



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2020

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 30 giugno 2020.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 252 del 12/12/2019.

Il programma annuale è stato approvato per un complessivo a pareggio di € 209.166,21 ed è stato oggetto ad oggi di modifiche, che hanno portato il complessivo a pareggio pari ad € 304.937,11.

2. Analisi delle Entrate

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	130.297,90	15.436,97	0,00	0,00
	2	Vincolato	34.760,70	-991,55	0,00	0,00
	1	Non vincolato	95.537,20	16.428,52	0,00	0,00

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	12.999,98	12.999,98	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	12.999,98	12.999,98	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	20.244,66	63.841,73	84.086,39	39.839,46
	1	Dotazione ordinaria	20.244,66	0,00	20.244,66	20.244,66
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	63.841,73	63.841,73	19.594,80

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche



Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	49.848,65	3.492,20	53.340,85	29.900,20
	4	Comune vincolati	49.848,65	1.657,20	51.505,85	28.983,20
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.835,00	1.835,00	917,00

6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	8.775,00	0,00	8.775,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.741,50	0,00	7.741,50	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	1.033,50	0,00	1.033,50	0,00

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2020

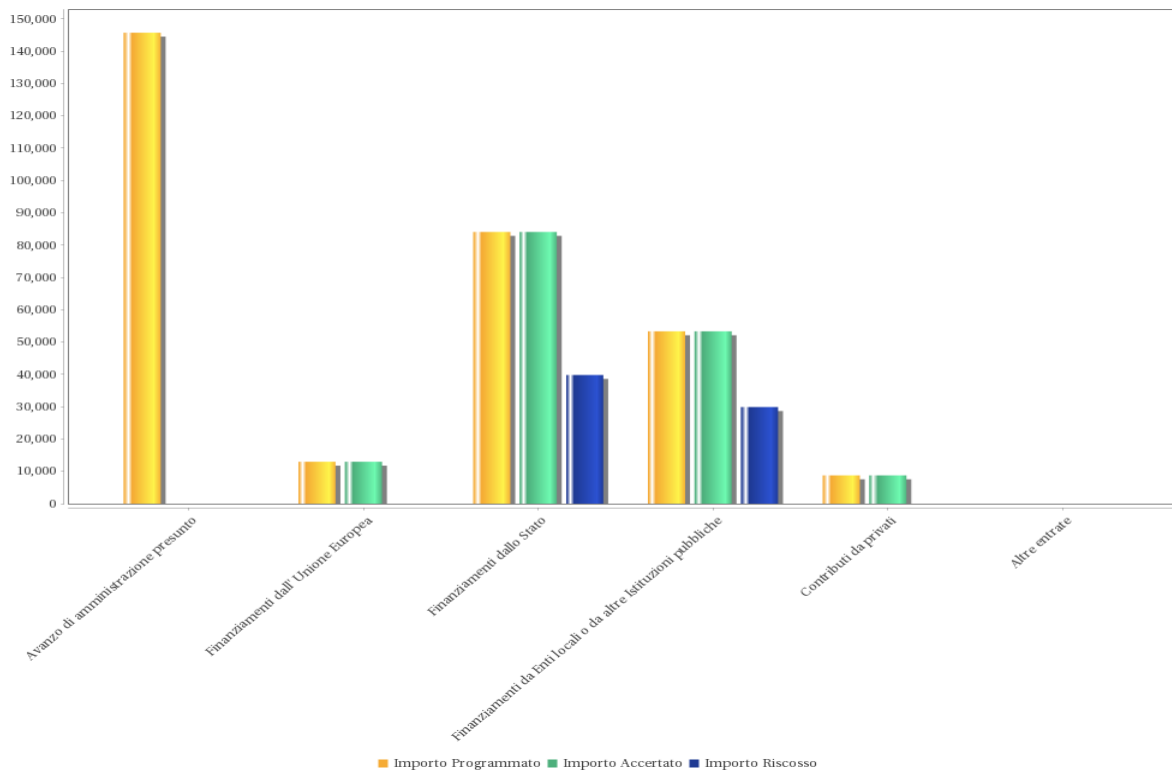
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,02	0,02	0,02
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,02	0,02	0,02

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	209.166,21
Variazione al 30/06/2020	95.770,90
Accertato al 30/06/2020	159.202,24
Riscosso al 30/06/2020	69.739,68



Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	168.426,48	36.550,34	58.106,69	13.451,13
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	72.100,00	11.955,32	33.315,93	5.805,42
	2	Funzionamento amministrativo	31.076,87	257,52	9.118,99	3.843,33
	3	Didattica	62.200,00	24.002,66	15.671,77	3.802,38
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.734,17	0,00	0,00	0,00
	6	Attività di orientamento	1.315,44	334,84	0,00	0,00

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	37.015,27	14.973,63	8.251,42	0,00
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.306,30	-6,30	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	23.257,55	901,31	5.000,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	12.451,42	14.078,62	3.251,42	0,00

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2020

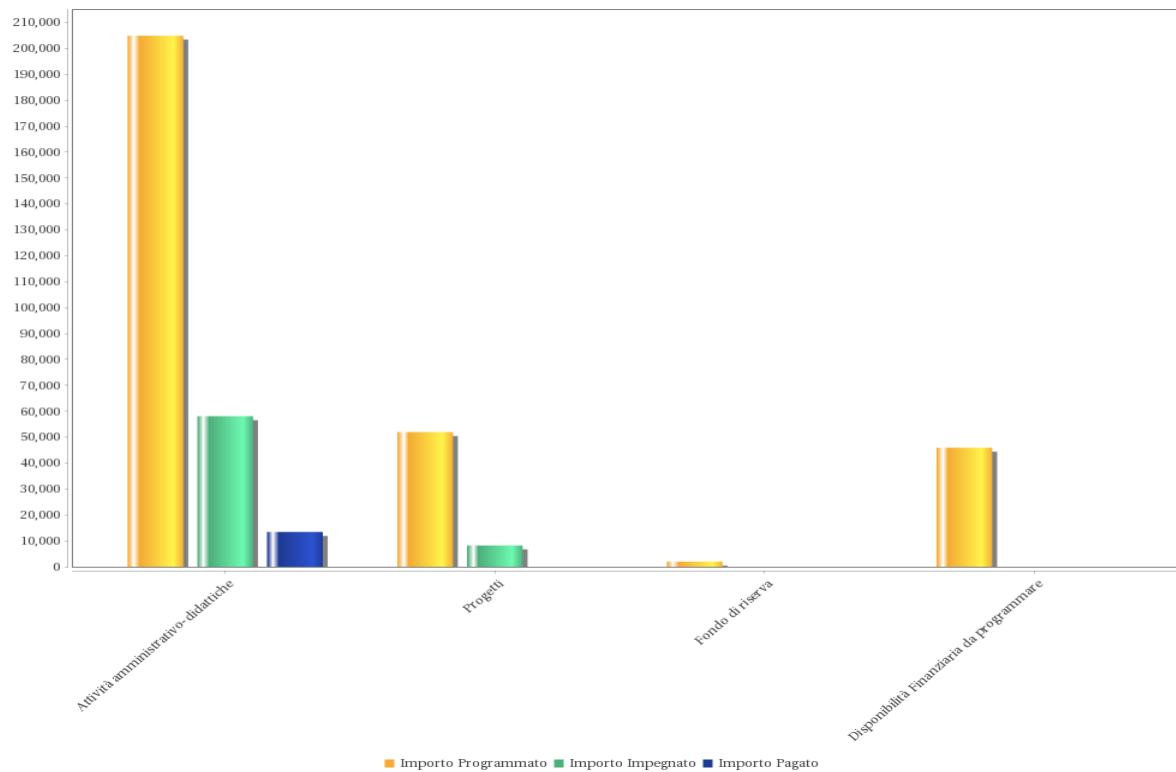
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	2.024,46	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	2.024,46	0,00	0,00	0,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	207.466,21
Variazione al 30/06/2020	51.523,97
Impegnato al 30/06/2020	66.358,11
Pagato al 30/06/2020	13.451,13



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2020
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	1.700,00	45.946,93



4. Conclusioni

Il saldo cassa, risultante dal giornale di cassa al 26 giugno 2020 è pari ad € 217.189,87, mentre la consistenza del fondo di riserva è pari ad € 2.024,46. La consistenza della voce Z01 "disponibilità finanziaria da programmare" è pari ad € 45,946,93, ed è stata incrementata nel corso dell'anno di € 44.246,93, accantonati nell' aggregato Z e sono i fondi del Miur relativi all'assegnazione per le spese necessarie di inizio anno scolastico 2020/2021.

Il fondo economale per le minute spese di € 500,00, ad oggi risulta pari ad € 187,25 in quanto sono state effettuate spese minute per un importo pari ad € 312,75.

I residui attivi risalenti all'anno 2018 risultano di € 5.119,40 e riguardano l'assegnazione del comune di Mantova per gli educatori a.s. 2018-2019.

I residui passivi dell'anno 2019, rimasti ancora da pagare, ammontano ad € 20.785,85 e sono relativi al saldo dei progetti "Sportello di ascolto", "Educatore a scuola" e del funzionamento generale privacy e didattico generale.

Le entrate accertate risultano rimosse per una percentuali pari al 43,80%.

Le spese impegnate risultano pagate per una percentuale pari al 20,27 %, in quanto trattasi, per la maggior parte di impegni non ancora evasi dai fornitori e soprattutto l'evasione dei contratti con gli esperti esterni per la realizzazione di alcune progettualità legate ai finanziamenti dei piani del diritto allo studio dei comuni per l'a.s. 2019-2020.

Inoltre a causa della pandemia Covid19, diverse progettualità non sono state implementate per oggettive impossibilità.

Alla presente relazione si allega il modello (H-BIS) - attuazione al programma annuale al 26 giugno 2020.

[Luogo] Data: **26-06-2020**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

CRISTINA ROVERSI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

MARIELLA DIFATO



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 26/06/2020
 Esercizio finanziario

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	b	c	c	d = b-c		
1	Avanzo di amministrazione presunto		145.734,87							0,00
	1 Non vincolato		111.965,72							0,00
2	Vincolato		33.769,15							0,00
	Finanziamenti dall' Unione Europea		12.999,98		12.999,98					12.999,98
3	Fondi sociali europei (FSE)									0,00
	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)		12.999,98		12.999,98					12.999,98
3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea									0,00
	Finanziamenti dallo Stato		84.086,39		84.086,39			39.839,46		44.246,93
4	Dotazione ordinaria		20.244,66		20.244,66			20.244,66		0,00
	Dotazione perequativa									0,00
3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)									0,00
	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)									0,00
5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato									0,00
	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato		63.841,73		63.841,73			19.594,80		44.246,93
4	Finanziamenti dalla Regione									0,00
	Dotazione ordinaria									0,00
2	Dotazione perequativa									0,00
	Altri finanziamenti non vincolati									0,00
4	Altri finanziamenti vincolati									0,00
	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche		53.340,85		53.340,85			29.900,20		23.440,65
5	Provincia non vincolati									0,00
	Provincia vincolati									0,00
3	Comune non vincolati									0,00
	Comune vincolati		51.505,85		51.505,85			28.983,20		22.522,65
5	Altre Istituzioni non vincolati									0,00
	Altre Istituzioni vincolati		1.835,00		1.835,00			917,00		918,00



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	8.775,00	b	8.775,00	c	d = b-c	8.775,00	0,00	
6		Contributi da privati									
	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								0,00	
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni		7.741,50		7.741,50				7.741,50	
	6	Contributi per copertura assicurativa personale		1.033,50		1.033,50				1.033,50	
	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								0,00	
	11	Contributi da imprese vincolati								0,00	
12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati								0,00		
7		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								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								0,00		



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)			Somme rimosse (Importi in euro)	Somme rimanute da riscuotere (Importi in euro) d = b-c
			a	b	c		
		Imprese					
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP				0,00	
9		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	
	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	
10		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			
11	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore					0,00
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.					0,00
12		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
13	4	Proventi da concessioni su beni					0,00
		Altre entrate	0,02	0,02	0,02	0,02	0,00
	1	Interessi					0,00
13	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02		0,02	0,02	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.					0,00
13		Mutui					0,00
	1	Mutui					0,00
13	2	Anticipazioni da Istituto cassiere					0,00
	Totale entrate			304.937,11	159.202,24	69.739,68	89.462,56



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
Esercizio finanziario

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	204.976,82	58.106,69	13.451,13	44.655,56				
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	84.055,32	33.315,93	5.805,42	27.510,51				
	A.2	Funzionamento amministrativo	31.334,39	9.118,99	3.843,33	5.275,66				
	A.3	Didattica	86.202,66	15.671,77	3.802,38	11.869,39				
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00				
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.734,17			0,00				
P.	A.6	Attività di orientamento	1.650,28			0,00				
		Progetti	51.988,90	8.251,42		8.251,42				
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.300,00			0,00				
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	24.158,86	5.000,00		5.000,00				
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00				
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	26.530,04	3.251,42		3.251,42				
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	2.024,46			0,00				
	R.98	Fondo di riserva	2.024,46			0,00				
Z.		Totale spese	66.358,11			13.451,13				
		Disponibilità Finanziaria da programmare	209.166,21							

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
CRISTINA ROVERSI