



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 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 a met  Esercizio Finanziario.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno   stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 11 del 09/02/2022.

2. Analisi delle Entrate

Dalla lettura della presente relazione si evince che l'I.C. n 7 di Bologna ha gestito le risorse finanziarie nella piena consapevolezza della destinazione delle risorse economiche costituenti tutta la dotazione, ordinaria e non. Si   tentato di attuare una gestione finanziaria mirata, quanto pi  possibile, al perseguimento degli obiettivi del Piano Triennale dell'Offerta Formativa utilizzando le risorse per il miglioramento dell'offerta formativa, in ogni caso garantendo, mediante l'acquisto di materiale igienico sanitario e dpi, l'osservanza degli obblighi relativi alla tutela della sicurezza e salvaguardia della salute della comunit  scolastica, data la persistenza del rischio da contagio Covid-19.

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	246.754,74	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	195.206,61	154,65	0,00	0,00
	1	Non vincolato	51.548,13	-154,65	0,00	0,00

Detta variazione all'interno del medesimo aggregato costituito dall'avanzo di amministrazione presunto, si   resa necessaria per correggere un mero errore materiale occorso in sede di definizione dell'avanzo vincolato e dell'avanzo non vincolato.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	9.673,99	5.375,79	15.049,78	11.571,60
	1	Dotazione ordinaria	9.673,99	0,00	9.673,99	9.673,99
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	5.375,79	5.375,79	1.897,61

l'importo di   5375,79 descritto in variazione   riconducibile a due assegnazioni vincolate provenienti dal Ministero:

1)   1897,61 per supporto psicologico;

2)   3478,18 risorsa ai sensi dell'art 36 COMMA 2 DL21/2022

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche



Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	29.340,74	29.340,74	15.344,77
	4	Comune vincolati	0,00	26.848,79	26.848,79	13.348,79
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	300,00	300,00	300,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	2.191,95	2.191,95	1.695,98

Quanto a € 26848,79, trattasi di importo per risorse vincolate trasferite dal Comune di Bologna e, nello specifico:

- 1) € 13.284,00 per spese economali ex L. R.23/1996
- 2) € 13.500,00 per il progetto Scuole Aperte 2022
- 3) € 64,79 per acquisto libri da dare in comodato agli studenti

Da altre istituzioni provengono, invece € 300,00 (contributo non vincolato da università per tirocinanti TFA) e € 2195,95 quale importo complessivo vincolato per il supporto educativo, per l'educazione civica, per Agenda 2030 e per piano nazionale formazione

6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	10.017,00	10.017,00	10.017,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	0,00	1.337,00	1.337,00	1.337,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	400,00	400,00	400,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	8.280,00	8.280,00	8.280,00

In tale aggregato vi sono le variazioni per entrate per iscrizione alunni e altri contributi da famiglie vincolati al Progetto Scuole Aperte 2022. Quanto a € 400,00 trattasi di erogazione liberale non vincolata da parte di Lions Club.

8 - Rimborsi e restituzione somme

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	354,48	354,48	354,48
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	354,48	354,48	354,48

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2022

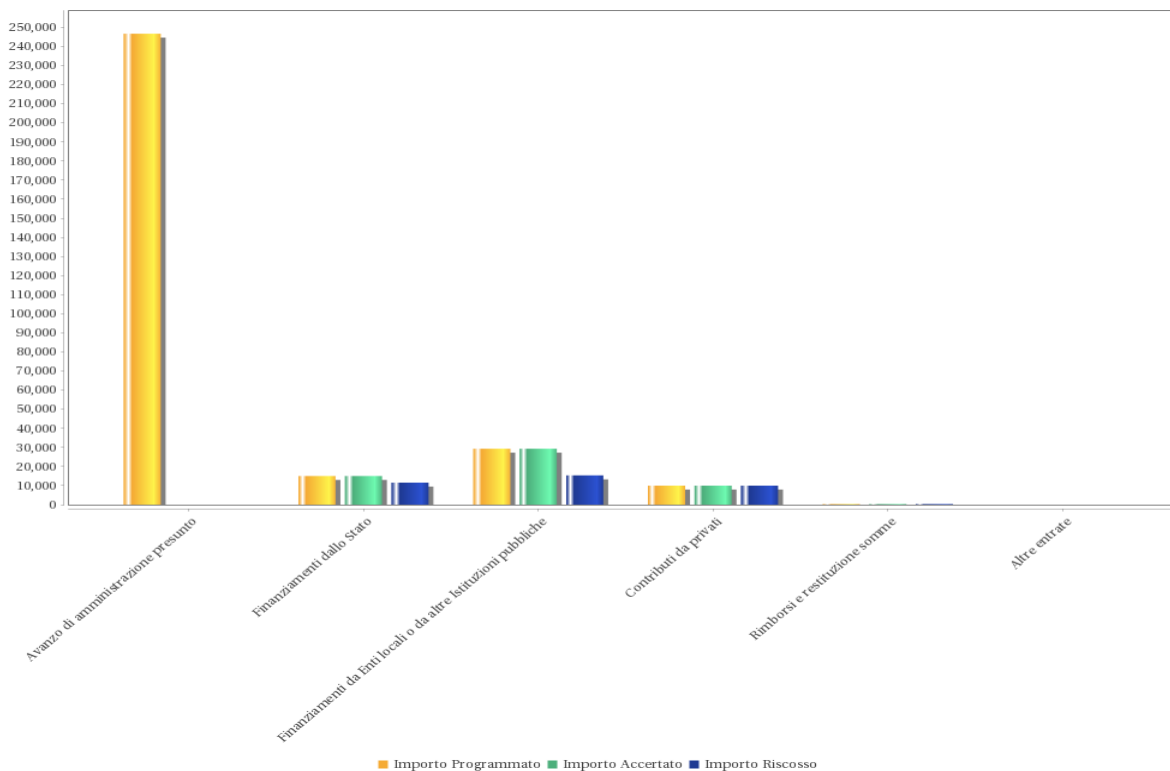


Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	256.428,73
Variazione al 30/06/2022	45.088,02
Accertato al 30/06/2022	54.762,01
Riscosso al 30/06/2022	37.287,86

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

Le entrate sono state destinate, nella spesa, in via principale ai fini del miglioramento dell'offerta formativa, in coerenza con il PTOF e nel rispetto del vincolo di destinazione imposto dal soggetto erogatore.

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	228.088,73	21.716,07	81.637,84	27.715,99
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	25.095,43	13.875,80	13.209,82	13.208,32
	2	Funzionamento amministrativo	25.017,13	5.084,00	6.978,14	6.713,20
	3	Didattica	151.107,95	2.756,27	58.034,29	7.614,47
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	25.735,74	0,00	3.415,59	180,00
	6	Attività di orientamento	1.132,48	0,00	0,00	0,00

I fondi accertati in variazione ed utilizzati a copertura delle spese per attività amministrativo-didattiche derivano da finanziamenti da enti locali, e da altre istituzioni scolastiche ed universitarie nonché dalle risorse ministeriali per finalizzate al supporto psicologico e per prevenzione del rischio contagio mediante acquisto di materiale per l'igiene personale e per gli edifici.

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	28.138,41	23.371,95	5.907,93	5.907,93
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	5.068,43	0,00	2.222,13	2.222,13
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	12.444,45	22.180,00	3.685,80	3.685,80
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.689,96	0,00	0,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.935,57	1.191,95	0,00	0,00

I progetti sono finanziati mediante i contributi da privati e Comune di Bologna che si aggiungono a quanto inizialmente programmato consentendo l'attivazione di progetti, come Scuole Aperte 2022. Confluiscono nell'aggregato P, inoltre, le somme relative al finanziamento dei progetti tra cui quelli maggiormente rappresentativi e caratterizzanti l'Istituto, quali quelli formativi e quelli per le attività quale scuola polo per accoglienza NAI del territorio.

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2022

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

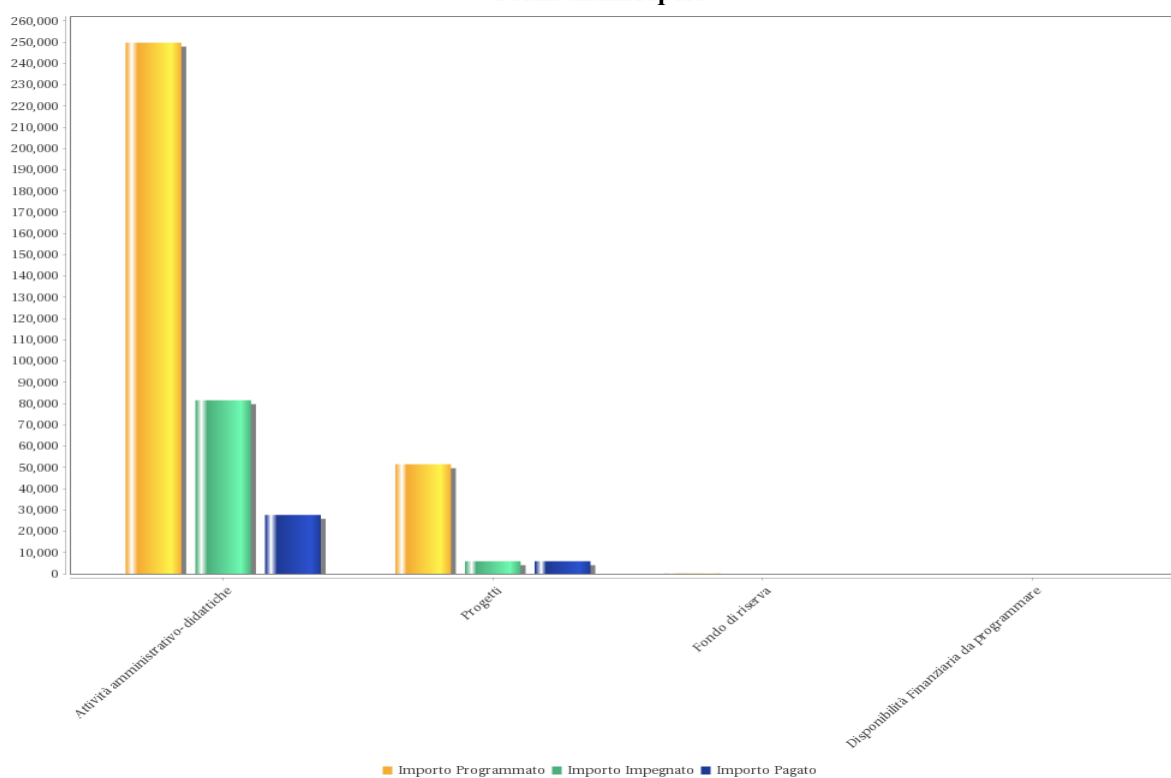


	98	Fondo di riserva	200,00	0,00	0,00	0,00
--	----	------------------	--------	------	------	------

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	256.427,14
Variazione al 30/06/2022	45.088,02
Impegnato al 30/06/2022	87.545,77
Pagato al 30/06/2022	33.623,92

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2022
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	1,59	1,59



4. Conclusioni

-ANALIZZATA la situazione delle Entrate e delle Uscite alla data odierna;

-VERIFICATO lo stato di avanzamento dei Progetti e delle attività;

-VERIFICATO che le attività ed i progetti sono stati integrati, rispetto alla programmazione iniziale, in base alle nuove assegnazioni finanziarie e sono state essenzialmente dovute alle mutate esigenze causate dall'emergenza sanitaria –COVID-19;

-CONSIDERATO che ai sensi dell'art. 10 comma 6 del Decreto n. 129/2018 possono essere apportate variazioni al Programma Annuale

SI RITIENE CHE

L'impostazione data al Programma Annuale è risultata compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondente al PTOF.

Le assegnazioni, le conseguenti variazioni finalizzate e non, hanno consentito all'IC7 di fronteggiare l'emergenza COVID-19, che ancora impegna la scuola sia nell'organizzazione di un sistema di prevenzione mediante l'acquisto di materiale per igiene personale e degli edifici, sia mediante l'attivazione di attività e progetti finalizzati alla risocializzazione delle alunne e degli alunni. Alcune tra le predette risorse sono ancora in corso di utilizzazione per acquisto di beni e servizi a supporto dell'attività didattica.

Alla dotazione Stato, ordinaria e vincolata ad attività specifica, si aggiungono le erogazioni pervenute da altre istituzioni ed enti, anch'esse finalizzate alla formazione e al fine prioritario del miglioramento dell'offerta formativa. Rivestono importanza i fondi comunali ex lege 23/1996, nonché il contributo del Comune di Bologna per il Progetto Scuole Aperte 2022, evento ancor più importante in questo momento storico, contrassegnato dalla necessità di socialità e condivisione nell'ambito di attività esperienziali e ludiche, mantenendo, altresì, l'impegno inclusivo dei soggetti più fragili.

Da tale punto di vista, parimenti importanti i contributi delle famiglie destinati ad attività e progetti per il miglioramento dell'offerta formativa.

L'Istituzione scolastica, con impegno del personale amministrativo, è impegnata in una gestione che consenta la massima utilizzazione delle risorse entrate nella disponibilità della scuola.

Completano la Relazione parte finanziaria e di verifica redatta ai sensi del Decreto n. 129/2018, gli allegati dell' E.F. 2022

Si allega determina dirigenziale di sintesi delle variazioni intercorse nel primo semestre dell'esercizio finanziario 2022.

Data: **23-06-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

MURIEL VISANI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Federica Roux



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 23/06/2022

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)
1		Avanzo di amministrazione presunto	246.754,74			0,00
	1	Non vincolato	51.393,48			0,00
	2	Vincolato	195.361,26			0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea				0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0,00
		Finanziamenti dallo Stato	15.049,78	15.049,78	11.571,60	3.478,18
	1	Dotazione ordinaria	9.673,99	9.673,99	9.673,99	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	5.375,79	5.375,79	1.897,61	3.478,18
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	29.340,74	29.340,74	15.344,77	13.995,97
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati	26.848,79	26.848,79	13.348,79	13.500,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	300,00	300,00	300,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	2.191,95	2.191,95	1.695,98	495,97



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	10.017,00	10.017,00	10.017,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie				0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	1.337,00	1.337,00	1.337,00	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				0,00
	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	400,00	400,00	400,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	8.280,00	8.280,00	8.280,00	0,00
	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 convittuale				0,00
	8	Rimborsi e restituzione somme	354,48	354,48	354,48	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				0,00	
5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da	354,48	354,48	354,48	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	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da
			(<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
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			301.516,75	54.762,01	37.287,86	17.474,15



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	249.804,80	81.637,84	81.637,84		27.715,99		53.921,85	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	38.971,23	13.209,82	13.209,82		13.208,32		1,50	
	A.2	Funzionamento amministrativo	30.101,13	6.978,14	6.978,14		6.713,20		264,94	
	A.3	Didattica	153.864,22	58.034,29	58.034,29		7.614,47		50.419,82	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro							0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	25.735,74	3.415,59	3.415,59		180,00		3.235,59	
P.	A.6	Attività di orientamento	1.132,48						0,00	
		Progetti	51.510,36	5.907,93	5.907,93		5.907,93		0,00	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	5.068,43	2.222,13	2.222,13		2.222,13		0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	34.624,45	3.685,80	3.685,80		3.685,80		0,00	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.689,96						0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.127,52						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			301.515,16	87.545,77	87.545,77		33.623,92		53.921,85	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	1,59							
		Totale a pareggio	301.516,75							

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
MURIEL VISANI