



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. 65 del 09/02/2023.

2. Analisi delle Entrate

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	59.442,58	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	42.232,32	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	17.210,26	0,00	0,00	0,00

L'avanzo di amministrazione non ha subito variazioni ed   composto come di seguito specificato:

Non vincolato:

 17.210,26 Funzionamento amministrativo e didattico

Vincolato:

 1.264,50 Contributi del MIUR per percorsi di orientamento

 1.000,00 Contributi del MIUR per Animatori digitali

 5.599,98 Contributo dei Comuni per il diritto allo studio

 2.239,42 Diari di Istituto

 600,00 Comune di Forcola

 316,21 Risorse ex art. 39-bis DL 115/2022 - Contenimento del rischio epidemiologico da COVID19

 691,50 Assicurazione alunni

 13.417,56 Finanziamenti vincolati dalla UE per PON Orientamento

 15.039,52 PON FESR per la realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole

 759,04 Fondi PNRR per le STEM

 83,28 PON 9707 del 27042021 - FSE e FDR - Apprendimento e socialit 

 1.221,31 PON Per la Scuola (FESR) - Digital board

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	89.419,57	89.419,57	44.709,78
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	89.419,57	89.419,57	44.709,78



I fondi indicati sono riferiti al PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - NEXT DIGITAL CLASSROOM - progetto Innovazione 4 future. E' stato riscosso l'acconto del 50%.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	12.059,69	0,00	10.059,69	10.059,69
	1	Dotazione ordinaria	10.059,69	0,00	10.059,69	10.059,69
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	2.000,00	0,00	0,00	0,00

Gli importi indicati della dotazione ordinaria riguardano il funzionamento amministrativo e didattico per il periodo gennaio - agosto 2023 interamente incassato.

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	19.478,00	1.304,00	20.782,00	969,00
	4	Comune vincolati	19.478,00	0,00	19.478,00	400,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.304,00	1.304,00	569,00

Sono indicati gli importi assegnati dai Comuni, nella voce Comune vincolati, per il diritto allo studio.

In altre istituzioni vincolati sono indicati i fondi ricevuti per la formazione del personale che pervengono dall'IC di Delebio, scuola capifila dell'Ambito 32 per la formazione (€ 919,00) e il rimborso per il trasporto ai giochi sportivi studenteschi da parte dell'IC Righini di Cosio V.no (€ 385,00).

6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	19.400,00	2.569,90	17.799,90	17.160,90
	1	Contributi volontari da famiglie	5.000,00	0,00	4.830,00	4.392,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00	2.569,90	12.569,90	12.368,90
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00	0,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	400,00	0,00	400,00	400,00

Nell'aggregato di rappresentano le seguenti scritture:



- 6.1: vengono incassati i contributi delle famiglie degli alunni per la realizzazione di progetti e/o attività;
- 6.4: nella voce sono introitati tutti i fondi delle famiglie per le spese sostenute per le visite di istruzione;
- 6.5: saranno incassati all'inizio del prossimo anno scolastico i contributi delle famiglie per l'assicurazione;
- 6.8: nella voce è stato incassato il contributo della ditta IVS Italia per il noleggio delle macchinette del caffè.

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2023

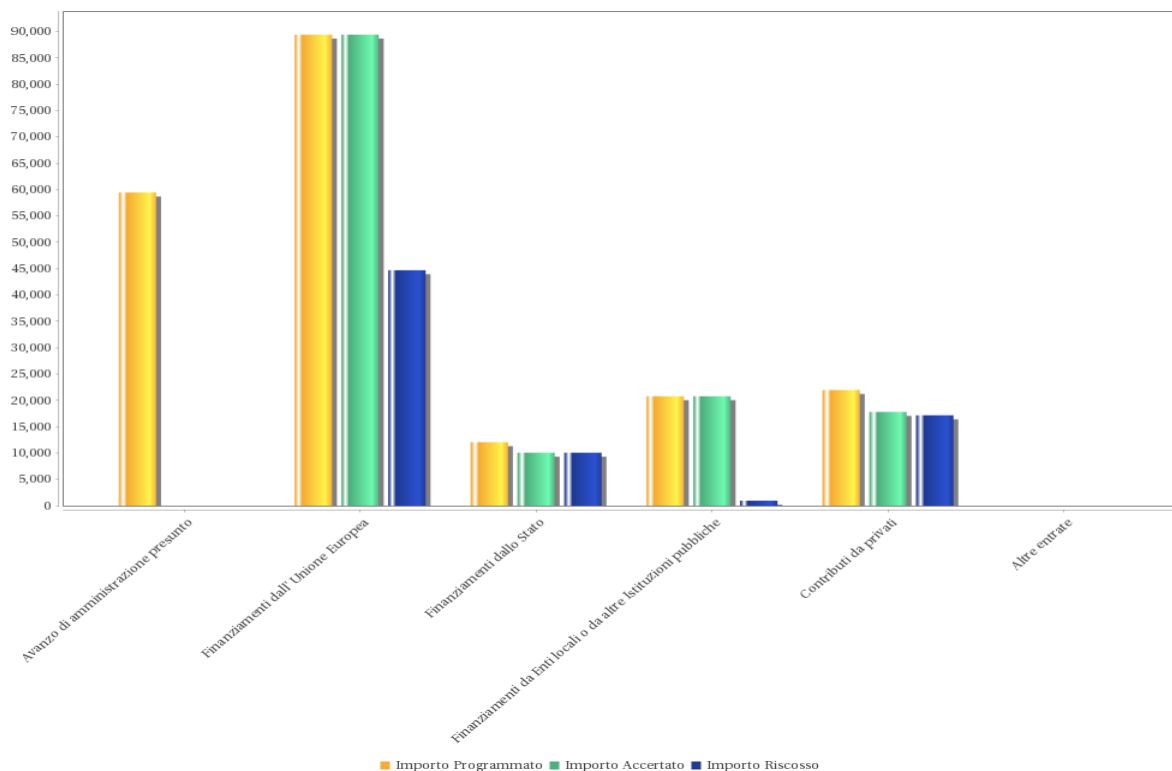
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	3,25	3,25	3,25
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	3,25	3,25	3,25

La cifra esposta riguarda l'incasso della spesa per rilascio di documenti.

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	110.380,27
Variazione al 30/06/2023	93.296,72
Accertato al 30/06/2023	138.064,41
Riscosso al 30/06/2023	72.902,62

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	30.646,41	99.265,59	32.385,06	22.487,23
	2	Funzionamento amministrativo	20.646,41	4.078,92	17.810,98	8.800,13
	3	Didattica	0,00	91.419,57	806,98	0,00
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00	3.767,10	13.767,10	13.687,10

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	25.288,00	-3.000,00	14.660,30	11.146,80
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	18.288,00	0,00	12.921,80	9.408,30
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.000,00	-3.000,00	1.738,50	1.738,50

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2023

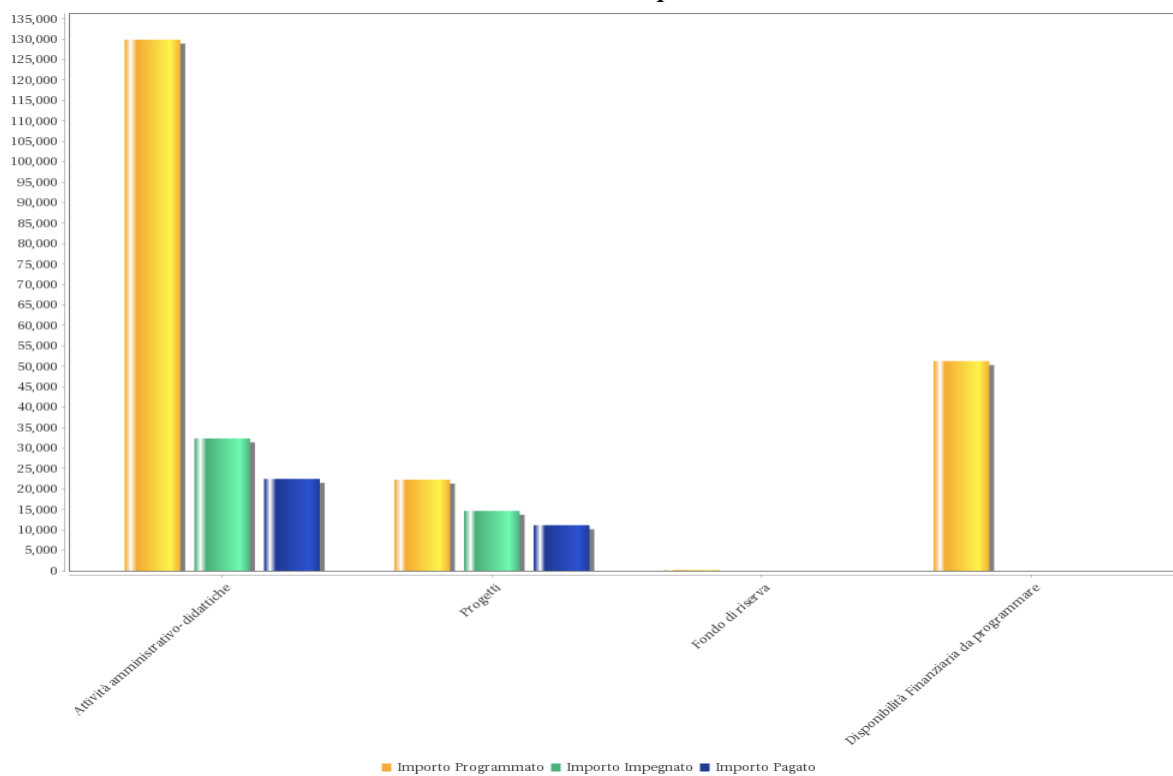
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	200,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	200,00	0,00	0,00	0,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	56.134,41
Variazione al 30/06/2023	96.265,59
Impegnato al 30/06/2023	47.045,36
Pagato al 30/06/2023	33.634,03



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2023
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	54.245,86	51.276,99



4. Conclusioni

Il fondo di cassa alla data odierna è pari ad € 66.419,99, ad inizio esercizio ammontava ad € 36.236,58, la consistenza della voce Z01 "Disponibilità finanziaria da programmare" è pari ad € 51.476,99 ed è così distinta:

- €9.116,88 Funzionamento amministrativo e didattico
- €1.264,50 Contributi del MIUR per percorsi di orientamento
- €5.324,98 Contributi dei Comuni per il diritto allo studio
- €2.239,42 Diari di Istituto
- €691,50 Assicurazione alunni
- €13.417,56 Finanziamenti vincolati dalla UE per PON Orientamento
- €15.039,52 PON FESR per la realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole
- €759,04 Fondi PNRR per le STEM
- €83,28 PON 9707 del 27042021 - FSE e FDR - Apprendimento e socialità
- €13.635,31 Finanziamenti vincolati dalla UE per PON Scuol@perta... al digitale
- €1.221,31 PON Per la Scuola (FESR) - Digital board
- €1.000,00 PNSD
- €919,00 Contributi dall'I.C. di Delebio scuola capofila per la formazione
- €400,00 Contributo per le macchinette del caffè

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 € 800,00

spese sostenute alla data odierna € 532,85

saldo disponibile € 267,15.

Data: **30-06-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Piero Feruda

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Maria Concetta Rosafio



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) d = b-c
1		Avanzo di amministrazione presunto	59.442,58			0,00
	1	Non vincolato	17.210,26			0,00
	2	Vincolato	42.232,32			0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	89.419,57	89.419,57	44.709,78	44.709,79
	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	89.419,57	89.419,57	44.709,78	44.709,79
		Finanziamenti dallo Stato	12.059,69	10.059,69	10.059,69	0,00
	1	Dotazione ordinaria	10.059,69	10.059,69		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	2.000,00			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
		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	20.782,00	20.782,00	969,00	19.813,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati	19.478,00	19.478,00	400,00	19.078,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	1.304,00	1.304,00	569,00	735,00



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)
6		Contributi da privati	a	b	c	d = b-c
	1	Contributi volontari da famiglie	21.969,90	17.799,90	17.160,90	639,00
			5.000,00	4.830,00	4.392,00	438,00
	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	12.569,90	12.569,90	12.368,90	201,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00			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	400,00	400,00	400,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati				0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati				0,00
7	11	Contributi da imprese vincolati				0,00
	12	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
		Rimborsi e restituzione somme				0,00
	8	1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali			
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	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
9		Imprese						
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP						0,00
		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
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
		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		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
		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	3,25			3,25		3,25		0,00
13	1	Interessi								0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia								0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	3,25			3,25		3,25		0,00
		Mutui								0,00
	1	Mutui								0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere								0,00
Totale entrate			203.676,99			138.064,41		72.902,62		65.161,79



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	129.912,00	32.385,06	22.487,23		9.897,83			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola					0,00			
	A.2	Funzionamento amministrativo	24.725,33	17.810,98	8.800,13		9.010,85			
	A.3	Didattica	91.419,57	806,98			806,98			
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro					0,00			
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	13.767,10	13.767,10	13.687,10		80,00			
P.	A.6	Attività di orientamento					0,00			
		Progetti	22.288,00	14.660,30	11.146,80		3.513,50			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	18.288,00	12.921,80	9.408,30		3.513,50			
	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"	4.000,00	1.738,50	1.738,50		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	200,00				0,00			
	R.98	Fondo di riserva	200,00				0,00			
Totale spese			152.400,00	47.045,36	33.634,03		13.411,33			
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	51.276,99							
		Totale a pareggio	203.676,99							

Data __/__/____

IL DIRETTORE S.G.A.
Piero Feruda