640,46			0,00
	1	Non vincolato	66.360,84			0,00
	2	Vincolato	108.279,62			0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	204.442,49	59.613,04	59.613,04	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	204.442,49	59.613,04	59.613,04	0,00
		Finanziamenti dallo Stato	13.904,06	13.904,06	13.904,06	0,00
	1	Dotazione ordinaria	13.904,06			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				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	10.948,00	10.948,00	8.068,00	2.880,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati	7.200,00	7.200,00	4.320,00	2.880,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati				0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	3.748,00	3.748,00	3.748,00	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)
6		Contributi da privati	48.723,16	42.405,46	42.405,46	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	210,00	210,00	210,00	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	28.551,61	28.551,61	28.551,61	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.500,00	250,00	250,00	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				0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati				0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	13.461,55	13.393,85	13.393,85	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			
		Imprese				c	d = b-c
	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
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	360,02		360,02		360,02	0,00
13	1	Interessi						0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02		0,02		0,02	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	360,00		360,00		360,00	0,00
		Mutui						0,00
	1	Mutui						0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere						0,00
Totale entrate			453.018,19		127.230,58		124.350,58	2.880,00



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	b		c		d = b-c	
A.		Attività amministrativo-didattiche	292.859,41	59.939,69	59.939,69		57.582,19		2.357,50	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	34.326,05	13.812,38	13.812,38		13.716,44		95,94	
	A.2	Funzionamento amministrativo	9.000,05	6.278,09	6.278,09		6.133,04		145,05	
	A.3	Didattica	220.448,91	12.551,89	12.551,89		12.235,38		316,51	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro							0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	29.084,40	27.297,33	27.297,33		25.497,33		1.800,00	
P.	A.6	Attività di orientamento							0,00	
		Progetti	142.542,23	23.694,46	23.694,46		23.194,46		500,00	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	4.387,63	551,32	551,32		551,32		0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	130.361,49	20.508,14	20.508,14		20.508,14		0,00	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"							0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.293,11	2.135,00	2.135,00		2.135,00		0,00	
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	500,00	500,00	500,00				500,00	
		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	400,00						0,00	
	R.98	Fondo di riserva	400,00						0,00	
Totale spese			435.801,64	83.634,15	83.634,15		80.776,65		2.857,50	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	17.216,55							
		Totale a pareggio	453.018,19							

Data \_\_/\_\_/\_\_

IL DIRETTORE S.G.A.  
Dott.ssa Paola Ciloni