



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2022

1. Premessa

La presente relazione, prescritta dall'art. 10, comma 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 2022.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario 2022 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 1 del 09/02/2022.

2. Analisi delle Entrate

Nell'arco del primo semestre dell'esercizio finanziario 2022 sono stati assegnati all'Istituto Comprensivo G. Fanciulli di Arrone finanziamenti da parte dello Stato, di altri Enti pubblici e privati e dall'Unione Europea, molti dei quali relativi a progetti per i quali l'Istituto ha presentato la propria candidatura.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	303.610,08	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	191.279,10	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	112.330,98	0,00	0,00	0,00

Non sono state effettuate variazioni dell'avanzo di amministrazione nel corso dell'E.F. 2022 in quanto, grazie alla nota prot. 25863 del 09.11.2021 che ha prorogato il termine per la predisposizione del programma annuale al 15 gennaio 2022, lo stesso è stato realizzato sulla base di una situazione già delineata al 31 dicembre 2021. 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

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00

L'importo di € 25.000,00 è relativo al progetto PON "EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ PER IL PRIMO CICLO" che è stato autorizzato all'Istituto e volto alla realizzazione di orti e giardini didattici, innovativi e sostenibili. La somma verrà riscossa a seguito della rendicontazione del progetto.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
-----------	------	-------------	---------------	------------	-----------	----------



3		Finanziamenti dallo Stato	6.449,66	4.802,08	11.251,74	8.715,84
	1	Dotazione ordinaria	6.449,66	0,00	6.449,66	6.449,66
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	782,37	782,37	782,37
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	4.019,71	4.019,71	1.483,81

La Nota M.I. prot. 21503 del 30 settembre 2021 ha assegnato la somma di € 6.449,66, per il funzionamento amministrativo e didattico del nostro Istituto relativo ai mesi di gennaio - agosto 2022, con la quale è stato realizzato il Programma annuale E.F. 2022.

A tale importo si sono aggiunti il contributo ex art. 1, comma 389, della Legge 160-2019, relativo al bando 2021 per l'attivazione di abbonamenti a periodici o riviste scientifiche di € 782,37, l'assegnazione ex art. 1, comma 697, della Legge 234/2021 relativa ai servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico per alunni e famiglie ucraini di € 285,90 e l'acconto del 50% delle risorse del PNFD a.s. 2021/2022 di € 285,90 per un totale di € 1.483,81. Le somme sono state riscosse.

La variazione al PA 2022 di € 4.019,71 comprende, oltre le suesposte somme, anche l'assegnazione di risorse per l'acquisto di Mascherine FFP2 a favore degli alunni e del personale in regime di autosorveglianza ai sensi dell'art. 19 D.L. 27 gennaio 2022, n. 4 e il saldo del 50% delle risorse del PNFD a.s. 2021/2022 di € 285,90, le quali verranno erogate rispettivamente dal M.I. e dalla scuola capofila per la formazione.

4 - Finanziamenti dalla Regione

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	115.032,00	115.032,00	46.012,80
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	115.032,00	115.032,00	46.012,80

L'accertamento di € 115.032,00 e' relativo ad un progetto che interessa le scuole primarie delle Istituzioni scolastiche della Valnerina. E' stato riscosso il 40% dell'importo autorizzato a titolo di acconto.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	298,25	298,25	292,25
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	298,25	298,25	292,25

La variazione di € 298,25 è corrispondente alla somma di € 280,15 erogata dalla scuola capofila per il pagamento del compenso per il referente d'Istituto dei corsi di inclusione ai sensi del DM 188/2021 e alla somma di € 12,10 destinata dalle scuole appartenenti al nostro ambito revisorile per il rimborso spese dei Revisori dei conti.

6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2022



Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	13.652,00	13.652,00	4.242,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	9.410,00	9.410,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	2.146,00	2.146,00	2.146,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	300,00	300,00	300,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	1.796,00	1.796,00	1.796,00

Confluiscono nei contributi erogati dai privati le somme accertate nell'ambito dei progetti autorizzati dalla Fondazione Carit quali quelli di cui al bando 10/2021 - Lettori madrelingua per le scuole e bando 6/2019 "Alunni al museo - laboratorio". Le somme verranno rimosse a seguito della rendicontazione dei progetti.

Il contributo di € 300,00 è stato assegnato per il sostegno effettuato dagli alunni della primaria alla maratona di San Valentino 2022. L'importo di € 1.796,00 è stato erogato dai genitori quale contributo esame ket a.s. 2021/2022 e assicurazione alunni.

8 - Rimborsi e restituzione somme

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	23,05	23,05	23,05
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	23,05	23,05	23,05

La somma di € 23,05 è relativa al rimborso effettuato a nostro favore dall'Istituto postale per la ritardata consegna della raccomandata n. 15007111660-4.

11 - Sponsor e utilizzo locali

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	265,11	265,11	265,11
	4	Proventi da concessioni su beni	0,00	265,11	265,11	265,11

La somma di € 265,11 è derivante dal contributo dei distributori automatici per il periodo dal 01.09.2020 al 31.08.2021.

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,02	0,02	0,02
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01



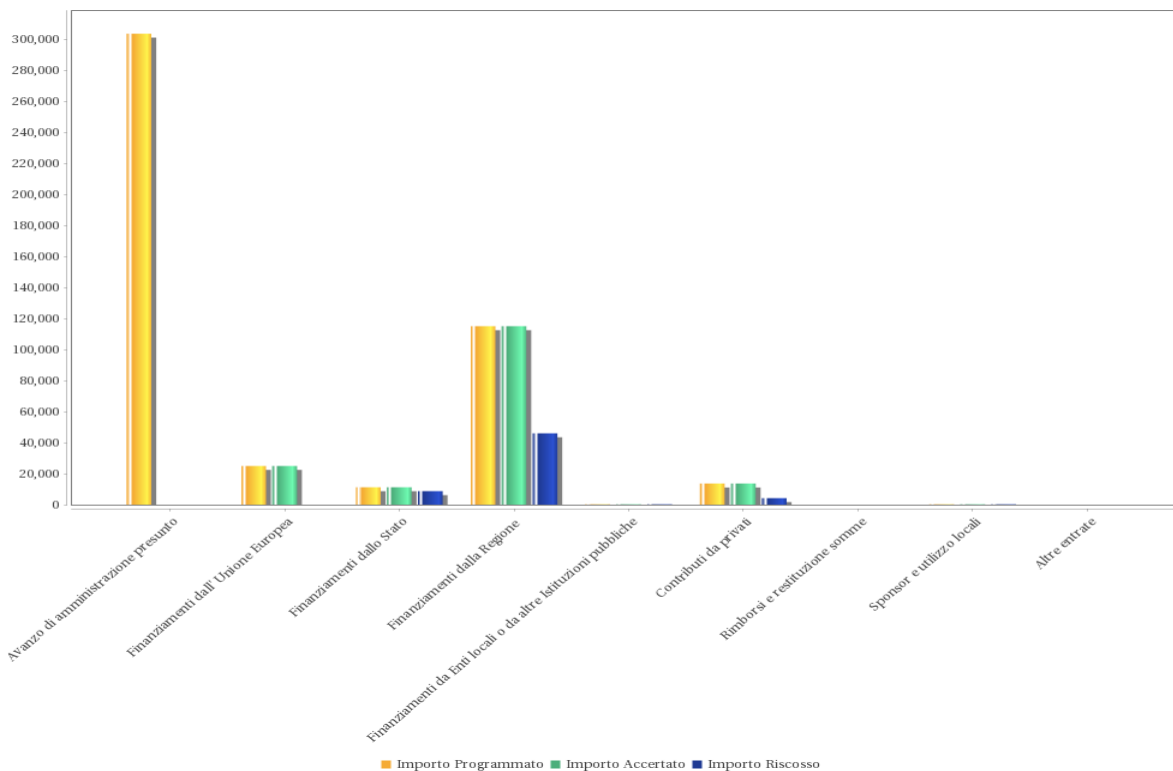
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	0,01	0,01	0,01

L'importo di € 0,02 è dovuto agli interessi maturati nell'anno 2021 presso l'Istituto cassiere e alle competenze maturate presso il conto corrente postale.

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	310.059,74
Variazione al 30/06/2022	159.072,51
Accertato al 30/06/2022	165.522,17
Riscosso al 30/06/2022	59.551,07

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	179.764,51	156.438,56	78.532,38	75.165,75
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	17.891,51	0,00	6.063,87	6.063,87
	2	Funzionamento amministrativo	26.615,70	306,28	2.581,67	2.499,18
	3	Didattica	131.652,13	151.776,28	66.498,35	63.605,01
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.605,17	4.356,00	3.388,49	2.997,69

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 ad 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. Nella primavera del 2022 sono state effettuate, dopo due anni di interruzione, visite e viaggi di istruzione.

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	59.028,85	2.633,95	28.280,46	25.294,12
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	51.967,47	1.782,00	25.072,83	22.086,49
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.761,38	851,95	3.207,63	3.207,63
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	300,00	0,00	0,00	0,00

Le risorse previste per i progetti in ambito umanistico e sociale sono destinate all'arricchimento linguistico degli alunni, alla realizzazione dell'attività motoria, all'ampliamento dell'offerta formativa e alla attivazione dei progetti PON relativi al piano estate 2021, in fase di conclusione; quelle previste per la formazione sono destinate all'attivazione di corsi per il personale docente ed ATA sulle tematiche di maggior importanza nell'ambito delle proprie attività lavorative svolte.

Il premio di € 300,00 verrà destinato all'acquisto di materiali o strumenti per gli alunni.

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	240,00	0,00	0,00	0,00



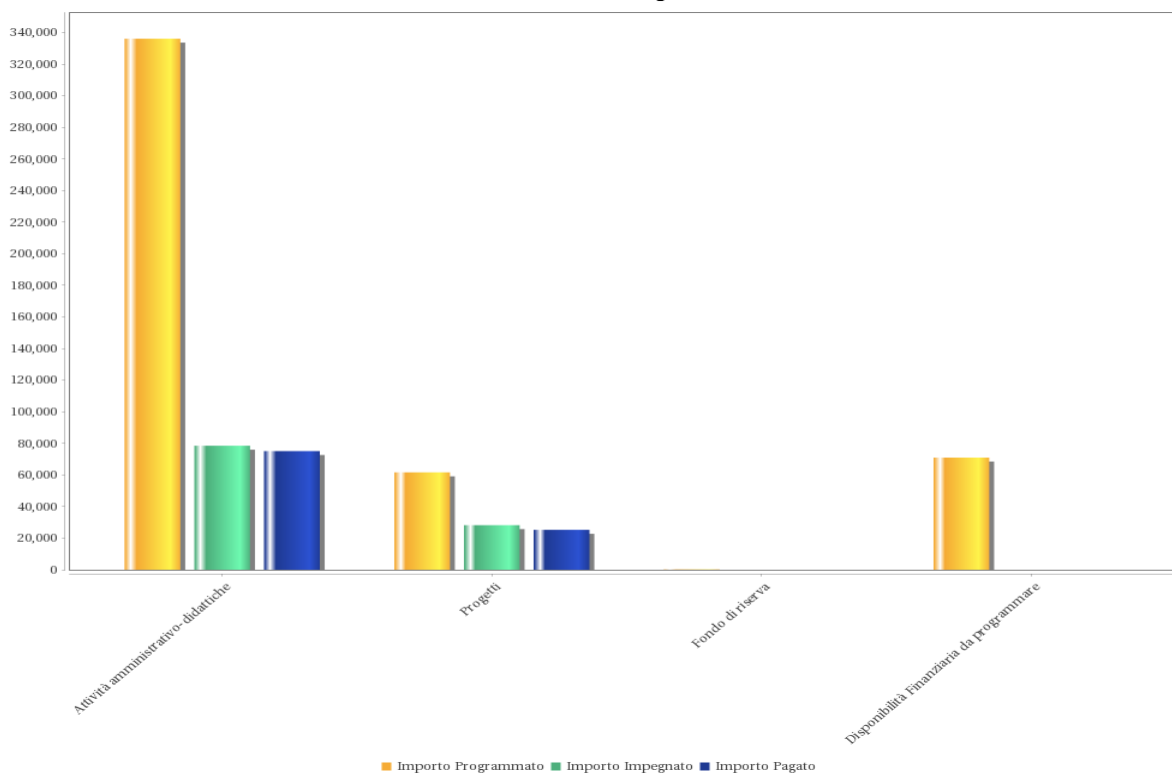
98	Fondo di riserva	240,00	0,00	0,00	0,00
----	------------------	--------	------	------	------

Non è stato effettuato alcun utilizzo del fondo di riserva.

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	239.033,36
Variazione al 30/06/2022	159.072,51
Impegnato al 30/06/2022	106.812,84
Pagato al 30/06/2022	100.459,87

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2022
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	71.026,38	71.026,38



4. Conclusioni

La relazione, che si prefigge l'obiettivo di accompagnare il Consiglio d'Istituto nell'analisi delle modifiche e verifiche al PA 2022, evidenzia con chiarezza le disponibilità finanziarie dell'Istituto e che tutte le somme autorizzate sono state correttamente accertate e riscosse, qualora erogate.

Dichiara, 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: **04-07-2022**

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 04/07/2022
 Esercizio finanziario 2022

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		303.610,08							0,00
	1 Non vincolato		112.330,98							0,00
2	Vincolato		191.279,10							0,00
	Finanziamenti dall' Unione Europea		25.000,00		25.000,00					25.000,00
3	Fondi sociali europei (FSE)									0,00
	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)		25.000,00		25.000,00					25.000,00
	Altri finanziamenti dall'Unione Europea									0,00
4	Finanziamenti dallo Stato		11.251,74		11.251,74		8.715,84			2.535,90
	Dotazione ordinaria		6.449,66		6.449,66		6.449,66			0,00
	Dotazione perequativa									0,00
	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex - L. 440/97)									0,00
	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)									0,00
	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato		782,37		782,37		782,37			0,00
5	Finanziamenti dalla Regione		115.032,00		115.032,00		46.012,80			69.019,20
	Dotazione ordinaria									0,00
	Dotazione perequativa									0,00
	Altri finanziamenti non vincolati									0,00
	Altri finanziamenti vincolati		115.032,00		115.032,00		46.012,80			69.019,20
	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche		298,25		298,25		292,25			6,00
6	Provincia non vincolati									0,00
	Provincia vincolati									0,00
	Comune non vincolati									0,00
	Comune vincolati									0,00
	Altre Istituzioni non vincolati									0,00
	Altre Istituzioni vincolati		298,25		298,25		292,25			6,00



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) d = b-c
			a	b	c	d = b-c
6		Contributi da privati	13.652,00	13.652,00	4.242,00	9.410,00
	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	2.146,00	2.146,00	2.146,00	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	300,00	300,00	300,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	1.796,00	1.796,00	1.796,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati				0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	9.410,00	9.410,00		9.410,00
7		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	23,05	23,05	23,05	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	23,05	23,05	23,05	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) 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



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
			a	b	c	d = b-c
	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	265,11	265,11	265,11	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	265,11	265,11	265,11	0,00
12		Altre entrate	0,02	0,02	0,02	0,00
	1	Interessi				0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,01	0,01	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,01	0,01	0,01	0,00
13		Mutui				0,00
	1	Mutui				0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00
		Totale entrate	469.132,25	165.522,17	59.551,07	105.971,10



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
 Esercizio finanziario 2022

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	336.203,07	79.174,38	79.174,38	75.749,57	3.424,81			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	17.891,51	6.063,87	6.063,87	6.063,87	0,00			
	A.2	Funzionamento amministrativo	26.921,98	2.583,67	2.583,67	2.501,18	82,49			
	A.3	Didattica	283.428,41	66.498,35	66.498,35	63.605,01	2.893,34			
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro					0,00			
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	7.961,17	4.028,49	4.028,49	3.579,51	448,98			
	A.6	Attività di orientamento					0,00			
P.		Progetti	61.662,80	28.529,29	28.529,29	25.421,88	3.107,41			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"					0,00			
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	53.749,47	25.321,66	25.321,66	22.214,25	3.107,41			
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"					0,00			
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.613,33	3.207,63	3.207,63	3.207,63	0,00			
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	300,00				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	240,00				0,00			
	R.98	Fondo di riserva	240,00				0,00			
		Totale spese	398.105,87	107.703,67	107.703,67	101.171,45	6.532,22			
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	71.026,38							
		Totale a pareggio	469.132,25							

Data __/__/__

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