



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2023

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 2023.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno 2023 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 61 del 10/02/2023.

2. Analisi delle Entrate

Rispetto alla previsione iniziale sono da segnalare le variazioni che si sono rese necessarie a seguito dell'effettiva attuazione delle visite di istruzione e l'assegnazione dei fondi derivanti dal PNRR.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	109.173,25	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	58.758,25	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	50.415,00	0,00	0,00	0,00

L'avanzo di amministrazione presunto coincide con l'avanzo di amministrazione al 31/12/2022 riportato nel Conto Consuntivo approvato dal Consiglio di Istituto in data 16/5/2023.

2 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall'Unione Europea	11.675,05	101.597,01	53.034,88	53.034,88
	1	Fondi sociali europei (FSE)	2.736,38	0,00	2.736,38	2.736,38
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	7.279,67	0,00	0,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	1.659,00	101.597,01	50.298,50	50.298,50

La variazione in aumento deriva dall'assunzione in bilancio del Progetto PNRR M4C1I3.2-2022-961-P-11483 "Ambienti di apprendimento innovativi" avvenuta in data 3/4/2023 per un importo di € 100.597,01 (di cui € 50.298,50 riscossi con reversale del 13/6/2023) e dalla variazione per € 1.000,00 relativi al Progetto PNRR M4C1I2.1-2022-941 - Animatori digitali 2022-2024 corrispondenti al saldo previsto per il progetto.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2023



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C.LAVENO MOMBELLO "MONTEGGIA"

21014 LAVENO-MOMBELLO (VA) VIA MARIA AUSILIATRICE N. 13 C.F. 83005650128 C.M. VAIC829001

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	8.971,92	0,00	8.971,92	8.971,92
	1	Dotazione ordinaria	8.971,92	0,00	8.971,92	8.971,92

6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	20.710,00	18.799,00	33.480,00	33.480,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	13.500,00	18.549,00	31.941,00	31.941,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.960,00	0,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	780,00	0,00	24,00	24,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	2.470,00	0,00	1.265,00	1.265,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	250,00	250,00	250,00

Le variazioni relative ai contributi da privati per visite e viaggi di istruzione tengono conto della effettiva attuazione di tali progetti e dei versamenti effettuati dalle famiglie per la partecipazione. La variazione di € 250 corrisponde a un contributo del Bowling di Varese per la partecipazione degli alunni alle gare.

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2023

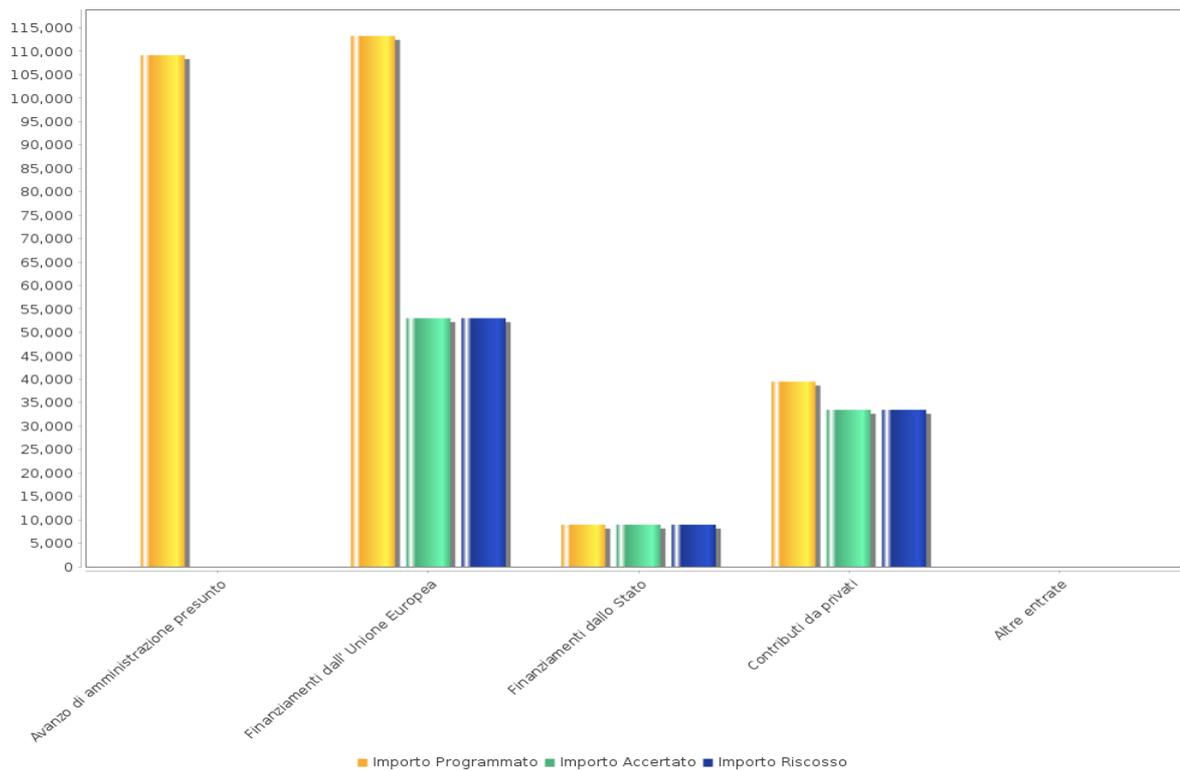
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,10	0,00	0,01	0,01
	1	Interessi	0,10	0,00	0,01	0,01

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	150.530,32
Variazione al 30/06/2023	120.396,01
Accertato al 30/06/2023	95.486,81
Riscosso al 30/06/2023	95.486,81



Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	103.933,46	121.396,01	41.878,55	41.635,45
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	16.053,43	0,00	2.772,07	2.772,07
	2	Funzionamento amministrativo	26.590,75	0,00	2.083,67	2.083,67
	3	Didattica	39.337,23	102.597,01	632,32	632,32
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	20.967,88	18.799,00	36.390,49	36.147,39
	6	Attività di orientamento	984,17	0,00	0,00	0,00

Come evidenziato nell'analisi delle entrate, le variazioni alla previsione iniziale derivano:

- dall'adattamento alla effettiva realizzazione delle visite di istruzione (Attività A.5.5 "VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO");

- all'assunzione in bilancio e alla variazione relativa ai fondi del PNRR Scuola (Attività A.3.8 Piano "Scuola 4.0 – Next digital classroom – D.M. n. 218/2022 – M4C1I3.2-2022-961-P-11483 relativa alla realizzazione di ambienti di apprendimento innovativi, A.3.17- PNRR DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRASFORMAZIONE DIGITALE).

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	45.480,67	-1.000,00	1.741,93	1.741,93
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	11.041,88	1.212,95	887,23	887,23
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	26.041,70	-1.212,95	0,00	0,00
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	2.970,23	0,00	854,70	854,70
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.426,86	-1.000,00	0,00	0,00

La variazione riflette lo storno di € 1.000,00 dal Progetto P.4.8 - DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE ALLA TRANSIZIONE DIGITALE PER IL PERSONALE SCOLASTICO all'attività A.3.17- PNRR DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRASFORMAZIONE DIGITALE all'attività A.3.17- PNRR DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRASFORMAZIONE DIGITALE, che tiene conto delle indicazioni contenute nella Nota avente oggetto "Progetto in essere del PNRR per gli anni scolastici 2022-2023 e 2023-2024. Articolo 1, comma 512, della legge 30 dicembre 2020, n. 178. Decreto del Ministro dell'istruzione 11 agosto 2022, n. 222, articolo 2 – "Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali" nell'ambito della linea di investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" di cui alla Missione 4 – Componente 1 – del PNRR. Nota di autorizzazione per l'attuazione del progetto" del 1° marzo 2023; non disponibili al momento della predisposizione e approvazione del Programma Annuale 2023.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C.LAVENO MOMBELLO "MONTEGGIA"

21014 LAVENO-MOMBELLO (VA) VIA MARIA AUSILIATRICE N. 13 C.F. 83005650128 C.M. VAIC829001

R - Fondo di riserva

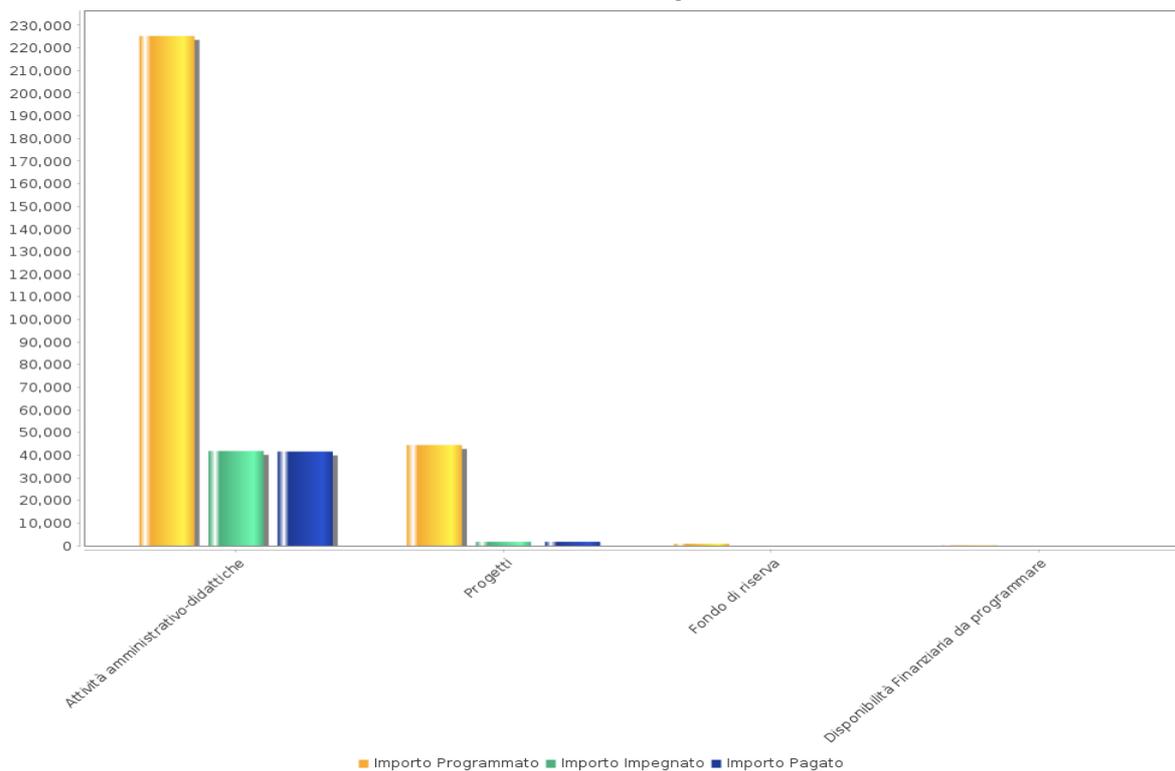
Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	897,19	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	897,19	0,00	0,00	0,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	150.311,32
Variazione al 30/06/2023	120.396,01
Impegnato al 30/06/2023	43.620,48
Pagato al 30/06/2023	43.377,38

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2023
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	219,00	219,00



4. Conclusioni

La relazione tiene conto della variazione approvata dal Consiglio di Istituto:

n. 6 del 16/05/2023 "Variazione utilizzo risorse diritto allo studio per laboratorio ambientale"

e delle variazioni su entrate finalizzate/storni. comunicate al Consiglio di Istituto:

- n. 1 del 02/03/2023 "Variazione relativa alle entrate per visite di istruzione"
- n. 2 del 09/03/2023 "Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale"
- n. 3 del 03/04/2023 "Assunzione in bilancio Piano "Scuola 4.0 - Next digital classroom - D.M. n. 218/2022" M4C113.2-2022-961-P-11483";
- n. 4 del 19/04/2023 "Variazione relativa alle entrate per visite di istruzione"
- n. 5 del 16/05/2023 "Variazione per contributo gara nazionale di Bowling".

Rispetto ai precedenti anni scolastici, con il graduale ritorno alla normalità dopo il periodo pandemico, anche l'attuazione dei progetti è stata molto più aderente alle previsioni. Nel corso dell'estate verranno effettuati i pagamenti relativi a gran parte dei progetti e attività.

È da segnalare inoltre l'attuazione dei Progetti PON presenti a partire dal precedente Programma Annuale, attuati e in fase di rendicontazione, per i quali restano da pagare le spese di personale interno (PON Digital Board. Cablaggio Strutturato, Edugreen).

Si può ritenere che ad oggi, risulti un buon grado di raggiungimento degli obiettivi prefissati, derivanti dall'attuazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Data: **04-07-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Rita Maria Chiara De Matteis

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Fabio Giovanetti



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 04/07/2023
Esercizio finanziario 2023

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	b	c			
1	Avanzo di amministrazione presunto		109.173,25					0,00	
	1 Non vincolato		50.415,00					0,00	
2	Vincolato		58.758,25					0,00	
	Finanziamenti dall' Unione Europea		113.272,06		53.034,88		53.034,88	0,00	
3	Fondi sociali europei (FSE)		2.736,38		2.736,38		2.736,38	0,00	
	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)		7.279,67					0,00	
	Altri finanziamenti dall'Unione Europea		103.256,01		50.298,50		50.298,50	0,00	
4	Finanziamenti dallo Stato		8.971,92		8.971,92		8.971,92	0,00	
	1 Dotazione ordinaria		8.971,92		8.971,92		8.971,92	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	
5	Finanziamenti dalla Regione							0,00	
	1 Dotazione ordinaria							0,00	
	2 Dotazione perequativa							0,00	
	3 Altri finanziamenti non vincolati							0,00	
6	Altri finanziamenti vincolati							0,00	
	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche							0,00	
	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							0,00		

Firmato digitalmente da FABIO GIOVANETTI



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	b	c	c	d = b-c		
6		Contributi da privati	39.509,00	33.480,00	33.480,00	33.480,00	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	32.049,00	31.941,00	31.941,00	31.941,00	0,00			
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.960,00				0,00			
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	780,00	24,00	24,00	24,00	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	2.470,00	1.265,00	1.265,00	1.265,00	0,00			
	11	Contributi da imprese vincolati	250,00	250,00	250,00	250,00	0,00			
7		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			
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				

Firmato digitalmente da FABIO GIOVANETTI



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimanute da riscuotere (Importi in euro) d = b-c
			a	b		
		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

Firmato digitalmente da FABIO GIOVANETTI



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
		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		0,10	0,01	0,01	0,00
13	1	Interessi		0,10			0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia					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			270.926,33	95.486,81	95.486,81	0,00	

Firmato digitalmente da FABIO GIOVANETTI



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
 Esercizio finanziario 2023

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.		Attività amministrativo-didattiche	225.329,47	41.878,55	41.635,45	243,10
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	16.053,43	2.772,07	2.772,07	0,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	26.590,75	2.083,67	2.083,67	0,00
	A.3	Didattica	141.934,24	632,32	632,32	0,00
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	39.766,88	36.390,49	36.147,39	243,10
	A.6	Attività di orientamento	984,17			0,00
P.		Progetti	44.480,67	1.741,93	1.741,93	0,00
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	12.254,83	887,23	887,23	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	24.828,75			0,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	2.970,23	854,70	854,70	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.426,86			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	897,19			0,00
	R.98	Fondo di riserva	897,19			0,00
		Totale spese	270.707,33	43.620,48	43.377,38	243,10
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	219,00			
		Totale a pareggio	270.926,33			

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
 Rita Maria Chiara De Matteis