



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2024

1. Premessa

1.1. 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 27 giugno 2024.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno 2024   stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 96 del 31/01/2024.



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

2.2. Analisi delle entrate

Importi calcolati al 30/06/2024

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	190.895,53	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	96.234,19	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	94.661,34	0,00	0,00	0,00

L'avanzo di amministrazione fornisce un quadro delle risorse a disposizione provenienti dagli esercizi precedenti. L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2023 è stato coerentemente calcolato considerando gli impegni in programmazione fino al termine dell'esercizio finanziario ed è stato distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione e bloccato per le stesse finalità nei Piani di Destinazione 2024.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	159.532,72	159.532,72	53.796,86
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	51.939,00	51.939,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	107.593,72	107.593,72	53.796,86

I finanziamenti dell'Unione Europea fanno riferimento a tre diversi progetti: nell'aggregato 2.1 è inserito il PN 2127 - Programma Nazionale "Scuola e competenze" 2021-2027. Priorità 01 – Scuola e Competenze (FSE+) – Fondo Sociale Europeo Plus – Obiettivo Specifico ESO4.6 – Azione A4.A – Sottoazione ESO4.6.A4.A – Avviso Prot. 59369 del 19/04/2024, FSE+, Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva delle lezioni negli anni scolastici 2023-2024 e 2024-2025, Fondo Sociale Europeo Plus;

nel 2.3 sono stati imputati:

- il PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA MISSIONE 4: ISTRUZIONE E RICERCA Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 3.1: Nuove competenze e nuovi linguaggi Azioni di potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche (D.M. 65/2023) codice progetto M4C1I3.1-2023-1143-29278, titolo Ste@mPink;
- PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA MISSIONE 4: ISTRUZIONE E RICERCA Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 2.1: Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale del personale scolastico Formazione del personale scolastico per la transizione digitale (D.M. 66/2023) codice progetto M4C1I2.1-2023-1222-P-35954, titolo Sm@rt Educational Community;

I finanziamenti PN 2127 non sono stati ancora riscossi.

I finanziamenti DM 65/2023 e DM 66/2023 sono stati riscossi per la metà.



3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	11.767,33	0,00	11.767,33	11.767,33
	1	Dotazione ordinaria	11.767,33	0,00	11.767,33	11.767,33

I finanziamenti provenienti dallo Stato sono stati riascossi interamente.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	24.353,00	150,00	5.908,00	5.908,00
	4	Comune vincolati	24.353,00	0,00	5.758,00	5.758,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	150,00	150,00	150,00

I finanziamenti da Enti locali in questo caso riguardano i Comuni di Sossano e Val Liona.

I finanziamenti da altre Istituzioni si riferiscono alla disponibilità data all'Istituto Masotto, quale sede di corsi di formazione per i docenti in anno di prova.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	22.750,00	21.350,00	37.302,31	37.302,31
	1	Contributi volontari da famiglie	7.000,00	2.000,00	3.407,01	3.407,01
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	14.000,00	16.300,00	30.288,30	30.288,30
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	750,00	0,00	557,00	557,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	1.970,00	1.970,00	1.970,00

In questo aggregato sono inseriti i contruibuti dalle famiglie per il pagamento di viaggi e uscite didattiche, assicurazioni, contributi volontari e progetti, quali il Badminton, lo spettacolo teatrale in lingua Francese e il Summer Camp. Inoltre si segnalano tre donazioni per la realizzazione di:

progetto Yoga primaria Grancona;
uscita didattica al Bosco Park Verona primaria Grancona;
borse di studio;

11 - Sponsor e utilizzo locali



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC I.C. " VAL LIONA " SOSSANO

36040 SOSSANO (VI) VIA S.G.BOSCO, 4 C.F. 80017550247 C.M. VIIC89000E

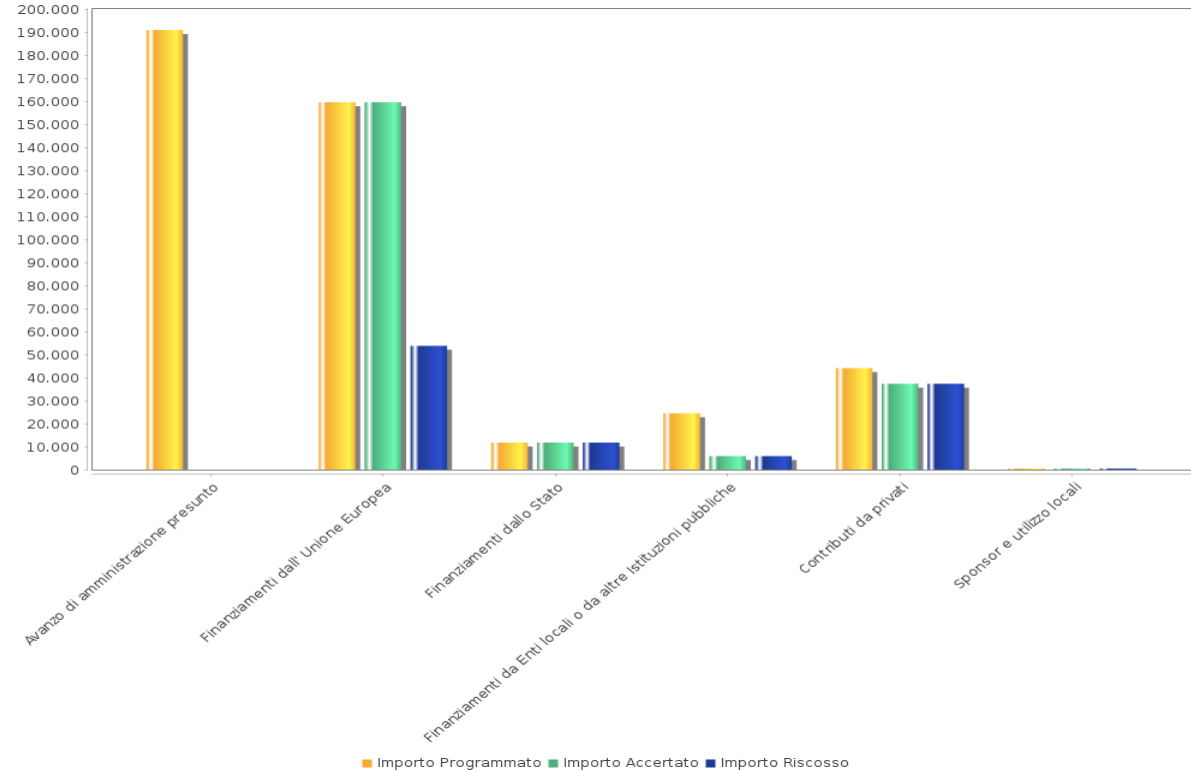
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	500,00	500,00	500,00
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	0,00	500,00	500,00	500,00

In questo aggregato è inserito il contributo per la realizzazione della festa di fine anno scolastico delle classi quinte della scuola primaria di Sossano da parte dello sponsor Banca delle Terre Venete

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	249.765,86
Variazione al 30/06/2024	181.532,72
Accertato al 30/06/2024	215.010,36
Riscosso al 30/06/2024	109.274,50

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

3.2. Analisi delle spese

Importi calcolati al 30/06/2024

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	190.720,86	124.493,72	67.978,84	67.978,84
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	37.453,81	0,00	7.822,21	7.822,21
	2	Funzionamento amministrativo	16.200,00	0,00	3.994,20	3.994,20
	3	Didattica	117.335,80	108.193,72	38.206,24	38.206,24
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	19.000,00	16.300,00	17.956,19	17.956,19
	6	Attività di orientamento	731,25	0,00	0,00	0,00

P - Progetti

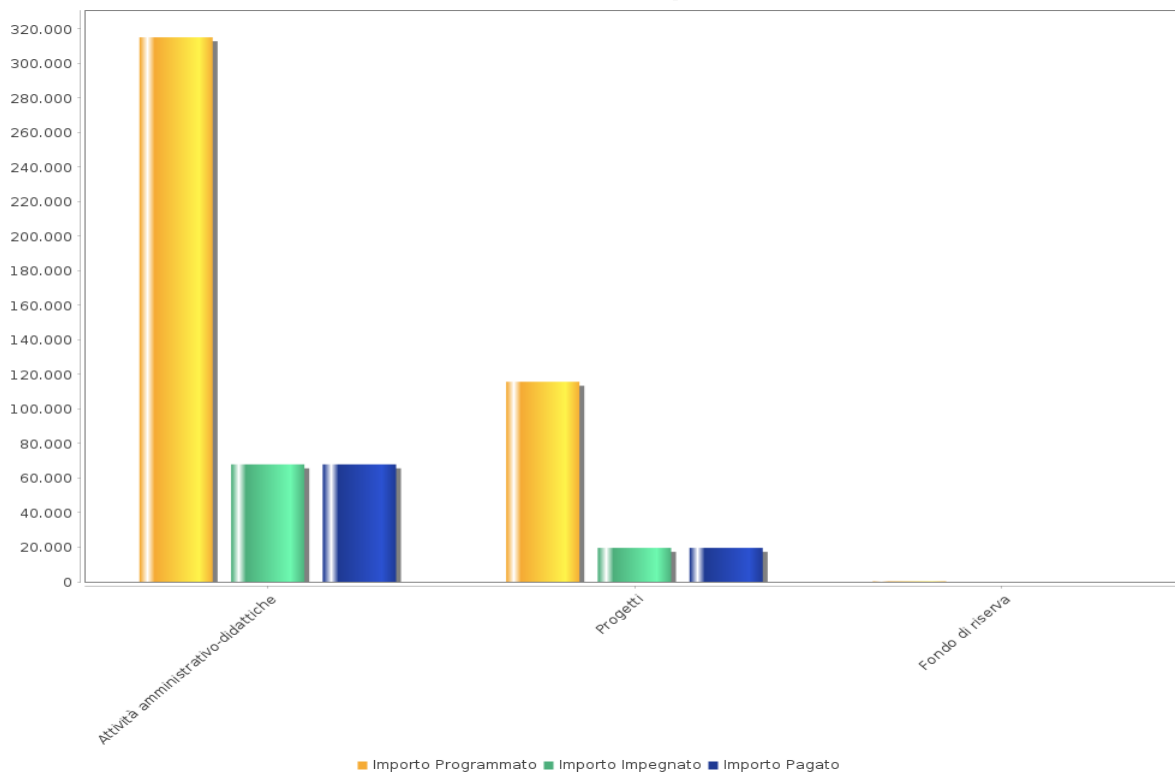
Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	58.745,00	57.039,00	19.637,63	19.637,63
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	4.500,00	0,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	48.245,00	55.719,00	17.176,69	17.176,69
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.000,00	1.320,00	2.460,94	2.460,94

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	249.765,86
Variazione al 30/06/2024	181.532,72
Impegnato al 30/06/2024	87.616,47
Pagato al 30/06/2024	87.616,47



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2024



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Il Programma Annuale approvato in data 31/01/2024 con delibera del Consiglio di Istituto n.96, per un complessivo a pareggio di € 249.765,86 è stato oggetto di variazioni che hanno portato il complessivo a pareggio pari ad € 431.298,58. Il saldo cassa, risultante dal giornale di cassa al 27 giugno 2024 è pari ad € 131.785,23, la differenza rispetto alla verifica di cassa dell'Istituto di credito è data dai sospesi da regolarizzare.

La consistenza del fondo di riserva è pari ad € 300,00.

La consistenza della voce Z01 "disponibilità finanziaria da programmare" è pari ad € 0,00.

Il fondo economale per le minute spese di € 500,00 ad oggi risulta pari ad € 500,00 in quanto il fondo non è stato aperto.

I residui attivi alla data odierna risultano di € 103.804,27 mentre i residui passivi risultano pari a € 23.035,94.

Alla presente relazione si allega il modello (H-BIS) alla data del 27 giugno 2024 che descrive lo stato di attuazione del programma annuale e.f. 2024

Data: **27-06-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Monica Piccione

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa ELISA LANZONI



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 27/06/2024
Esercizio finanziario 2024

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscalate (Importi in euro)		Somme riscalate da risuotere (Importi in euro)
			a	b		c	d = b-c	
1		Avanzo di amministrazione presunto	190.895,53					0,00
	1	Non vincolato	94.661,34					0,00
	2	Vincolato	96.234,19					0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	159.532,72	159.532,72	53.796,86			105.735,86
	1	Fondi sociali europei (FSE)	51.939,00	51.939,00				51.939,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)						0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	107.593,72	107.593,72	53.796,86			53.796,86
		Finanziamenti dallo Stato	11.767,33	11.767,33	11.767,33			0,00
	1	Dotazione ordinaria	11.767,33	11.767,33				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						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	24.503,00	5.908,00	5.908,00			0,00
	1	Provincia non vincolati						0,00
	2	Provincia vincolati						0,00
	3	Comune non vincolati						0,00
	4	Comune vincolati	24.353,00	5.758,00	5.758,00			0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	150,00	150,00	150,00			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			c	d = b-c
6		Contributi da privati	44.100,00	37.302,31	37.302,31	37.302,31	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	9.000,00	3.407,01	3.407,01	3.407,01	0,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni					0,00	0,00
	3	Contributi per mensa scolastica					0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	30.300,00	30.288,30	30.288,30	30.288,30	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni					0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	750,00	557,00	557,00	557,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	1.000,00				0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati					0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati					0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	1.080,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	1.970,00	1.970,00	1.970,00	1.970,00	0,00	0,00
7	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati					0,00	0,00
		Proventi da gestioni economiche					0,00	0,00
	1	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo					0,00	0,00
	2	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi					0,00	0,00
	3	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo					0,00	0,00
	4	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi					0,00	0,00
	5	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo					0,00	0,00
	6	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi					0,00	0,00
	7	Attività convittuale					0,00	0,00
		Rimborsi e restituzione somme					0,00	0,00
	1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali					0,00	0,00
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali					0,00	0,00
8	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali					0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie					0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da					0,00	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
	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
10	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



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	500,00		500,00	500,00		0,00
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	500,00		500,00	500,00		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						0,00
13	1	Interessi						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			431.298,58		215.010,36	109.274,50		105.735,86



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
Esercizio finanziario 2024

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	315.214,58		67.978,84		67.978,84		0,00	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	37.453,81		7.822,21		7.822,21		0,00	
	A.2	Funzionamento amministrativo	16.200,00		3.994,20		3.994,20		0,00	
	A.3	Didattica	225.529,52		38.206,24		38.206,24		0,00	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro							0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	35.300,00		17.956,19		17.956,19		0,00	
P.	A.6	Attività di orientamento	731,25						0,00	
		Progetti	115.784,00		19.637,63		19.637,63		0,00	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	4.500,00						0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	103.964,00		17.176,69		17.176,69		0,00	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"							0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.320,00		2.460,94		2.460,94		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	300,00						0,00	
	R.98	Fondo di riserva	300,00						0,00	
Totale spese			431.298,58		87.616,47		87.616,47		0,00	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00							
		Totale a pareggio	431.298,58							

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
Monica Piccione