



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2022

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 2022.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno   stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 22 del 18/01/2022.

2. Analisi delle Entrate

Le risorse finanziarie, strumentali ed umane sono state impegnate per una gestione coerente con le finalit  formative definite nel Piano triennale dell'offerta formativa.

Con la presente rendicontazione si evidenzia che l'Istituto ha operato e perseguito scelte nella piena consapevolezza della destinazione originaria delle risorse finanziarie costituenti la dotazione ordinaria o derivanti da finanziamenti dall'Unione Europea, dallo Stato, da Enti Locali e da Privati.

In premessa si evidenzia che l'importo complessivo del Programma Annuale 2022, approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n  22 in data 18/01/2022, era di   402.133,34 e che ad oggi   stato oggetto di variazioni conseguenti a nuovi accertamenti in entrata e per un importo di   45.867,15 che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad   448.000,49, come da Modelli allegati alla presente relazione.

Nel corso del primo semestre 2022 sono state apportate al Programma Annuale modifiche con decreti del Dirigente Scolastico, o approvate dal Consiglio di Istituto a maggiori entrate finalizzate, a seguito di decreti e note del MIUR, e note di Enti Locali e privati, per assegnazione di contributi e fondi o modifiche con delibera del CdI per entrate non vincolate o nuovi progetti.

Le operazioni di verifica dell'attuazione del Programma Annuale e di modifica allo stesso, consentono di armonizzare l'attivit  didattica, che segue l'anno scolastico, con quella finanziaria legata, invece, all'anno solare.

L'Istituto utilizza per la gestione del proprio Programma Annuale 2022 l'area Bilancio dell'applicazione ministeriale SIDI BIS e pertanto completano la Relazione di verifica prevista dall'art. 10, comma 2 del Decreto Interministeriale 28 Agosto 2018 n. 129, gli allegati agli atti di bilancio dell'E.F. 2022:

Modello F "Modifica al Programma Annuale E.F. 2022"

Modello H Bis "Attuazione Programma Annuale E.F. 2022" al 22.06.2022

Modello J "Situazione Amministrativa" al 22.06.2022

Modelli I "Rendiconto Progetti-Attivit " Entrate e Uscite al 22.06.2022

Per ogni tipo di entrata si riporta di seguito un prospetto in cui si evidenzia la previsione iniziale, le variazioni disposte entro il 30/06/2022 e quindi la previsione definitiva a tale data, la somma degli accertamenti, l'importo incassato e la differenza rimasta da riscuotere.

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	367.549,01	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	342.315,78	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	25.233,23	0,00	0,00	0,00

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

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	8.284,33	1.626,09	9.910,42	9.910,42
	1	Dotazione ordinaria	8.284,33	0,00	8.284,33	8.284,33
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	1.626,09	1.626,09	1.626,09

4 - Finanziamenti dalla Regione

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
4		Finanziamenti dalla Regione	10.000,00	243,73	10.243,73	10.243,73
	1	Dotazione ordinaria	10.000,00	243,73	10.243,73	10.243,73

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	17.101,48	17.101,48	17.101,48
	4	Comune vincolati	0,00	15.005,25	15.005,25	15.005,25
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	2.096,23	2.096,23	2.096,23

6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	16.300,00	1.895,81	5.293,83	5.293,83
	1	Contributi volontari da famiglie	2.000,00	0,00	605,00	605,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	1.864,56	1.994,48	1.994,48
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.000,00	0,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	300,00	0,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	11.000,00	0,00	2.663,10	2.663,10



	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	31,25	31,25	31,25

12 - Altre entrate

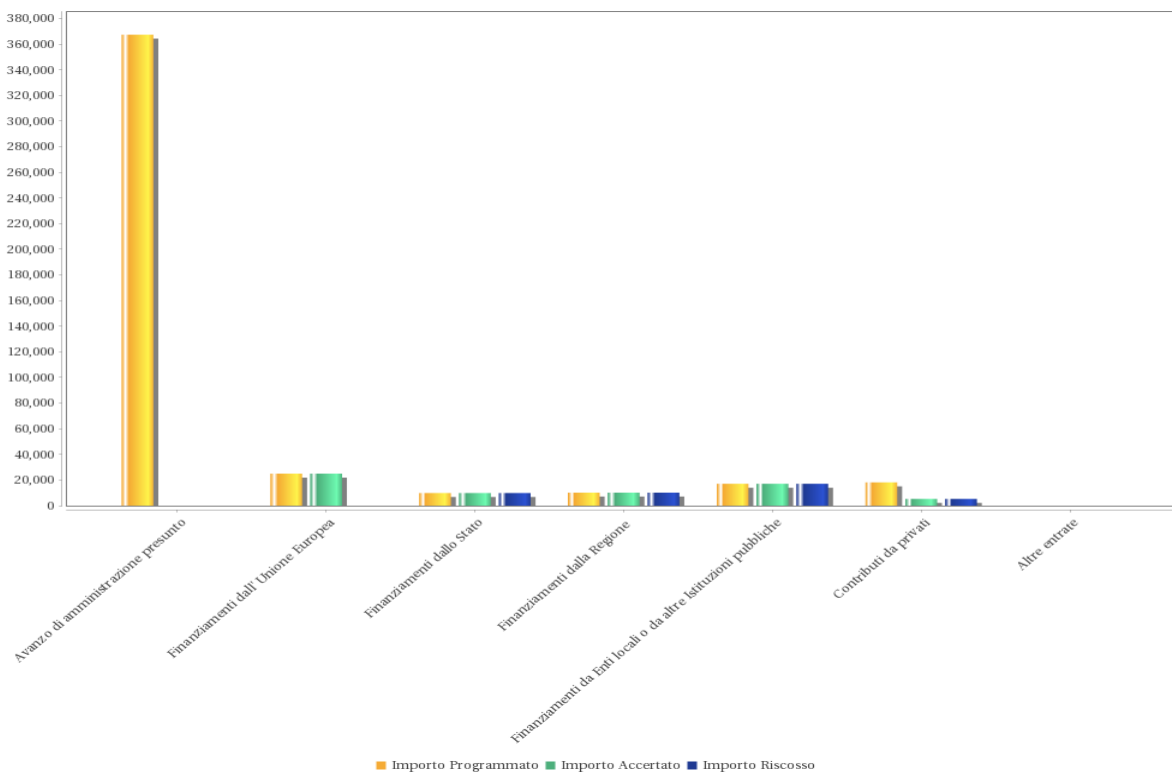
Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,04	0,04	0,04
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,04	0,04	0,04

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	402.133,34
Variazione al 30/06/2022	45.867,15
Accertato al 30/06/2022	67.549,50
Riscosso al 30/06/2022	42.549,50

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

Gli impegni di spesa delle Attività e dei Progetti sono stati contenuti nella dotazione assegnata in fase di previsione iniziale. Sono state apportate le variazioni di bilancio di assestamento dell'avanzo di amministrazione.

Gli impegni di spesa dell'a.s. 2021/2022 sono stati gestiti in parte in conto residuo e in parte in conto competenza, in attuazione del P.O.F. e in ottemperanza alle indicazioni MIUR che rammentano la necessità di assumere tempestivamente gli impegni di spesa.

Aggregato A : Le somme pagate si riferiscono a impegni per prestazioni, forniture e servizi conclusi e per i quali gli stanziamenti a Progetto/Attività offrivano la necessaria copertura.

Aggregato P: Le somme pagate si riferiscono ai progetti svolti durante l'anno scolastico.

I compensi accessori spettanti al personale interno non sono ancora stati liquidati, né per le attività da pagare con i fondi da bilancio della scuola, né per le attività da liquidare con il Cedolino Unico (Bilancio virtuale), in quanto le azioni sono appena concluse e/o in fase di conclusione.

Alla liquidazione degli stessi, si provvederà nel momento in cui, al termine dell'anno scolastico, tutto il personale avrà consegnato in segreteria la dichiarazione di svolgimento delle attività prestate e dopo avere effettuato le verifiche d'ufficio.

Per quanto riguarda la liquidazione dei compensi con il Cedolino Unico si segnala che il MIUR non ha ancora accreditato alla scuola i fondi spettanti.

Per ogni attività e progetto si riporta la previsione iniziale, le variazioni effettuate entro il 30/06/2022 e quindi la previsione definitiva a tale data, la somma degli impegni, l'importo pagato e la differenza rimasta da pagare.

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	203.250,23	43.770,92	25.402,16	19.095,60
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	25.659,66	7.279,82	5.368,64	5.359,25
	2	Funzionamento amministrativo	20.287,67	8.000,00	3.769,06	3.675,71
	3	Didattica	132.433,73	26.626,54	8.638,64	8.638,64
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	16.827,64	1.864,56	1.422,00	1.422,00
	6	Attività di orientamento	8.041,53	0,00	6.203,82	0,00

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	189.842,36	2.096,23	12.318,07	3.607,83
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	47.619,41	0,00	176,13	60,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	131.451,33	0,00	8.982,90	3.124,83
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	3.050,00	0,00	2.736,04	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.721,62	2.096,23	423,00	423,00

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2022

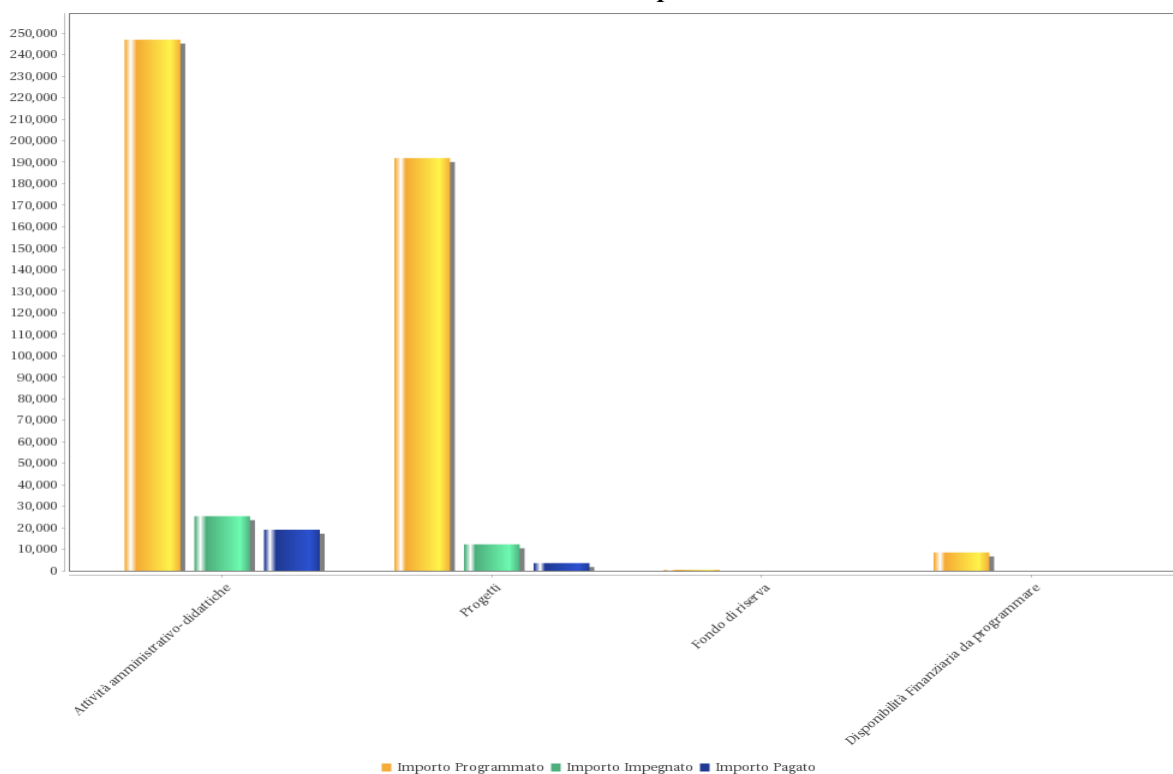


Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00	0,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	393.592,59
Variazione al 30/06/2022	45.867,15
Impegnato al 30/06/2022	37.720,23
Pagato al 30/06/2022	22.703,43

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2022
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	8.540,75	8.540,75



4. Conclusioni

Si rileva che l'andamento gestionale è coerente con l'impostazione previsionale.

Data: **27-06-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Elina BRANCACCIO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott. Roberto BENES

TSIC805005 - A5AFE5C - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002847 - 23/06/2022 - VI.3 - U



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 27/06/2022
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 rimanste da riscuotere (Importi in euro)
1		Avanzo di amministrazione presunto	367.549,01		c	d = b-c
	1	Non vincolato	25.233,23			0,00
	2	Vincolato	342.315,78			0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	25.000,00	25.000,00		25.000,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	25.000,00	25.000,00		25.000,00
3		Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0,00
		Finanziamenti dallo Stato	9.910,42	9.910,42	9.910,42	0,00
	1	Dotazione ordinaria	8.284,33	8.284,33	8.284,33	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	1.626,09	1.626,09	1.626,09	0,00
4		Finanziamenti dalla Regione	10.243,73	10.243,73	10.243,73	0,00
	1	Dotazione ordinaria	10.243,73	10.243,73	10.243,73	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	17.101,48	17.101,48	17.101,48	0,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati	15.005,25	15.005,25	15.005,25	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	2.096,23	2.096,23	2.096,23	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)
6		Contributi da privati	18.195,81	5.293,83	5.293,83	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	2.000,00	605,00	605,00	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	1.864,56	1.994,48	1.994,48	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.000,00			0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	300,00			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	11.000,00	2.663,10	2.663,10	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	31,25	31,25	31,25	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
10	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
		Alienazione di beni immateriali						0,00
	1	Alienazione di software						0,00
	2	Alienazione di Brevetti						0,00



34134 TRIESTE (TS) VIA SANT'ANASTASIO 15 C.F. 90089570320 C.M. TSIC805005

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			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	0,04		0,04		0,00
13	1	Interessi					0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,04		0,04		0,00
	3	Altre entrate n.a.c.					0,00
		Mutui					0,00
	1	Mutui					0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere					0,00
Totale entrate			448.000,49	67.549,50	42.549,50		25.000,00

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		c		d = b-c	
A.		Attività amministrativo-didattiche	247.021,15		25.402,16		19.095,60		6.306,56	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	32.939,48		5.368,64		5.359,25		9,39	
	A.2	Funzionamento amministrativo	28.287,67		3.769,06		3.675,71		93,35	
	A.3	Didattica	159.060,27		8.638,64		8.638,64		0,00	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro							0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	18.692,20		1.422,00		1.422,00		0,00	
P.	A.6	Attività di orientamento	8.041,53		6.203,82				6.203,82	
		Progetti	191.938,59		12.318,07		3.607,83		8.710,24	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	47.619,41		176,13		60,00		116,13	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	131.451,33		8.982,90		3.124,83		5.858,07	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	3.050,00		2.736,04				2.736,04	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	9.817,85		423,00		423,00		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	500,00						0,00	
	R.98	Fondo di riserva	500,00						0,00	
Totale spese			439.459,74		37.720,23		22.703,43		15.016,80	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	8.540,75							
		Totale a pareggio	448.000,49							

IL DIRETTORE S.G.A.
Elina BRANCACCIO

Data __/__/__

Firmato digitalmente da ELINA BRANCACCIO

Firmato digitalmente da ROBERTO BENES