



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. 6 del 12/01/2024..

Tutti i progetti e le attività caratterizzanti il Piano Triennale dell'Offerta Formativa hanno fatto esplicito riferimento alle scelte formative che l'Istituto sin dall'inizio si è prefissato. Le risorse finanziarie, strumentali ed umane sono state impegnate per una gestione il più possibile coerente con le finalità e progettualità dell'Istituto.

Alla data odierna risultano agli atti della scuola, comunicazioni di assegnazioni di risorse finanziarie da parte dell'Unione Europea, del Ministero dell'Istruzione e del Merito, degli Enti locali e dei genitori degli alunni che hanno comportato delle variazioni rispetto agli importi iscritti in Bilancio all'atto della stesura del Programma Annuale dell' Esercizio Finanziario 2024

SOIC801006 - ARVGGVQ - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002952 - 20/06/2024 - II.5 - U



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

Di seguito si relaziona circa la consistenza delle entrate di competenza, accertate e riscosse al mese di giugno 2024

2.2. Analisi delle entrate

U 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	188.312,26	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	134.743,52	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	53.568,74	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	79.677,62	79.677,62	39.838,81
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	79.677,62	79.677,62	39.838,81

Sono stati assunti a Programma Annuale i seguenti finanziamenti:

- €49431,72 PNRR_Next Generation EU - PNRR DM 65/2023-Discipline Stem con le lingue_riscossi € 24715,86;
- €30295,90 PNRR_Investimento 2.1_ Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale -DM 66/23_accertati e riscossi € 15122,95;

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	8.936,00	0,00	8.936,00	8.936,00
	1	Dotazione ordinaria	8.936,00	0,00	8.936,00	8.936,00

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	0,00	28.684,38	25.684,38	184,38
	4	Comune vincolati	0,00	28.500,00	25.500,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	184,38	184,38	184,38

Firmato digitalmente da DANIELA RUSSO

SOIC801006 - ARVGGVQ - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002952 - 20/06/2024 - II.5 - U



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. "G.FUMASONI" BERBENNO DI V.**

23010 BERBENNO DI VALTELLINA (SO) VIA C. VALORSA 70 C.F. 80002860148 C.M. SOIC801006

Dai Comuni per l' anno 2023/24 si registrano i seguenti finanziamenti:

- €18000,00 Comune di Berbenno di Valtellina e Postalesio per il Diritto allo Studio 2023/24;
- €5000,00 Comune di Colorina per il Diritto allo Studio 2023/24;
- €3000, 00 Comune di Fusine per il Diritto allo Studio 2023/24;
- €184,38 quale contributo IC "Gavazzeni" di Talamona per il noleggio di un bus in comune al fine di partecipare ai Campionati studenteschi 2024;
- €2500,00 Comune di Cedrasco per il Diritto allo Studio 2023/24.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	9.400,00	7.823,00	7.607,45	7.607,45
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.000,00	0,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00	0,00	45,00	45,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	400,00	0,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	7.823,00	7.562,45	7.562,45

Sono state effettuate le seguenti variazioni:

- €1155,00 quale contributo delle famiglie per far acquisire agli alunni interessati la certificazione KET;
- €940,00 quale contributo delle famiglie per la partecipazione degli alunni interessati all'uscita didattica presso il Teatro Trebbio di Milano;
- €1702,40 quale contributo delle famiglie per garantire agli alunni frequentanti le classi quinte della Scuola Primaria di Berbenno Colorina e Fusine l'uscita didattica presso la Fondazione Ciechi il Museo Nazionale Scienze Tecnologia e il Museo Leonardo da Vinci di Milano;
- €722,00 quale contributo delle famiglie per garantire agli alunni interessati l'uscita didattica presso il Palazzo Besta;
- €1453,50 quale contributo delle famiglie per garantire agli alunni interessati l'uscita didattica presso Grosio_Progetto A Spasso nella Storia;
- €1578,10 quale contributo delle famiglie pari ad per garantire agli alunni interessati l'uscita didattica presso Villa Carlotta;
- €272,00 quale contributo delle famiglie per garantire la partecipazione degli alunni interessati della Scuola Primaria di Berbenno di Valtellina e di Colorina al progetto Amiche Api.

Totale Analisi Entrate

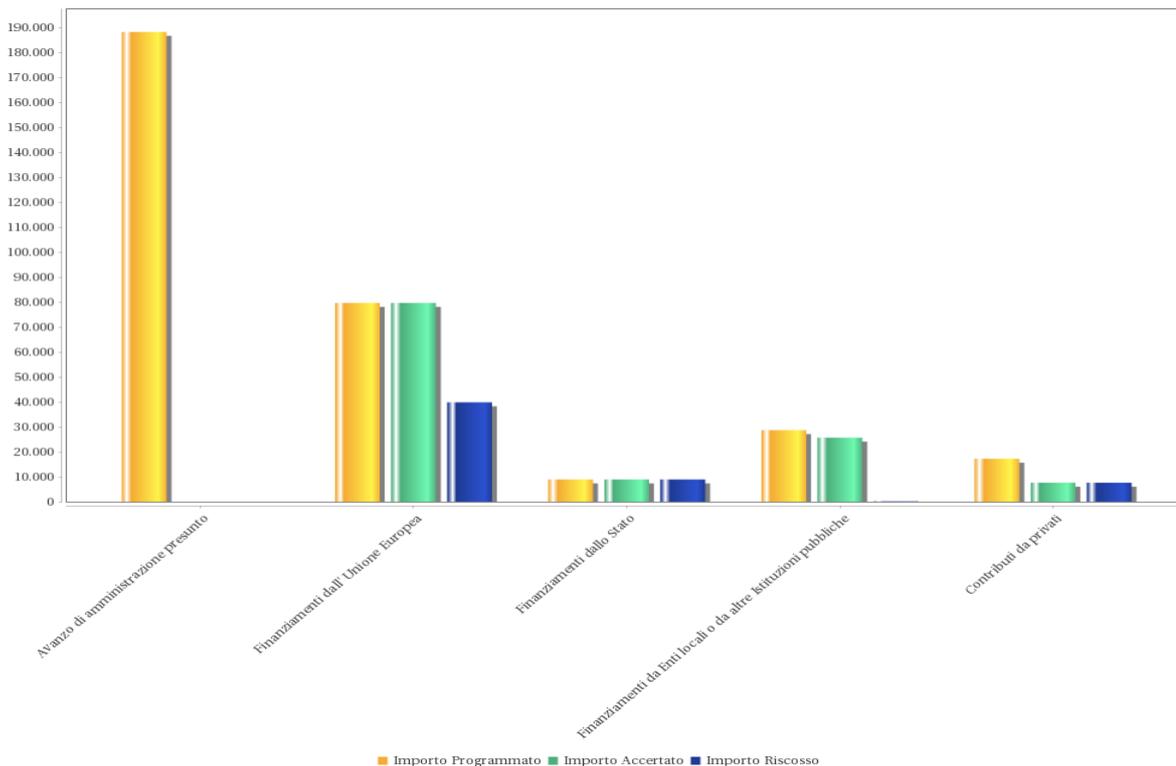
	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	206.648,26
Variazione al 30/06/2024	116.185,00
Accertato al 30/06/2024	121.905,45
Riscosso al 30/06/2024	56.566,64

Firmato digitalmente da DANIELA RUSSO

SOIC801006 - ARVGGVQ - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002952 - 20/06/2024 - II.5 - U



Totale analisi entrate



SOIC801006 - ARVGGVQ - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002952 - 20/06/2024 - II.5 - U

Firmato digitalmente da DANIELA RUSSO



3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

L'analisi sintetica delle spese è stata redatta tenendo in considerazione gli impegni di spesa dell'anno scolastico 2023/24 gestiti in conto competenza, in attuazione del PTOF e in ottemperanza alle indicazioni MIUR che rammentano la necessità di assumere tempestivamente gli impegni di spesa.

L'Istituto Comprensivo "G. Fumasoni" di Berbenno di Valtellina utilizza per liquidare gli impegni di spesa il sistema informatico online fornito dal

MIUR denominato SIDI-Bilancio Integrato Scuole.

L'art 33 del D.Lgs n. 33 del 14.03.2013 prevede che le Pubbliche Amministrazioni pubblichino un indicatore dei propri tempi di pagamento relativi agli acquisti dei beni servizi e forniture, denominato "Indicatore di Tempestività dei Pagamenti". Tale obbligo viene assolto con scadenza trimestrale ed annuale. La nostra scuola pubblica regolarmente sul sito web-sezione "Amministrazione Trasparente". Proseguono la fatturazione elettronica che rientra nel più ampio processo di dematerializzazione della P.A., e lo Split Payment è un meccanismo introdotto dalla legge di stabilità che impone alla Pubbliche Amministrazioni di versare direttamente all'Erario e non più al fornitore dei beni e servizi, l'IVA sulle prestazioni ricevute, fatte salve le esclusioni previste dalla legge. Si utilizza SIOPE.

Gli impegni di spesa delle Attività e dei Progetti sono stati contenuti nella dotazione assegnata in fase di previsione iniziale. Sarà inoltre necessario effettuare variazioni di bilancio per nuove maggiori minori entrate e variazioni interne ai progetti per mutate esigenze di imputazione delle spese (Variazioni sottoconti).

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	168.835,35	106.576,00	106.018,71	70.909,04
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	20.079,68	0,00	2.946,29	2.946,29
	2	Funzionamento amministrativo	23.524,78	2.295,20	7.855,15	5.537,15
	3	Didattica	119.717,21	99.402,82	90.481,07	57.689,40
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.213,94	4.877,98	4.736,20	4.736,20
	6	Attività di orientamento	299,74	0,00	0,00	0,00

Per le attività amministrative, il funzionamento e il decoro dell'Istituzione scolastica, gli acquisti generali di funzionamento e di didattica, sono stati effettuati per supportare il normale svolgimento delle attività.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	14.307,34	11.927,00	8.443,20	8.443,20
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.886,07	0,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	9.745,27	10.772,00	7.288,20	7.288,20
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	44,56	1.155,00	1.155,00	1.155,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.631,44	0,00	0,00	0,00

Firmato digitalmente da DANIELA RUSSO

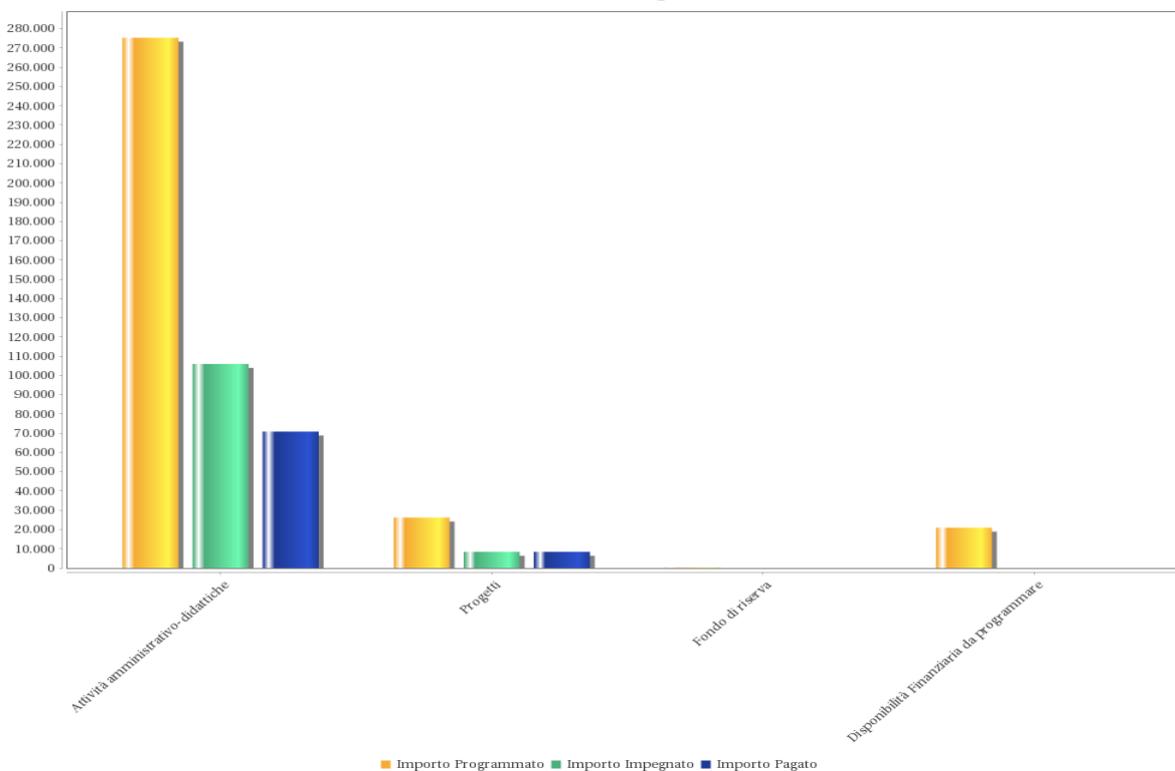
SOIC801006 - ARVGGVQ - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002952 - 20/06/2024 - II.5 - U



Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	183.342,69
Variazione al 30/06/2024	118.503,00
Impegnato al 30/06/2024	114.461,91
Pagato al 30/06/2024	79.352,24

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2024
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	23.305,57	20.987,57

Firmato digitalmente da DANIELA RUSSO

SOIC801006 - ARVGGVQ - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002952 - 20/06/2024 - IL5 - U



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

La verifica del Programma Annuale 2024, nonostante le variazioni e gli spostamenti di risorse, si presenta comunque in linea con quanto programmato.

Inoltre analizzata la situazione delle Entrate e delle Uscite alla data odierna e verificato lo stato di avanzamento dei Progetti e delle Attività si ritiene che non debba essere effettuata nessuna sostanziale modifica alle attività e ai progetti attivati dal punto di vista contabile, fatta eccezione per le variazioni al Programma Annuale che andranno ad incrementare o diminuire i PROGETTI e le ATTIVITA' già in atto al fine di meglio perseguire le finalità e gli obiettivi programmati.

L'impostazione data al Programma Annuale è conforme alle risorse finanziarie disponibili e rispondente al PTOF

Data: **20-06-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Giuseppina Arena

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Daniela Russo

SOIC801006 - ARVGGVQ - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002952 - 20/06/2024 - II.5 - U



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 20/06/2024
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 riscuotere (Importi in euro)	
			a	b	b	c	d = b-c			
1	Avanzo di amministrazione presunto		188.312,26							0,00
	1 Non vincolato		53.568,74							0,00
	2 Vincolato		134.743,52							0,00
2	Finanziamenti dall' Unione Europea		79.677,62		79.677,62		39.838,81			39.838,81
	1 Fondi sociali europei (FSE)									0,00
	2 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)									0,00
3	3 Altri finanziamenti dall'Unione Europea		79.677,62		79.677,62		39.838,81			39.838,81
	Finanziamenti dallo Stato		8.936,00		8.936,00		8.936,00			0,00
	1 Dotazione ordinaria		8.936,00		8.936,00		8.936,00			0,00
4	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	5 Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato									0,00
	6 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato									0,00
	Finanziamenti dalla Regione									0,00
6	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		28.684,38		25.684,38		184,38			25.500,00
	1 Provincia non vincolati									0,00
	2 Provincia vincolati									0,00
	3 Comune non vincolati									0,00
	4 Comune vincolati		28.500,00		25.500,00					25.500,00
	5 Altre Istituzioni non vincolati									0,00
6 Altre Istituzioni vincolati		184,38		184,38		184,38			0,00	

Firmato digitalmente da DANIELA RUSSO



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
		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

Firmato digitalmente da DANIELA RUSSO



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data		Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro) d = b-c
			a	b			
	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore					0,00
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.					0,00
11		Sponsor e utilizzo locali					0,00
	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		Altre entrate					0,00
	1	Interessi					0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia					0,00
	3	Altre entrate n.a.c.					0,00
13		Mutui					0,00
	1	Mutui					0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere					0,00
Totale entrate			322.833,26	121.905,45	56.566,64	65.338,81	

Firmato digitalmente da DANIELA RUSSO

