



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 26 giugno 2024.

Presupposto dell'analisi gestionale delle entrate e delle spese   il Programma annuale dell'esercizio finanziario 2023 approvato dal Consiglio di Istituto in data 12/02/2023 con delibera n. 3.

Il programma annuale approvato per un complessivo a pareggio di Euro 331.579,18   stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro 498.077,47.

A tal fine di seguito si elencano le variazioni gi  disposte:

CONTRIBUTI DA PRIVATI

Contributi per visite e viaggi :

VISITA ISTRUZIONE FIRENZE 25/03/2024  . 1728

VISITA VERONA DEL 27/03/2024  . 1194

VISITA PARCO SIGURTA' 09/04/2024  . 820

VISITA FERRARA 24/04/2024  . 1500

Contributo per certificazione TRINITY A.S.2023/2024   6403,00

Contributo alunno per rimborso danno   207,40

Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023) DM 65/2023 (  100.831,76 accertati) riscossi 50.415,88

PNRR-Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali (D.M. 66/2023)   53.814,13 (accertamento)



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	263.093,85	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	155.090,41	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	108.003,44	0,00	0,00	0,00

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	154.645,89	154.645,89	77.322,94
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	154.645,89	154.645,89	77.322,94

Per quanto riguarda le entrate relative ai finanziamenti dall'UE a fronte di una programmazione in fase di stesura del programma pari a € 0,00 sono state incassate le seguenti somme:

Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023) DM 65/2023 € 100.831,76

PNRR-Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali (D.M. 66/2023) € 53.814,13

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	16.365,33	0,00	15.985,33	15.985,33
	1	Dotazione ordinaria	16.365,33	0,00	15.985,33	15.985,33

Per quanto riguarda le entrate relative ai finanziamenti dello Stato a fronte di una programmazione in fase di stesura del programma pari a € 16.365,33 sono stati riscossi € 15.985,33.

Dotazione ordinaria 8/12 2024;

€484,29 quale contributo MIUR per formazione docenti (Ambito 13).

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
-----------	------	-------------	---------------	------------	-----------	----------



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I. C. FIDENZA

43036 FIDENZA (PR) VIA GRAMSCI, 76 C.F. 91045840344 C.M. PRIC84000A

5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	12.100,00	0,00	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	11.500,00	0,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	600,00	0,00	0,00	0,00

Per quanto riguarda le entrate relative ai finanziamenti da enti locali o da altre istituzioni a fronte di una programmazione in fase di stesura del programma pari a € 12.100,00 sono stati riscossi solo i residui dei contributi comunali di € 8.000,00 e di € 15.000,00 relativi agli anni 2021/22 e 2022/23.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	39.500,00	11.852,40	39.052,40	20.235,40
	2	Contributi per iscrizione alunni	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
	3	Contributi per mensa scolastica	0,00	0,00	200,00	200,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.000,00	5.242,00	5.242,00	5.174,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	12.000,00	0,00	12.000,00	8.251,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	500,00	6.610,40	6.610,40	6.610,40
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	10.000,00	0,00	0,00	0,00

Per quanto riguarda le entrate relative ai contributi dei privati a fronte di una programmazione in fase di stesura del programma pari a € 39.500,00 sono stati riscossi € 17.262,40 di cui:

Riscossi € 200,00 per mensa scolastica

€5.174,00 per viaggi di istruzione e uscite didattiche

€5.278,00 per copertura assicurativa alunni

Contributo per certificazione TRINITY A.S.2023/2024 € 6.403,00

Contributo alunno per rimborso danno € 207,40

11 - Sponsor e utilizzo locali

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



12 - Altre entrate

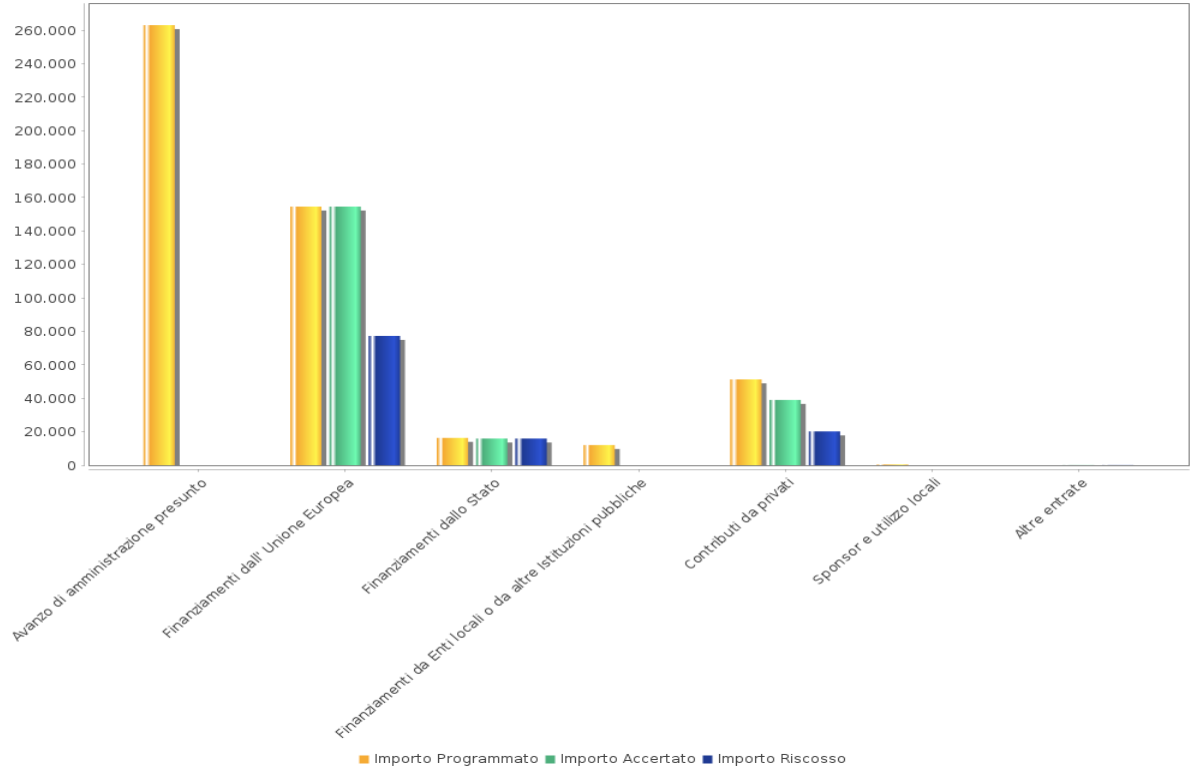
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	20,00	0,00	100,00	100,00
	1	Interessi	20,00	0,00	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	0,00	100,00	100,00

Riscossi interessi per € 0,01

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	331.579,18
Variazione al 30/06/2024	166.498,29
Accertato al 30/06/2024	209.783,62
Riscosso al 30/06/2024	113.643,67

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

A fronte di una programmazione iniziale complessiva delle spese pari a € 278.514,35 al 26 giugno 2024 risulta una programmazione di € 445.012,64 di questi risultano impegnati € 67.680,56 e pagati € 37.293,28.

3.2. Analisi delle spese

Importi calcolati al 30/06/2024

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Catego ria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	230.889,78	160.095,29	64.219,34	33.439,70
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	17.440,58	0,00	993,20	793,00
	2	Funzionamento amministrativo	148.824,23	154.645,89	35.921,49	7.766,99
	3	Didattica	49.466,91	207,40	17.884,39	15.505,05
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	200,00	0,00	146,40	146,40
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.470,43	5.242,00	9.273,86	9.228,26
	6	Attività di orientamento	3.487,63	0,00	0,00	0,00

P - Progetti

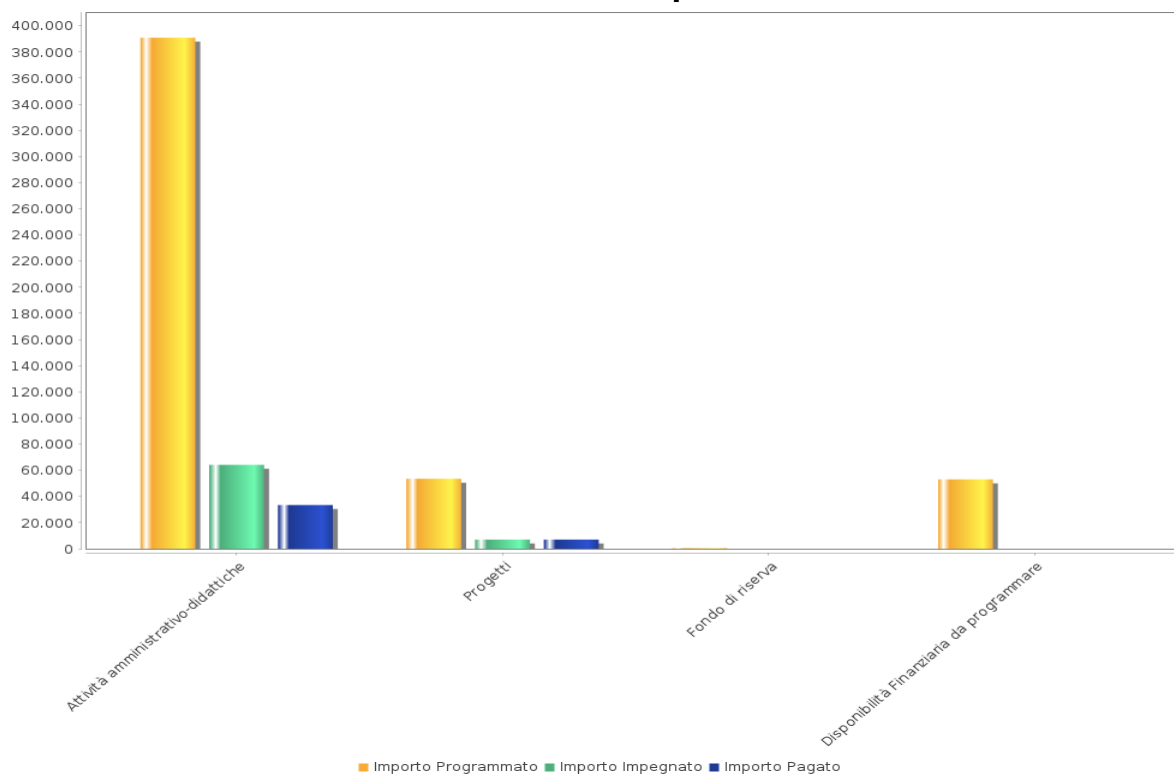
Tipologia	Catego ria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	47.124,57	6.403,00	7.077,90	7.077,90
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	11.184,03	0,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	11.358,34	0,00	70,00	70,00
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	21.006,40	6.403,00	6.367,00	6.367,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.575,80	0,00	640,90	640,90

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	278.514,35
Variazione al 30/06/2024	166.498,29
Impegnato al 30/06/2024	71.297,24
Pagato al 30/06/2024	40.517,60



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2024
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	53.064,83	53.064,83



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I. C. FIDENZA

43036 FIDENZA (PR) VIA GRAMSCI, 76 C.F. 91045840344 C.M. PRIC84000A

4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Complessivamente le spese impegnate risultano essere pari al 15,20% di quelle previste;
Per quanto attiene ai residui sono stati incassati residui attivi pari ad € 252.607,78 e pagati residui per un ammontare di € 149.056,67;

Il totale delle somme riscosse al 24/06/2024 ammonta a € 137.303,97;

Il totale delle spese al 29/06/2024 è pari ad € 80.982,84;

Il saldo di cassa, come risulta dal giornale di cassa al 29/06/2024 è pari ad € 289.785,85 esso non coincide con quello dell'Istituto cassiere che è pari ad € 293.918,89 per somme non ancora riscosse e pagamenti da regolarizzare.

Non ci sono evidenze del saldo di conto corrente postale che al momento non viene movimentato.

Il fondo minute spese ha la seguente situazione:

- Fondo anticipato € 300,00;

- Spese effettuate € 263,67;

- Saldo € 36,33.

Si allegano alla presente relazione:

- Stampa del Giornale di cassa al 24/06/2024;

- Saldo del conto corrente bancario;

- Modello H bis;

- Registro delle minute spese.

Data: **24-06-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Donatella Savi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott. ssa Laura Domiano



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 24/06/2024

Esercizio finanziario 2024

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da
			(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	riscuotere (Importi in euro)
1		Avanzo di amministrazione presunto	a	b	c	d = b-c
			263.093,85			0,00
	1	Non vincolato	108.003,44			0,00
2	2	Vincolato	155.090,41			0,00
		Finanziamenti dall' Unione Europea	154.645,89	154.645,89	77.322,94	77.322,95
	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
3	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	154.645,89	154.645,89	77.322,94	77.322,95
		Finanziamenti dallo Stato	16.365,33	15.985,33	15.985,33	0,00
4	1	Dotazione ordinaria	16.365,33	15.985,33	15.985,33	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
5		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
		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	12.100,00			0,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati	11.500,00			0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	600,00			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)
6		Contributi da privati	51.352,40	39.052,40	20.235,40	18.817,00
	1	Contributi volontari da famiglie				0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	15.000,00	15.000,00		15.000,00
	3	Contributi per mensa scolastica		200,00	200,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	7.242,00	5.242,00	5.174,00	68,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	12.000,00	12.000,00	8.251,00	3.749,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale				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	7.110,40	6.610,40	6.610,40	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati				0,00
7	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	10.000,00			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
	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) 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
		Sponsor e utilizzo locali	500,00				0,00
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	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	20,00		100,00	100,00	0,00
13	1	Interessi	20,00				0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia					0,00
	3	Altre entrate n.a.c.			100,00	100,00	0,00
		Mutui					0,00
	1	Mutui					0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere					0,00
Totale entrate			498.077,47	209.783,62	113.643,67	96.139,95	



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	b		c		d = b-c	
A.		Attività amministrativo-didattiche	390.985,07	64.219,34	64.219,34		33.439,70		30.779,64	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	17.440,58	993,20	993,20		793,00		200,20	
	A.2	Funzionamento amministrativo	303.470,12	35.921,49	35.921,49		7.766,99		28.154,50	
	A.3	Didattica	49.674,31	17.884,39	17.884,39		15.505,05		2.379,34	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	200,00	146,40	146,40		146,40		0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	16.712,43	9.273,86	9.273,86		9.228,26		45,60	
P.	A.6	Attività di orientamento	3.487,63						0,00	
		Progetti	53.527,57	7.077,90	7.077,90		7.077,90		0,00	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	11.184,03						0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	11.358,34	70,00	70,00		70,00		0,00	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	27.409,40	6.367,00	6.367,00		6.367,00		0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.575,80	640,90	640,90		640,90		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			445.012,64	71.297,24	71.297,24		40.517,60		30.779,64	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	53.064,83							
		Totale a pareggio	498.077,47							

Data __/__/____

IL DIRETTORE S.G.A.
Donatella Savi