



## 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 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   stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 2 del 18/01/2023.

### 2. Analisi delle Entrate

Le entrate previste in sede di redazione del Programma Annuale hanno avuto un incremento dovuto a finanziamenti statali e dall'Unione Europea comunicati dopo l'approvazione del Programma Annuale e ai finanziamenti da privati, ovvero le quote di iscrizione e partecipazione ai corsi dei corsisti del CPIA, che vengono introitate durante tutto il corso dell'anno scolastico.

Di seguito si esaminano nel dettaglio le varie voci di entrata.

#### 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	200.669,78	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	128.704,00	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	71.965,78	0,00	0,00	0,00

L'avanzo di amministrazione presunto non ha subito variazioni in seguito all'approvazione del Conto Consuntivo 2022 in quanto il programma Annuale per l'e.f. 2023   stato redatto sulla base dell'avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2022.

#### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	8.984,84	0,00	8.984,84	8.984,84
	1	Dotazione ordinaria	8.984,84	0,00	8.984,84	8.984,84

I finanziamenti dallo Stato accertati e riscossi riguardano i fondi per il funzionamento amministrativo e didattico - dotazione ordinaria per   8.984,84 come previsto dalla nota del MIM prot. n. 46445 del 04/10/2022.

#### 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
-----------	------	-------------	---------------	------------	-----------	----------

Firmato digitalmente da FABIO CUSIN



5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	3.000,04	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	3.000,04	0,00	0,00

In questa categoria rientrano i fondi erogati dalla Regione per il Progetto CIVIS e 0,04 € derivanti da interessi attivi maturati sul conto Banca d'Italia.

#### 6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	6.000,00	11.457,70	17.457,70	17.457,70
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.000,00	1.047,70	7.047,70	7.047,70
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	10.410,00	10.410,00	10.410,00

Nell'aggregato 6 rientrano tutti i contributi versati dai corsisti a titolo di copertura assicurativa e per la quota annuale di iscrizione. Nella quota è ricompresa anche la cifra utilizzata per l'acquisto dei libri di testo.

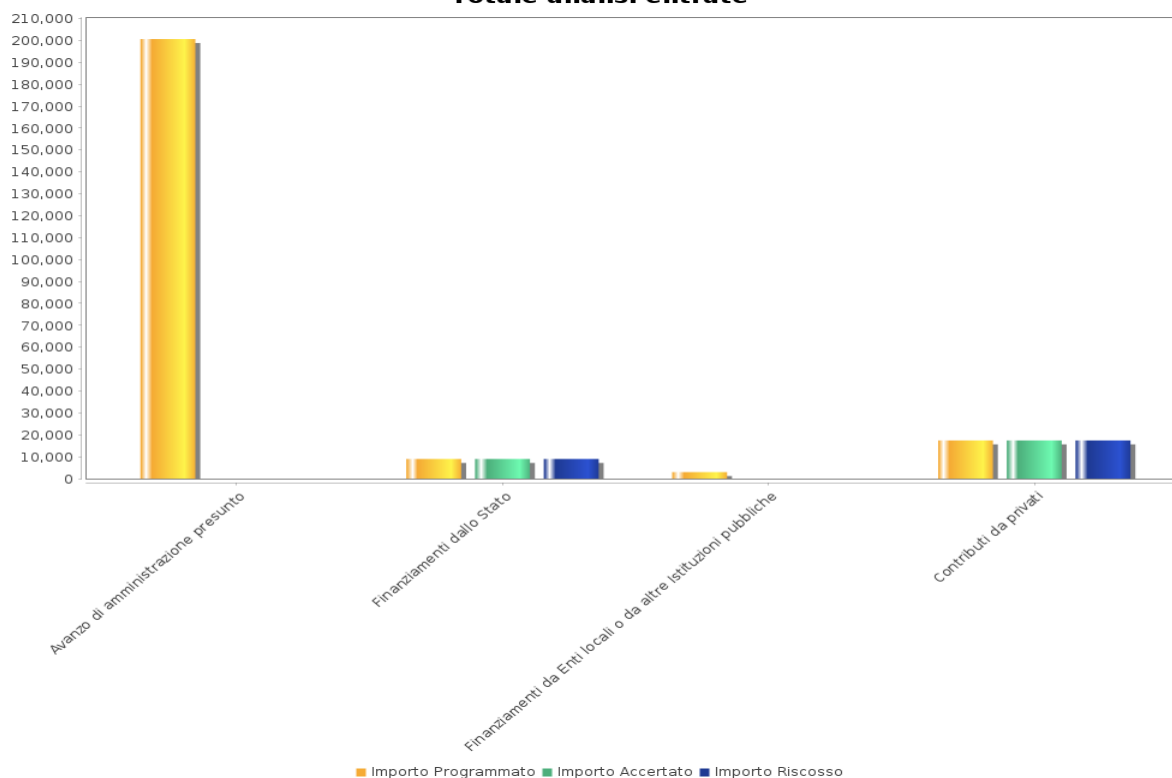
#### Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	215.654,62
Variazione al 30/06/2023	14.457,74
Accertato al 30/06/2023	26.442,54
Riscosso al 30/06/2023	26.442,54

Firmato digitalmente da FABIO CUSIN



### 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	49.665,45	20.652,36	25.373,06	19.614,67
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	13.683,31	-5.151,38	1.851,00	1.239,00
	2	Funzionamento amministrativo	8.435,20	6.207,74	8.047,25	6.766,80
	3	Didattica	27.546,94	19.596,00	15.474,81	11.608,87

Nell'aggregato 1 rientrano tutte le spese relative al DPO, medico competente ed RSPP.

Nell'aggregato 2 rientrano, invece, le spese sostenute per assicurazione degli studenti e del personale, le spese per telefonia, rimborsi ai revisori dei conti e somme trattenute dall'Istituto Tesoriere per il servizio di tesoreria.

Nell'aggregato 3 sono inserite tutte le spese legate a cancelleria, stampati, libri di testo ed alcuni piccoli acquisti a livello informatico. Inoltre sono inserite le spese inerenti al noleggio dei fotocopiatori. Rientrano in questa categoria anche alcune spese sostenute per la formazione del personale.

#### P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	104.438,55	3.000,00	18.785,69	17.623,19
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	67.572,62	3.000,00	7.983,17	7.983,17
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	26.133,09	0,00	9.141,50	7.979,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.732,84	0,00	1.661,02	1.661,02

Nell'aggregato P.2 rientrano le spese legate al progetto CIVIS e PON SOCIALITA'.

Nell'aggregato P.3 sono inserite tutte gli esborsi sostenuti per il CILS e l'Università di Siena.

In P.4 rientrano tutte le spese di formazione per il personale sia a livello di sicurezza sia a livello professionale.

#### 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

Firmato digitalmente da FABIO CUSIN



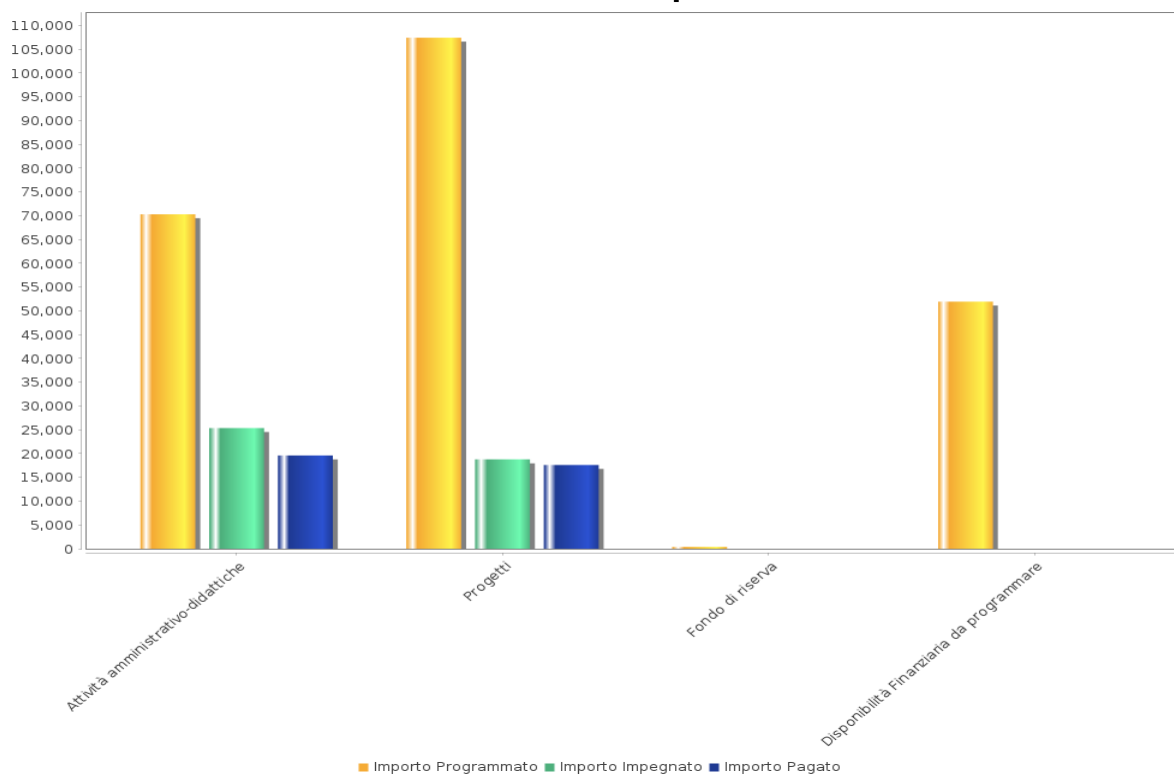
Il Fondo di riserva non è stato utilizzato.

Al 30 giugno 2023 la disponibilità finanziaria da programmare ammonta a € 51.956,00

#### Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	154.504,00
Variazione al 30/06/2023	23.652,36
Impegnato al 30/06/2023	44.158,75
Pagato al 30/06/2023	37.237,86

#### Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2023
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	61.150,62	51.956,00

Firmato digitalmente da FABIO CUSIN



#### 4. Conclusioni

Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e puntualmente riportato nella presente relazione e nell'allegato mod. H bis, si può dire che:

Il mod. J presenta alla data del 30/06/2023 l'avanzo come da allegato.

Il fondo minute spese riporta un saldo di € 800,00.

Il saldo di cassa rilevato dal giornale di cassa e dal mod. J risulta essere 147.456,26 €.

**ANALIZZATA** la situazione delle Entrate e delle Uscite alla data odierna;

**VERIFICATO** lo stato di avanzamento dei Progetti e delle attività;

**VISTO** lo stato di attuazione dei progetti;

**CONSIDERATO** che ai sensi dell'art. 10 comma 6 del Decreto n. 129/2018 possono essere apportate variazioni al Programma Annuale fino al 30/06/2023;

#### SI RITIENE CHE

Debbano essere effettuate ulteriore sostanziale variazione al Programma Annuale, alle attività e ai progetti attivati, in ragione delle allegare variazioni dal punto di vista contabile fatta eccezione per le variazioni al programma annuale che andranno ad incrementare o diminuire i PROGETTI e le ATTIVITÀ' permettendoci di migliorare gli obiettivi finali.

L'impostazione data al Programma Annuale è risultata compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondente al PTOF con particolare riferimento all'a.s. 2022/23. Al momento attuale si devono ancora effettuare ulteriori pagamenti e imputare alcuni impegni di spesa definitivi legati ai ritardi di liquidazione su progetti PON e PNRR.

Si auspica che la dotazione finanziaria dell'Istituto, unitamente al contributo volontario delle famiglie previsto per settembre, sia sufficiente per finanziare le attività che si svolgeranno il prossimo anno scolastico periodo settembre – dicembre 2023 per l'a.s. 2023/24.

Le attività relative al funzionamento amministrativo, didattico e ai progetti volti al miglioramento dell'offerta formativa sono state tutte realizzate grazie alle risorse disponibili; importante in questo senso sono state la sinergie che si sono create tra Scuola, Famiglie, Enti Locali e Associazioni di Volontariato del territorio.

Completano la Relazione di verifica 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 presunta

Variazioni al Programma Annuale

Data: 30-06-2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

Zampieri Maddalena

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

FABIO CUSIN

Firmato digitalmente da FABIO CUSIN



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 30/06/2023  
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)
			a	b	c	d = b-c
1		Avanzo di amministrazione presunto	200.669,78			0,00
	1	Non vincolato	71.965,78			0,00
	2	Vincolato	128.704,00			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
	1	Finanziamenti dallo Stato	8.984,84	8.984,84	8.984,84	0,00
	2	Dotazione ordinaria	8.984,84	8.984,84	8.984,84	0,00
		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
		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
5		Altri finanziamenti vincolati				0,00
		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	3.000,04			0,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati				0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	3.000,04			0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati				0,00

Firmato digitalmente da FABIO CUSIN



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	17.457,70	b	17.457,70	c	17.457,70	
6		<b>Contributi da privati</b>							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							0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni		7.047,70		7.047,70		7.047,70	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale							0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati		10.410,00		10.410,00		10.410,00	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							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>							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
		<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
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
									0,00
									0,00
									0,00
									0,00
									0,00
									0,00
									0,00
									0,00
									0,00

Firmato digitalmente da FABIO CUSIN





Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimanste da riscuotere (Importi in euro) d = b-c
			a	b			
9		Imprese					
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP					0,00
		<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
10	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
		<b>Alienazione di beni immateriali</b>					<b>0,00</b>
	1	Alienazione di software					0,00
	2	Alienazione di Brevetti					0,00

Firmato digitalmente da FABIO CUSIN



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
		<b>Sponsor e utilizzo locali</b>						<b>0,00</b>
	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
		<b>Altre entrate</b>						<b>0,00</b>
13	1	Interessi						0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia						0,00
	3	Altre entrate n.a.c.						0,00
		<b>Mutui</b>						<b>0,00</b>
	1	Mutui						0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere						0,00
Totale entrate			230.112,36	26.442,54	26.442,54			<b>0,00</b>

Firmato digitalmente da FABIO CUSIN



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	c		d = b-c			
A.		Attività amministrativo-didattiche	70.317,81	25.373,06	19.614,67		5.758,39			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	8.531,93	1.851,00	1.239,00		612,00			
	A.2	Funzionamento amministrativo	14.642,94	8.047,25	6.766,80		1.280,45			
	A.3	Didattica	47.142,94	15.474,81	11.608,87		3.865,94			
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro					0,00			
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero					0,00			
P.	A.6	Attività di orientamento					0,00			
	Progetti		107.438,55	18.785,69	17.623,19		1.162,50			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"					0,00			
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	70.572,62	7.983,17	7.983,17		0,00			
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	26.133,09	9.141,50	7.979,00		1.162,50			
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.732,84	1.661,02	1.661,02		0,00			
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"					0,00			
	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			178.156,36	44.158,75	37.237,86		6.920,89			
Z.	Disponibilità Finanziaria da programmare		51.956,00							
	Totale a pareggio		230.112,36							

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

IL DIRETTORE S.G.A.  
Zampieri Maddalena

Firmato digitalmente da FABIO CUSIN