

**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 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 2022.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 66 del 26/11/2021.

Alla data del 28/06/2022 il Programma annuale 2022 è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari ad € 679.587,75. A tal fine si elencano di seguito le variazioni già disposte.

2. Analisi delle Entrate**1 - Avanzo di amministrazione presunto**

Importi calcolati al 28/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	416.550,11	150.120,64	0,00	0,00
	2	Vincolato	411.929,41	150.120,64	0,00	0,00
	1	Non vincolato	4.620,70	0,00	0,00	0,00

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Importi calcolati al 28/06/2022

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

Con Nota prot. AOOGABMI-0035942 del 24/05/2022 è stato formalmente autorizzato il Progetto dal titolo: "“Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo” - codice 13.1.3A-FESRPON-FR-2022-16

Importi calcolati al 28/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	9.334,99	44.791,20	54.126,19	11.108,09
	1	Dotazione ordinaria	9.334,99	0,00	9.334,99	9.334,99
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	44.791,20	44.791,20	1.773,10

3 - Finanziamenti dalla Regione

Importi calcolati al 28/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	7.962,66	7.962,66	7.962,66

Firmato digitalmente da MASSIMILIANO BRUNETTA



	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	7.962,66	7.962,66	7.962,66

Il contributo regionale per i libri di testo in comodato per l'a.s. 2022/2023 è stato assegnato con decreto del Direttore del servizio interventi per il diritto allo studio n. 013095/ARDISSTRIESTE del 28/04/2022.

4 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Importi calcolati al 28/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	12.220,28	12.220,28	11.660,14
	4	Comune vincolati	0,00	11.100,00	11.100,00	11.100,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.120,28	1.120,28	560,14

5 - Contributi da privati

Importi calcolati al 28/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	8.000,00	3.273,50	11.273,50	7.773,50
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	4.173,00	4.173,00	4.173,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00	-1.530,00	2.470,00	2.470,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	500,00	130,50	630,50	630,50
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	500,00	500,00	500,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00

8 - Rimborsi e restituzione somme

Importi calcolati al 28/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	2.328,49	2.328,49	2.328,49
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese	0,00	2.328,49	2.328,49	2.328,49

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 28/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	5,88	5,88	5,88
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	5,88	5,88	5,88

Firmato digitalmente da MASSIMILIANO BRUNETTA



Per il dettaglio delle variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello Hbis allegato.

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al 16,62 %. (Si segnala che l'83,38% delle entrate previste corrisponde all'avanzo di amministrazione).

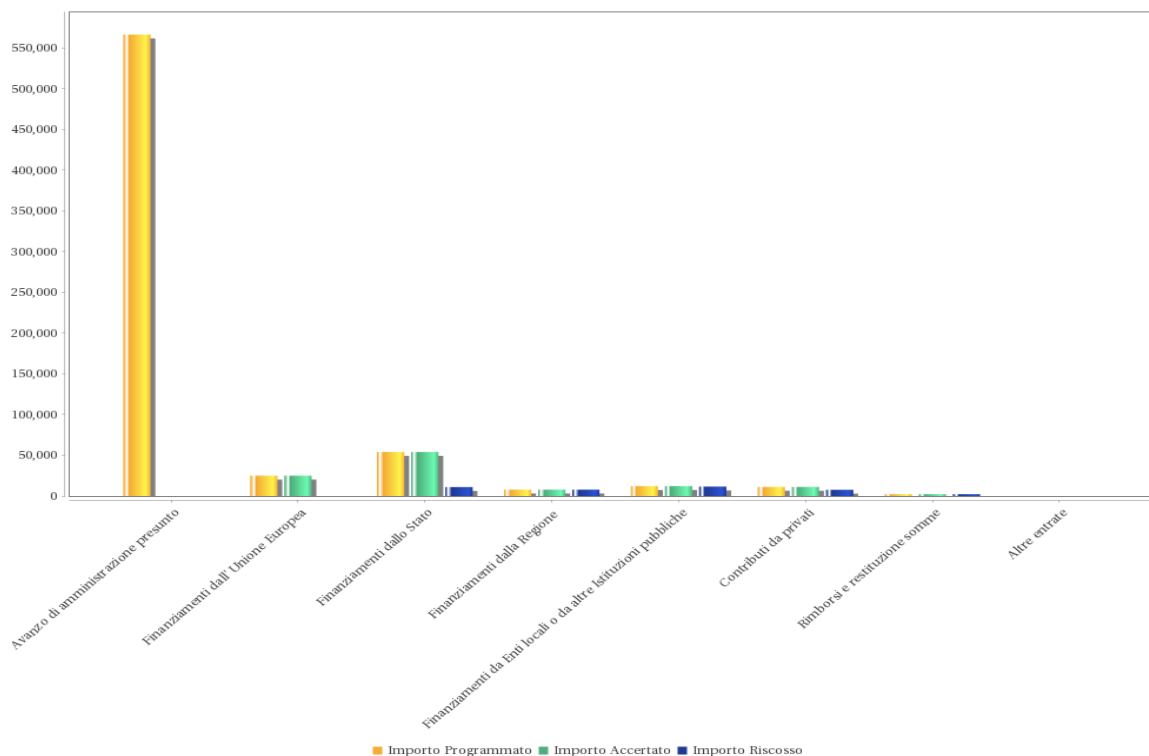
Le somme riscosse corrispondono al 36,17% dell'accertato. Restano da incassare: € 25.000,00 relative al Pon Edugreen, € 43.018,10 relativi a finanziamenti statali vincolati, € 560,14 relativi al saldo per la formazione docenti Ambito 7 a.s. 2021/2022 e € 3.500,00 a titolo di contributi da famiglie vincolati e precisamente cauzioni comodato libri di testo 2022/2023.



Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	433.885,10
Variazione al 28/06/2022	245.702,65
Accertato al 28/06/2022	112.917,00
Riscosso al 28/06/2022	40.838,76

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 28/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	112.846,38	189.930,88	29.048,29	20.131,08
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	36.826,04	860,15	8.285,58	5.685,10
	2	Funzionamento amministrativo	18.919,32	-1.608,09	1.195,45	1.155,55
	3	Didattica	54.480,71	186.963,32	15.582,16	10.253,43
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.340,70	4.173,00	3.985,10	3.037,00
	6	Attività di orientamento	1.279,61	-457,50	0,00	0,00

P - Progetti

Importi calcolati al 28/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	190.465,36	60.734,28	33.946,01	33.946,01
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	16.564,37	-3.657,10	3.352,01	3.352,01
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	159.491,27	64.807,60	30.000,00	30.000,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	14.409,72	-416,22	594,00	594,00

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 28/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	550,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	550,00	0,00	0,00	0,00

Le spese impegnate risultano essere pari al 9,27% di quelle previste (considerando nella previsione anche la somma di € 125.060,85 confluita in Z01 e la quota del Fondo di riserva pari a € 550,00). Se non consideriamo Z01 e il Fondo di riserva l'impegnato risulta pari al 11,37%. Si segnala che devono essere ancora impegnate le quote relative ai compensi al personale a carico del bilancio dell'Istituzione Scolastica e devono essere avviate le procedure relative ai progetti comunitari e nazionali. La maggior parte delle somme impegnate verrà liquidata entro il mese di agosto 2022.

Il pagato corrisponde all'85,84% dell'impegnato.

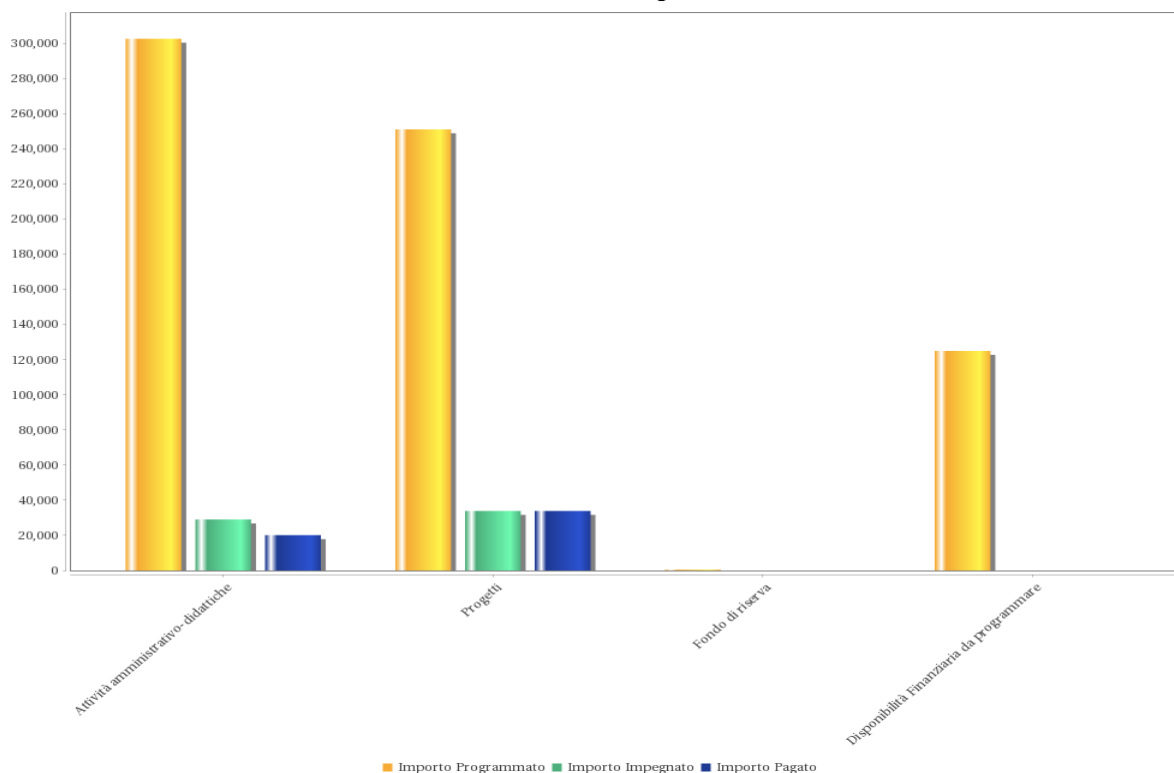


Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	303.861,74
Variazione al 28/06/2022	250.665,16
Impegnato al 28/06/2022	62.994,30
Pagato al 28/06/2022	54.077,09



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 28/06/2022
Disponibilit� finanziaria da programmare del Modello A	130.023,36	125.060,85



4. Conclusioni

Il saldo cassa alla data del 28/06/2022 risultante dal giornale di cassa (le ultime operazioni sono state registrate in data 22/06/2022) è pari a € 346.795,27.

Non vi sono titoli in deposito; l'Istituto non è dotato di una carta di credito e non ha un conto corrente postale.

Il Fondo minute spese, al 28/06/2022, presenta la seguente situazione:

- fondo anticipato € 500,00 (con mandato n. 24 del 27/01/2022);
- spese effettuate € 114,54;
- saldo a mani DSGA € 385,46.

Mi rendo disponibile a eventuali specifiche delucidazioni anche in sede di seduta consiliare.

Cividale del Friuli, 28-06-2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI
dott. MASSIMILIANO BRUNETTA



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 rimaste da riscuotere (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c
1		Avanzo di amministrazione presunto	566.670,75			0,00
2	1	Non vincolato	4.620,70			0,00
	2	Vincolato	562.050,05			0,00
		Finanziamenti dall' Unione Europea	25.000,00	25.000,00		25.000,00
3	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	54.126,19	54.126,19	11.108,09	43.018,10
4	1	Dotazione ordinaria	9.334,99	9.334,99	9.334,99	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	44.791,20	44.791,20	1.773,10	43.018,10
		Finanziamenti dalla Regione	7.962,66	7.962,66	7.962,66	0,00
5	1	Dotazione ordinaria				0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati				0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	7.962,66	7.962,66	7.962,66	0,00
		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	12.220,28	12.220,28	11.660,14	560,14
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati	11.100,00	11.100,00	11.100,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	1.120,28	1.120,28	560,14	560,14

Firmato digitalmente da MASSIMILIANO BRUNETTA



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		Contributi da privati	11.273,50	11.273,50	7.773,50	3.500,00
	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	4.173,00	4.173,00	4.173,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	2.470,00	2.470,00	2.470,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	630,50	630,50	630,50	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	500,00	500,00	500,00	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	3.500,00	3.500,00		3.500,00
	11	Contributi da imprese vincolati				0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati				0,00
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	2.328,49	2.328,49	2.328,49	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	2.328,49	2.328,49	2.328,49	0,00

Firmato digitalmente da MASSIMILIANO BRUNETTA

Ufficio Scolastico Regionale: FRIULI VENEZIA GIULIA
IC CIVIDALE DEL FRIULI

33043 CIVIDALE DEL FRIULI (UD) VIA UDINE 15/2 C.F. 94127320300 C.M. UDIC851001

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
10	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
		Alienazione di beni immateriali				0,00
	1	Alienazione di software				0,00
	2	Alienazione di Brevetti				0,00

Firmato digitalmente da MASSIMILIANO BRUNETTA



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
12	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				0,00
		Altre entrate	5,88	5,88	5,88	0,00
13	1	Interessi				0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia				0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	5,88	5,88	5,88	0,00
		Mutui				0,00
	1	Mutui				0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00
Totale entrate			679.587,75	112.917,00	40.838,76	72.078,24



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	302.777,26	29.048,29	20.131,08	8.917,21
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	37.686,19	8.285,58	5.685,10	2.600,48
	A.2	Funzionamento amministrativo	17.311,23	1.195,45	1.155,55	39,90
	A.3	Didattica	241.444,03	15.582,16	10.253,43	5.328,73
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.513,70	3.985,10	3.037,00	948,10
	A.6	Attività di orientamento	822,11			0,00
P.		Progetti	251.199,64	33.946,01	33.946,01	0,00
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	12.907,27	3.352,01	3.352,01	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	224.298,87	30.000,00	30.000,00	0,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	13.993,50	594,00	594,00	0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"				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	550,00			0,00
	R.98	Fondo di riserva	550,00			0,00
Totale spese			554.526,90	62.994,30	54.077,09	8.917,21
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	125.060,85			
Totale a pareggio			679.587,75			

Data 28/06/2022

IL DIRETTORE S.G.A.
dott. MASSIMILIANO BRUNETTA

Firmato digitalmente da MASSIMILIANO BRUNETTA