



## 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. 140 del 15/01/2024.



## 2. Analisi delle Entrate

### 2.1. Commento introduttivo

La programmazione alla data del 29/06/2023 ammonta a € 573.613,00

La tabella riassuntiva delle variazioni apprtate, costituisce parte integrante alla presente Relazione

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

### 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	223.039,68	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	223.039,68	0,00	0,00	0,00

#### 2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	252.980,36	252.980,36	86.548,18
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	79.884,00	79.884,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	173.096,36	173.096,36	86.548,18

aggregato 2.1 PN21-27 Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva delle lezioni negli anni scolastici 2023/2024 e 2024/2025 finanziamento con Fondi Strutturali Europei € 79.884,00

aggregato 2.3 l'importo di € 173.096,36 è così costituito:

Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023) per l'avvio di corsi per alunni e docenti con i fondi PNRR € 109.854,94

Didattica digitale integrata e formazione sulla transizione digitale del personale scolastico (D.M. 66/2023) per l'avvio di corsi finanziati con fondi PNRR € 63.241,42

#### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	17.921,33	769,49	18.690,82	18.690,82
	1	Dotazione ordinaria	17.921,33	0,00	17.921,33	17.921,33
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	769,49	769,49	769,49



aggregato 3.1 dotazione ordinaria

aggregato 3.6 rimborso per le spese sostenute per l'acquisto di abbonamenti a periodici e riviste scientifiche e di settore ai sensi dell' articolo 1, commi da 389 a 392, della legge 27 dicembre 2019, n. 160 (legge di bilancio 2020). Sostegno alle scuole per l'acquisto di abbonamenti ai quotidiani, periodici e riviste scientifiche e di settore, in aiuto alla didattica ed alla promozione della lettura critica.

#### 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	9.154,00	13.184,07	22.338,07	22.338,07
	4	Comune vincolati	9.154,00	13.184,07	22.338,07	22.338,07

aggregato 5.4 assegnazione di fondi erogati dal Comune di Scandiano, così costituiti:

det. 662 Sostegno e ampliamento dell'offerta educativa e formativa. Progetto "Girls code it better" € 2.300,00 inseriti nel PA 2024

det. 738 Contributo per i servizi di ristorazione scolastica sett. dicembre 2023 € 3.162,20

det. 708 Contributo per l'acquisto di materiale d'ufficio, di pulizia e didattico a.s. 2023/2024 € 9.411,87

contributo per le spese sostenute per la partecipazione a Festival Love 2023 della BoiarDO Band € 610,00

det. 746 fondi per l'inclusione scolastica e per il successo formativo delle persone con disabilità, fondo destinato alla scuola dell'infanzia "I Gelsi" € 6.854,00. tali fondi sono stati inseriti in sede di PA

#### 6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	56.564,06	56.564,06	55.505,86
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	652,50	652,50	475,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	0,00	2.220,00	2.220,00	1.710,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	45.263,86	45.263,86	44.893,16
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	7,50	7,50	7,50
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	8.420,20	8.420,20	8.420,20

i contributi provenienti dai genitori sono stati destinati al saldo delle fatture delle gite scolastiche e uscite didattiche, all'acquisto delle carte per la certificazione informatica EIPASS del personale ATA e per il corso di preparazione e l'acquisto degli esami per le certificazioni linguistiche Trinity.

aggregato 6.1 contributo per la manutenzione dei fotocopiatori delle scuole primarie S. Francesco e L. Bassi

aggregato 6.2 quote per la certificazione EIPASS



aggregato 6.4 quote per le gite d'istruzione e le uscite didattiche

aggregato 6.5 quota assicurazione

aggregato 6.10 esami e preparazione alla certificazione Trinity

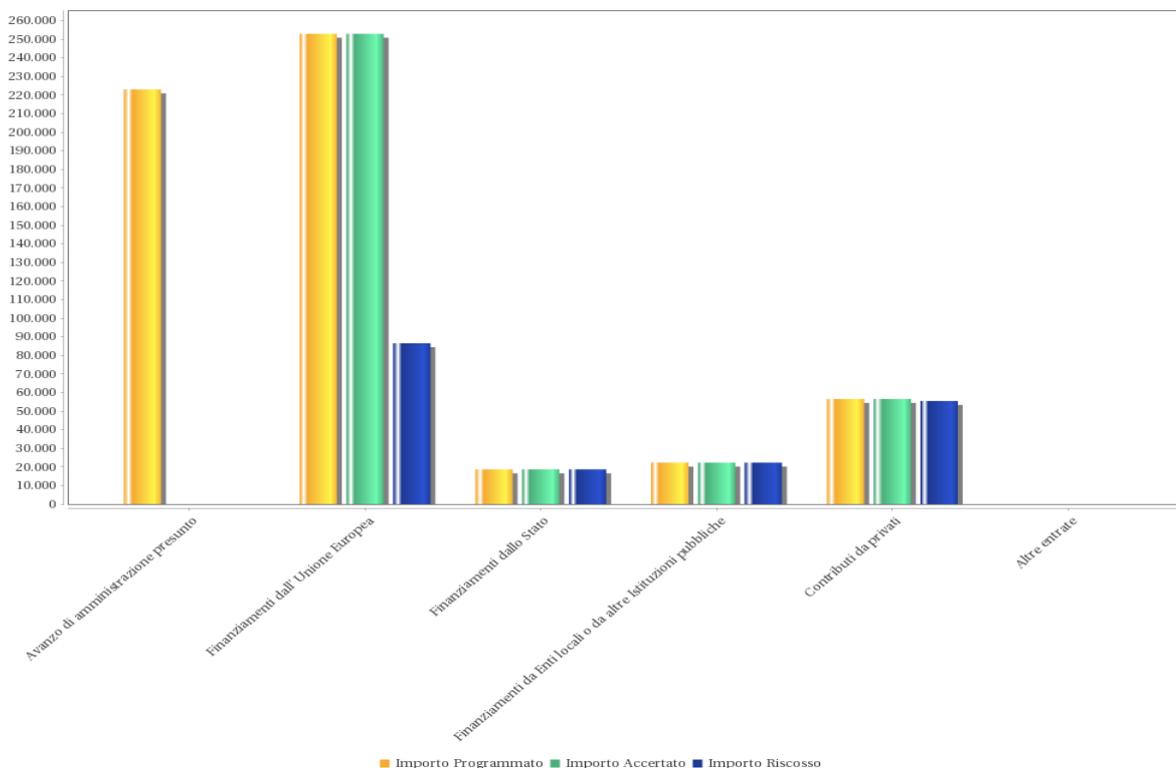
**12 - Altre entrate**

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01

**Totale Analisi Entrate**

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	250.115,01
Variazione al 30/06/2024	323.497,99
Accertato al 30/06/2024	350.573,32
Riscosso al 30/06/2024	183.082,94

**Totale analisi entrate**





### 3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

#### 3.1. Commento introduttivo

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;

Restano ancora da liquidare:

le fatture con scadenza dopo il 30 giugno 2024;  
l'IVA, all'Agenzia delle Entrate, relativa alle fatture saldate nel mese di giugno 2024  
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 PNRR  
Alla liquidazione degli stessi, si provvederà ad effettiva erogazione delle risorse finanziarie.

#### 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	133.214,45	232.462,24	60.382,16	59.153,69
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	29.631,74	4.800,00	5.487,01	5.433,76
	2	Funzionamento amministrativo	38.277,09	3.387,95	9.014,82	7.909,60
	3	Didattica	60.620,32	179.010,43	719,79	719,79
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.195,72	45.263,86	44.649,64	44.579,64
	6	Attività di orientamento	1.489,58	0,00	510,90	510,90

##### P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	116.542,13	91.035,75	33.282,23	32.282,23
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	4.865,10	0,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	106.324,16	85.199,75	27.962,48	26.962,48
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	95,78	5.836,00	4.180,50	4.180,50

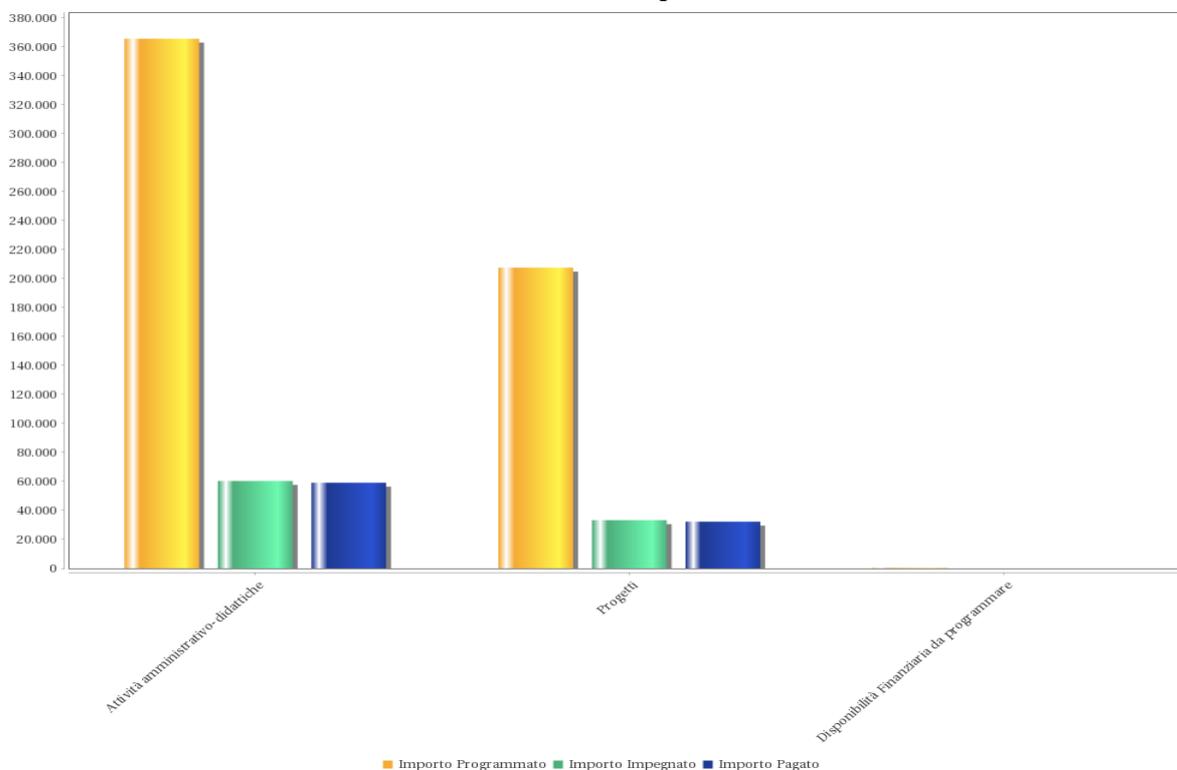


	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.257,09	0,00	1.139,25	1.139,25
--	---	---------------------------------------------------------	----------	------	----------	----------

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	249.756,58
Variazione al 30/06/2024	323.497,99
Impegnato al 30/06/2024	93.664,39
Pagato al 30/06/2024	91.435,92

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2024
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	358,43	358,43



## 4. Conclusioni

### 4.1. Conclusioni

si è provveduto alla radiazione di residui attivi e passivi, come da tabella allegata

#### FONDO ECONOMALE

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

Alla data del 27 giugno 2024 sono stati spesi € 53,20 per acquisti elencati nella tabella allegata e comunque certificati da scontrini fiscali parlanti, conservati agli atti

Il prospetto finanziario complessivo delle spese, in termine di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma annuale 2024, è riportato nell'allegato Hbis

Data: **27-06-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Rosalba Trovato**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Dott. Ing. Fabio Bertoldi**



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 27/06/2024  
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 risuotere (Importi in euro)	
			a	b	c	d = b-c				
1	Avanzo di amministrazione presunto		223.039,68				0,00			
	1 Non vincolato						0,00			
	2 Vincolato		223.039,68				0,00			
2	Finanziamenti dall' Unione Europea		252.980,36	252.980,36	86.548,18	166.432,18				
	1 Fondi sociali europei (FSE)		79.884,00	79.884,00		79.884,00				
	2 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)						0,00			
3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea		173.096,36	173.096,36	86.548,18	86.548,18				
	Finanziamenti dallo Stato		18.690,82	18.690,82	18.690,82	0,00				
	1 Dotazione ordinaria		17.921,33	17.921,33	17.921,33	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		769,49	769,49	769,49	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			
5	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche		22.338,07	22.338,07	22.338,07	0,00				
	1 Provincia non vincolati						0,00			
	2 Provincia vincolati						0,00			
	3 Comune non vincolati						0,00			
	4 Comune vincolati			22.338,07	22.338,07	22.338,07	0,00			
	5 Altre Istituzioni non vincolati						0,00			
6 Altre Istituzioni vincolati						0,00				



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC MATTEO MARIA BOIARDO

42019 SCANDIANO (RE) VIA CORTI, 39 C.F. 91161200356 C.M. REIC855006

REIC855006 - REIC855006 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006577 - 01/07/2024 - VI.3 - U

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		<b>Contributi da privati</b>	<b>56.564,06</b>	<b>56.564,06</b>	<b>55.505,86</b>	<b>1.058,20</b>					
	1	Contributi volontari da famiglie	652,50	652,50	475,00	177,50					
	2	Contributi per iscrizione alunni	2.220,00	2.220,00		510,00					
	3	Contributi per mensa scolastica				0,00					
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	45.263,86	45.263,86	44.893,16	370,70					
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7,50	7,50	7,50	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		8.420,20	8.420,20	0,00					
	11	Contributi da imprese vincolati				0,00					
7	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati				0,00					
		<b>Proventi da gestioni economiche</b>				<b>0,00</b>					
	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>				<b>0,00</b>				
		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)
		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>0,01</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</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.				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>573.613,00</b>	<b>350.573,32</b>	<b>183.082,94</b>	<b>167.490,38</b>



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.		Attività amministrativo-didattiche	365.676,69	60.382,16	59.153,69	1.228,47
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	34.431,74	5.487,01	5.433,76	53,25
	A.2	Funzionamento amministrativo	41.665,04	9.014,82	7.909,60	1.105,22
	A.3	Didattica	239.630,75	719,79	719,79	0,00
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	48.459,58	44.649,64	44.579,64	70,00
P.	A.6	Attività di orientamento	1.489,58	510,90	510,90	0,00
		<b>Progetti</b>	<b>207.577,88</b>	<b>33.282,23</b>	<b>32.282,23</b>	<b>1.000,00</b>
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	4.865,10			0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	191.523,91	27.962,48	26.962,48	1.000,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	5.931,78	4.180,50	4.180,50	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.257,09	1.139,25	1.139,25	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
	G.4	Attività convittuale				0,00
R.		<b>Fondo di riserva</b>				<b>0,00</b>
	R.98	Fondo di riserva				0,00
Z.		<b>Totale spese</b>	<b>573.254,57</b>	<b>93.664,39</b>	<b>91.435,92</b>	<b>2.228,47</b>
		<b>Disponibilità Finanziaria da programmare</b>	<b>358,43</b>			
		<b>Totale a pareggio</b>	<b>573.613,00</b>			

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

IL DIRETTORE S.G.A.  
Rosalba Trovato