



## Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2022

### 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 2022.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 13 del 21/01/2022.

### 2. Analisi delle Entrate

#### 1 - Avanzo di amministrazione presunto

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	368.435,61	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	368.435,61	0,00	0,00	0,00

La programmazione alla data 30 giugno 2022 ammonta a € 428.719,19

La tabella riassuntiva delle variazioni apportate costituisce parte integrante alla presente Relazione

Le risultanze contabili sono riepilogate nel Mod. H bis come di seguito riportate

#### 2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00

aggregato 2.2

€ 25.000,00 - Con nota prot. n. AOGABMI - 0035942 del 24.05.2022 il Ministero autorizza l'Istituto a procedere alla realizzazione delle azioni 13.1.3A-FESRPN-EM-2022-2 – “Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo” - Variazione n. 28 del 26/05/2022

#### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	12.004,00	2.406,72	14.410,72	14.410,72
	1	Dotazione ordinaria	12.004,00	0,00	12.004,00	12.004,00



	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	2.406,72	2.406,72	2.406,72

#### aggregato 3.6

Gli 8/12 della dotazione ordinaria pari a € **12.004,00**, sono stati integrati con un contributo pari a € **2.406,72** per l'attivazione di servizi di supporto ed assistenza psicologica nelle scuole a causa dell'emergenza pandemica da Covid-19 - Variazione n.9 del 10/03/2022

### 5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	10.154,80	10.154,80	10.154,80
	4	Comune vincolati	0,00	9.606,36	9.606,36	9.606,36
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	548,44	548,44	548,44

#### aggregato 5.4

I contributi erogati dal Comune di Scandiano sono costituiti da:

€ **5.026,00** - per acquisti di materiali di pulizia, a perdere, cancelleria, farmaceutici - Variazione n. 1 del 08/02/2022

€ **4.580,36** - per erogazione servizi mensa, pre e post scuola - Variazione n. 32 del 16/06/2022

#### aggregato 5.6

€ **548,44** Acconto 50% della quota di assegnazione Piano Nazionale Formazione Docenti a.s. 2021/22 - Variazione n. 11 del 29/03/2022

### 6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	10.422,89	10.422,89	10.422,89
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	6.687,00	6.687,00	6.687,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	45,50	45,50	45,50
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	3.650,39	3.650,39	3.650,39



	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	40,00	40,00	40,00
--	----	---	------	-------	-------	-------

*aggregato 6.4*

€ **6.687,00** contributo genitori per visite d'istruzione e uscite didattiche.

Sono state assunte al bilancio con le seguenti variazioni:

- n. 13 del 08/04/2022 € **328,00**
- n. 17 del 22/04/2022 € **600,00**
- n. 19 del 03/05/2022 € **394,00**
- n. 21 del 10/05/2022 € **648,00**
- n. 23 del 17/05/2022 € **862,00**
- n. 24 del 17/05/2022 € **328,00**
- n. 25 del 23/05/2022 € **780,00**
- n. 29 del 03/06/2022 € **1.790,00**
- n. 30 del 09/06/2022 € **957,00**

*aggregato 6.5*

€ **45,50** per quote assicurative ricevute oltre la scadenza e assunti al bilancio con le seguenti variazioni:

- n. 2 del 08/02/2022 € **13,00**
- n. 7 del 23/02/2022 € **13,00**
- n. 15 del 11/04/2022 € **13,00**
- n. 27 del 23/05/2022 € **6,50**

*aggregato 6.10*

€ **3.099,50** esami e corso di preparazione allaCertificazione Trinity, assunte al bilancio con le seguenti variazioni:

- n. 6 del 23/02/2022 € **2.904,50**
- n. 8 del 09/03/2022 € **195,00**

€ **330,89** contributo comitato genitori per costo copie e matutenezione fotocopiatore S. Francesco - Variazione n. 12 del 08/04/2022

€ **120,00** importo erroneamente versato e subito restituito - Variazione n. 18 del 03/05/2022

€ **100,00** contributo per progetto Ceas classi 4A e 4B L. Bassi - Variazione n. 26 del 23/05/2022

*aggegato 6.12*

€ **40,00** Restituzione importo per minor spesa Ente Trinity - Variazione n. 22 del 11/05/2022

**12 - Altre entrate**



Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	295,17	295,17	295,17
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	295,16	295,16	295,16

aggregato 12.2

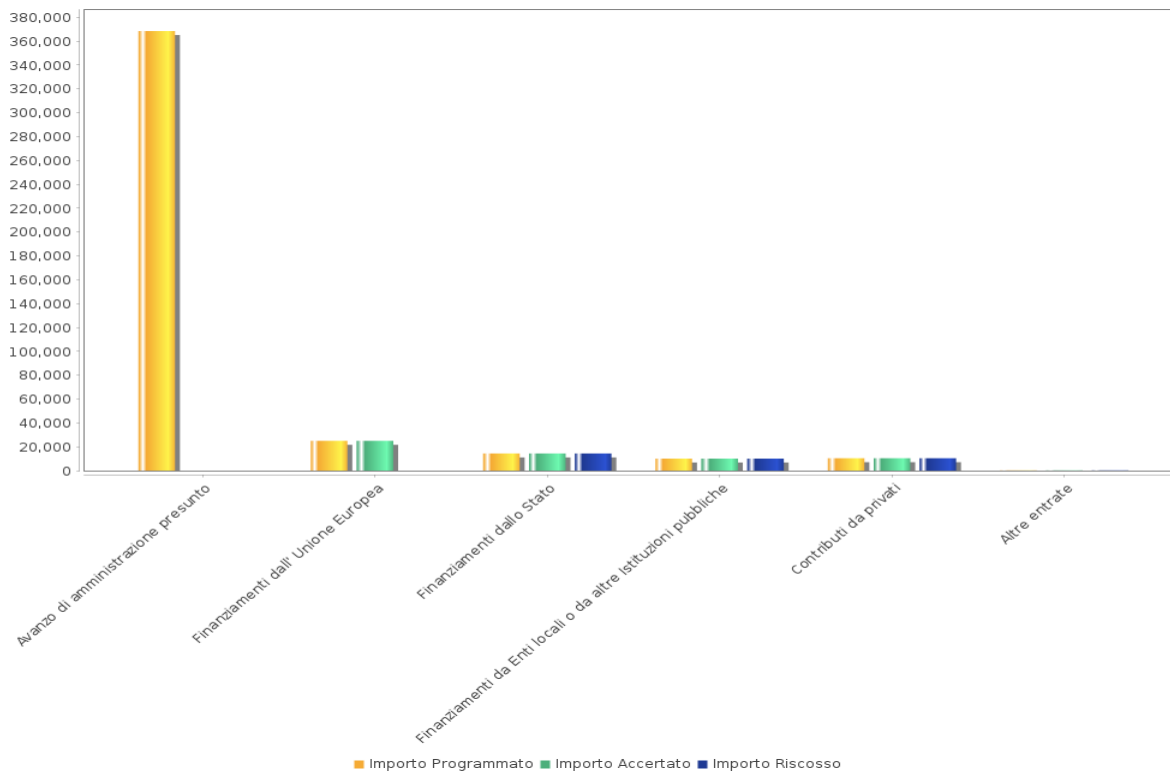
€ 0,01 - interessi attivi banca d'italia E.F.2021 - Variazione n. 3 del 08/02/2022

€ 295,16 - Restituzione dall'ente tesoriere per errato IBAN su bonifico - Variazione n. 4 del 14/02/2022

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	380.439,61
Variazione al 30/06/2022	48.279,58
Accertato al 30/06/2022	60.283,58
Riscosso al 30/06/2022	35.283,58

**Totale analisi entrate**





### 3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

Le somme erogate dai vari Enti e dettagliate all'Analisi delle entrate sono state distribuite alle schede finanziarie così come indicato nelle tabelle sottostanti.

Si è provveduto al regolare pagamento delle fatture riguardanti:

La manutenzione ordinaria dei fotocopiatori e degli strumenti informatici;

i contratti con esperti esterni per la sicurezza, la privacy e la medicina del lavoro;

i contratti di prestazione agli esperti esterni che hanno permesso la realizzazione dei progetti nei singoli plessi;

i contratti per la gestione e l'assistenza dei gestionali;

i compensi per la gestione ordinaria dei conti corrente postali e bancari;

le restituzioni delle somme erroneamente versate dai genitori;

Restano ancora da liquidare:

le fatture con scadenza dopo il 30 giugno 2022;

l'IVA, all'Agenzia delle Entrate, relativa alle fatture saldate nel mese di giugno 2022

le ritenute erariali e previdenziali ai vari Enti di competenza, per compensi al personale interno e agli esperti esterni di pagamenti effettuati nel mese di giugno 2022

I compensi agli esperti esterni per prestazioni d'opera intellettuale e prestazione di servizi che non hanno ancora emesso fatturazione

il personale interno per progetti con fondi già accertati ma non ancora erogati dal Ministero

Il personale interno per i progetti FESRPON

Alla liquidazione degli stessi, si provvederà ad effettiva erogazione delle risorse finanziarie.

#### A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	265.878,37	44.040,75	70.499,75	49.010,44
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	55.485,60	5.026,00	31.860,67	26.956,01
	2	Funzionamento amministrativo	44.290,24	45,51	12.708,20	11.176,73
	3	Didattica	163.226,34	31.987,08	22.266,64	7.971,09
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.043,28	6.687,00	3.239,08	2.481,45
	6	Attività di orientamento	832,91	295,16	425,16	425,16

#### P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
-----------	------	-------------	---------------	------------	-----------	--------



P		Progetti	89.556,14	4.238,83	24.685,79	24.063,65
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	7.658,81	0,00	885,44	885,44
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	77.329,89	550,89	20.903,85	20.281,71
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	44,28	3.139,50	1.924,00	1.924,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.523,16	548,44	972,50	972,50

#### R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	720,24	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	720,24	0,00	0,00	0,00

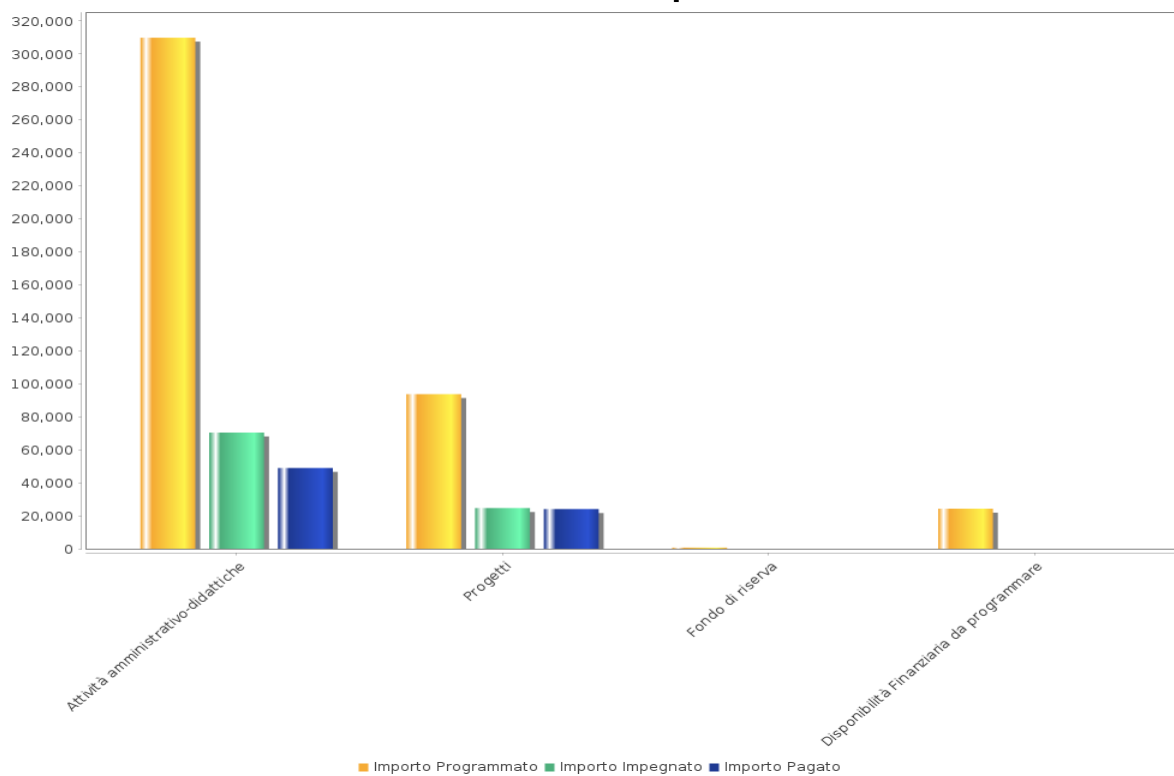
Il fondo di riserva non è stato utilizzato pertanto rimane con la disponibilità iniziale

#### Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	356.154,75
Variazione al 30/06/2022	48.279,58
Impegnato al 30/06/2022	95.185,54
Pagato al 30/06/2022	73.074,09



### Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2022
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	24.284,86	24.284,86



#### **4. Conclusioni**

Si è provveduto alla radiazione di residui passivi, come segue:

Rad. n.n. 413 e 414, prot. n. 0003451 del 18/05/2022 **€ 30,27**

Rad. n.n. 393 e 394 prot n. 0003453 del 18/05/2022 **€ 0,03**

Rad. n.n. 390, 391 e 392 prot. n. 0004223 del 21/06/2022 **€ 314,15**

#### **FONDO ECONOMALE DELLE MINUTE SPESE**

Deliberato dal Consiglio d'Istituto un fondo economale delle minute spese pari a € 2.000,00 con un tetto massimo di spesa di € 50,00, la D.S.G.A. ha emesso a suo favore, un mandato di pagamento di € 500,00.

Alla data del 25.06.2022 sono stati spesi € 49,08 per acquisti elencati nella tabella in allegato e comunque certificati da scontrino fiscale parlante, tenuto agli atti dell'ufficio.

Il prospetto finanziario complessivo delle spese, in termine di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma annuale 2022, è riportato nell'allegato mod. H bis

Data: **23-06-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Rosalba Trovato**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Dott. Ing. Fabio Bertoldi**





ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 23/06/2022  
Esercizio finanziario 2022

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)		Somme riscosse (Importi in euro)		Somme rimaste da risuotere (Importi in euro)	
			a	b	b	c	c	d = b-c		
1	Avanzo di amministrazione presunto		368.435,61						0,00	0,00
	1 Non vincolato								0,00	0,00
2	Vincolato		368.435,61						0,00	0,00
	Finanziamenti dall' Unione Europea		25.000,00		25.000,00				25.000,00	0,00
3	Fondi sociali europei (FSE)								0,00	0,00
	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)		25.000,00		25.000,00				25.000,00	0,00
4	Altri finanziamenti dall'Unione Europea								0,00	0,00
	Finanziamenti dallo Stato		14.410,72		14.410,72			14.410,72	0,00	0,00
5	Dotazione ordinaria		12.004,00		12.004,00			12.004,00	0,00	0,00
	Dotazione perequativa								0,00	0,00
6	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)								0,00	0,00
	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)								0,00	0,00
7	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato								0,00	0,00
	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato		2.406,72		2.406,72			2.406,72	0,00	0,00
8	Finanziamenti dalla Regione								0,00	0,00
	Dotazione ordinaria								0,00	0,00
9	Dotazione perequativa								0,00	0,00
	Altri finanziamenti non vincolati								0,00	0,00
10	Altri finanziamenti vincolati								0,00	0,00
	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche		10.154,80		10.154,80			10.154,80	0,00	0,00
11	Provincia non vincolati								0,00	0,00
	Provincia vincolati								0,00	0,00
12	Comune non vincolati								0,00	0,00
	Comune vincolati		9.606,36		9.606,36			9.606,36	0,00	0,00
13	Altre Istituzioni non vincolati								0,00	0,00
	Altre Istituzioni vincolati		548,44		548,44			548,44	0,00	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) d = b-c
			a	b	c	d = b-c
6		<b>Contributi da privati</b>	10.422,89	10.422,89	10.422,89	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie				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	6.687,00	6.687,00	6.687,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	45,50	45,50	45,50	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	3.650,39	3.650,39	3.650,39	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati				0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	40,00	40,00	40,00	0,00
7		<b>Proventi da gestioni economiche</b>				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		<b>Rimborsi e restituzione somme</b>				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) d = b-c
			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		<b>Alienazione di beni materiali</b>				<b>0,00</b>
	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		<b>Alienazione di beni immateriali</b>				<b>0,00</b>
	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		<b>Sponsor e utilizzo locali</b>				<b>0,00</b>
	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		<b>Altre entrate</b>	<b>295,17</b>	<b>295,17</b>	<b>295,17</b>	<b>0,00</b>
	1	Interessi				0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,01	0,01	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	295,16	295,16	295,16	0,00
13		<b>Mutui</b>				<b>0,00</b>
	1	Mutui				0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00
		<b>Totale entrate</b>	<b>428.719,19</b>	<b>60.283,58</b>	<b>35.283,58</b>	<b>25.000,00</b>



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS  
Esercizio finanziario 2022

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	309.919,12	70.499,75	49.010,44	21.489,31				
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	60.511,60	31.860,67	26.956,01	4.904,66				
	A.2	Funzionamento amministrativo	44.335,75	12.708,20	11.176,73	1.531,47				
	A.3	Didattica	195.213,42	22.266,64	7.971,09	14.295,55				
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00				
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	8.730,28	3.239,08	2.481,45	757,63				
P.	A.6	Attività di orientamento	1.128,07	425,16	425,16	0,00				
		<b>Progetti</b>	<b>93.794,97</b>	<b>24.685,79</b>	<b>24.063,65</b>	<b>622,14</b>				
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	7.658,81	885,44	885,44	0,00				
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	77.880,78	20.903,85	20.281,71	622,14				
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	3.183,78	1.924,00	1.924,00	0,00				
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.071,60	972,50	972,50	0,00				
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"				0,00				
		<b>Gestioni economiche</b>				<b>0,00</b>				
	G.1	Azienda agraria				0,00				
	G.2	Azienda speciale				0,00				
	G.3	Attività per conto terzi				0,00				
R.	G.4	Attività convittuale				0,00				
		<b>Fondo di riserva</b>	<b>720,24</b>			<b>0,00</b>				
	R.98	Fondo di riserva	720,24			0,00				
		<b>Totale spese</b>	<b>404.434,33</b>	<b>95.185,54</b>	<b>73.074,09</b>	<b>22.111,45</b>				
Z.		<b>Disponibilità Finanziaria da programmare</b>	<b>24.284,86</b>							
		<b>Totale a pareggio</b>	<b>428.719,19</b>							

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

IL DIRETTORE S.G.A.  
Rosalba Trovato