



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2020

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 disponibilità 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 2020.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 44 del 18/12/2019.

2. Analisi delle Entrate

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	72.000,96	4.487,25	0,00	0,00
	2	Vincolato	71.556,97	3.739,57	0,00	0,00
	1	Non vincolato	443,99	747,68	0,00	0,00

A seguito della definizione dell'avanzo si prospetta la seguente tabella distinta per singola voce per il non vincolato:

Funzionamento amministrativo e didattico 1.191,67

A seguito della definizione dell'avanzo si prospetta la seguente tabella distinta per singola voce per il vincolato:

Contributi del MIUR per percorsi di orientamento 935,66
Istituti scolastici 660,66
Contributo dei Comuni per il diritto allo studio 13.514,36
Contributi del MIUR per Animatori digitali 1.000,00
Contributi del MIUR per l'acquisto di attrezzature per alunni disabili 44,27
Comune di Ardenno 603,83
Comune di Val Masino 460,78
Assicurazione alunni 292,50
Finanziamenti vincolati dalla UE per PON Orientamento 14.903,98
Finanziamenti vincolati dalla UE per PON Scuol@perta patrimonio 6.058,30
Finanziamenti vincolati dalla UE per PON Gioco, mi muovo, imparo 1.490,93
Finanziamenti vincolati dalla UE per PON Potenziamento della Cittadinanza europea 15.246,00
Finanziamenti vincolati dalla UE per PON Scuol@perta... al digitale 13.929,90
Finanziamenti vincolati dalla UE per PON Scuole aperte 1.123,63
Contributo coro USCI scuola primaria di Villapinta 500,00
Contributo del Caurga Chiavenna per formazione metodo Feuerstein 604,13
Diari di istituto 875,50
Contributi delle famiglie per la scuola dell'infanzia di Sirta 503,91
Contributo della Latteria di Chiuro per la scuola primaria di Ardenno 482,80
Contributo della Latteria di Chiuro per la scuola primaria di Cataeggio 350,00
Contributo volontario di dell'English Camp 655,00

Scuola primaria di Villapinta - premio concorso "Risparmiacquando s'impara" 1.000,00

Contributo delle famiglie per progetto conversare in lingua inglese 60,40



2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	12.879,25	12.879,25	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	12.879,25	12.879,25	0,00

L'importo indicato corrisponde all'assegnazione del contributo per il progetto PON I love DAD che sarà utilizzato per l'acquisto di computer portatili.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	10.810,66	37.364,53	48.175,19	24.547,30
	1	Dotazione ordinaria	10.810,66	0,00	10.810,66	10.810,66
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	37.364,53	37.364,53	13.736,64

Oltre al funzionamento amministrativo e didattico per il periodo gennaio - agosto 2020 (€ 10.810,66) sono stati assegnati € 1.000,00 per il PNSD (Piano Nazionale Scuola Digitale), € 2.974,16 per l'acquisto di materiale per l'igiene e per i dispositivi di protezione individuali, € 1.063,57 per piattaforme e strumenti digitali, € 8.167,12 quali risorse per dispositivi digitali e connettività di rete, € 531,79 per la formazione del personale scolastico ed € 23.627,89 per l'acquisto di dispositivi e di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti, acquisto di servizi professionali di formazione per il personale e acquisto di strumenti per la didattica. A parte la prima voce sono tutti fondi assegnati a seguito della pandemia per il Covid-19.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	2.018,59	2.018,59	872,59
	4	Comune vincolati	0,00	500,00	500,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.518,59	1.518,59	872,59

I 500,00 euro raffigurati quali contributi dei comuni sono da parte del Comune di Val Masino per l'accompagnamento degli alunni da Cataeggio alla Sirta per il PON Scuol@perta al digitale che ovviamente è stato sospeso.

L'importo indicato nella voce "Altre istituzioni scolastiche" riguarda il contributo dell'I.C. di Delebio per la formazione del personale (€ 1.291,00), dell'I.C. Fumasoni di Berbenno per il rimborso del trasporto degli alunni alla campestre di Campovico (€ 165,00) e dell'IIS De Simoni di Sondrio per la formazione dei docenti neo assunti negli anni precedenti (€ 69,12).

6 - Contributi da privati



Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	8.026,00	7.679,12	7.679,12	7.679,12
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	7.679,12	7.679,12	7.679,12
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	8.026,00	0,00	0,00	0,00

Gli importi evidenziati in tabella riguardano i contributi delle famiglie per progetti e visite guidate. In proposito si segnala che sono in fase di restituzione le somme non utilizzate per la pandemia ed in particolare:

€69,12 per l'Activity day;

€688,20 per il nuoto - scuola primaria di Villapinta;

€1.692,00 per la giornata sulla neve -- scuola secondaria;

€2.040,00 per il viaggio di istruzione a Vigevano - scuola secondaria.

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,01	400,00	400,01	400,01
	1	Interessi	0,01	0,00	0,01	0,01
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	400,00	400,00	400,00

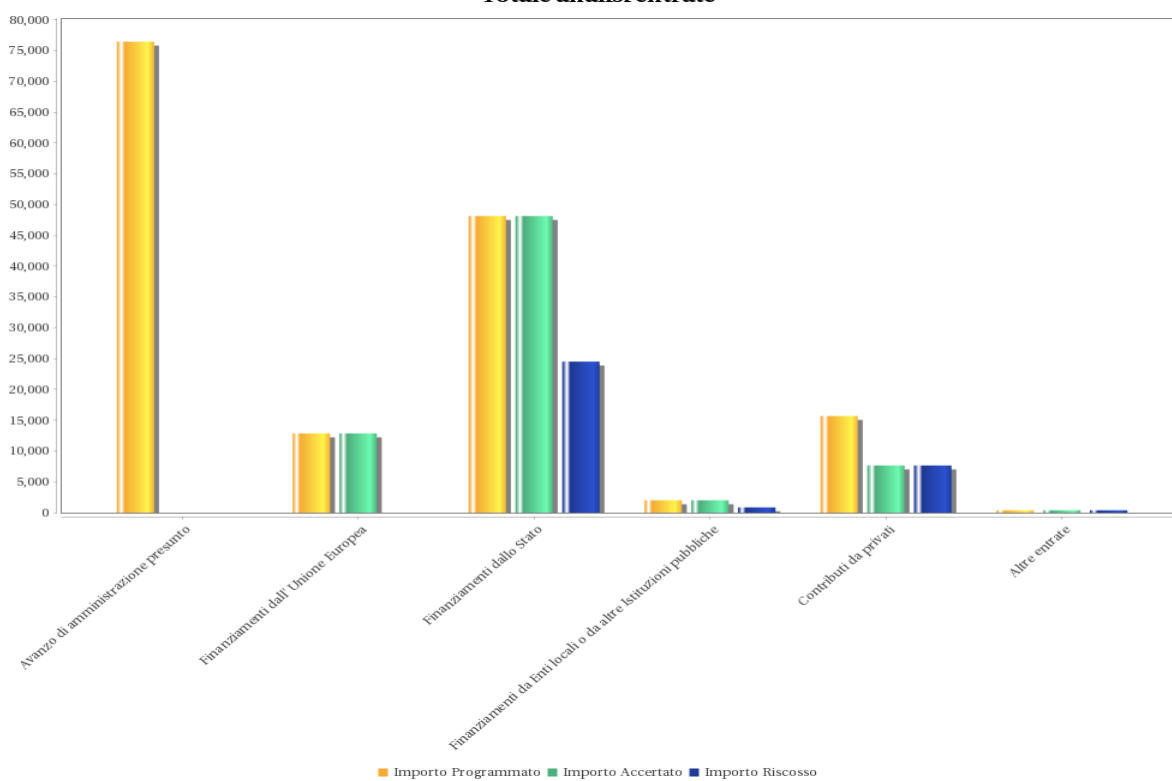
Gli importi si riferiscono agli interessi attivi per l'esercizio 2019 da parte della Banca d'Italia e il contributo per le macchinette del caffè.

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	90.837,63
Variazione al 30/06/2020	64.828,74
Accertato al 30/06/2020	71.152,16
Riscosso al 30/06/2020	33.499,02



Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	32.334,90	28.299,79	13.237,02	9.885,22
	2	Funzionamento amministrativo	13.001,29	2.529,69	11.969,23	9.027,35
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	8.026,00	686,00	770,00	770,00
	6	Attività di orientamento	11.307,61	0,00	0,00	0,00

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	42.289,66	7.689,91	8.274,88	6.563,79
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	13.113,76	7.158,12	7.743,09	6.259,91
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	29.175,90	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2020

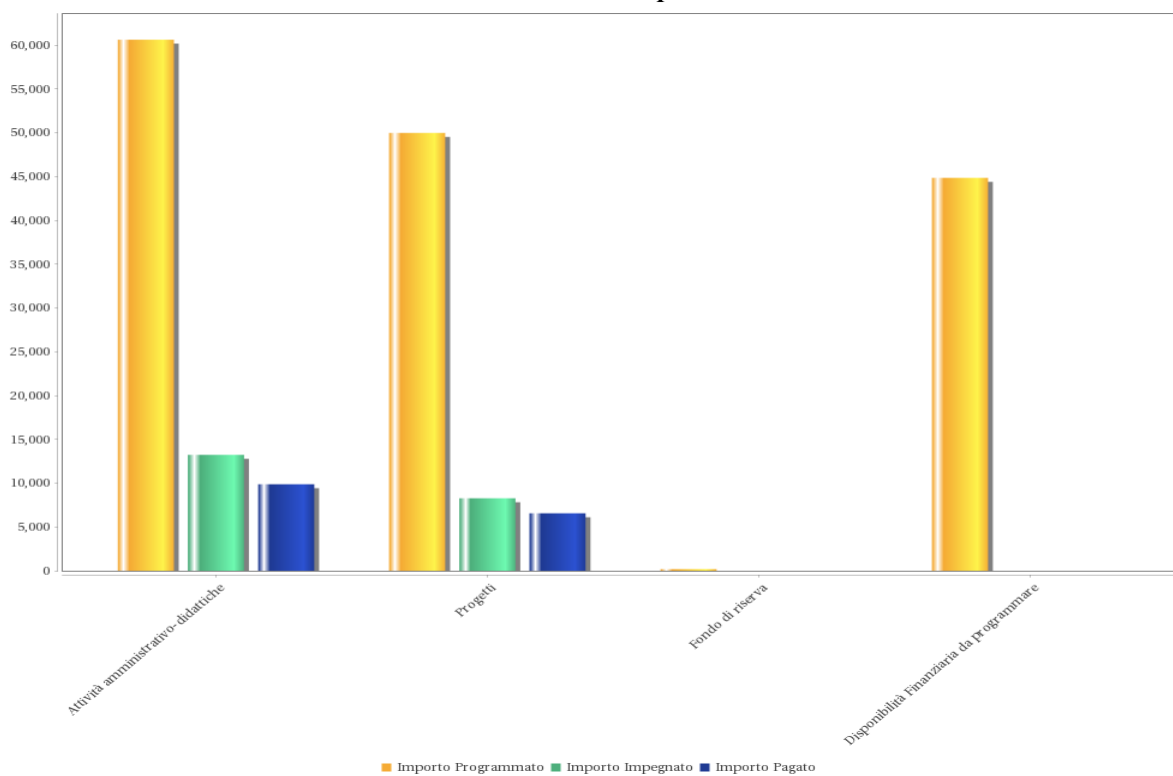
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	200,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	200,00	0,00	0,00	0,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	74.824,56
Variazione al 30/06/2020	35.989,70
Impegnato al 30/06/2020	21.511,90
Pagato al 30/06/2020	16.449,01



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2020
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	16.013,07	44.852,11



4. Conclusioni

"Il prospetto finanziario complessivo delle spese in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del Programma è riportato nel modello H Bis".

Il fondo di cassa alla data odierna è pari ad € 33.219,64, ad inizio esercizio ammontava ad € 15.240,86, la consistenza della voce Z01 "Disponibilità finanziaria da programmare" è pari ad € 44.852,11.

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

Il fondo minute spese ha la seguente situazione:

fondo previsto € 1.000,00

fondo anticipato € 300,00

spese sostenute alla data odierna € 234,37

saldo disponibile € 65,63.

[Luogo] Data: **26-06-2020**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Piero Feruda

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Tiziana Carli



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 26/06/2020
Esercizio finanziario

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscalate (Importi in euro)	Somme rimanete da risuotere (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c
1		Avanzo di amministrazione presunto	76.488,21			0,00
	1	Non vincolato	1.191,67			0,00
	2	Vincolato	75.296,54			0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	12.879,25	12.879,25		12.879,25
	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	12.879,25	12.879,25		12.879,25
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0,00
		Finanziamenti dallo Stato	48.175,19	48.175,19	24.547,30	23.627,89
	1	Dotazione ordinaria	10.810,66	10.810,66	10.810,66	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	37.364,53	37.364,53	13.736,64	23.627,89
4		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	2.018,59	2.018,59	872,59	1.146,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati	500,00	500,00		500,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	1.518,59	1.518,59	872,59	646,00



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	15.705,12	7.679,12	7.679,12	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	7.679,12	7.679,12	7.679,12	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	8.026,00			0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni				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	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
	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



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	400,01		400,01	400,01		0,00
13	1	Interessi	0,01		0,01	0,01		0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia						0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	400,00		400,00	400,00		0,00
		Mutui						0,00
	1	Mutui						0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere						0,00
Totale entrate			155.666,37	71.152,16	33.499,02	37.653,14		



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
Esercizio finanziario

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	b		c		d = b-c	
A.		Attività amministrativo-didattiche	60.634,69	13.237,02	13.237,02		9.885,22		3.351,80	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	2.974,16	87,87	87,87		87,87		0,00	
	A.2	Funzionamento amministrativo	15.530,98	11.969,23	11.969,23		9.027,35		2.941,88	
	A.3	Didattica	22.109,94	409,92	409,92				409,92	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro							0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	8.712,00	770,00	770,00		770,00		0,00	
P.	A.6	Attività di orientamento	11.307,61						0,00	
		Progetti	49.979,57	8.274,88	8.274,88		6.563,79		1.711,09	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	20.271,88	7.743,09	7.743,09		6.259,91		1.483,18	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	29.175,90						0,00	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"							0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	531,79	531,79	531,79		303,88		227,91	
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				21.511,90	21.511,90		16.449,01		5.062,89	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare								
		Totale a pareggio	90.837,63							

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
Piero Feruda