



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 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 2023.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 75 del 16/01/2023.

2. Analisi delle Entrate

La programmazione alla data del 29/06/2023 ammonta a € 636.103,33

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

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

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	351.521,49	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	351.521,49	0,00	0,00	0,00

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	178.839,13	178.839,13	89.419,56
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	178.839,13	178.839,13	89.419,56

Aggregato 2.2 con l'accordo di concessione prot. n. AOOGABMI 0044028 del 17/03/2023 il MIM autorizza l'Istituto a procedere alla realizzazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza Missione 4

la somma viene interamente accertata e assunta al bilancio con Variazione al bilancio n. 29 del 31/03/2023

In data 6/6/2023 viene erogato il 50% dell'importo pari a € 89.419,56

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2023

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



3		Finanziamenti dallo Stato	17.937,29	39.960,00	45.909,29	45.909,29
	1	Dotazione ordinaria	17.937,29	0,00	17.937,29	17.937,29
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	39.960,00	27.972,00	27.972,00

aggregato 3.6 - altri finanziamenti vincolati dallo Stato

L'Istituto risulta idoneo alla realizzazione del progetto "Vitamina Cinema" inserito nel bando D.D. 861 del 11/03/2022 - Azione a) Cinema Scuola LAB- Secondaria di primo grado per il quale l'Istituto è stato designato scuola capofila attraverso un accordo di rete con l'Istituto L. Spallanzani di Scandiano e l'I.C. Di Casalgrande.

Viene assunto al bilancio per l'intero importo con variazione n. 15 del 27/02/2023.

in data 02/03/2023 viene erogato il 70% dell'importo pari a € 27.972,00

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	2.344,00	2.344,00	1.522,00
	4	Comune vincolati	0,00	700,00	700,00	700,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.644,00	1.644,00	822,00

i contributi erogati dal Comune di Scandiano sono costituiti da:

€700,00 per le spese sostenute durante l'evento ciclistico del Giro d'Italia e allocati sull'aggregato 5.4

€822,00 allocati sul 5.6 sono costituiti dall'erogazione del 50% della scuola capofila d'ambito 20 per la formazione dei docenti nell'ambito del PNFD

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	45.501,41	45.501,41	45.501,41
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	56,50	56,50	56,50
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	39,00	39,00	39,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	45.045,91	45.045,91	45.045,91
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	360,00	360,00	360,00



I contributi dei privati derivano da:

Comitato genitori per l'assistenza dei fotocopiatori delle scuole primarie San Francesco e L. Bassi

Certificazioni Trinity

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2023

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

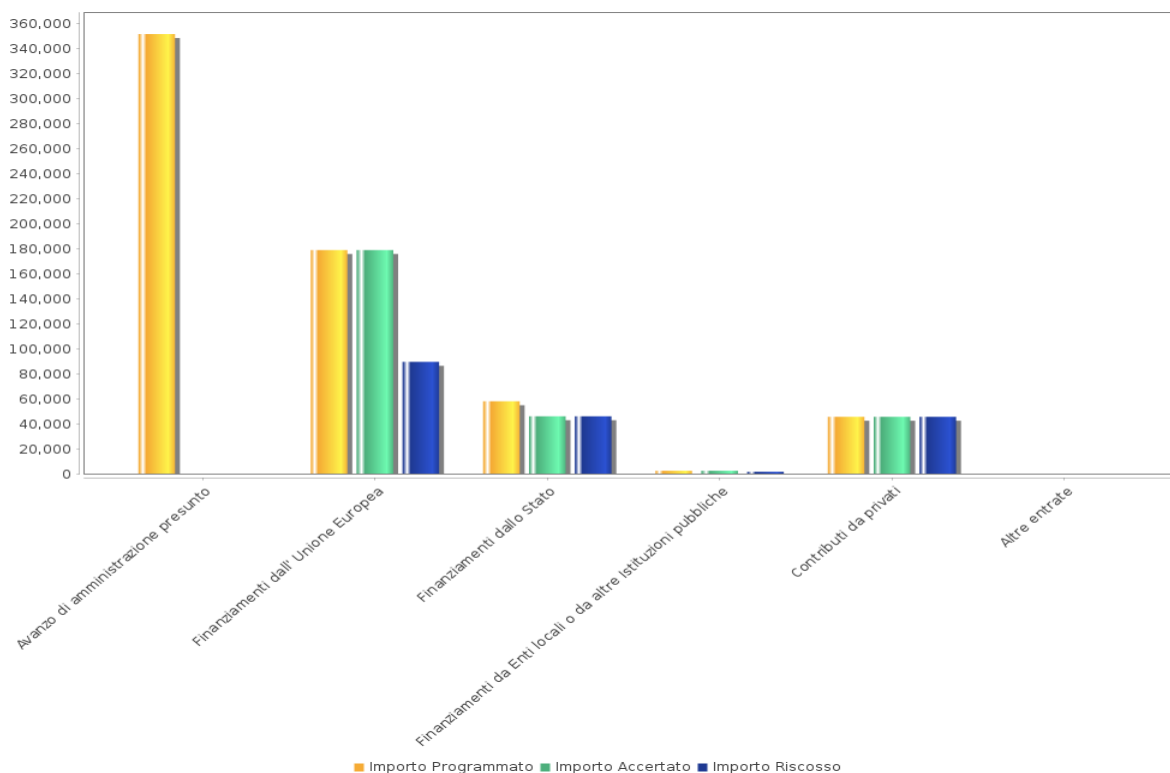
aggregato 12.2

interessi attivi Banca d'Italia E.F. 2022 - Variazione n. 2 del18/01/2023

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	369.458,78
Variazione al 30/06/2023	266.644,55
Accertato al 30/06/2023	272.593,84
Riscosso al 30/06/2023	182.352,27

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 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 2023;

l'IVA, all'Agenzia delle Entrate, relativa alle fatture saldate nel mese di giugno 2023

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 2023

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 FESR PON FDSPOC

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

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	189.854,90	221.754,36	133.275,68	131.572,01
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	37.696,90	0,00	7.111,90	6.841,57
	2	Funzionamento amministrativo	44.187,49	58,51	11.109,65	10.209,65
	3	Didattica	104.475,93	181.539,13	78.957,93	78.911,07
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.181,20	40.156,72	35.953,20	35.466,72
	6	Attività di orientamento	1.313,38	0,00	143,00	143,00

con il contributo liberale dei genitori, distribuito nelle schede di destinazione dei progetti, si è provveduto al regolare pagamento dei contratti di prestazione agli esperti esterni che hanno permesso la realizzazione dei progetti programmati nel PTOF, nei singoli plessi;

P - Progetti



Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	154.780,90	44.890,19	59.681,00	30.129,68
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	5.773,37	0,00	379,98	379,98
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	140.514,71	41.382,19	51.557,34	22.006,02
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	5,78	3.864,00	3.774,00	3.774,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.487,04	-356,00	3.969,68	3.969,68

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

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	538,12	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	538,12	0,00	0,00	0,00

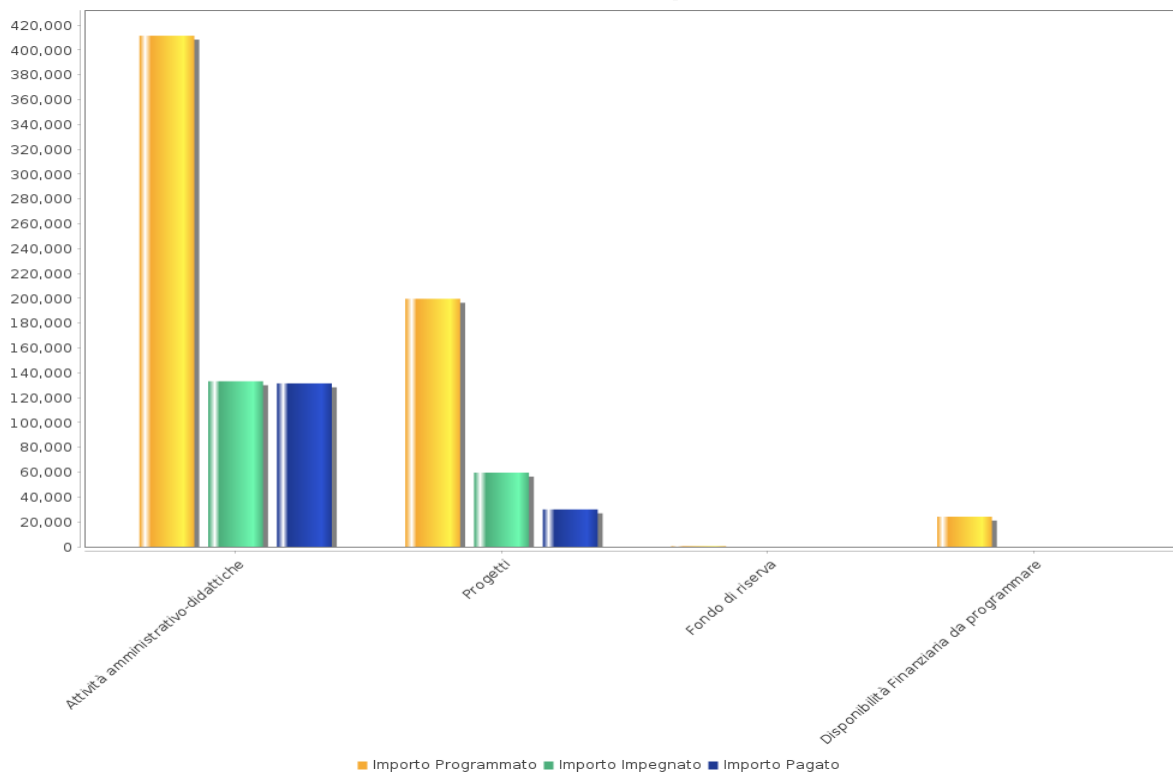
l'elenco delle variazioni in entrata al Programma Annuale si allega alla relazione

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	345.173,92
Variazione al 30/06/2023	266.644,55
Impegnato al 30/06/2023	192.956,68
Pagato al 30/06/2023	161.701,69



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2023
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	24.284,86	24.284,86



4. Conclusioni

Si è provveduto alla radiazione di residui passivi e attivi, così come di seguito indicato:

radiazione residui attivi:

Radiazione residui attivi

provvedimenti nn. 1 - 2 - 3

per importi inesigibili di anni pregressi € 5.037,95

Radiazione Residui Passivi

provvedimenti n n. 4 - 5 - 6

per maggior accertamento di spesa € 74,06

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 29.06.2022 sono stati spesi € 132,78 per acquisti elencati nella tabella in allegato e comunque certificati da scontrino fiscale parlante, tenuto agli atti dell'ufficio.

il saldo dell'Istituto tesoriere e della banca d'Italia, al 29/06/2023, concorda con il giornale di cassa dell'Istituto

Il prospetto finanziario complessivo delle spese, in termine di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma annuale 2023, è riportato nell'allegato mod. H bis

Data: **29-06-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Rosalba Trovato

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott. Ing. Fabio Bertoldi



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 29/06/2023
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 risuotere (Importi in euro)	
			a	b	b	c	c	d = b-c		
1	Avanzo di amministrazione presunto		351.521,49							0,00
	1 Non vincolato									0,00
2	Vincolato		351.521,49							0,00
	Finanziamenti dall' Unione Europea		178.839,13		178.839,13		89.419,56		89.419,57	
3	Fondi sociali europei (FSE)									0,00
	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)									0,00
3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea		178.839,13		178.839,13		89.419,56		89.419,57	
	Finanziamenti dallo Stato		57.897,29		45.909,29		45.909,29		0,00	
4	Dotazione ordinaria		17.937,29		17.937,29		17.937,29		0,00	
	Dotazione perequativa									0,00
3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)									0,00
	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)									0,00
5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato									0,00
	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato		39.960,00		27.972,00		27.972,00		0,00	
4	Finanziamenti dalla Regione									0,00
	Dotazione ordinaria									0,00
2	Dotazione perequativa									0,00
	Altri finanziamenti non vincolati									0,00
4	Altri finanziamenti vincolati									0,00
	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche		2.344,00		2.344,00		1.522,00		822,00	
5	Provincia non vincolati									0,00
	Provincia vincolati									0,00
3	Comune non vincolati									0,00
	Comune vincolati		700,00		700,00		700,00		0,00	
5	Altre Istituzioni non vincolati									0,00
	Altre Istituzioni vincolati		1.644,00		1.644,00		822,00		822,00	



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	b	c	c	d = b-c		
6		Contributi da privati	45.501,41	45.501,41	45.501,41	45.501,41	0,00	0,00	0,00	
	1	Contributi volontari da famiglie	56,50	56,50	56,50	56,50	0,00	0,00		
	2	Contributi per iscrizione alunni					0,00	0,00		
	3	Contributi per mensa scolastica					0,00	0,00		
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero					0,00	0,00		
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	39,00	39,00	39,00	39,00	0,00	0,00		
	6	Contributi per copertura assicurativa personale					0,00	0,00		
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati					0,00	0,00		
	8	Contributi da imprese non vincolati					0,00	0,00		
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati					0,00	0,00		
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	45.045,91	45.045,91	45.045,91	45.045,91	0,00	0,00		
	11	Contributi da imprese vincolati	360,00	360,00	360,00	360,00	0,00	0,00		
7	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati					0,00	0,00		
		Proventi da gestioni economiche					0,00	0,00		
	1	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo					0,00	0,00		
	2	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi					0,00	0,00		
	3	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo					0,00	0,00		
	4	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi					0,00	0,00		
	5	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo					0,00	0,00		
	6	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi					0,00	0,00		
	7	Attività convittuale					0,00	0,00		
	8		Rimborsi e restituzione somme					0,00	0,00	
		1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali					0,00	0,00	
		2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali					0,00	0,00	
3		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali					0,00	0,00		
4		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie					0,00	0,00		
5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da					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 rimanute da riscuotere (Importi in euro)
		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		0,01		0,01	0,00
13	1	Interessi					0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia		0,01		0,01	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			636.103,33	272.593,84	182.352,27	90.241,57	



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) d = b-c
A.		Attività amministrativo-didattiche	411.609,26	133.275,68	131.572,01	1.703,67
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	37.696,90	7.111,90	6.841,57	270,33
	A.2	Funzionamento amministrativo	44.246,00	11.109,65	10.209,65	900,00
	A.3	Didattica	286.015,06	78.957,93	78.911,07	46,86
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	42.337,92	35.953,20	35.466,72	486,48
	A.6	Attività di orientamento	1.313,38	143,00	143,00	0,00
P.		Progetti	199.671,09	59.681,00	30.129,68	29.551,32
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	5.773,37	379,98	379,98	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	181.896,90	51.557,34	22.006,02	29.551,32
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	3.869,78	3.774,00	3.774,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.131,04	3.969,68	3.969,68	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
	G.4	Attività convittuale				0,00
R.		Fondo di riserva	538,12			0,00
	R.98	Fondo di riserva	538,12			0,00
		Totale spese	611.818,47	192.956,68	161.701,69	31.254,99
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	24.284,86			
		Totale a pareggio	636.103,33			

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
Rosalba Trovato