



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. 129 del 22/01/2024.



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

2.2. Analisi delle entrate

Importi calcolati al 30/06/2024

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1			Avanzo di amministrazione presunto	67.244,28	0,00	0,00	0,00
	2		Vincolato	45.405,31	0,00	0,00	0,00
		11	Fondi PNRR per le STEM	759,04	0,00	0,00	0,00
		9	Comune di Val Masino	4.000,00	0,00	0,00	0,00
		8	Comune di Forcola	600,00	0,00	0,00	0,00
		10	Next generation EU - PNRR	9.021,57	0,00	0,00	0,00
		7	Comune di Buglio in Monte	1.000,00	0,00	0,00	0,00
		6	Comune di Ardenno	2.377,52	0,00	0,00	0,00
		3	Contributo dei Comuni per il diritto allo studio	21.427,99	0,00	0,00	0,00
		4	Diari di istituto	2.239,42	0,00	0,00	0,00
		5	Assicurazione alunni	984,00	0,00	0,00	0,00
		1	Contributi del MIUR per percorsi di orientamento	1.454,30	0,00	0,00	0,00
		2	Contributi del MIUR per PNSD	1.193,02	0,00	0,00	0,00
		12	Premio latte di Natale primaria Ardenno	348,45	0,00	0,00	0,00
	1		Non vincolato	21.838,97	0,00	0,00	0,00
		1	Funzionamento amministrativo e didattico	21.838,97	0,00	0,00	0,00

L'avanzo di amministrazione non ha subito variazioni e ammonta ad € 67.244,28 di cui € 45.405,31 vincolato ed € 21.838,97 non vincolato. Il dettaglio delle singole voci è desumibile dalla tabella sopra riportata.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2			Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	82.845,32	82.845,32	41.422,65
	3		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	82.845,32	82.845,32	41.422,65
		1	Next generation EU - PNRR Innovazione 4 future	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	Next generation EU - PNRR DM 66 - progetto Vivere	0,00	31.424,31	31.424,31	15.712,15



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I. C. VANONI ARDENNO

23011 ARDENNO (SO) VIA LIBERTA', N. 2 C.F. 82001730140 C.M. SOIC815004

			insieme la tecnologia				
		2	Next generation EU - PNRR DM65 La nostra scuola in cammino	0,00	51.421,01	51.421,01	25.710,50

I fondi indicati sono riferiti ai PNRR DM 65 La nostra scuola in cammino di € 51.421,01 e PNRR DM 66 - progetto Vivere insieme la tecnologia di € 31.424,31.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	9.782,66	8,00	9.790,66	9.790,66
	1	Dotazione ordinaria	9.782,66	8,00	9.790,66	9.790,66

Gli importi indicati della dotazione ordinaria riguardano il funzionamento amministrativo e didattico per il periodo gennaio - agosto 2024 interamente incassato. L'importo iniziale di € 9.782,66 è stato incrementato tramite variazione di € 8,00.

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	715,00	715,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	715,00	715,00	0,00

In altre istituzioni vincolati sono indicati i fondi assegnati dall'IIS De Simoni di Sondrio per il CPL (centro promozione legalità) per la visione dello spettacolo teatrale "Giovanni Falcone, il dovere delle azioni" (€ 715,00).

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6			Contributi da privati	26.500,00	2.011,10	22.671,10	21.663,40
	1		Contributi volontari da famiglie	7.000,00	1.155,00	6.815,00	6.061,00
		1	Contributi delle famiglie per progetti	5.000,00	1.155,00	4.815,00	4.752,00
		2	Diario di istituto	2.000,00	0,00	2.000,00	1.309,00
	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.000,00	856,10	15.856,10	15.602,40
		1	Visite di istruzione	15.000,00	856,10	15.856,10	15.602,40
	5		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.500,00	0,00	0,00	0,00
		1	Assicurazione	4.500,00	0,00	0,00	0,00

Nell'aggregato di rappresentano le seguenti scritture:



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I. C. VANONI ARDENNO

23011 ARDENNO (SO) VIA LIBERTA', N. 2 C.F. 82001730140 C.M. SOIC815004

6.1.1: vengono incassati i contributi delle famiglie degli alunni per la realizzazione di progetti e/o attività (giornata sulla neve, arrampicata sportiva, esame KET);

6.1.2: vengono incassati i contributi delle famiglie degli alunni per l'acquisto del diario di istituto per l'a.s. 2024/25;

6.4.1: nella voce sono introitati tutti i fondi delle famiglie per le spese sostenute per le visite di istruzione;

6.5.1: saranno incassati all'inizio del prossimo anno scolastico i contributi delle famiglie per l'assicurazione.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12			Altre entrate	0,01	900,00	900,01	900,01
	1		Interessi	0,01	0,00	0,01	0,01
		1	Interessi attivi	0,01	0,00	0,01	0,01
	3		Altre entrate n.a.c.	0,00	900,00	900,00	900,00
		1	Altre entrate	0,00	900,00	900,00	900,00

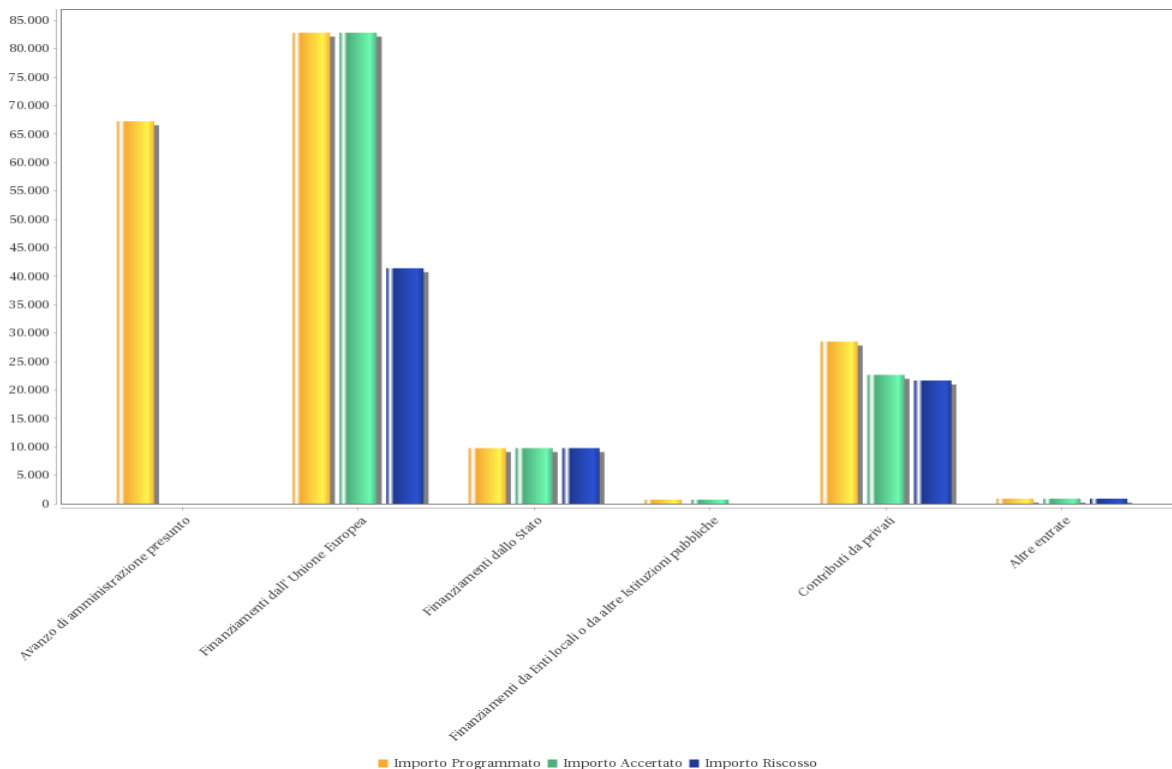
In altre entrate si segnala l'importo di € 0,01 quali interessi attivi per l'esercizio 2023 ed € 900,00 quale premio vinto dalla scuola primaria di Villapinta per il progetto Idroelettricamente neve del BIM.

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	103.526,95
Variazione al 30/06/2024	86.479,42
Accertato al 30/06/2024	116.922,09
Riscosso al 30/06/2024	73.776,72



Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

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	59.965,58	87.385,92	53.952,42	32.268,08
	2	Funzionamento amministrativo	34.750,99	870,40	21.354,92	9.630,67
	3	Didattica	10.214,59	82.845,32	14.898,13	4.972,04
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.000,00	3.670,20	17.699,37	17.665,37

P - Progetti

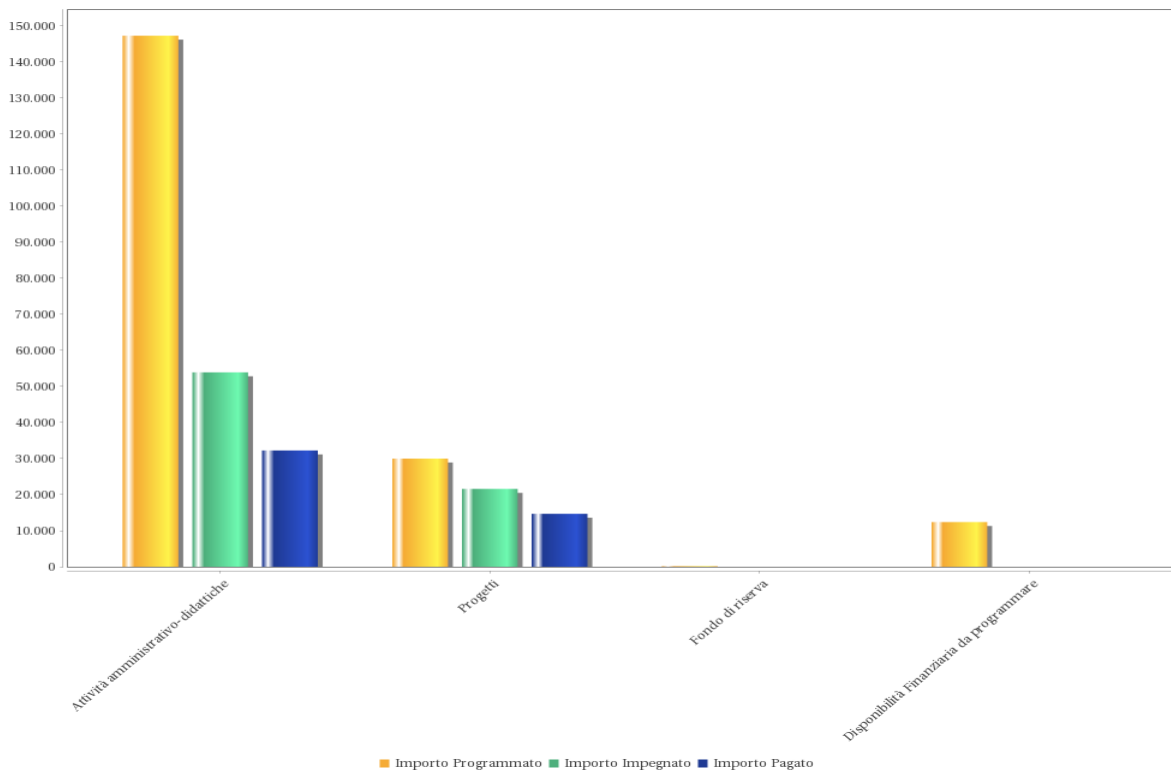
Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P			Progetti	29.800,00	230,90	21.604,87	14.720,91
	1		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	29.800,00	230,90	21.604,87	14.720,91
		1	ATTIVITÀ ESPRESSIVE E LINGUISTICHE	8.200,00	2.770,00	7.012,71	6.187,71
		2	Attività sportive	14.200,00	-2.539,10	9.931,65	3.872,69
		3	Attività ambientali	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	GESTIONE DIDATTICA PLESSI	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	POTENZIAMENTO	7.400,00	0,00	4.660,51	4.660,51

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	89.965,58
Variazione al 30/06/2024	87.616,82
Impegnato al 30/06/2024	75.557,29
Pagato al 30/06/2024	46.988,99



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2024
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	13.561,37	12.423,97



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Il fondo di cassa alla data odierna è pari ad € 65.730,72, ad inizio esercizio ammontava ad € 76.901,76; la consistenza della voce Z01 "Disponibilità finanziaria da programmare" è pari ad € 12.623,97 ed è così distinta:

- €9.442,19 Funzionamento amministrativo e didattico
- €1.454,30 Contributi del MIUR per percorsi di orientamento
- €376,44 Contributi dei Comuni per il diritto allo studio
- €492,00 Assicurazione alunni
- €759,04 Fondi PNRR per le STEM

Non si sono sostenute spese mediante utilizzo di carte di credito.

Il fondo minute spese presenta la seguente situazione:

fondo previsto € 1.000,00

fondo anticipato € 700,00

spese sostenute alla data odierna € 517,50

saldo disponibile € 182,50.

Data: **28-06-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Piero Feruda

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Maria Concetta Rosafio



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 28/06/2024
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	c	d = b-c		
1	Avanzo di amministrazione presunto		67.244,28							0,00
	1 Non vincolato		21.838,97							0,00
	2 Vincolato		45.405,31							0,00
2	Finanziamenti dall' Unione Europea		82.845,32		82.845,32		41.422,65			41.422,67
	1 Fondi sociali europei (FSE)									0,00
	2 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)									0,00
3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea		82.845,32		82.845,32		41.422,65			41.422,67
	Finanziamenti dallo Stato		9.790,66		9.790,66		9.790,66			0,00
	1 Dotazione ordinaria		9.790,66		9.790,66		9.790,66			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									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		715,00		715,00		715,00			715,00
	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									0,00
6 Altre Istituzioni vincolati			715,00		715,00		715,00			715,00



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	28.511,10	22.671,10	21.663,40	1.007,70					
	1	Contributi volontari da famiglie	8.155,00	6.815,00	6.061,00	754,00					
	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	15.856,10	15.856,10	15.602,40	253,70					
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.500,00			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				0,00					
	11	Contributi da imprese vincolati				0,00					
7		Contributi da Istituzioni sociali private vincolati				0,00					
		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		
			Programmazione alla data (Importi in euro)	accertate (Importi in euro)	riscolte (Importi in euro)
			a	b	c
					d = b-c
	6	Imprese			
		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	900,01	900,01	900,01	900,01	0,00
13	1	Interessi	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia					0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	900,00	900,00	900,00	900,00	0,00
		Mutui					0,00
1	Mutui					0,00	
2	Anticipazioni da Istituto cassiere					0,00	
Totale entrate			190.006,37	116.922,09	73.776,72	43.145,37	



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)
A.		Attività amministrativo-didattiche	147.351,50	53.952,42	32.268,08	21.684,34
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola				0,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	35.621,39	21.354,92	9.630,67	11.724,25
	A.3	Didattica	93.059,91	14.898,13	4.972,04	9.926,09
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	18.670,20	17.699,37	17.665,37	34,00
	A.6	Attività di orientamento				0,00
P.		Progetti	30.030,90	21.604,87	14.720,91	6.883,96
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	30.030,90	21.604,87	14.720,91	6.883,96
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"				0,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"				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	200,00			0,00
	R.98	Fondo di riserva	200,00			0,00
		Totale spese	177.582,40	75.557,29	46.988,99	28.568,30
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	12.423,97			
		Totale a pareggio	190.006,37			

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
 Piero Feruda