



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 30 giugno 2024.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno   stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 2 del 01/02/2024.



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	57.421,44	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	18.760,05	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	38.661,39	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	165.046,63	68.526,51	68.526,51
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	69.984,00	20.995,20	20.995,20
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	95.062,63	47.531,31	47.531,31

In questo aggregato sono stati inseriti i seguenti finanziamenti: FSE-Agenda Sud pari a euro 20.995,20, Altri Finanziamenti dell'Unione Europea DM. 65 e DM66 pari a euro 47.531,31 -Ad oggi sono stati accertati ed incassati euro 68.526,51.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	8.781,33	16,00	8.797,33	8.797,33
	1	Dotazione ordinaria	8.781,33	16,00	8.797,33	8.797,33

Dotazione ordinaria: Previsti, accertati e riscossi euro 8.797,33.

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	0,00	3.100,00	3.100,00	2.600,00
	4	Comune vincolati	0,00	3.100,00	3.100,00	2.600,00

In questo aggregato sono stati accertati e riscossi i contributi del comune di Marsico Nuovo, per le uscite didattiche sul territorio pari a euro 500,00 ed il viaggio a Torino degli alunni della scuola primaria che hanno partecipato al progetto



EUREKA! FUNZIONA pari a euro 2.600,00. Ad oggi sono stati incassati euro 3.100,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	32.074,29	32.074,29	32.074,29
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	24.270,21	24.270,21	24.270,21
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	7.804,08	7.804,08	7.804,08

In questo aggregato sono stati accertati e riscossi i contributi dei genitori degli alunni dell'Istituto Comprensivo di Marsico Nuovo, per il corso di vela a.s. 2023/2024 pari a euro 7.804,08 e per le visite guidate a.s. 2023/2024 pari a euro 24.270,21.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01

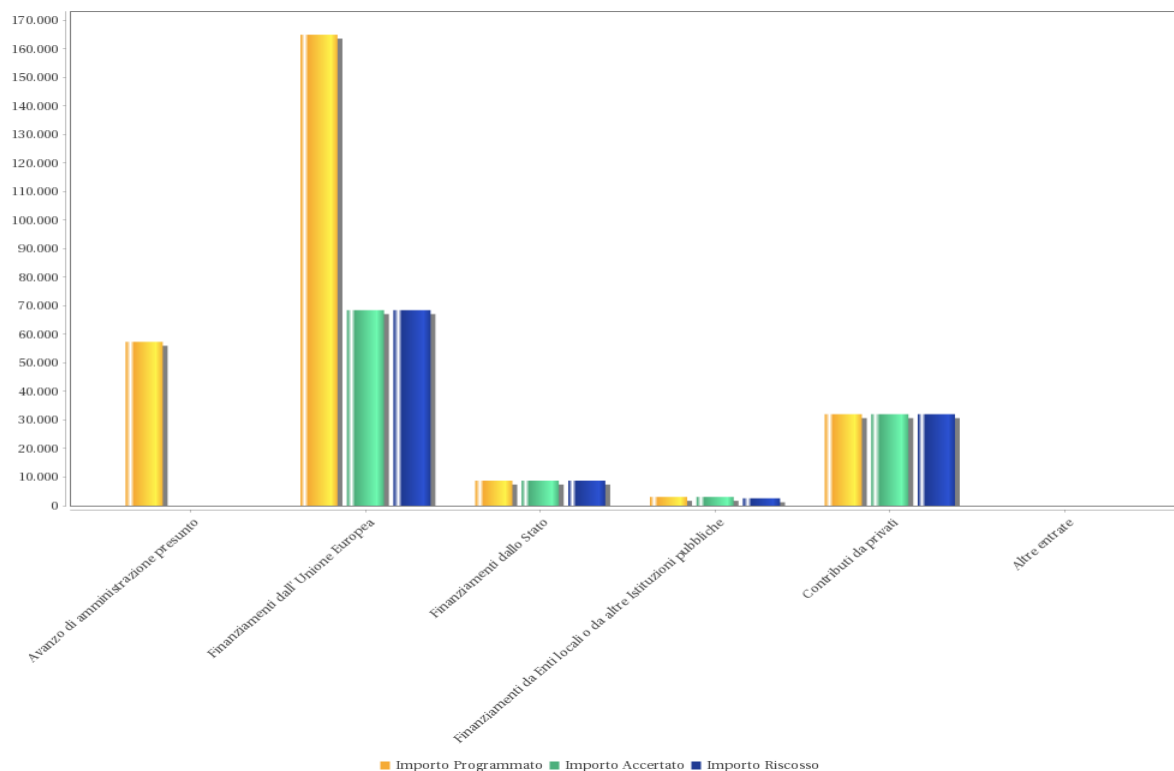
In questo aggregato sono stati inseriti gli interessi attivi, relativi all'esercizio finanziario 2023, comunicati dalla banca d'Italia.

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	66.202,77
Variazione al 30/06/2024	200.236,93
Accertato al 30/06/2024	112.498,14
Riscosso al 30/06/2024	111.998,14



Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

Le spese impegnate alla data del 26/06/2024 ammontano a €. 47.590,56 pari al 19,554% circa della programmazione

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	38.460,88	130.183,83	46.353,92	44.148,71
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	10.608,17	0,01	6.750,36	5.750,36
	2	Funzionamento amministrativo	8.081,24	0,00	3.486,30	3.419,05
	3	Didattica	17.920,77	95.078,63	1.284,36	1.061,40
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	657,49	35.105,19	34.832,90	33.917,90
	6	Attività di orientamento	1.193,21	0,00	0,00	0,00

A01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Le spese sostenute sono state pari a €. 6.750,36 per acquisto di: software segreteria digitale e sito web, rinnovo contratti di assistenza infschool, acquisto di materiale per l'igiene individuale e degli ambienti ;

A02 – Funzionamento Amministrativo

Le spese sostenute sono state pari a €. 3.486,30 (noleggio fotocopiatori e spese postali, rigenerazione e acquisto materiale informatico;

A03 – DIDATTICA

Le spese sostenute ad oggi sono state pari a €. 1.284,36 per noleggio fotocopiatori scuola media e primaria di Marsico Nuovo e Paterno , acquisto acquisto cancelleria e carta la scuola dell'infanzia e primaria.

A05 -Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Le spese sostenute sono state pari a euro 34.832,90 di cui euro 7.804,00 per il corso di vela e 27.028,90 per le uscite

didattiche e le visite guidate.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	3.814,67	72.036,30	3.220,12	1.167,54
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	732,36	70.053,10	1.236,64	1.167,54
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.082,31	1.983,20	1.983,48	0,00



La spesa sostenuta per i progetti riguarda:

PON Agenda Sud EURO 1.167,54 - La somma è stata utilizzata per acquisto targhe e materiale di cancelleria

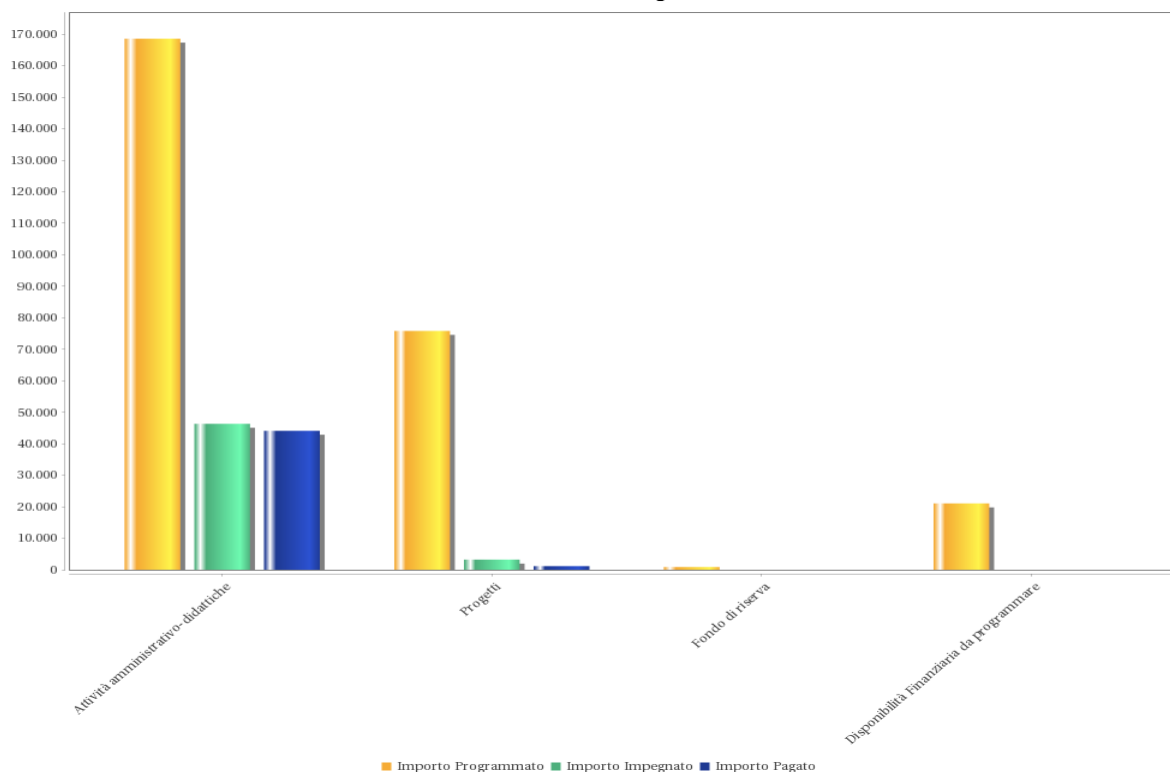
Progetto Legalità euro 69,10 -Tale somma è servita per l' acquisto di n. 2 biglietti ferroviari

Progetto Animatori digitali euro 1.983,20 -Tale somma è stata utilizzata per retribuire i docenti del Team digitale che si è occupato della formazione del personale sulla transizione digitale.

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	43.153,68
Variazione al 30/06/2024	202.220,13
Impegnato al 30/06/2024	49.574,04
Pagato al 30/06/2024	45.316,25

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2024
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	23.049,09	21.065,89



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Il saldo di cassa, pari a euro 121.585,92, non concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca di Credito Cooperativo di Roscigno e Laurino del 26/06/2024 che è pari a 121.637,13 in quanto l'istituto cassiere non ha ancora regolarizzato il mandato n. 87 di euro 51,21 (Iva).

Conto corrente postale Il registro del conto corrente postale è stato chiuso

Data: **26-06-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott. Michele Pascale

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. ssa Sonia De Luna



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 26/06/2024
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	57.421,44					0,00
	1	Non vincolato	38.661,39					0,00
	2	Vincolato	18.760,05					0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	165.046,63	68.526,51	68.526,51			0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	69.984,00	20.995,20	20.995,20			0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)						0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	95.062,63	47.531,31	47.531,31			0,00
		Finanziamenti dallo Stato	8.797,33	8.797,33	8.797,33			0,00
	1	Dotazione ordinaria	8.797,33	8.797,33	8.797,33			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	3.100,00	3.100,00	3.100,00	2.600,00		500,00
	1	Provincia non vincolati						0,00
	2	Provincia vincolati						0,00
	3	Comune non vincolati						0,00
	4	Comune vincolati	3.100,00		3.100,00	2.600,00		500,00
	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	c	d = b-c				
6			Contributi da privati	32.074,29	32.074,29	32.074,29	0,00				0,00
		1	Contributi volontari da famiglie				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	24.270,21	24.270,21	24.270,21	0,00				0,00
		5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni				0,00				0,00
		6	Contributi per copertura assicurativa personale				0,00				0,00
		7	Altri contributi da famiglie non vincolati				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	7.804,08	7.804,08	7.804,08	0,00				0,00
		11	Contributi da imprese vincolati				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						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	0,01		0,01	0,01		0,00
13	1	Interessi						0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01		0,01	0,01		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			266.439,70		112.498,14	111.998,14		500,00



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	168.644,71		46.353,92		44.148,71		2.205,21	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	10.608,18		6.750,36		5.750,36		1.000,00	
	A.2	Funzionamento amministrativo	8.081,24		3.486,30		3.419,05		67,25	
	A.3	Didattica	112.999,40		1.284,36		1.061,40		222,96	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro							0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	35.762,68		34.832,90		33.917,90		915,00	
P.	A.6	Attività di orientamento	1.193,21						0,00	
		Progetti	75.850,97		3.220,12		1.167,54		2.052,58	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"							0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	70.785,46		1.236,64		1.167,54		69,10	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"							0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.065,51		1.983,48				1.983,48	
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	878,13						0,00	
	R.98	Fondo di riserva	878,13						0,00	
Totale spese			245.373,81		49.574,04		45.316,25		4.257,79	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	21.065,89							
		Totale a pareggio	266.439,70							

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
Dott. Michele Pascale