



## 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 disponibilita' 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 27 giugno 2023.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n.46 del 13/01/2023.

### 2. Analisi delle Entrate

Per ogni aggregato di entrata si riporta la previsione iniziale, le somme accertate e riscosse alla data del 27/06/2023 e le variazioni apportate rispetto alle previsione iniziale.

#### 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	404.355,40	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	112.087,30	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	292.268,10	0,00	0,00	0,00

#### 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	0,00	279.285,51	271.984,51	135.992,25
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	279.285,51	271.984,51	135.992,25

Rispetto alle previsioni iniziali sono state apportate variazioni di bilancio relative all'assegnazione dei fondi del Pnrr relativi all'azione 1 Next generation classroom

#### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	29.387,26	176,66	29.563,92	29.563,92
	1	Dotazione ordinaria	29.387,26	176,66	29.563,92	29.563,92

#### 5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Firmato digitalmente da BARBIERI LUCIA



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC I.C. BORGOVIRGILIO

46034 BORGO VIRGILIO (MN) VIA AMENDOLA, 1 C.F. 93034870209 C.M. MNIC81000E

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	150.701,00	69,66	98.972,62	98.972,62
	4	Comune vincolati	150.701,00	0,00	98.902,96	98.902,96
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	69,66	69,66	69,66

## 6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	5.000,00	4.461,43	9.261,43	9.261,43
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	605,00	605,00	605,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.000,00	1.136,43	6.136,43	6.136,43
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	2.720,00	2.520,00	2.520,00

## 12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,01	300,00	0,01	0,01
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,00	0,01	0,01
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	300,00	0,00	0,00

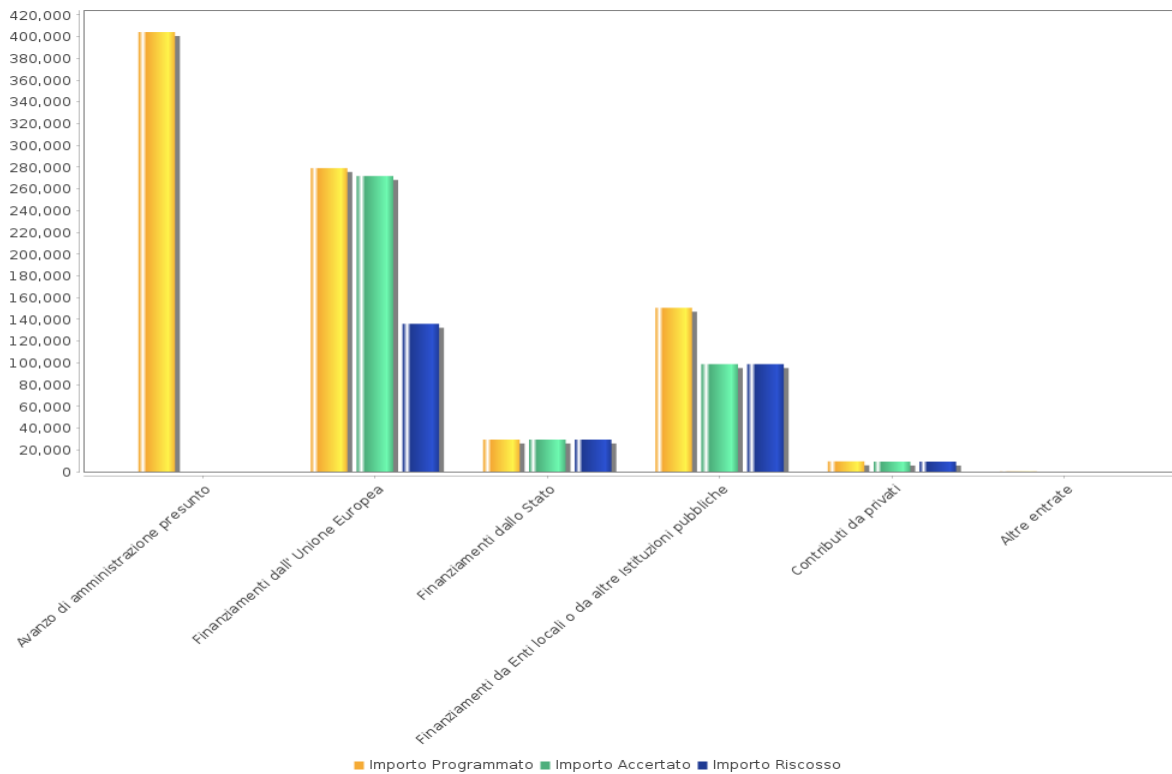
## Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	589.443,67
Variazione al 30/06/2023	284.293,26
Accertato al 30/06/2023	409.782,49
Riscosso al 30/06/2023	273.790,23

Firmato digitalmente da BARBIERI LUCIA



**Totale analisi entrate**





### 3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

Per ogni attività progetto si riportano le somme impegnate e pagate alla data del 27/06/2023

#### A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	409.741,88	283.939,60	41.448,80	34.087,32
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	94.171,19	0,00	14.157,16	12.510,16
	2	Funzionamento amministrativo	95.988,95	7.301,00	4.641,62	3.333,78
	3	Didattica	206.243,60	275.502,17	14.912,02	10.505,38
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	400,12	0,00	0,00	0,00
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.698,68	1.136,43	5.838,00	5.838,00
	6	Attività di orientamento	7.239,34	0,00	1.900,00	1.900,00

#### P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	178.901,79	353,66	55.025,72	55.025,72
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	19.498,26	0,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	142.101,90	1.353,66	51.215,19	51.215,19
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	256,88	0,00	0,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	16.794,75	-2.000,00	2.850,53	2.850,53
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	250,00	1.000,00	960,00	960,00

#### R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	800,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	800,00	0,00	0,00	0,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	589.443,67

Firmato digitalmente da BARBIERI LUCIA

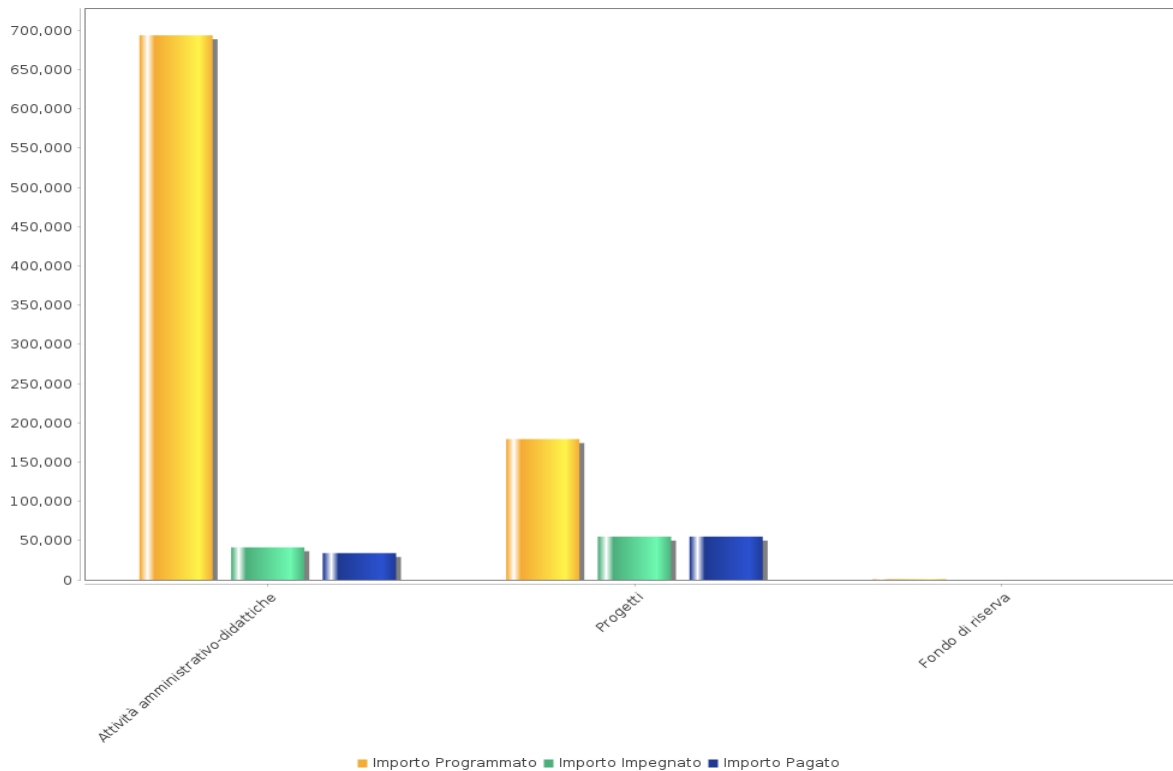


Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC I.C. BORGOVIRILIO

46034 BORGO VIRILIO (MN) VIA AMENDOLA, 1 C.F. 93034870209 C.M. MNIC81000E

Variazione al 30/06/2023	284.293,26
Impegnato al 30/06/2023	96.474,52
Pagato al 30/06/2023	89.113,04

**Totale analisi spese**



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2023
--	-----------------	--------------------------

Firmato digitalmente da BARBIERI LUCIA



#### 4. Conclusioni

Ad oggi le spese impegnate e pagate sono pari solo al 20% rispetto alla programmazione iniziale le rendicontazioni dei progetti svolti durante l'anno scolastico, sono in fase di verifica e controllo amministrativo; si precisa che devono ancora pervenire all'istituto altre fatture per poter procedere al pagamento degli impegni assunti dal Dirigente Scolastico, relative all'attività negoziale svolta durante l'anno in particolare quelli relativi ai progetti attivati con i Piani Diritto allo Studio e alle attività svolte dal personale interno o impegnato nei vari progetti d'Istituto. Entro luglio/agosto saranno completati gli acquisti dei materiali di facile consumo , attrezzature tecnologiche e altri beni necessari per iniziare in modo proficuo il nuovo anno scolastico e attivate le procedure relative al PNRR. Le risultanze contabili sopra descritti sono riepilogate nel Mod.H bis "Attuazione al Programma Annuale" di cui si allega copia. Alla data attuale il saldo cassa è pari a € € 505.314,65, mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a € 800,00. Saldo del Conto Postale al 27/06/2023 è pari a € 48,10. Il fondo minute spese alla data del 27/06/2021 non è stato aperto e pertanto non movimentato. Per tutto quanto sopra descritto e quindi per quando previsto in fase di revisione e quando avvenuto sinora e in sede di gestione rende necessario apportare variazioni al programma al fine di evitare squilibri che potrebbero determinare condizioni di disavanzo. Si allega alla relazione il dettaglio delle variazioni apportate rispetto alle previsioni iniziali e il modello H bis "attuazione al programma annuale.

Data: **27-06-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Patrizia Calvetti**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Lucia Barbieri**



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 27/06/2023  
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)	
			a	b	b	c	c	d = b-c		
1		Avanzo di amministrazione presunto	404.355,40							0,00
	1	Non vincolato	292.288,10							0,00
	2	Vincolato	112.087,30							0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	279.285,51		271.984,51		135.992,25		135.992,26	
	1	Fondi sociali europei (FSE)								0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)								0,00
3		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	279.285,51		271.984,51		135.992,25		135.992,26	
		Finanziamenti dallo Stato	29.563,92		29.563,92		29.563,92		0,00	
	1	Dotazione ordinaria	29.563,92		29.563,92		29.563,92		0,00	
4		Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)								0,00
		Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)								0,00
	1	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato								0,00
5		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato								0,00
		Finanziamenti dalla Regione								0,00
	1	Dotazione ordinaria								0,00
6		Dotazione perequativa								0,00
		Altri finanziamenti non vincolati								0,00
	1	Altri finanziamenti vincolati								0,00
7		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	150.770,66		98.972,62		98.972,62		0,00	
	1	Provincia non vincolati								0,00
	2	Provincia vincolati								0,00
8		Comune non vincolati								0,00
		Comune vincolati	150.701,00		98.902,96		98.902,96		0,00	
	1	Altre Istituzioni non vincolati	69,66		69,66		69,66		0,00	
9		Altre Istituzioni vincolati								0,00

Firmato digitalmente da BARBIERI LUCIA



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA**  
**IC I.C. BORGOVIRGILIO**

46034 BORGO VIRGILIO (MN) VIA AMENDOLA, 1 C.F. 93034870209 C.M. MNIC81000E

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	9.461,43	b	9.261,43	c	9.261,43	d = b-c	0,00
6		<b>Contributi da privati</b>								
	1	Contributi volontari da famiglie	605,00	605,00	605,00	605,00	605,00	0,00	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	6.136,43	6.136,43	6.136,43	6.136,43	6.136,43	0,00	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							0,00	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati		2.720,00	2.720,00	2.520,00	2.520,00	2.520,00	0,00	
	11	Contributi da imprese vincolati							0,00	
12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati							0,00		
7		<b>Proventi da gestioni economiche</b>							<b>0,00</b>	
	1	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo						0,00	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	<b>Rimborsi e restituzione somme</b>							<b>0,00</b>	
	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		

Firmato digitalmente da BARBIERI LUCIA





Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC I.C. BORGOVIRGILIO

46034 BORGO VIRGILIO (MN) VIA AMENDOLA, 1 C.F. 93034870209 C.M. MNIC81000E

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			
		Imprese					
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP					0,00
9		<b>Alienazione di beni materiali</b>					<b>0,00</b>
	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		<b>Alienazione di beni immateriali</b>					<b>0,00</b>
	1	Alienazione di software					0,00
	2	Alienazione di Brevetti					0,00

Firmato digitalmente da BARBIERI LUCIA



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC I.C. BORGOVIRGILIO

46034 BORGO VIRGILIO (MN) VIA AMENDOLA, 1 C.F. 93034870209 C.M. MNIC81000E

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			
	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore					0,00
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.					0,00
11		<b>Sponsor e utilizzo locali</b>					<b>0,00</b>
	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		<b>Altre entrate</b>	<b>300,01</b>		<b>0,01</b>	<b>0,01</b>	<b>0,00</b>
	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.	300,00				0,00
13		<b>Mutui</b>					<b>0,00</b>
	1	Mutui					0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere					0,00
<b>Totale entrate</b>			<b>873.736,93</b>	<b>409.782,49</b>	<b>273.790,23</b>	<b>135.992,26</b>	

Firmato digitalmente da BARBIERI LUCIA



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) d = b-c
A.		Attività amministrativo-didattiche	693.681,48	41.448,80	34.087,32	7.361,48
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	94.171,19	14.157,16	12.510,16	1.647,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	103.289,95	4.641,62	3.333,78	1.307,84
	A.3	Didattica	481.745,77	14.912,02	10.505,38	4.406,64
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	400,12			0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	6.835,11	5.838,00	5.838,00	0,00
P.	A.6	Attività di orientamento	7.239,34	1.900,00	1.900,00	0,00
		<b>Progetti</b>	<b>179.255,45</b>	<b>55.025,72</b>	<b>55.025,72</b>	<b>0,00</b>
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	19.498,26			0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	143.455,56	51.215,19	51.215,19	0,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	256,88			0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	14.794,75	2.850,53	2.850,53	0,00
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	1.250,00	960,00	960,00	0,00
		<b>Gestioni economiche</b>				<b>0,00</b>
	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.		<b>Fondo di riserva</b>	<b>800,00</b>			<b>0,00</b>
	R.98	Fondo di riserva	800,00			0,00
Z.		<b>Totale spese</b>	<b>873.736,93</b>	<b>96.474,52</b>	<b>89.113,04</b>	<b>7.361,48</b>
		<b>Disponibilità Finanziaria da programmare</b>	<b>0,00</b>			
		<b>Totale a pareggio</b>	<b>873.736,93</b>			

Data \_\_/\_\_/\_\_

IL DIRETTORE S.G.A.  
Patrizia Calvetti

Firmato digitalmente da BARBIERI LUCIA