



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2022

1. Premessa

La Verifica al 30-06 del Programma Annuale 2022 viene elaborata secondo quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche (D.Lgs 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 2022, al fine di introdurre le opportune modifiche al Bilancio, tenuto conto dello stato di realizzazione del PTOF al termine delle Attività Didattiche.

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), modello Jbis (situazione amministrativa).

2. Analisi delle Entrate

Le registrazioni iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio di istituto nella seduta del 10/02/2022 con delibera n. 9/2022.

Le registrazioni iniziali della Previsione sono state modificate mediante la presentazione di variazioni.

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

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	248.974,77	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	225.579,67	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	23.395,10	0,00	0,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	12.947,66	16.418,22	19.189,12	19.189,12
	1	Dotazione ordinaria	12.947,66	0,00	12.947,66	12.947,66
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	16.418,22	6.241,46	6.241,46

4 - Finanziamenti dalla Regione

Importi calcolati al 30/06/2022

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



4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

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	8.000,00	37.701,23	17.825,93	17.825,93
	4	Comune vincolati	8.000,00	29.243,05	17.550,93	17.550,93
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	275,00	275,00	275,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	8.183,18	0,00	0,00

6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	114,00	19.836,43	27.132,93	27.132,93
	1	Contributi volontari da famiglie	114,00	0,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	4.093,50	4.093,50	4.093,50
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	245,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	15.497,93	23.039,43	23.039,43

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2022

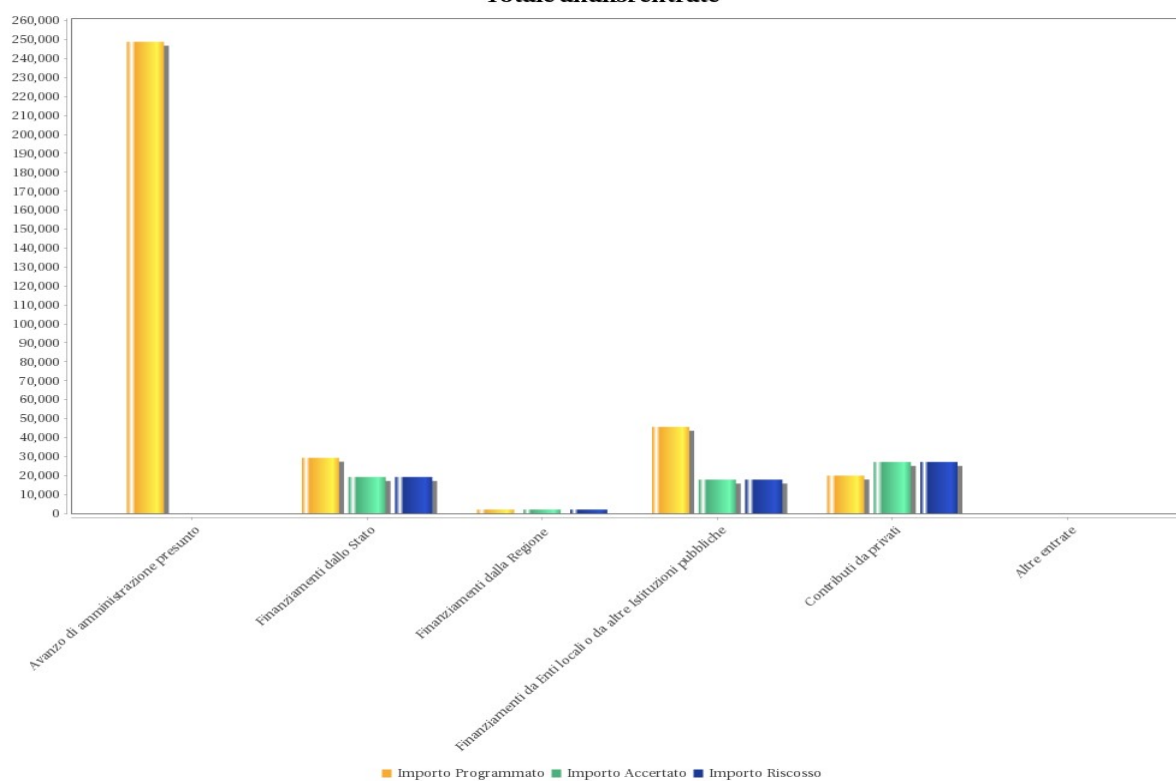
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,01	0,00	0,01	0,01
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,00	0,01	0,01

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	270.036,44
Variazione al 30/06/2022	75.955,88
Accertato al 30/06/2022	66.147,99
Riscosso al 30/06/2022	66.147,99



Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2022, si dichiara:

- a) l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti delle risorse stanziare nella previsione definitiva;
- b) i pagamenti emessi a favore dei diretti beneficiari sono regolarmente documentati e quietanziati;
- c) i giustificativi di spesa sono regolari secondo normativa, per l'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80, 83 D.Lgs 50/2016, del bollo ed eventuali ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF;
- d) sulle fatture risultano gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- e) 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 2022.

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	226.363,29	26.016,31	36.480,51	31.898,96
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	22.028,99	14.189,76	16.318,24	12.844,27
	2	Funzionamento amministrativo	3.036,98	0,00	1.860,78	1.860,78
	3	Didattica	200.379,63	7.733,05	14.207,99	13.394,05
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	917,69	4.093,50	4.093,50	3.799,86

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	43.473,15	49.939,57	21.717,90	14.749,06
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	800,64	0,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	37.165,35	49.051,04	21.717,90	14.749,06
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.507,16	888,53	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2022

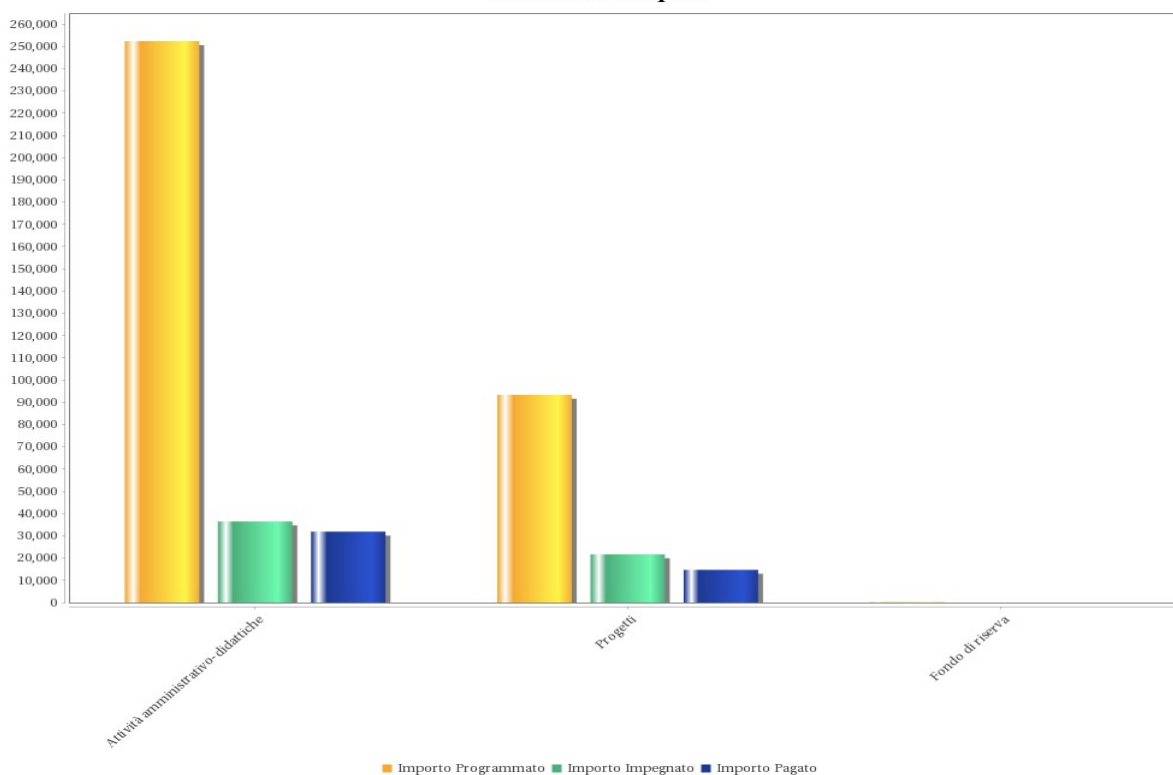
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	200,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	200,00	0,00	0,00	0,00



Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	270.036,44
Variazione al 30/06/2022	75.955,88
Impegnato al 30/06/2022	58.198,41
Pagato al 30/06/2022	46.648,02

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2022
--	-----------------	-----------------------------



4. Conclusioni

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e documenti giacenti presso questa segreteria, la Relazione di Verifica della gestione del Programma Annuale 2022 viene sottoposto alla disamina dei Revisori al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Data: **06-09-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Maria Iuliano

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Mirella Mancuso



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 06/09/2022

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)
					a	b	c	d = b-c
1		Avanzo di amministrazione presunto			248.974,77			0,00
	1	Non vincolato			23.395,10			0,00
	2	Vincolato			225.579,67			0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea			25.000,00			0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)						0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)			25.000,00			0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea						0,00
		Finanziamenti dallo Stato			29.365,88	23.920,88	23.920,88	0,00
	1	Dotazione ordinaria			12.947,66	12.947,66	12.947,66	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
4	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato			16.418,22	10.973,22	10.973,22	0,00
		Finanziamenti dalla Regione			2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria						0,00
	2	Dotazione perequativa						0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati						0,00
5	4	Altri finanziamenti vincolati			2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche			68.452,38	26.201,23	18.018,05	8.183,18
	1	Provincia non vincolati						0,00
	2	Provincia vincolati						0,00
	3	Comune non vincolati						0,00
	4	Comune vincolati			59.994,20	17.743,05	17.743,05	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati			275,00	275,00	275,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati			8.183,18	8.183,18		8.183,18



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	27.430,43	b	27.417,93	c	27.417,93	
6		Contributi da privati							0,00
	1	Contributi volontari da famiglie		114,00					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		4.093,50		4.093,50		4.093,50	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		245,00		245,00		245,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati							0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati		22.977,93		23.079,43		23.079,43	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 conviviale							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) 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	0,01		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			401.223,47		79.540,05	71.356,87		8.183,18



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	300.130,75	76.083,86	45.379,90		30.703,96			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	36.218,75	17.109,09	16.700,08		409,01			
	A.2	Funzionamento amministrativo	3.036,98	1.945,03	1.945,03		0,00			
	A.3	Didattica	255.863,83	52.936,24	22.641,29		30.294,95			
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro					0,00			
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.011,19	4.093,50	4.093,50		0,00			
P.	A.6	Attività di orientamento					0,00			
		Progetti	100.892,72	38.184,37	38.184,37		0,00			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	800,64				0,00			
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	93.696,39	36.252,68	36.252,68		0,00			
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"					0,00			
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.395,69	1.931,69	1.931,69		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			401.223,47	114.268,23	83.564,27		30.703,96			
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00							
		Totale a pareggio	401.223,47							

Data __/__/____

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