



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2022

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 20 giugno 2022.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 9 del 10/02/2022.

2. Analisi delle Entrate

Le entrate di cui si compone il Programma Annuale sono:

- * Avanzo di amministrazione presunto
- * Finanziamento dallo Stato
- * Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni Scolastiche
- * Contributi da privati
- * Altre entrate.

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	161.236,55	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	17.516,59	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	143.719,96	0,00	0,00	0,00

L'Avanzo di Amministrazione presunto determinato al 24.12.2020, in fase di predisposizione del Programma Annuale 2022, era stato determinato in euro 161.236,55. Alla data del 31.12.2021 l'Avanzo di Amministrazione veniva confermato per lo stesso importo e pertanto non si è reso necessario procedere con le variazioni.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	7.800,00	1.528,68	9.328,68	9.328,68
	1	Dotazione ordinaria	7.800,00	0,00	7.800,00	7.800,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	1.528,68	1.528,68	1.528,68

I finanziamenti dello Stato sono relativi:

- per la "dotazione ordinaria" ai fondi per il funzionamento amministrativo e didattico periodo gennaio-agosto 2022,
- per "altri finanziamenti vincolati dallo Stato" ai finanziamenti ottenuti per l'attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico per contrastare il disagio connesso all'emergenza epidemiologica da utilizzare anche per far fronte a situazioni di assistenza psicologica agli studenti e alle famiglie ucraine per gli eventi bellici patiti e che si trovano nella condizione di esuli.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC "S. ANDREA" - BIASSONO

20853 BIASSONO (MB) VIA A. LOCATELLI N. 41 C.F. 85017370157 C.M. MBIC82600C

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	55.000,00	0,00	55.000,00	55.000,00
	4	Comune vincolati	55.000,00	0,00	55.000,00	55.000,00

I finanziamenti "comune vincolati" riguardano i fondi per il diritto allo studio a.s. 2021/22;

6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	13.458,00	2.920,00	12.980,00	12.980,00
	1	Contributi volontari da famiglie	6.380,00	0,00	3.270,00	3.270,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	2.520,00	2.960,00	5.480,00	5.480,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	288,00	0,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	4.270,00	-40,00	4.230,00	4.230,00

I contributi da privati riguardano:

aggr. 6/1 - il contributo volontario a copertura di due progetti, incassato solo in parte (P2.2 Attività Sportive e P2.3 Educazione all'Affettività)

aggr. 6/5 - i versamenti dei genitori per la copertura assicurativa degli alunni per l'a.s. 22/23, per i quali si rende necessario procedere ad un maggior accertamento, rispetto alla previsione iniziale, di € 2.960,00 (proposta di variazione PA provvedimento 6)

aggr. 6/6 - la quota assicurativa per il personale docente e ATA per l'a.s. 22/23 non ancora incassata

aggr. 6/10 - la quota per la partecipazione al corso di preparazione all'esame KET da parte di alcuni ragazzi della scuola Verri (€ 1.980,00), la quota di iscrizione alla gara Kangourou della Matematica di alcuni alunni della scuola secondaria (€ 195,00), la quota per l'acquisto del diario "Tienimi d'occhio" a.s. 22/23 (€ 2.055,00) per la quale si è incassato un importo minore pari a € 45,00 rispetto alla previsione iniziale (proposta di variazione PA provvedimento 7).

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	30,00	24,01	0,01	0,01
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01
	3	Altre entrate n.a.c.	30,00	24,00	0,00	0,00

Le "altre entrate" riguardano:

- gli interessi bancari relativi all'anno 2021 incassati ad inizio anno

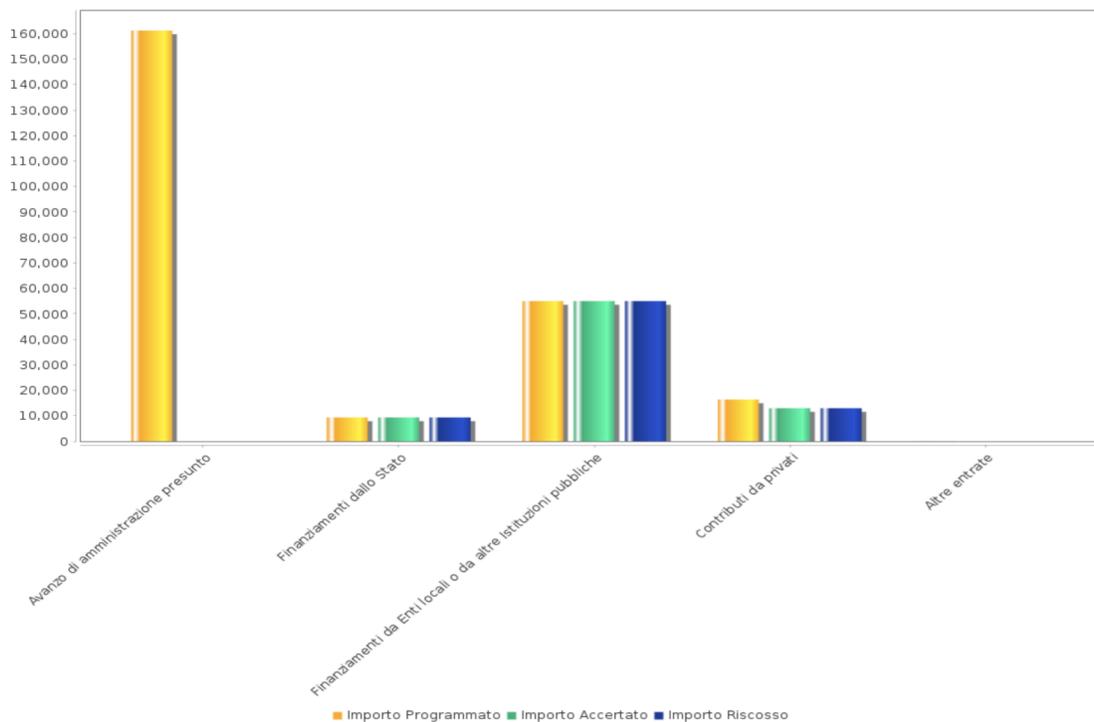


- il contributo dei docenti per l'acquisto del diario a.s. 22/23 non ancora incassato ma di cui si è già raccolta la disponibilità, pertanto si propone una variazione in aumento pari a € 24,00 rispetto alla previsione iniziale (proposta di variazione PA provvedimento 8)

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	237.524,55
Variazione al 30/06/2022	4.472,69
Accertato al 30/06/2022	77.308,69
Riscosso al 30/06/2022	77.308,69

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

Le spese che compongono il Programma Annuale si suddividono nelle seguenti macro aree:

- * schede attività
- * schede progetto
- * fondo di riserva

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	138.058,61	4.467,69	25.141,65	17.941,26
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	83.846,16	4.488,69	15.097,41	10.031,81
	2	Funzionamento amministrativo	19.850,00	0,00	5.825,15	5.790,75
	3	Didattica	29.727,06	-21,00	2.864,09	763,70
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.616,81	0,00	1.355,00	1.355,00
	6	Attività di orientamento	1.018,58	0,00	0,00	0,00

La differenza tra impegnato e pagato è data dall'IVA delle fatture pagate a giugno e non ancora versata, da impegni di spesa per i quali non è ancora pervenuta fattura e dalle minute spese. Le spese sostenute per le differenti categorie di schede attività riguardano:

categoria A1: l'acquisto integrativo dei dispositivi di protezione e dei camici ai collaboratori scolastici forniti a inizio anno scolastico (€ 131,15), la prima rata del compenso per Amministratore di rete e assistenza informatica (€ 3.500,00), il pagamento di una sanzione amministrativa (€ 53,73), l'acquisto di materiale di pulizia e mascherine FFP2 con fondi specifici (D.L. 73/2021 ex art. 58 c.4)(€ 6.346,93). Gli impegni riguardano: l'IVA (€ 1.540,00), la seconda rata dell'amm.re di sistema (€ 3.500,00), minute spese (€ 25,60);

categoria A2: l'acquisto di cancelleria per la segreteria (€ 903,83), il rinnovo degli abbonamenti a riviste e acquisto di manuali di settore (€ 318,00), il rinnovo del contratto annuale di manutenzione e assistenza anno 2022 per i software gestionali Segreteria Digitale – Classe Viva – Alunni 2.0 – Isoft - libri di testo (€ 4.111,70), il rimborso spese per la visita dei Revisori dei Conti (€ 104,03), spese postali (€ 153,19), quota annuale di adesione alla Rete ALI (€ 200,00). Gli impegni riguardano: le minute spese (€ 34,40);

categoria A3: il canone trimestrale per il noleggio dei fotocopiatori dei plessi (€ 713,70), l'acquisto di strumenti musicali (€ 50,00). Gli impegni riguardano: l'acquisto dei diari (€ 2.058,39), le minute spese (€ 42,00);

categoria A5: la somma è costituita dal rimborso alle famiglie delle attuali classi V e IV del plesso "Moro" delle somme non utilizzate per il laboratorio creativo non effettuato (€ 1.355,00);

categoria A6: al momento non movimentato in quanto si prevedono attività di orientamento da svolgersi nel prossimo anno scolastico.

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	27.656,63	5,00	7.614,96	7.532,21
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	18.756,73	0,00	5.535,96	5.453,21
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.709,90	0,00	1.884,00	1.884,00
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	190,00	5,00	195,00	195,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC "S. ANDREA" - BIASSONO

20853 BIASSONO (MB) VIA A. LOCATELLI N. 41 C.F. 85017370157 C.M. MBIC82600C

--	--	--	--	--	--	--

La differenza tra impegnato e pagato è data dall'IVA delle fatture pagate a giugno e non ancora versata, da impegni di spesa per i quali non è ancora pervenuta fattura e dalle minute spese. Le spese sostenute per le differenti categorie di schede progetto riguardano:

categoria P2: il pagamento della docente con la quale si è attivato il corso di inglese in preparazione all'esame KET per alcuni alunni delle classi III della scuola secondaria (€ 1.950,69), gli acquisti per la realizzazione di progetti previsti nel POF (laboratorio di creta, festa dell'istituto, ripristino murali dei cortili delle scuole primarie) (€ 3.502,52). Gli impegni riguardano l'IVA (€ 38,25) e le minute spese (€ 44,50);

categoria P4: il pagamento per i corsi di formazione e aggiornamento del personale sui temi della sicurezza negli ambienti di lavoro (primo soccorso, antincendio, RLS, ASPP) (€ 1.800,00), il pagamento per un corso di aggiornamento al personale di segreteria sull'utilizzo dei programmi gestionali di segreteria (€ 84,00);

categoria P5: il pagamento dell'iscrizione alla gara "Kangourou della matematica" (€ 195,00).

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00	0,00

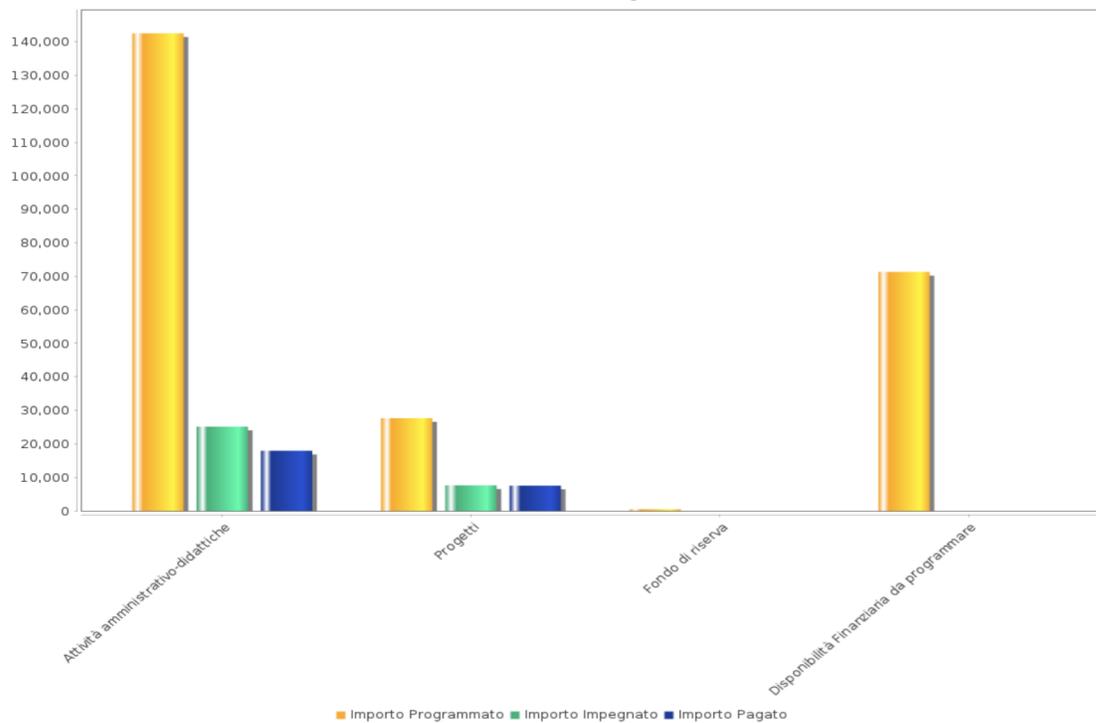
Al momento non è stato necessario utilizzare il fondo di riserva in quanto non sono state superate le spese previste.

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	166.215,24
Variazione al 30/06/2022	4.472,69
Impegnato al 30/06/2022	32.756,61
Pagato al 30/06/2022	25.473,47



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2022
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	71.309,31	71.309,31



4. Conclusioni

Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e riportato nella presente relazione, si formulano le proposte di modifica al programma annuale citati (Provvedimenti 6, 7 e 8).

Data: **23-06-2022**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Luisa Mantegazza

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

PROF.SSA MARIAGNESE TRABATTONI



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 23/06/2022
 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) d = b-c
			a	b			
1	Avanzo di amministrazione presunto		161.236,55				0,00
	1 Non vincolato		143.719,96				0,00
2	Vincolato		17.516,59				0,00
	Finanziamenti dall' Unione Europea						0,00
3	1 Fondi sociali europei (FSE)						0,00
	2 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)						0,00
	3 Altri finanziamenti dall'Unione Europea						0,00
4	Finanziamenti dallo Stato		9.328,68	9.328,68	9.328,68	9.328,68	0,00
	1 Dotazione ordinaria		7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	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
5	6 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato		1.528,68	1.528,68	1.528,68	1.528,68	0,00
	Finanziamenti dalla Regione						0,00
	1 Dotazione ordinaria						0,00
	2 Dotazione perequativa						0,00
	3 Altri finanziamenti non vincolati						0,00
	4 Altri finanziamenti vincolati						0,00
6	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche		55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	0,00
	1 Provincia non vincolati						0,00
	2 Provincia vincolati						0,00
	3 Comune non vincolati						0,00
	4 Comune vincolati		55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	0,00
	5 Altre Istituzioni non vincolati						0,00
6 Altre Istituzioni vincolati						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	b	c	c	d = b-c		
6		Contributi da privati	16.378,00	12.980,00	12.980,00	12.980,00	0,00	0,00	0,00	
	1	Contributi volontari da famiglie	6.380,00	3.270,00	3.270,00	3.270,00	0,00	0,00		
	2	Contributi per iscrizione alunni					0,00	0,00		
	3	Contributi per mensa scolastica					0,00	0,00		
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero					0,00	0,00		
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.480,00	5.480,00	5.480,00	5.480,00	0,00	0,00		
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	288,00				0,00	0,00		
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati					0,00	0,00		
	8	Contributi da imprese non vincolati					0,00	0,00		
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati					0,00	0,00		
	10	Altri contributi da famiglie vincolati		4.230,00	4.230,00	4.230,00	0,00	0,00		
	11	Contributi da imprese vincolati					0,00	0,00		
12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati					0,00	0,00			
7		Proventi da gestioni economiche					0,00	0,00		
	1	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo					0,00	0,00		
	2	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi					0,00	0,00		
	3	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo					0,00	0,00		
	4	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi					0,00	0,00		
	5	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo					0,00	0,00		
	6	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi					0,00	0,00		
7	Attività conviviale					0,00	0,00			
8		Rimborsi e restituzione somme					0,00	0,00		
	1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali					0,00	0,00		
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali					0,00	0,00		
	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali					0,00	0,00		
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie					0,00	0,00		
5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da					0,00	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)
		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		Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro) d = b-c
			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		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	54,01		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.	54,00				0,00
13		Mutui					0,00
	1	Mutui					0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere					0,00
Totale entrate			241.997,24	77.308,69	77.308,69		0,00



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
Esercizio finanziario 2022

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programma				Somme rimanste da pagare (Importi in euro) d = b-c
			a	b	c	d	
A.		Attività amministrativo-didattiche	142.526,30	25.141,65	17.941,26	7.200,39	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	88.334,85	15.097,41	10.031,81	5.065,60	
	A.2	Funzionamento amministrativo	19.850,00	5.825,15	5.790,75	34,40	
	A.3	Didattica	29.706,06	2.864,09	763,70	2.100,39	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.616,81	1.355,00	1.355,00	0,00	
P.	A.6	Attività di orientamento	1.018,58			0,00	
		Progetti	27.661,63	7.614,96	7.532,21	82,75	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"				0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	18.756,73	5.535,96	5.453,21	82,75	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.709,90	1.884,00	1.884,00	0,00	
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	195,00	195,00	195,00	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	500,00			0,00	
	R.98	Fondo di riserva	500,00			0,00	
Z.		Totale spese	170.687,93	32.756,61	25.473,47	7.283,14	
		Disponibilità Finanziaria da programmare	71.309,31				
		Totale a pareggio	241.997,24				

Data ___/___/___

IL DIRETTORE S.G.A.
Luisa Mantegazza