



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2021

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 2021.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 63 del 29/01/2021 e da remoto il giorno 11 febbraio 2021 con verbale n. 2021/001.

2. Analisi delle Entrate

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Importi calcolati al 30/06/2021

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|------------------------------------|---------------|------------|-----------|----------|
| 1 | | Avanzo di amministrazione presunto | 193.135,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Vincolato | 193.135,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

La programmazione alla data del 30 giugno 2021 ammonta a € 305.649,45

la tabella riassuntiva delle variazioni apportate si allega alla presente relazione

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

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2021

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|---|---------------|------------|-----------|-----------|
| 3 | | Finanziamenti dallo Stato | 17.137,33 | 80.884,78 | 98.022,11 | 58.022,11 |
| | 1 | Dotazione ordinaria | 17.137,33 | 250,00 | 17.387,33 | 17.387,33 |
| | 6 | Altri finanziamenti vincolati dallo Stato | 0,00 | 80.634,78 | 80.634,78 | 40.634,78 |

aggregato 3.1

Gli 8/12 della dotazione ordinaria sono stati integrati con una variazione pari a € 250,00 per n. maggiore di alunni diversamente abili.

aggregato 3.6

la somma erogata dal Ministero per altri finanziamenti è così composta:

€1.000,00 risorse per l'acquisto di DAE et similia

€17.376,81 Risorse ex Art. 31 comma 1 D.L. 41/2021

€22.257,97 Piano Scuola Estate - risorse ex art. 31 comma 6 D.L. 41/2021



€40.000,00 Risorse Art. 3 comma 1, lettera a) D.M. 48/2021

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Importi calcolati al 30/06/2021

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|---|---------------|------------|-----------|-----------|
| 5 | | Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 0,00 | 12.404,58 | 12.404,58 | 12.404,58 |
| | 4 | Comune vincolati | 0,00 | 11.117,95 | 11.117,95 | 11.117,95 |
| | 5 | Altre Istituzioni non vincolati | 0,00 | 0,13 | 0,13 | 0,13 |
| | 6 | Altre Istituzioni vincolati | 0,00 | 1.286,50 | 1.286,50 | 1.286,50 |

Aggregato 5.4

Il contributo erogato dal Comune di Scandiano è composta da:

€4.494,95 Erogazione servizi pre post scuola e scodellamento

€6.623,00 acquisto materiale di pulizia

Aggregato 5.5

interessi attivi conto tesoreria Banca d'Italia E.F. 2020

Aggregato 5.6

Acconto 50% del 60% dell'assegnazione PNFD ambito 20 a.s. 2020/2021

6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2021

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|---|---------------|------------|-----------|----------|
| 6 | | Contributi da privati | 0,00 | 2.087,33 | 2.087,33 | 2.087,33 |
| | 5 | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | 0,00 | 250,00 | 250,00 | 250,00 |
| | 10 | Altri contributi da famiglie vincolati | 0,00 | 607,33 | 607,33 | 607,33 |
| | 12 | Contributi da Istituzioni sociali private vincolati | 0,00 | 1.230,00 | 1.230,00 | 1.230,00 |

Aggregato 6.5

€250,00 Giroconto dal conto corrente postale per restituzione somme non dovute dai genitori

aggregato 6.10

Contributi volontari del comitato genitori per costo copie fotocopiatori scuola primaria San Francesco

aggregato 6.12

€480,00 Utilizzo aula informatica da Enaip

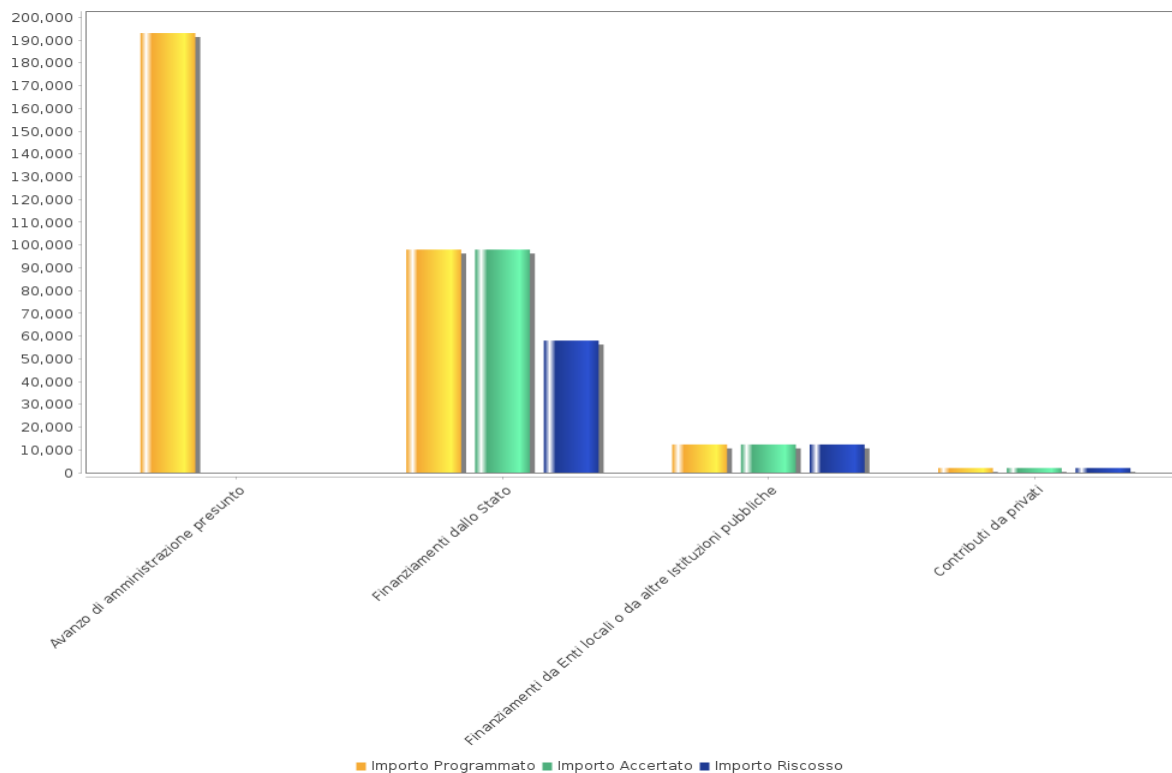


€750,00 Premi vari per partecipazione di classi a progetti

Totale Analisi Entrate

| | Importo da PA |
|------------------------------|---------------|
| Importo da Programma Annuale | 210.272,76 |
| Variatione al 30/06/2021 | 95.376,69 |
| Accertato al 30/06/2021 | 112.514,02 |
| Riscosso al 30/06/2021 | 72.514,02 |

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 e somme non spese al Ministero;

Restano ancora da liquidare:

le fatture con scadenza oltre il 30 giugno;

l'IVA, all'Agenzia delle Entrate, relativa alle fatture saldate nel mese di giugno 2021;

i compensi agli esperti esterni per prestazioni d'opera intellettuale e prestazione dei servizi, inerenti i progetti dei vari plessi;

il personale interno per compensi di progetti da bilancio.

Alla liquidazione degli stessi, si provvederà solo dopo che il suddetto personale avrà consegnato tutta la documentazione a supporto delle attività prestate e comunque dopo un accurato controllo da parte del DS e della DSGA

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2021

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Impegnato | Pagato |
|-----------|------|---|---------------|------------|-----------|-----------|
| A | | Attività amministrativo-didattiche | 98.523,80 | 30.509,22 | 38.854,58 | 34.205,97 |
| | 1 | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 25.454,65 | 24.999,81 | 14.894,87 | 11.863,51 |
| | 2 | Funzionamento amministrativo | 29.805,40 | 1.014,46 | 5.418,97 | 3.830,20 |
| | 3 | Didattica | 40.322,87 | 4.494,95 | 18.407,65 | 18.380,61 |
| | 5 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 2.043,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 6 | Attività di orientamento | 897,60 | 0,00 | 133,09 | 131,65 |

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2021

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Impegnato | Pagato |
|-----------|------|---|---------------|------------|-----------|-----------|
| P | | Progetti | 86.607,23 | 64.867,47 | 18.869,17 | 16.797,58 |
| | 1 | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 6.464,88 | 62.257,97 | 997,84 | 997,84 |



| | | | | | | |
|--|---|---|-----------|----------|-----------|-----------|
| | 2 | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 75.482,48 | 1.323,00 | 17.801,33 | 15.729,74 |
| | 3 | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | 456,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 4.203,59 | 1.286,50 | 70,00 | 70,00 |

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2021

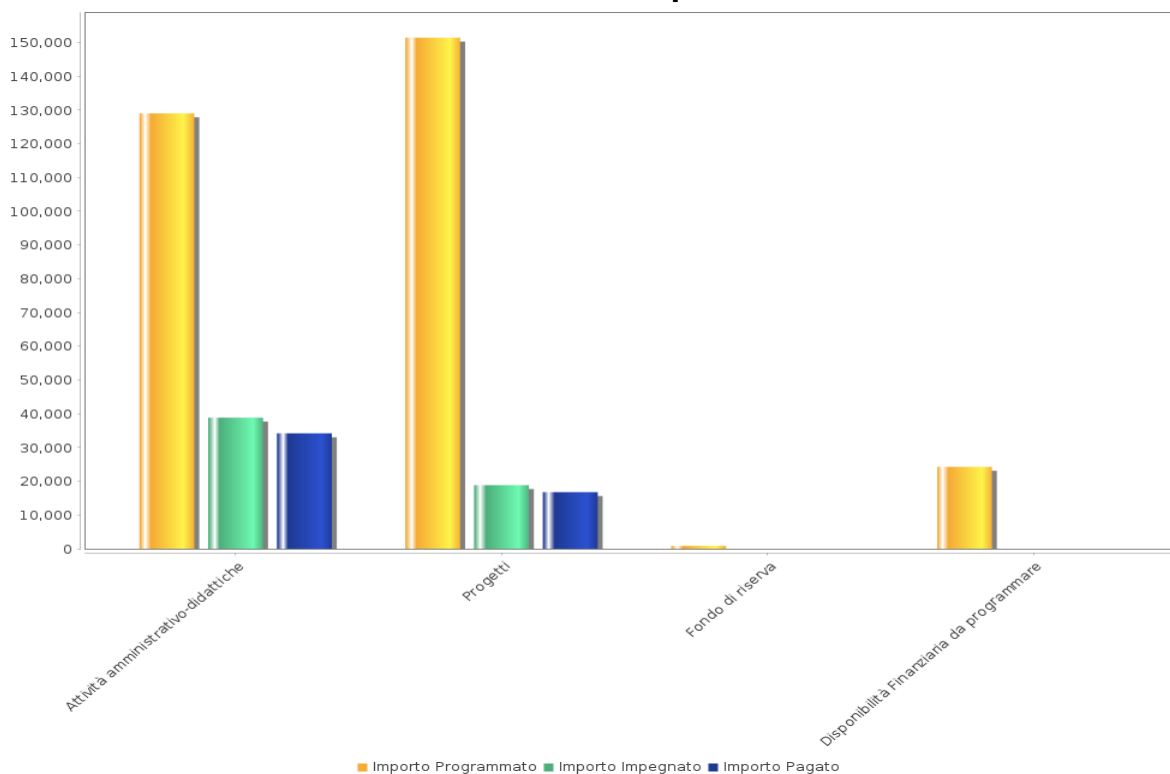
| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Impegnato | Pagato |
|-----------|------|------------------|---------------|------------|-----------|--------|
| R | | Fondo di riserva | 856,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 98 | Fondo di riserva | 856,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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 | 185.987,90 |
| Variazione al 30/06/2021 | 95.376,69 |
| Impegnato al 30/06/2021 | 57.723,75 |
| Pagato al 30/06/2021 | 51.003,55 |

Totale analisi spese



| | | |
|--|------------------------|---------------------------------|
| | Prevista nel PA | Aggiornata al 30/06/2021 |
|--|------------------------|---------------------------------|



| | | |
|---|-----------|-----------|
| Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A | 24.284,86 | 24.284,86 |
|---|-----------|-----------|



4. Conclusioni

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

Residuo attivo € 504,99 per maggior accertamento di spesa relativo al Progetto "Ambienti Innovativi di Apprendimento"

Residuo passivo € 141,52 per minor importo su fattura in seguito a merce non consegnata.

FONDO ECONOMALE DELLE MINUTE SPESE

Deliberato dal Consiglio d'Istituto un fondo economale delle minute spese di € 4.000,00 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 29/06/2021 sono stati spesi € 101,77 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 termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma annuale 2021, è riportato nell'allegato mod. H bis.

Data: **29-06-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Rosalba Trovato

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott. Ing. Fabio Bertoldi



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 29/06/2021
Esercizio finanziario 2021

| 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 | 193.135,43 | | | | | | | 0,00 |
| | 1 | Non vincolato | | | | | | | | 0,00 |
| | 2 | Vincolato | 193.135,43 | | | | | | | 0,00 |
| 2 | | Finanziamenti dall' Unione Europea | | | | | | | | 0,00 |
| | 1 | Fondi sociali europei (FSE) | | | | | | | | 0,00 |
| | 2 | Fondi europei di sviluppo regionale (FESR) | | | | | | | | 0,00 |
| | 3 | Altri finanziamenti dall'Unione Europea | | | | | | | | 0,00 |
| 3 | | Finanziamenti dallo Stato | 98.022,11 | | 98.022,11 | | 58.022,11 | | 40.000,00 | |
| | 1 | Dotazione ordinaria | 17.387,33 | | 17.387,33 | | 17.387,33 | | 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 | 80.634,78 | | 80.634,78 | | 40.634,78 | | 40.000,00 | |
| 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 | 12.404,58 | | 12.404,58 | | 12.404,58 | | 0,00 | |
| | 1 | Provincia non vincolati | | | | | | | 0,00 | |
| | 2 | Provincia vincolati | | | | | | | 0,00 | |
| | 3 | Comune non vincolati | | | | | | | 0,00 | |
| | 4 | Comune vincolati | 11.117,95 | | 11.117,95 | | 11.117,95 | | 0,00 | |
| | 5 | Altre Istituzioni non vincolati | 0,13 | | 0,13 | | 0,13 | | 0,00 | |
| | 6 | Altre Istituzioni vincolati | 1.286,50 | | 1.286,50 | | 1.286,50 | | 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 | 2.087,33 | b | 2.087,33 | c | 2.087,33 | d = b-c | 0,00 |
| 6 | | Contributi da privati | | | | | | | | |
| | 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 | | | | | | | | 0,00 |
| | 5 | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | | 250,00 | | 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 | | 607,33 | | 607,33 | | 607,33 | | 0,00 |
| | 11 | Contributi da imprese vincolati | | | | | | | | 0,00 |
| 12 | Contributi da Istituzioni sociali private vincolati | | 1.230,00 | | 1.230,00 | | 1.230,00 | | 0,00 | |
| 7 | | 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 | Somme accertate (Importi in euro) | | | Somme rimosse (Importi in euro) | Somme rimanenti da riscuotere (Importi in euro) d = b-c |
|-----------|-----------|---|--|---|---|------------------------------------|--|
| | | | Programma alla data (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 | | | | | 0,00 |
| 13 | 1 | Interessi | | | | | 0,00 |
| | 2 | Interessi attivi da Banca d'Italia | | | | | 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 | | | 305.649,45 | 112.514,02 | 72.514,02 | 40.000,00 | |



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
 Esercizio finanziario 2021

| 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 | 129.033,02 | 38.854,58 | 34.205,97 | 4.648,61 | |
| | A.1 | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 50.454,46 | 14.894,87 | 11.863,51 | 3.031,36 | |
| | A.2 | Funzionamento amministrativo | 30.819,86 | 5.418,97 | 3.830,20 | 1.588,77 | |
| | A.3 | Didattica | 44.817,82 | 18.407,65 | 18.380,61 | 27,04 | |
| | A.4 | Alternanza Scuola-Lavoro | | | | 0,00 | |
| | A.5 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 2.043,28 | | | 0,00 | |
| P. | A.6 | Attività di orientamento | 897,60 | 133,09 | 131,65 | 1,44 | |
| | | Progetti | 151.474,70 | 18.869,17 | 16.797,58 | 2.071,59 | |
| P. | P.1 | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 68.722,85 | 997,84 | 997,84 | 0,00 | |
| | P.2 | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 76.805,48 | 17.801,33 | 15.729,74 | 2.071,59 | |
| | P.3 | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | 456,28 | | | 0,00 | |
| | P.4 | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 5.490,09 | 70,00 | 70,00 | 0,00 | |
| | P.5 | Progetti per "Gare e concorsi" | | | | 0,00 | |
| G. | | Gestioni economiche | | | | 0,00 | |
| | 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 | |
| | | Fondo di riserva | 856,87 | | | 0,00 | |
| R.98 | | Fondo di riserva | 856,87 | | | 0,00 | |
| | | Totale spese | 281.364,59 | 57.723,75 | 51.003,55 | 6.720,20 | |
| Z. | | Disponibilità Finanziaria da programmare | 24.284,86 | | | | |
| | | Totale a pareggio | 305.649,45 | | | | |

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
 Rosalba Trovato