



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2021

1. Premessa

La Verifica al 30-06 del Programma Annuale 2021 viene elaborata secondo quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche (D.L. n. 129/2018)

Il D.S.G.A. ha predisposto la verifica delle Disponibilità finanziarie e dello Stato di Attuazione dei singoli Progetti/Attività del Programma Annuale 2021, al fine di introdurre le opportune modifiche al Bilancio, tenuto conto dello stato di realizzazione del PTOF al termine delle Attività Didattiche.

Completa di tutti i documenti previsti della suddetta normativa, la Relazione di Verifica viene presentata al Dirigente Scolastico per essere sottoposta all'esame dei revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

2. Analisi delle Entrate

La situazione dei Movimenti Finanziari, Accertamenti, Impegni, pagamenti effettuati trova riscontro nei Modelli di Bilancio aggiornati e allegati alla Relazione: Modello Hbis (Attuazione programma annuale), Modello I (rendiconto Progetto/Attività/Gestione Economica), Modello Jbis (situazione Amministrativa).

Le registrazioni iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 11/02/2021 con delibera n. 85.

Le registrazioni iniziali della Previsione non sono state modificate.

A seguito di maggiori accertamenti rispetto alla Previsione, su proposta del Dirigente, si potranno apportare alle risultanze del Bilancio al 30-06 delle variazioni, come previsto dalla normativa vigente.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Importi calcolati al 30/06/2021

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	97.998,25	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	86.027,71	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	11.970,54	0,00	0,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2021

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	19.111,33	89.157,26	65.647,59	65.647,59
	1	Dotazione ordinaria	19.111,33	270,00	19.381,33	19.381,33
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	88.887,26	46.266,26	46.266,26

4 - Finanziamenti dalla Regione



Importi calcolati al 30/06/2021

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Importi calcolati al 30/06/2021

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.500,00	16.409,65	14.909,65	14.909,65
	4	Comune vincolati	9.500,00	16.409,65	14.909,65	14.909,65

6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2021

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	75,00	7.881,50	7.117,50	7.117,50
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	75,00	7.881,50	7.117,50	7.117,50

8 - Rimborsi e restituzione somme

Importi calcolati al 30/06/2021

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	34,73	34,73	34,73
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	34,73	34,73	34,73

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2021

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,11	0,11	0,11
	1	Interessi	0,00	0,09	0,09	0,09
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,02	0,02	0,02

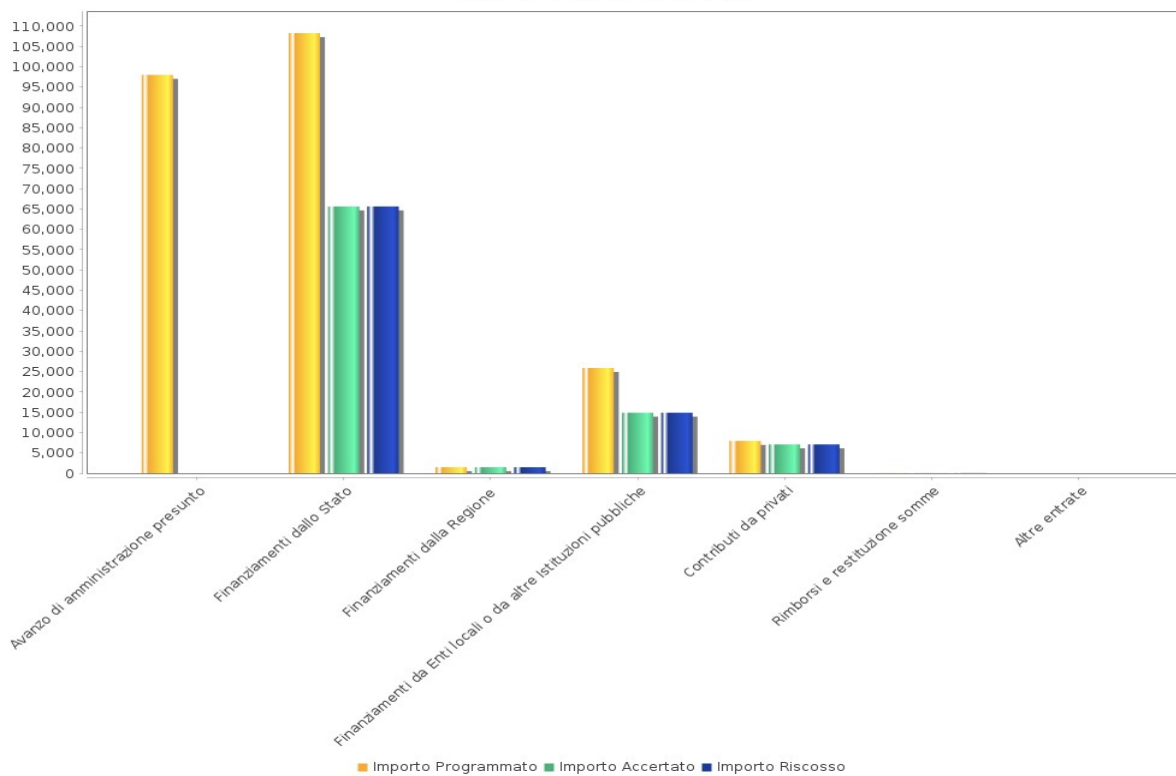
Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
--	---------------



Importo da Programma Annuale	126.684,58
Variazione al 30/06/2021	114.983,25
Accertato al 30/06/2021	89.209,58
Riscosso al 30/06/2021	89.209,58

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2021, si dichiara:

- l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti delle risorse stanziare nella previsione definitiva;
- i pagamenti emessi a favore dei diretti beneficiari sono regolarmente documentati e quietanzati;
- i giustificativi di spesa sono regolari secondo normativa, per l'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80, 83 D.Legs. 50/2016, del bollo ed eventuali ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF.
- Sulle fatture risultano gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il nr. di inventario;
- Le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositati presso l'Ufficio di segreteria e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio 2021.

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2021

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	48.598,69	27.347,47	39.260,07	30.765,28
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	28.289,57	27.277,74	29.607,37	21.333,90
	2	Funzionamento amministrativo	3.365,20	34,73	233,23	225,34
	3	Didattica	15.926,23	35,00	9.319,47	9.106,04
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.017,69	0,00	100,00	100,00

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2021

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	77.685,89	87.635,78	5.001,81	4.920,81
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	27.027,97	64.206,28	2.044,21	2.044,21
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	44.834,76	20.045,50	1.767,60	1.686,60
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.823,16	3.384,00	1.190,00	1.190,00

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2021

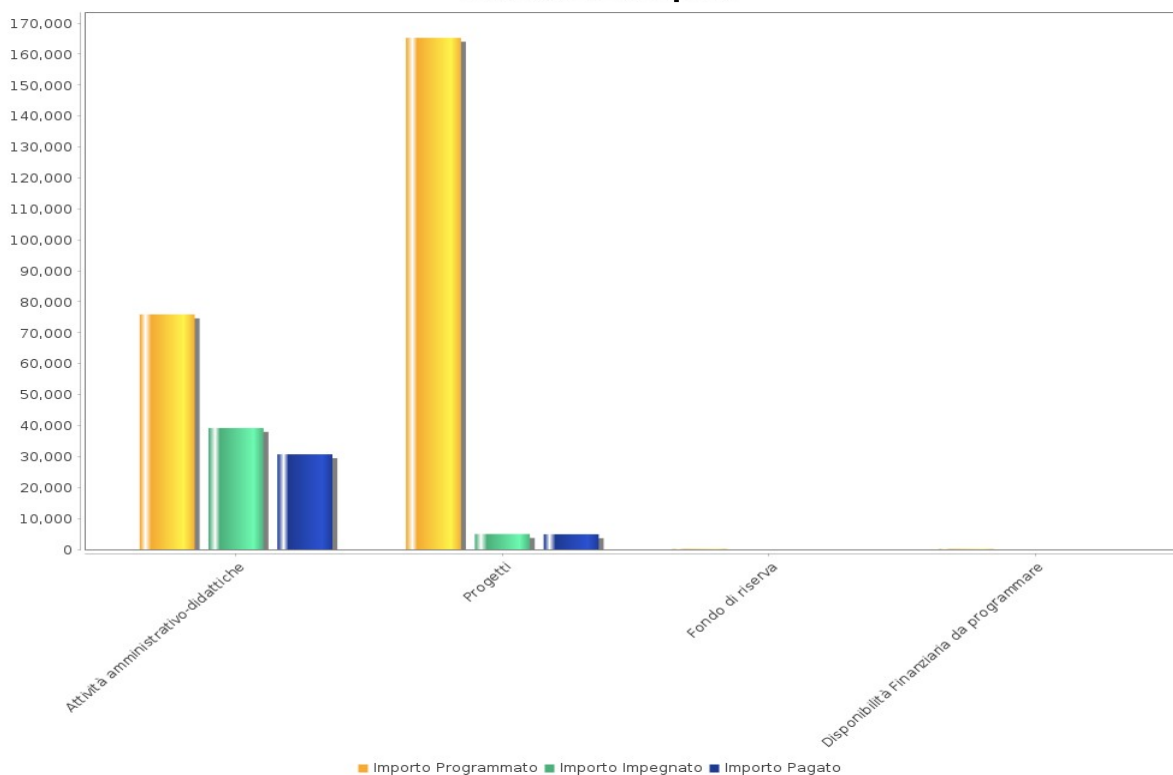
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	200,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	200,00	0,00	0,00	0,00



Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	126.484,58
Variazione al 30/06/2021	114.983,25
Impegnato al 30/06/2021	44.261,88
Pagato al 30/06/2021	35.686,09

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2021
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	200,00	200,00



4. Conclusioni

Data: **14-02-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Maria Iuliano

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Luca Prono



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 14/02/2022

Esercizio finanziario 2021

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			97.998,25							0,00
	1	Non vincolato			11.970,54							0,00
	2	Vincolato			86.027,71							0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea			131.021,63		131.021,63					131.021,63
	1	Fondi sociali europei (FSE)										0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)			131.021,63		131.021,63					131.021,63
3		Altri finanziamenti dall'Unione Europea										0,00
		Finanziamenti dallo Stato			190.026,10		190.026,10		160.334,10			29.692,00
	1	Dotazione ordinaria			39.462,59		39.462,59		39.462,59			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			150.563,51		150.563,51		120.871,51			29.692,00
		Finanziamenti dalla Regione			1.500,00		1.500,00		1.500,00			0,00
	1	Dotazione ordinaria										0,00
	2	Dotazione perequativa										0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati										0,00
5	4	Altri finanziamenti vincolati			1.500,00		1.500,00		1.500,00			0,00
		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche			60.733,27		60.733,27		51.753,99			8.979,28
	1	Provincia non vincolati										0,00
	2	Provincia vincolati										0,00
	3	Comune non vincolati										0,00
	4	Comune vincolati			55.694,49		55.694,49		50.194,49			5.500,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati			759,50		759,50		759,50			0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati			4.279,28		4.279,28		800,00			3.479,28



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			31.376,30		31.376,30		31.203,30		173,00	
		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								0,00	
		5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni		6.881,00		6.881,00		6.881,00		0,00	
		6	Contributi per copertura assicurativa personale		1.008,50		1.008,50		1.008,50		0,00	
		7	Altri contributi da famiglie non vincolati								0,00	
		8	Contributi da imprese non vincolati		325,00		325,00		325,00		0,00	
		9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati								0,00	
		10	Altri contributi da famiglie vincolati		23.161,80		23.161,80		22.988,80		173,00	
		11	Contributi da imprese vincolati								0,00	
7		12	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 conviviale								0,00	
	8		Rimborsi e restituzione somme			249,73		249,73		249,73		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			215,00		215,00		215,00		0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da			34,73		34,73		34,73		0,00	



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimanste da riscuotere (Importi in euro) d = b-c
			a	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							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	0,11	0,11	0,11		0,11		0,00	
13	1	Interessi	0,09	0,09	0,09		0,09		0,00	
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02	0,02	0,02		0,02		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			512.905,39	414.907,14	245.041,23		169.865,91			



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
Esercizio finanziario 2021

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione alla data	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
			(<i>Importi in euro</i>)	(<i>Importi in euro</i>)	(<i>Importi in euro</i>)	(<i>Importi in euro</i>)
			a	b	c	d = b-c
A.		Attività amministrativo-didattiche	323.528,94	118.484,06	94.279,90	24.204,16
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	77.293,01	74.274,79	55.210,03	19.064,76
	A.2	Funzionamento amministrativo	3.399,93	2.510,61	1.742,21	768,40
	A.3	Didattica	241.818,31	41.598,66	37.227,66	4.371,00
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.017,69	100,00	100,00	0,00
P.	A.6	Attività di orientamento				0,00
		Progetti	188.976,45	130.227,42	63.660,60	66.566,82
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	91.234,25	75.627,73	25.882,99	49.744,74
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	88.535,04	52.089,69	35.267,61	16.822,08
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	9.207,16	2.510,00	2.510,00	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	200,00			0,00
	R.98	Fondo di riserva	200,00			0,00
Totale spese			512.705,39	248.711,48	157.940,50	90.770,98
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	200,00			
		Totale a pareggio	512.905,39			

Data __/__/____

IL DIRETTORE S.G.A.
Dott.ssa Maria Iuliano