



RELAZIONE VERIFICA PROGRAMMA ANNUALE A.F. 2021

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 disponibilità 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 25 giugno 2021.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 9 del 29/01/2021.

La programmazione iniziale di € 377.457,86 è stata oggetto durante il corso del primo semestre 2021 di variazioni di bilancio derivanti da maggiori, minori e diverse entrate che hanno determinato un incremento della disponibilità pari a € 189.316,33 fissando la programmazione alla data del 24/06/2021 di € 566.774,19.

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello H bis e J allegati alla presente relazione.

2. Analisi delle Entrate

Per ogni aggregato, voce ed eventuale sottovoce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni al 25/06/2020, la somma degli accertamenti e le somme incassate.

Per il dettaglio di tutte le variazioni di bilancio si rimanda ai singoli provvedimenti predisposti dal D.S.G.A. ed emessi dal Dirigente Scolastico.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizio	Importo da	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	253.729,74	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	166.731,30	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	86.998,44	0,00	0,00	0,00

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizio	Importo da	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	96.558,00	0,00	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	96.558,00	0,00	0,00

Sono state apportate le seguenti variazioni per maggiore entrate:

- n. 16 di € 15.246,00 relativa al PON 10.1.1A-FSEPON-2021-128 Abba Re-start;
- n. 17 di € 81.320,00 relativa al PON 10.2.2A-FSEPON-2021-147 Abba Recupera.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazion	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	53.728,12	74.986,07	128.714,19	128.714,19
	1	Dotazione ordinaria	53.728,12	0,00	53.728,12	53.728,12
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	74.986,07	74.986,07	74.986,07

Sono state apportate le seguenti variazioni per maggiore entrate:

- n. 3 di € 11.900,00 relativa al saldo fondi per assistenti di lingue a.s. 2020/21;
- n. 7 di € 1.000,00 relativa ai fondi per l'acquisto defibrillatore;
- n. 8 di € 34.908,12 relativa alle risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021;
- n. 18 di € 27.177,95 relativa alle risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descr	Importo da	Variazion	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.000,00	4.412,50	9.412,50	9.412,50
	1	Provincia non vincolati	5.000,00	3.000,00	8.000,00	8.000,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.412,50	1.412,50	1.412,50

Sono state apportate le seguenti variazioni per maggiore entrate:

- n. 1 di € 1.412,50 relativa all'acconto di fondi per la formazione del personale docente dall'Istituto Superiore V. Gambara Di Brescia;
- n. 6 di € 3.000,00 relativa ai fondi della Provincia di Brescia una tantum per spese ordinarie.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizio	Importo da	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	65.000,00	6.658,00	39.057,00	39.057,00
	1	Contributi volontari da famiglie	56.000,00	0,00	23.399,00	23.399,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	9.000,00	0,00	9.000,00	9.000,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	6.658,00	6.658,00	6.658,00

Sono state apportate le seguenti variazioni per maggiore entrate:

- n. 4 di € 6.408,00 relativa ai contributi da parte degli alunni per Esame Certificazioni linguistiche FCE-B2;
- n. 5 e n. 15 di € 250,00 relativa ai contributi da parte degli alunni per Certificazione ICDL.

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizio	Importo da	Variazione	Accertato	Riscosso
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	6.381,56	6.381,56	6.381,56
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	6.381,56	6.381,56	6.381,56

Sono state apportate le seguenti variazioni per maggiore entrate:

- n. 9 di € 6.370,00 relativa al rimborso da parte dell'Agenzia di viaggi Ges.co dei voucher relativi ai viaggi d'istruzione a.s. 2019/2020;
- n. 12 di € 11,56 relativa al rimborso da parte della Vodafone SPA per congruaggio canone.

12 - Altre entrate

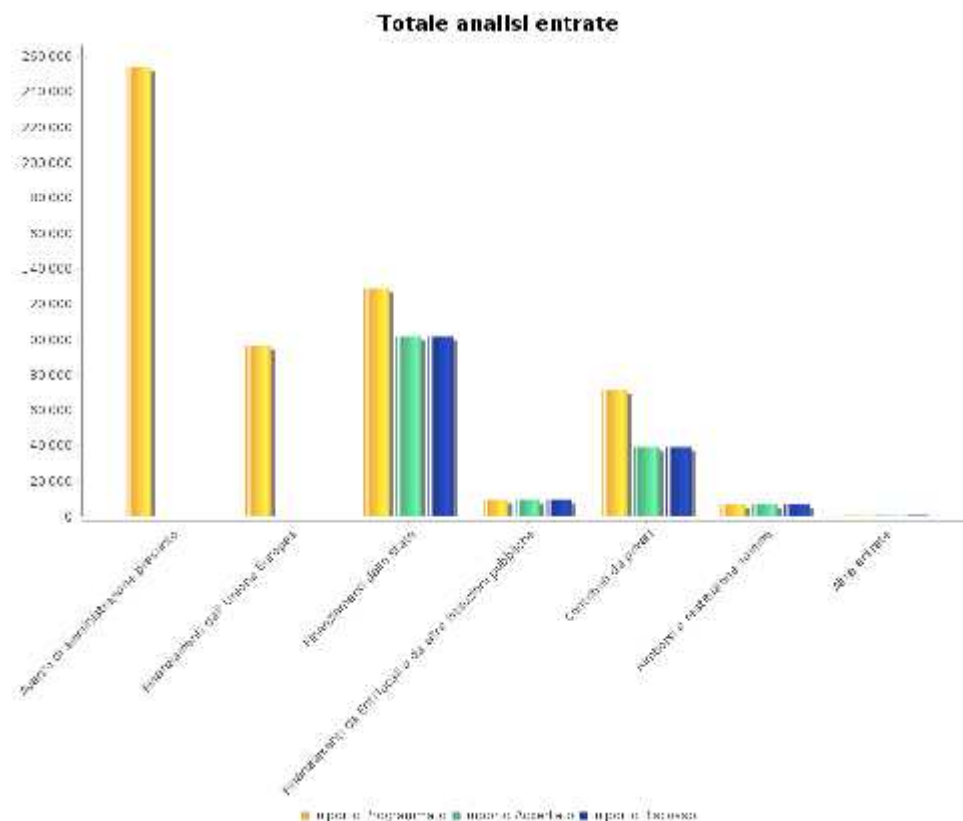
Aggregato	Voce	Descrizio	Importo da	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Altre entrate	0,00	320,20	320,20	320,20
	1	Interessi	0,00	0,20	0,20	0,20
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	320,00	320,00	320,00

Sono state apportate le seguenti variazioni per maggiore entrate:

- n. 4 di € 6.408,00 relativa ai contributi da parte degli alunni per Esame Certificazioni linguistiche FCE-B2;
- n. 13 di € 320,00 relativa allo storno di un bonifico non effettuato per chiusura del conto corrente del beneficiario.

Totale Analisi Entrate	Importo
Importo da Programma Annuale	€ 377.457,86
Variazione al 30/06/2021	€ 189.316,33
Accertato al 30/06/2021	€ 183.885,45
Riscosso al 30/06/2021	€ 183.885,45

Si riporta, di seguito, un grafico riepilogativo sullo stato delle entrate accertate e riscosse previste nel programma annuale dell'E.F. 2021, integrate con le variazioni di bilancio.



Le entrate in conto competenza ammontano a € 313.044,45 di cui sono state riscosse € 183.885,45 corrispondenti al 58,74% delle entrate iscritte a bilancio.

Le somme ancora da incassare ammontano ad € 129.159,00 e sono le seguenti:

- € 96.558,00 relative ai PON Abba Re-start e Abba Recupera
- € 32.601,00 contributi scolastici a.s. 2021/2022

RESIDUI ATTIVI

Per quanto riguarda i residui attivi la situazione alla data della relazione è la seguente:

- Residui attivi da incassare al 31/12/2020 € 57.010,65
- Residui attivi incassati € 9.635,00
- Residui attivi radiati € 0,00
- Residui attivi da riscuotere € 47.375,65

3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

Gli impegni di spesa delle attività e dei progetti sono stati realizzati in base alla disponibilità finanziaria della scuola, che ha visto un incremento della dotazione erogata dal Ministero dell'Istruzione a supporto delle nuove necessità legate all'emergenza COVID-19.

Per ogni attività e progetto si riporta la previsione iniziale, le variazioni al 24/06/2021, la somma degli impegni e le somme pagate.

A - Attività amministrativo-didattiche

Aggregato	Voce	Descrizi	Importo da	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	250.535,88	45.289,88	44.484,05	44.484,05
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	76.753,87	38.992,70	21.576,49	21.576,49
	2	Funzionamento amministrativo	33.703,46	11,76	2.238,97	2.238,97

	3	Didattica	88.613,70	-84,58	14.298,59	14.298,59
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	43.633,96	0,00	0,00	0,00
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.298,09	6.370,00	6.370,00	6.370,00
	6	Attività di orientamento	3.532,80	0,00	0,00	0,00

P - Progetti

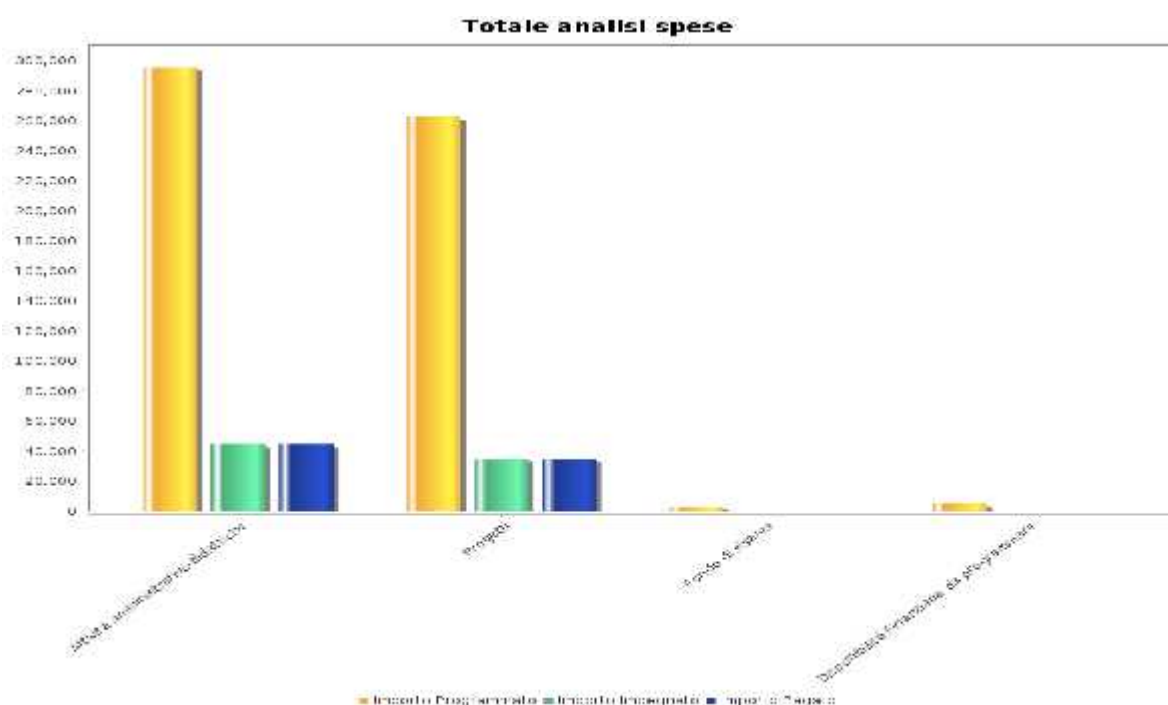
Aggregato	Voce	Descr	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	118.616,79	144.026,45	34.610,12	34.610,12
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	55.778,04	11.900,00	12.516,20	12.516,20
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	30.335,72	124.055,95	11.449,60	11.449,60
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	4.679,70	6.658,00	6.408,00	6.408,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	24.023,93	1.412,50	4.236,32	4.236,32
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	3.799,40	,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	3.000,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	3.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	372.152,67
Variazione al 25/06/2021	189.316,33
Impegnato al 25/06/2021	79.094,17
Pagato al 25/06/2021	79.094,17

Si riporta, di seguito, un grafico riepilogativo delle somme impegnate e degli importi pagati alla data odierna rispetto alla programmazione prevista nel Programma Annuale dell'E.F. 2021, comprese le variazioni di bilancio registrate alla data odierna:



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/202
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	5.305,19	5.305,19

RESIDUI PASSIVI

Per quanto riguarda i residui passivi la situazione, alla data odierna, è la seguente:

- Residui passivi da pagare al 31/12/2020 € 17.806,68
- Pagamenti eseguiti € 12.129,79
- Residui passivi radiati € 0,00
- Rimangono da pagare € 5.676,89

Il saldo cassa in data odierna è pari a € 316.322,26 mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a € 3.000,00.

Si allegano i seguenti prospetti contabili:

- Modello F (Modifiche al Programma Annuale)
- Modello H bis (Attuazione del Programma annuale)
- Modello J (Situazione amministrativa)
- Elenco Variazioni

Il Direttore S.G.A.
Patrizia Sabino