



## **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 2024 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 1 del 07/02/2024.



## 2. Analisi delle Entrate

### 2.1. Commento introduttivo

Nell'arco del primo semestre dell'esercizio finanziario 2024 sono stati assegnati all'Istituto Comprensivo G. Fanciulli di Arrone finanziamenti da parte di privati, dello Stato, di altri Enti pubblici e dell'Unione Europea. Molti tra questi ultimi sono relativi a progetti per i quali l'Istituto ha presentato la propria candidatura.

### 2.2. Analisi delle entrate

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	258.674,11	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	167.582,22	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	91.091,89	0,00	0,00	0,00

Non sono state effettuate variazioni dell'avanzo di amministrazione nel corso dell'E.F. 2024 in quanto, grazie alla nota prot. 32361 del 21.11.2023, che ha prorogato il termine per la predisposizione del programma annuale al 15 gennaio 2024, lo stesso è stato realizzato sulla base di una situazione già delineata al 31 dicembre 2023. Pertanto, in tale data, l'avanzo risulta di fatto essere definitivo e non presunto e tale quindi da non necessitare di alcuna variazione.

#### 2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	47.478,12	85.327,33	132.805,45	40.433,22
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	51.939,00	51.939,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	47.478,12	33.388,33	80.866,45	40.433,22

L'importo di € 51.939,00 è relativo al progetto "Apprendere insieme" finanziato dal Programma Nazionale "Scuola e competenze" 2021-2027 e relativo all'Avviso prot. 59369 del 19.04.2024 volto alla realizzazione di percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva delle lezioni negli anni scolastici 2023-2024 e 2024-2025.

La somma di € 33.388,33 è relativa al progetto PNRR "Fare scuola oggi" finanziato nell'ambito del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza di cui al DM 66/2023 e volto alla realizzazione di percorsi formativi per il personale scolastico sulla transizione digitale nella didattica e nell'organizzazione scolastica.

#### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	12.219,32	812,69	13.032,01	13.032,01
	1	Dotazione ordinaria	12.219,32	8,00	12.227,32	12.227,32
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	804,69	804,69	804,69



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
IC I.C. ARNONE "G.FANCIULLI"

05031 ARNONE (TR) VIA MATTEOTTI 3/A C.F. 91025670554 C.M. TRIC803002

La Nota M.I. prot. 25954 del 29 settembre 2023 ha assegnato la somma di € 8.885,99, per il funzionamento amministrativo e didattico del nostro Istituto relativo ai mesi di gennaio - agosto 2024 e la somma di € 3.333,33 per il compenso annuale dei Revisori dei conti. Tali importo sono stati inseriti nel Programma annuale E.F. 2024. A tale assegnazione ne è stata aggiunta un'altra dall'importo di € 8,00 a titolo di quota di funzionamento che tiene conto del corretto numero di classi terminali nella scuola secondaria di I° grado nell'ambito del funzionamento amministrativo - didattico per il periodo gennaio - agosto 2024.

A tali importi si è aggiunto il contributo ex art. 1, comma 389, della Legge 160-2019, relativo al bando 2023 per l'attivazione di abbonamenti a periodici o riviste scientifiche di € 804,69.

#### 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	700,00	700,00	700,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	700,00	700,00	700,00

La variazione di € 700,00 è relativa a due contributi erogati all'Istituto, di importo pari ad € 400,00 e ad € 300,00, per due tirocinanti specializzandi in attività di sostegno, da parte delle Università di appartenenza.

#### 6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	25.235,00	25.235,00	25.235,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	21.438,00	21.438,00	21.438,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	700,00	700,00	700,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	3.097,00	3.097,00	3.097,00

La variazione di € 21.438,00 è relativa ai contributi delle famiglie per le uscite didattiche svolte.

Il contributo di € 700,00 e' dovuto ad € 400,00 per il sostegno effettuato dagli alunni delle primarie dell'Istituto alla maratona di San Valentino 2024 e per € 300,00 per il primo premio vinto dalla scuola primaria di Montefranco nel concorso "Esploratori della memoria a.s. 2023/2024".

L'importo di € 3.097,00 e' stato erogato dai genitori quale contributo esame ket per € 2.277,00 e quale contributo per il progetto pallavolo per € 820,00, entrambi per l'a.s. 2023/2024.

#### 12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,03	0,03	0,03
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,03	0,03	0,03

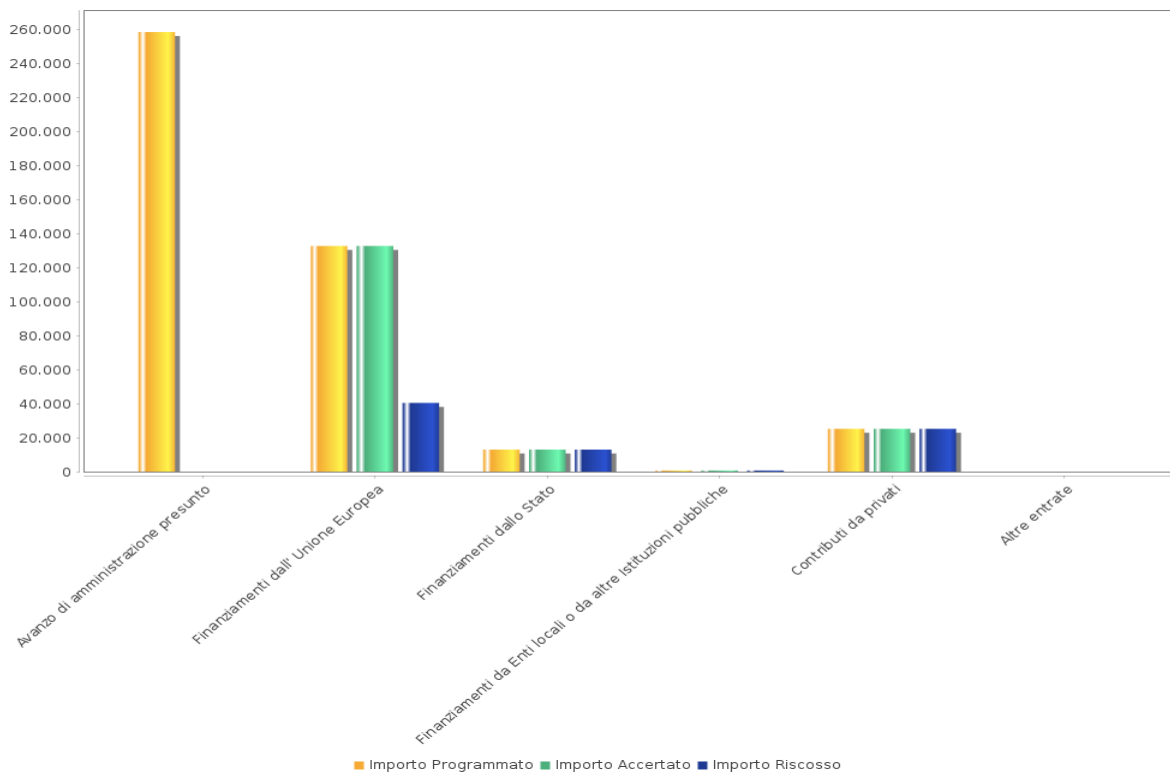
L'importo di € 0,03 è corrisposto all'Istituto a titolo di interessi provvisori di Tesoreria Unica.



Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	318.371,55
Variazione al 30/06/2024	112.075,05
Accertato al 30/06/2024	171.772,49
Riscosso al 30/06/2024	79.400,26

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	240.004,14	60.106,05	136.138,42	99.890,18
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	4.754,59	0,00	0,00	0,00
	2	Funzionamento amministrativo	27.863,66	8,03	4.524,68	4.357,98
	3	Didattica	205.867,07	38.660,02	108.656,92	72.575,38
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.518,82	21.438,00	22.956,82	22.956,82

I finanziamenti per i quali sono state fatte le relative variazioni consentono di effettuare l'acquisto di materiale e strumenti necessari per l'attività lavorativa ed il funzionamento degli uffici, nonché di assicurare la dotazione necessaria alla pulizia dei plessi. Le risorse permettono l'acquisto di dispositivi di protezione e materiali per l'igiene individuale e degli ambienti, consentendo, inoltre, il funzionamento del servizio di didattica ordinaria e l'ampliamento dell'offerta formativa secondo quanto previsto dal PTOF d'Istituto. Grazie ai contributi delle famiglie sono state svolte varie uscite didattiche.

##### P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	18.397,50	51.969,00	9.502,25	9.502,25
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	14.207,62	51.969,00	6.875,97	6.875,97
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.889,88	0,00	2.409,28	2.409,28
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	300,00	0,00	217,00	217,00

Le risorse originariamente previste per i progetti in ambito umanistico e sociale, destinate all'arricchimento linguistico degli alunni, alla realizzazione dell'attività motoria e più in generale all'ampliamento dell'offerta formativa, sono aumentate grazie all'attivazione del progetto "Apprendere insieme" finanziato nell'ambito del PN 21-27 e volto all'attivazione di percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva delle lezioni negli anni scolastici 2023-2024 e 2024-2025.

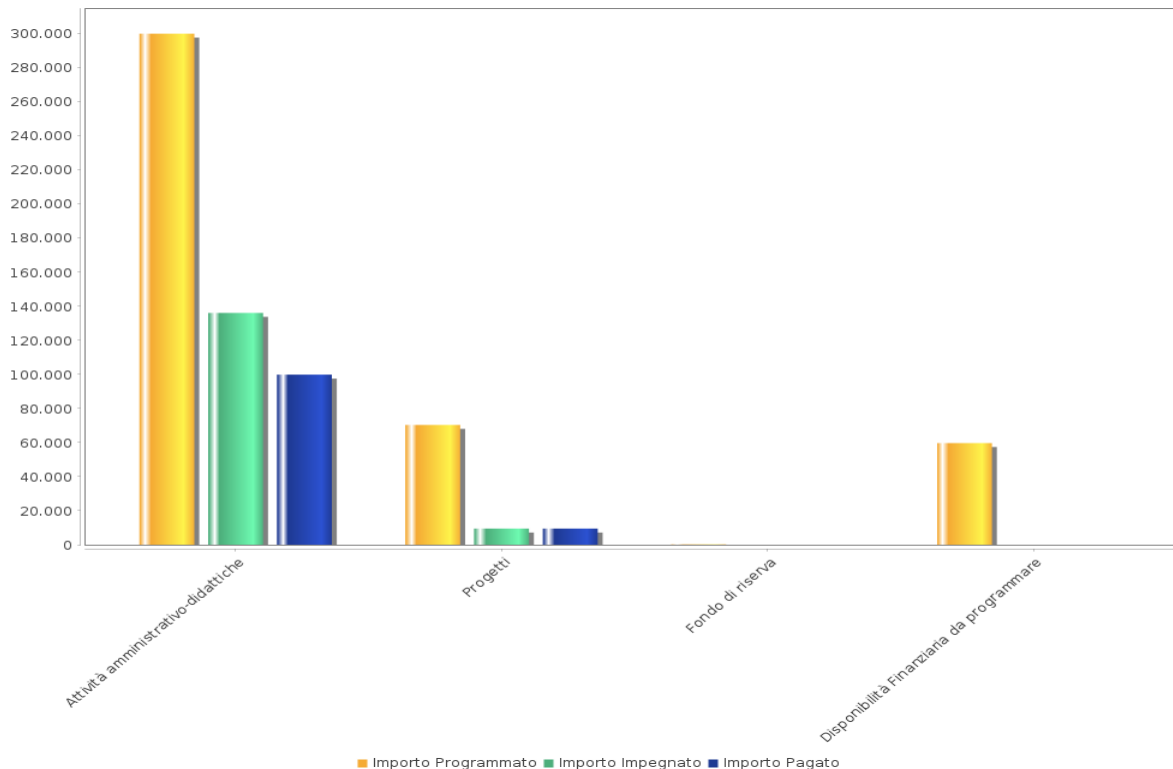
Le somme previste nella programmazione per la formazione sono state spese per l'attivazione di corsi per il personale docente ed ATA sulle tematiche di maggior importanza nell'ambito delle proprie attività lavorative, mentre quelle per lo svolgimento di gare e concorsi sono state utilizzate per due manifestazioni sportive tenutesi presso l'Istituto. Non sono state effettuate variazioni per queste ultime.



Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	258.641,64
Variazione al 30/06/2024	112.075,05
Impegnato al 30/06/2024	145.640,67
Pagato al 30/06/2024	109.392,43

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2024
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	59.729,91	59.729,91



## **4. Conclusioni**

### **4.1. Conclusioni**

La relazione, che si prefigge l'obiettivo di accompagnare il Consiglio d'Istituto nell'analisi delle modifiche e verifiche al PA 2024, evidenzia con chiarezza le disponibilita' finanziarie dell'Istituto e che tutte le somme autorizzate sono state correttamente accertate e riscosse, qualora erogate. Dichiaro, inoltre, che le variazioni di bilancio, relative alle somme suesposte, sono state effettuate e le somme sono state distribuite sui capitoli di bilancio. E' evidenziata chiaramente la consistenza degli impegni assunti e dei pagamenti eseguiti.

Data: **15-07-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Dott.ssa Giulia Conti**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Prof. ssa Gabriella Pitoni**



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 15/07/2024  
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 risuotere (Importi in euro)	
			a	b	c	d = b-c				
1	Avanzo di amministrazione presunto		258.674,11							0,00
	1 Non vincolato		91.091,89							0,00
	2 Vincolato		167.582,22							0,00
2	Finanziamenti dall' Unione Europea		132.805,45	132.805,45	40.433,22	40.433,22				92.372,23
	1 Fondi sociali europei (FSE)		51.939,00	51.939,00						51.939,00
	2 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)									0,00
3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea		80.866,45	80.866,45	40.433,22	40.433,22				40.433,23
	Finanziamenti dallo Stato		13.032,01	13.032,01	13.032,01	13.032,01				0,00
	1 Dotazione ordinaria		12.227,32	12.227,32	12.227,32	12.227,32				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		804,69	804,69	804,69	804,69				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		739,39	739,39	739,39	739,39	700,00			39,39
	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			739,39	739,39	739,39	700,00				39,39



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				
6		<b>Contributi da privati</b>	25.235,00	25.235,00	25.235,00	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	21.438,00	21.438,00	21.438,00	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	700,00	700,00	700,00	0,00				
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	3.097,00	3.097,00	3.097,00	0,00				
	11	Contributi da imprese vincolati				0,00				
7		Contributi da Istituzioni sociali private vincolati				0,00				
		<b>Proventi da gestioni economiche</b>				<b>0,00</b>				
	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		<b>Rimborsi e restituzione somme</b>				<b>0,00</b>			
		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	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)
		Imprese				
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP				0,00
9		<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
	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		<b>Alienazione di beni immateriali</b>				<b>0,00</b>
	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
		<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>0,03</b>	<b>0,03</b>	<b>0,03</b>	<b>0,03</b>	<b>0,00</b>
13	1	Interessi					0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,03		0,03	0,03	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
<b>Totale entrate</b>			<b>430.485,99</b>	<b>171.811,88</b>	<b>79.400,26</b>	<b>92.411,62</b>	



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) d = b-c
A.		Attività amministrativo-didattiche	300.149,58	137.237,93	100.791,78	36.446,15
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	4.754,59			0,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	27.911,08	4.526,68	4.359,98	166,70
	A.3	Didattica	244.527,09	109.754,43	73.474,98	36.279,45
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	22.956,82	22.956,82	22.956,82	0,00
	A.6	Attività di orientamento				0,00
P.		<b>Progetti</b>	<b>70.366,50</b>	<b>10.002,25</b>	<b>9.870,91</b>	<b>131,34</b>
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"				0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	66.176,62	7.375,97	7.244,63	131,34
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.889,88	2.409,28	2.409,28	0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	300,00	217,00	217,00	0,00
G.		<b>Gestioni economiche</b>				<b>0,00</b>
	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.		<b>Fondo di riserva</b>	<b>240,00</b>			<b>0,00</b>
	R.98	Fondo di riserva	240,00			0,00
		<b>Totale spese</b>	<b>370.756,08</b>	<b>147.240,18</b>	<b>110.662,69</b>	<b>36.577,49</b>
Z.		<b>Disponibilità Finanziaria da programmare</b>	<b>59.729,91</b>			
		<b>Totale a pareggio</b>	<b>430.485,99</b>			

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

IL DIRETTORE S.G.A.  
 Dott.ssa Giulia Conti