



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2023

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 2023.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario 2023   stato approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 56 del 20/01/2023.

2. Analisi delle Entrate

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	113.564,83	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	75.412,95	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	38.151,88	0,00	0,00	0,00

Non   stata apportata nessuna variazione. L'avanzo di amministrazione   stato determinato al 31/12/2022.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	1.000,00	255.918,88	63.338,86	63.338,86
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	1.000,00	255.918,88	63.338,86	63.338,86

Con decreto del Dirigente Scolastico, **prot. n. 2023/2023 del 29/03/2023**,   stata apportata la variazione per formale assunzione a bilancio del finanziamento relativo al progetto PNRR Missione 4 Investimento 3.2 Scuola 4.0: scuole innovative, cablaggio, nuovi ambienti di apprendimento IDENTIFICATIVO PROGETTO M4C1I3.2-2022-961-P-13647 CUP F24D22002880006. Importo finanziato ** 126.677,72**.

Con decreto del Dirigente Scolastico, **prot. n. 2024/2023 del 29/03/2023**,   stata apportata la variazione per formale assunzione a bilancio del finanziamento relativo al progetto. PNRR 1.4: lotta alla dispersione scolastica IDENTIFICATIVO PROGETTO: M4C1I1.4-2022-981-P-13731 CUP: F24D22003420006. Importo finanziato ** 116.963,16**.

Con decreto del Dirigente Scolastico, **prot. n. 2025/2023 del 29/03/2023**,   stata apportata la variazione per formale assunzione a bilancio del finanziamento relativo al progetto. PNRR 2023 INVESTIMENTO 1.2 - Missione 1 - Componente 1 - Investimento 1.2 Abilitazione al cloud per le PA locali Scuole (dicembre 2022). CUP: F21C23000500006. Importo finanziato ** 4.977,00**.

Con decreto del Dirigente Scolastico, **prot. n. 3107/2023 del 16/05/2023** -,   stata apportata la variazione per formale assunzione a bilancio del finanziamento relativo al progetto. PNRR M1C1 Investimento 1.4 "SERVIZI E CITTADINANZA



DIGITALE" CUP: F21F23000240006. Importo finanziato €7.301,00.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	13.572,51	0,00	13.572,51	13.572,51
	1	Dotazione ordinaria	13.572,51	0,00	13.572,51	13.572,51

Il finanziamento previsto è stato interamente riscosso.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.722,58	7.013,42	21.736,00	21.736,00
	4	Comune vincolati	14.397,58	6.392,42	20.790,00	20.790,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	325,00	0,00	325,00	325,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	621,00	621,00	621,00

Le variazioni sono state apportate a seguito di decreti del Dirigente Scolastico:

-Variazione del 23/02/2023 prot. n.1282/2023: richiesta del Dirigente Scolastico al Comune di Verdellino di utilizzo dell'economia verificatesi sul finanziamento Piano diritto allo Studio dell'anno scolastico 2021/2022 , prot. n.848 del 06/02/2023;€ 6.392,42.

-Variazione del 30/05/2023 prot. n.3416/2023: Nota prot.29015 del 28/04/2023 - Piano nazionale per la formazione dei docenti. Attività formative per a.s. 2022/2023. Assegnazione delle risorse finanziarie. € 621,00.

6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	26.698,00	1.216,00	10.199,50	10.199,50
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	20.000,00	0,00	8.958,00	8.958,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.052,00	0,00	25,50	25,50
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	646,00	0,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	1.216,00	1.216,00	1.216,00

Variazione per l'adesione al corso di addestramento per la Certificazione linguistica GESE Trinity frequentato dagli alunni



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC VERDELLINO - ZINGONIA

24040 VERDELLINO (BG) LARGO CARTESIO, 1 C.F. 93024440161 C.M. BGIC88600L

delle classi terze della scuola secondaria di primo grado dell'IC Verdellino e il pagamento di un contributo per lo svolgimento dell'esame finale organizzato dal Trinity College London, pari a euro 64 per alunno per complessivi € 1.216,00.

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2023

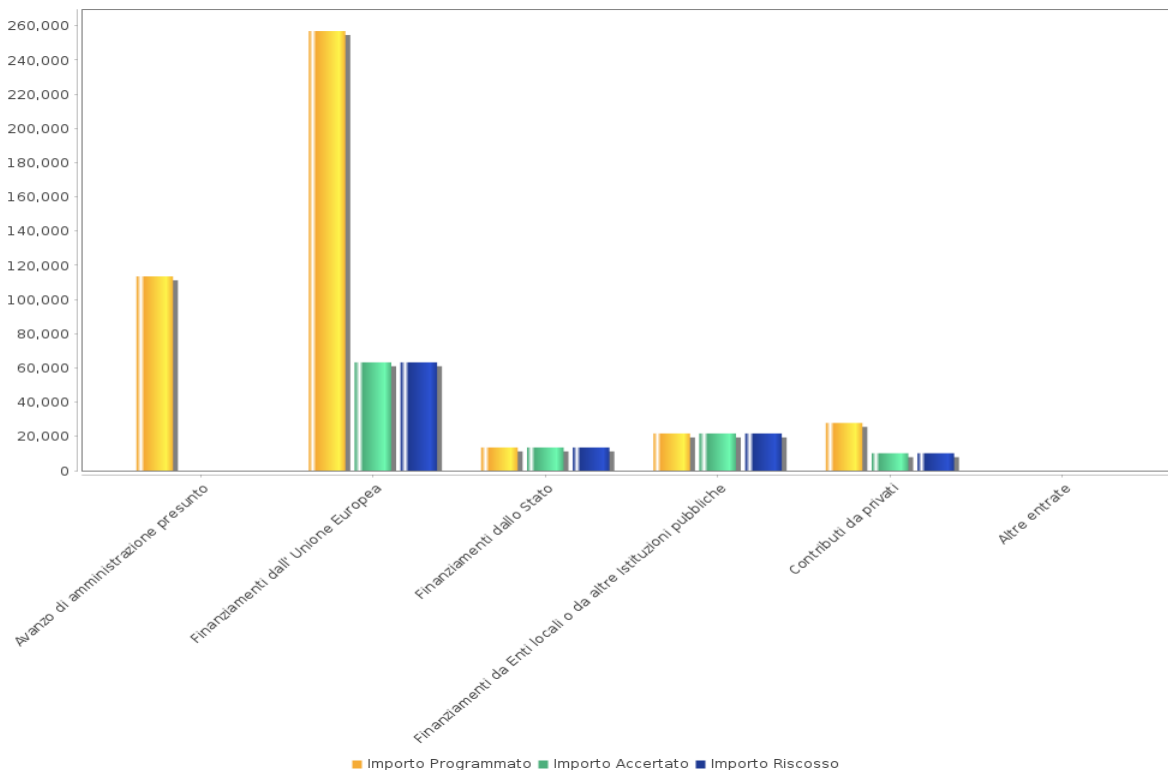
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,01	0,00	0,01	0,01
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,00	0,01	0,01

Non sono state apportate variazioni. Il contributo è stato accertato e riscosso interamente.

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	169.557,93
Variazione al 30/06/2023	264.148,30
Accertato al 30/06/2023	108.846,88
Riscosso al 30/06/2023	108.846,88

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	110.169,50	260.681,53	31.171,19	20.037,04
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	41.284,36	0,00	2.503,43	1.922,86
	2	Funzionamento amministrativo	18.760,64	662,22	8.075,08	7.963,88
	3	Didattica	28.572,38	260.019,31	11.522,69	1.080,31
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	20.543,44	0,00	9.069,99	9.069,99
	6	Attività di orientamento	1.008,68	0,00	0,00	0,00

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	53.126,84	3.466,77	21.360,69	9.693,76
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.000,00	0,00	800,00	800,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	38.424,26	2.845,77	19.050,52	8.473,65
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	13.702,58	621,00	1.510,17	420,11

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	678,44	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	678,44	0,00	0,00	0,00

La consistenza del fondo di riserva è pari a **€.678,44** ed è interamente disponibile in quanto non è stato utilizzato.

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	163.974,78
Variazione al 30/06/2023	264.148,30
Impegnato al 30/06/2023	52.531,88
Pagato al 30/06/2023	29.730,80

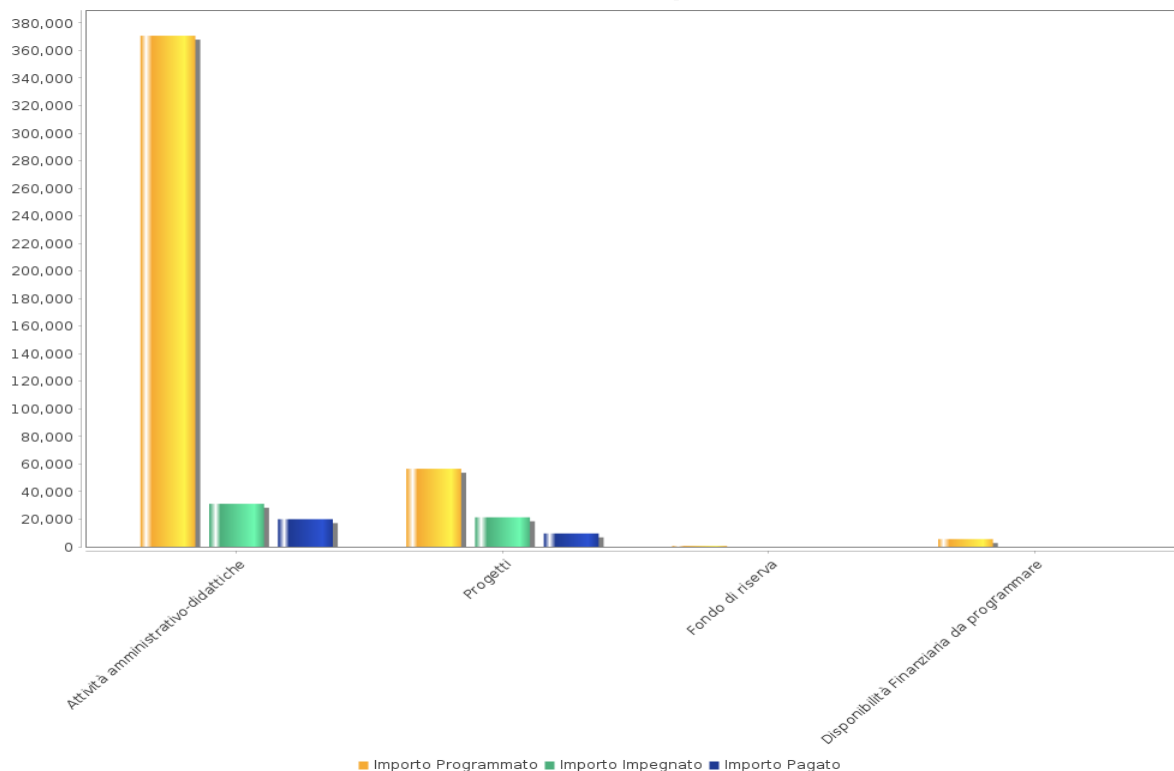


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC VERDELLINO - ZINGONIA

24040 VERDELLINO (BG) LARGO CARTESIO, 1 C.F. 93024440161 C.M. BGIC88600L

--	--

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2023
Disponibilit� finanziaria da programmare del Modello A	5.583,15	5.583,15



4. Conclusioni

Andamento dei residui al 31/12/2022.

Residui attivi

Sono stati riscossi **€ 99.902,12** e risultano da riscuotere **€ 47.099,74**.

Residui passivi

Sono stati pagati **€ 125.804,22** e risultano da pagare **€ 38.238,26**.

Con decreto del Dirigente scolastico n. 3146/2023 del 17/05/2023 è stata proposta la radiazione di n.4 residui attivi per un'importo totale di **€4.346,90** e di n.1 residuo passivo per un'importo di **€ 450,00**.

Residui Attivi

€ 100,00 radiazione per dubbia e difficile esazione del versamento da parte dei genitori dell'alunna EJJRAIFI Lina della classe seconda della scuola secondaria di primo grado per il saldo del rimborso per il furto del dispositivo in comodato d'uso Tablet Lenovo 2 in 1;

€ 1.688,20 minor accertamento per il progetto Azione 13.1.1 "Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici" PON 13.1.1A-FESRPON-LO-2021-12

€ 2.537,70 minor accertamento per il progetto Azione 13.1.2 "Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione" PON 13.1.2A-FESRPON-LO-2021- 268 - Dotazione di attrezzature per la trasformazione digitale della didattica e dell'organizzazione scolastica

€ 21,00 minor accertamento per il progetto di cui all'Avviso pubblico prot.n. 50636 del 27 dicembre 2021 "Ambienti e laboratori per l'educazione e la formazione alla transizione ecologica". Azione 13.1.3 – "Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo" PON 13.1.3A-FESRPON-LO-2022-24 - Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo.

Residuo Passivo

€ 450,00 radiazione del residuo passivo dell'anno 2020 a favore della Dott.ssa Ripamonti Donata Antonella "Compenso per incarico formazione docenti corso Stili educativi e ambienti di apprendimento - Contratto prot.n. 555/2020 del 22/01/2020". Il residuo iscritto per due esercizi finanziari successivi a quello in cui è intervenuto l'impegno è da dichiararsi "perento". Le somme eliminate potranno riprodursi in bilancio con riassegnazione al pertinente progetto degli esercizi successivi, qualora l'interessata ne richiederà il pagamento (purché non sia trascorso il periodo di «prescrizione» giuridica del diritto).

Data: **29-06-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott. Vincenzo FERRISE

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Eugenio G.MORA



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 29/06/2023
Esercizio finanziario 2023

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	113.564,83			0,00
	1	Non vincolato	38.151,88			0,00
	2	Vincolato	75.412,95			0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	256.918,88	63.338,86	63.338,86	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	256.918,88	63.338,86	63.338,86	0,00
		Finanziamenti dallo Stato	13.572,51	13.572,51	13.572,51	0,00
	1	Dotazione ordinaria	13.572,51			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
		Finanziamenti dalla Regione				0,00
	1	Dotazione ordinaria				0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati				0,00
5	4	Altri finanziamenti vincolati				0,00
		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	21.736,00	21.736,00	21.736,00	0,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati	20.790,00	20.790,00	20.790,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	325,00	325,00	325,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	621,00	621,00	621,00	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	
6		Contributi da privati			27.914,00		10.199,50		10.199,50		0,00	
		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		20.000,00		8.958,00		8.958,00		0,00	
		5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni		6.052,00		25,50		25,50		0,00	
		6	Contributi per copertura assicurativa personale		646,00						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								0,00	
		10	Altri contributi da famiglie vincolati		1.216,00		1.216,00		1.216,00		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	
		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)	
			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
			(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	riscuotere (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c
	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore				0,00
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.				0,00
11		Sponsor e utilizzo locali				0,00
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni				0,00
	2	Diritti reali di godimento				0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche				0,00
	4	Proventi da concessioni su beni				0,00
12		Altre entrate	0,01	0,01	0,01	0,00
	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
13		Mutui				0,00
	1	Mutui				0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00
		Totale entrate	433.706,23	108.846,88	108.846,88	0,00



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
Esercizio finanziario 2023

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	370.851,03	31.171,19	20.037,04		11.134,15			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	41.284,36	2.503,43	1.922,86		580,57			
	A.2	Funzionamento amministrativo	19.422,86	8.075,08	7.963,88		111,20			
	A.3	Didattica	288.591,69	11.522,69	1.080,31		10.442,38			
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro					0,00			
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	20.543,44	9.069,99	9.069,99		0,00			
P.	A.6	Attività di orientamento	1.008,68				0,00			
		Progetti	56.593,61	21.360,69	9.693,76		11.666,93			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.000,00	800,00	800,00		0,00			
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	41.270,03	19.050,52	8.473,65		10.576,87			
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"					0,00			
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	14.323,58	1.510,17	420,11		1.090,06			
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	678,44				0,00			
	R.98	Fondo di riserva	678,44				0,00			
Totale spese			428.123,08	52.531,88	29.730,80		22.801,08			
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	5.583,15							
		Totale a pareggio	433.706,23							

IL DIRETTORE S.G.A.
Dott. Vincenzo FERRISE

Data __/__/__