



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 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 anno 2022 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 15 del 15/02/2022.

2. Analisi delle Entrate

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	144.725,38	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	85.101,86	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	59.623,52	0,00	0,00	0,00

L'avanzo di amministrazione presunto coincide con l'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 riportato nel Conto Consuntivo approvato dal Consiglio di Istituto in data 30/5/2022.

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	135.344,13	25.000,00	0,00	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	62.679,38	0,00	0,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	72.664,75	25.000,00	0,00	0,00

La variazione in aumento deriva dall'assunzione in bilancio del Progetto PON Edugreen: laboratorio per la sostenibilità ambientale nel primo ciclo.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	14.349,00	4.062,95	7.561,95	7.561,95
	1	Dotazione ordinaria	6.349,00	0,00	6.349,00	6.349,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	8.000,00	4.062,95	1.212,95	1.212,95



Ministero dell'Istruzione
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

--	--	--	--	--	--	--

La variazione alla voce "Altri finanziamenti dello Stato" è la somma della quota di euro 1.212,95 (Risorse finalizzate all'attivazione dei servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021) e € 2.850 (Risorse art. 19, commi 1 e 2, del D.L. 4/2022 per fornitura mascherine FFP2 tramite farmacie convenzionate).

6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	5.777,40	1.014,60	2.120,00	2.120,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	442,00	442,00	442,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.960,00	0,00	32,00	32,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	780,00	0,00	36,00	36,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	1.037,40	572,60	1.610,00	1.610,00

La quota di € 442,00 corrisponde al contributo delle famiglie per un'uscita didattica alle Isole Borromee; la quota di € 572,60 deriva dai contributi delle famiglie per il conseguimento della certificazione linguistica Trinity.

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2022

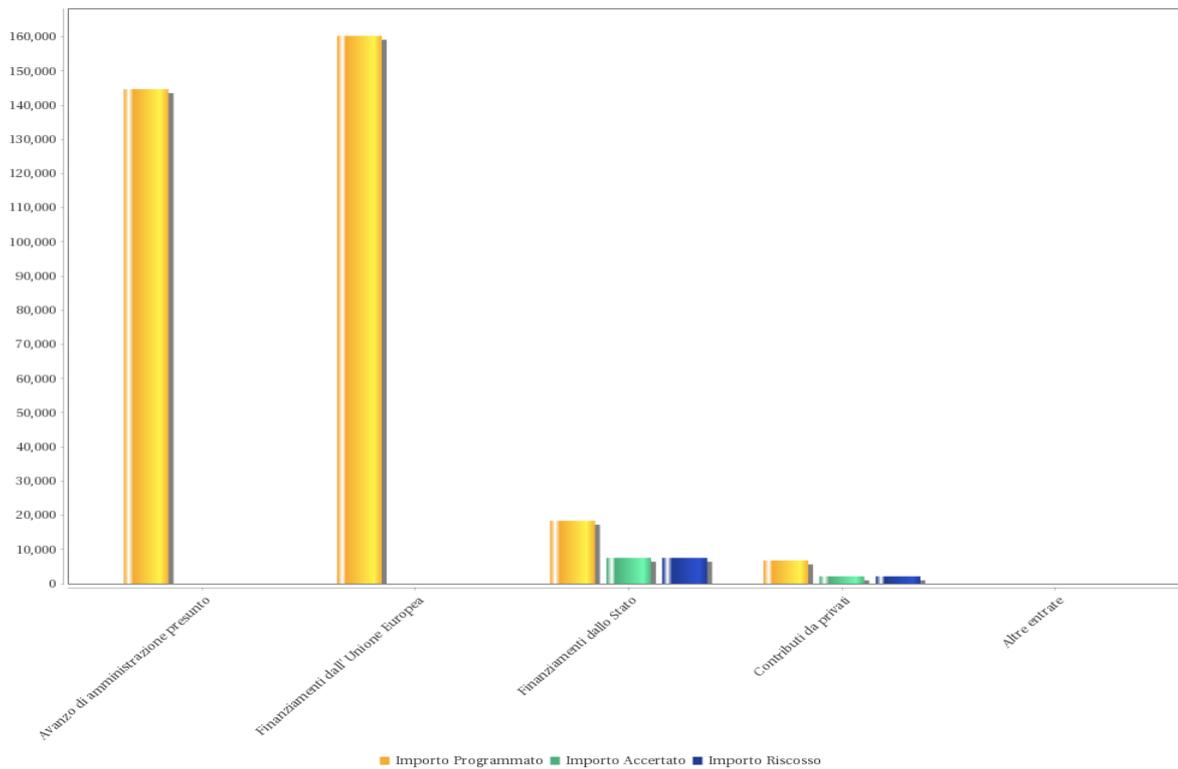
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,10	0,00	0,01	0,01
	1	Interessi	0,10	0,00	0,01	0,01

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	300.196,01
Variazione al 30/06/2022	30.077,55
Accertato al 30/06/2022	9.681,96
Riscosso al 30/06/2022	9.681,96



Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

Le tabelle descrivono la situazione delle previsioni, degli impegni e dei pagamenti al 30/6/2022.

Si osserva in particolare che:

- le spese relative ai progetti finanziati con in fondi del diritto allo studio, al progetto di recupero degli apprendimenti sono in corso di rendicontazione e saranno oggetto di impegni/pagamenti nel secondo semestre;

- le forniture del Progetto PON A.3.15 - DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZ. 13.1.2A-FESRPN-LO-2021-684 sono state consegnate e collaudate; restano da effettuare le sole spese di pubblicità; le spese del progetto saranno oggetto di pagamento nel secondo semestre (programmazione attuale € 39.397,89);

- le forniture del Progetto PON A.3.14 - REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021 - 13.1.1A-FESRPN-LO-2021-124 saranno consegnate nella prima settimana di agosto 2022; restano da effettuare le sole spese di pubblicità; le spese del progetto saranno oggetto di impegni/pagamenti nel secondo semestre (programmazione attuale € 33.266,86);

- sono stati effettuati gli ordini del Progetto A.3.13 - SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM "AVVISO PROT. DGEFID N. 10812 13/11/2021"; le spese del progetto saranno oggetto di impegni/pagamenti nel secondo semestre (programmazione attuale € 16.000,00);

- il progetto A.3.16 - "EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ PER IL PRIMO CICLO - 13.1.3A-FESRPN-LO-2022-186 è in corso di attuazione; la lettera di autorizzazione prevede l'assunzione di obbligazioni giuridicamente vincolanti per le forniture entro il 15/9/2022;

- le risorse dei Progetti PON FSE "Apprendimento e socialità 2021" non sono state impegnate in quanto i progetti non sono stati avviati per carenza di iscrizioni; fatta salva l'eventualità di una proroga le risorse non verranno erogate (P.2.25 - PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ - AVVISO N. 9707/2021 - 10.1.1A-FSEPN-LO-2021-215 con una programmazione attuale di € 15.037,80, P.2.26 - PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ - AVVISO N. 9707/2021 - 10.1.1A-FSE10.2.2A-FSEPN-LO-2021-252 con una programmazione attuale di € 44.905,20)

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	183.003,45	28.259,66	51.160,56	14.539,82
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	20.164,20	2.850,00	6.904,05	6.904,05
	2	Funzionamento amministrativo	24.454,20	0,00	4.102,32	4.102,32
	3	Didattica	132.451,94	24.967,66	38.481,19	1.860,45
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.191,28	442,00	1.673,00	1.673,00
	6	Attività di orientamento	741,83	0,00	0,00	0,00

La variazione di € 2.850 concerne le spese per fornitura mascherine FFP2 tramite farmacie convenzionate (Risorse art. 19, commi 1 e 2, del D.L. 4/2022).

La variazione di € 442,00 riguarda le spese di trasporto per un'uscita didattica alle Isole Borromee.

Alla voce didattica l'importo di € 24.967,66 corrisponde alla somma algebrica di due variazioni di segno diverso:

- un'assunzione in bilancio di € 25.000 relativa al PON Edugreen: laboratori per la sostenibilità ambientale nel primo ciclo (PON in fase di progettazione);



Ministero dell'Istruzione
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

- uno storno di € 32,34 a favore del Progetto P.3.15 "CERTIFICAZIONE LINGUISTICA TRINITY"

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	113.290,24	1.817,89	5.393,90	5.393,90
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	10.659,88	0,00	180,90	180,90
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	92.867,38	1.212,95	3.828,00	3.828,00
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.037,40	604,94	1.085,00	1.085,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.725,58	0,00	300,00	300,00

La variazione di € 1.212,95 concerne le risorse finalizzate all'attivazione dei servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico (Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021) in relazione anche all'emergenza legata alla situazione in Ucraina.

La variazione di € 604,94 deriva dalla destinazione delle quote versate dai genitori degli alunni iscritti al Progetto di certificazione linguistica Trinity, integrate da € 32,34 stornati dall'attività A.3.3 Didattica.

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	634,90	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	634,90	0,00	0,00	0,00

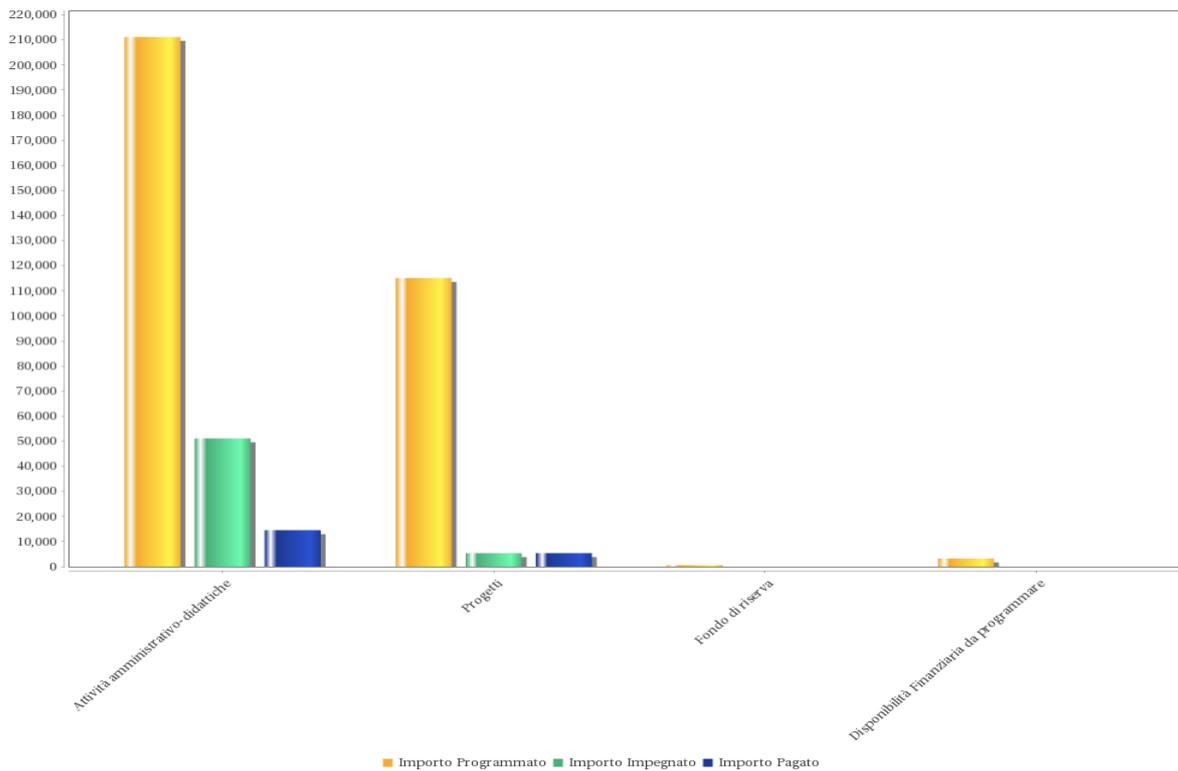
Non sono stati effettuati prelievi dal fondo di riserva.

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	296.928,59
Variazione al 30/06/2022	30.077,55
Impegnato al 30/06/2022	56.554,46
Pagato al 30/06/2022	19.933,72



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2022
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	3.267,42	3.267,42



4. Conclusioni

La relazione tiene conto delle variazioni approvate dal Consiglio di Istituto:

- n. 2 del 23/03/2022 "Variazione per attuazione Progetto certificazione Trinity";
- n. 6 del 30/05/2022 "Assunzione in bilancio Progetto PON Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo"

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

- n. 1 del 23/02/2022 "Variazione per rimborsi quote PNSD non utilizzate";
- n. 3 del 5/04/2022 "Risorse finalizzate all'attivazione dei servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021";
- n. 4 del giorno 11/04/2022 "Risorse art. 19, commi 1 e 2, del D.L. 4/2022 per fornitura mascherine FFP2 tramite farmacie convenzionate";
- n. 5 del 9/05/2022 "Maggiori entrate per effettuazione visita didattica alle Isole Borromee".

Anche l'esercizio finanziario 2022 ha risentito delle restrizioni derivanti dall'emergenza sanitaria in corso; tale situazione ha determinato, anche se in misura minore rispetto ai due esercizi precedenti, una riduzione nell'attuazione dei Progetti del PTOF e l'attuazione degli stessi prevalentemente nel periodo conclusivo dell'anno scolastico.

Data: **11-07-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Rita Maria Chiara De Matteis

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Fabio Giovanetti



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 11/07/2022
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 riscuotere (Importi in euro)	
			a	b	b	c	c	d = b-c		
1		Avanzo di amministrazione presunto	144.725,38							0,00
	1	Non vincolato	59.623,52							0,00
	2	Vincolato	85.101,86							0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	160.344,13							0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	62.679,38							0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	97.664,75							0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea								0,00
3		Finanziamenti dallo Stato	18.411,95	7.561,95	7.561,95	7.561,95				0,00
	1	Dotazione ordinaria	6.349,00	6.349,00	6.349,00	6.349,00				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	12.062,95	1.212,95	1.212,95	1.212,95				0,00
4		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								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



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	d = b-c				
6	Contributi da privati										
	1	Contributi volontari da famiglie	6.792,00	2.120,00	2.120,00	2.120,00	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	442,00	442,00	442,00	442,00	0,00				
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.960,00	32,00	32,00	32,00	0,00				
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	780,00	36,00	36,00	36,00	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	1.610,00	1.610,00	1.610,00	1.610,00	0,00				
	11	Contributi da imprese vincolati					0,00				
7	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati										
	Proventi da gestioni economiche										
	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										
	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) 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



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			
11	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore					0,00
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.					0,00
12		Sponsor e utilizzo locali					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
13	4	Proventi da concessioni su beni					0,00
		Altre entrate	0,10	0,01	0,01	0,00	0,00
	1	Interessi	0,10	0,01	0,01		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			330.273,56	9.681,96	9.681,96	0,00	0,00



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	b	c	d = b-c			
A.		Attività amministrativo-didattiche	211.263,11	51.991,86	15.371,12	36.620,74				
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	23.014,20	7.366,35	7.366,35	0,00				
	A.2	Funzionamento amministrativo	24.454,20	4.471,32	4.471,32	0,00				
	A.3	Didattica	157.419,60	38.481,19	1.860,45	36.620,74				
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00				
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.633,28	1.673,00	1.673,00	0,00				
P.	A.6	Attività di orientamento	741,83			0,00				
		Progetti	115.108,13	5.393,90	5.393,90	0,00				
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	10.659,88	180,90	180,90	0,00				
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	94.080,33	3.828,00	3.828,00	0,00				
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.642,34	1.085,00	1.085,00	0,00				
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.725,58	300,00	300,00	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	634,90			0,00				
	R.98	Fondo di riserva	634,90			0,00				
		Totale spese	327.006,14	57.385,76	20.765,02	36.620,74				
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	3.267,42							
		Totale a pareggio	330.273,56							

Data __/__/__

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