



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 21 giugno 2023.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 45 del 14/02/2023.

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 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	166.179,41	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	15.158,01	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	151.021,40	0,00	0,00	0,00

L'Avanzo di Amministrazione presunto determinato al 23.12.2022, in fase di predisposizione del Programma Annuale 2023, era stato determinato in euro 166.179,41. Alla data del 31.12.2022 l'Avanzo di Amministrazione veniva confermato per lo stesso importo e pertanto non si è reso necessario procedere con le variazioni.

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	145.156,16	68.927,58	68.927,58
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	1.000,00	145.156,16	68.927,58	68.927,58

I finanziamenti dall'Unione Europea sono relativi ai seguenti progetti del PNRR (Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza) a cui la scuola ha aderito:

- coinvolgimento degli animatori digitali nell'ambito della linea di investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale del personale scolastico" di cui alla Missione 4 - Componente 1 del PNRR, per il quale si è previsto il saldo di € 1.000,00. Infatti a ciascuna scuola sono stati riconosciuti € 2.000,00 per l'attuazione di azioni finalizzate alla formazione del personale per gli aa.ss. 22/23-23/24. Al momento è stato assegnato solo un acconto a fine 2022;



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

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

- adeguamento dei siti web a standard ministeriali: Missione 1 - Componente 1 - Investimento 1.4 "Servizi e cittadinanza digitale" - Misura 1.4.1 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - Scuole", per un importo pari a € 7.301,00 (per i quali si è proceduto con apposita assunzione in bilancio);

- scuole innovative, cablaggio, nuovi ambienti di approfondimento e laboratori: Missione 4 – Componente 1 – "Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione dagli asili nido alle Università" – Investimento 3.2: Scuola 4.0, per un importo pari a € 137.855,16 (per i quali si è proceduto con apposita assunzione in bilancio) per il quale è già stato accreditato il 50% dell'importo complessivo.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	11.138,67	0,00	11.138,67	11.138,67
	1	Dotazione ordinaria	11.138,67	0,00	11.138,67	11.138,67

I finanziamenti dello Stato sono relativi alla "dotazione ordinaria" per il funzionamento amministrativo e didattico periodo gennaio-agosto 2023.

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	38.000,00	1.076,00	19.600,00	19.600,00
	4	Comune vincolati	38.000,00	0,00	19.000,00	19.000,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.076,00	600,00	600,00

I finanziamenti "comune vincolati" riguardano i fondi per il diritto allo studio a.s. 2022/23, dei quali si è incassato solo un acconto pari a € 19.000,00.

I finanziamenti "altre istituzioni vincolati" riguardano i contributi delle Università per le attività di tutoraggio effettuate da alcuni nostri docenti sui loro studenti dei corsi TFA a.s. 22/23. Si prevede l'accredito di fondi per la formazione da parte della scuola polo pari a € 476,00 per il quale si propone la **variazione al PA provvedimento 8**.

6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	37.243,00	379,50	35.532,00	35.532,00
	1	Contributi volontari da famiglie	5.822,50	0,00	4.260,00	4.260,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	19.000,00	122,00	19.122,00	19.122,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.480,00	40,00	5.520,00	5.520,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	528,00	0,00	0,00	0,00



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

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

	10	Altri contributi da famiglie vincolati	6.412,50	217,50	6.630,00	6.630,00

I contributi da privati riguardano:

aggr. 6/1 - il contributo volontario a copertura delle spese per la realizzazione dei progetti previsti nel POF, incassato solo in parte (P2.5 Acquisti a supporto dei progetti POF)

aggr. 6/4 - i versamenti delle famiglie per le uscite didattiche a.s. 22/23, per i quali si rende necessario procedere con una modifica al P.A. per il maggior accertamento rispetto alla previsione iniziale di € 122,00 (**proposta di variazione provvedimento 9**)

aggr. 6/5 - i versamenti dei genitori per la copertura assicurativa degli alunni per l'a.s. 23/24, per i quali si rende necessario procedere ad un maggior accertamento, rispetto alla previsione iniziale, di € 40,00 (**proposta di variazione PA provvedimento 10**)

aggr. 6/6 - la quota assicurativa per il personale docente e ATA per l'a.s. 23/24 non ancora incassata

aggr. 6/10 - la quota per la partecipazione ai corsi di preparazione agli esami KET e PET da parte di alcuni ragazzi della scuola Verri (€ 3.840,00), la quota di iscrizione alla gara Kangourou della Matematica di alcuni alunni della scuola secondaria (€ 315,00), la quota per l'acquisto del diario "Tienimi d'occhio" a.s. 23/24 (€ 2.475,00) per la quale si è incassato un importo maggiore pari a € 77,50 rispetto alla previsione iniziale (**proposta di variazione PA provvedimento 11**).

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	63,00	-3,49	59,51	59,51
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01
	3	Altre entrate n.a.c.	63,00	-3,50	59,50	59,50

Le "altre entrate" riguardano:

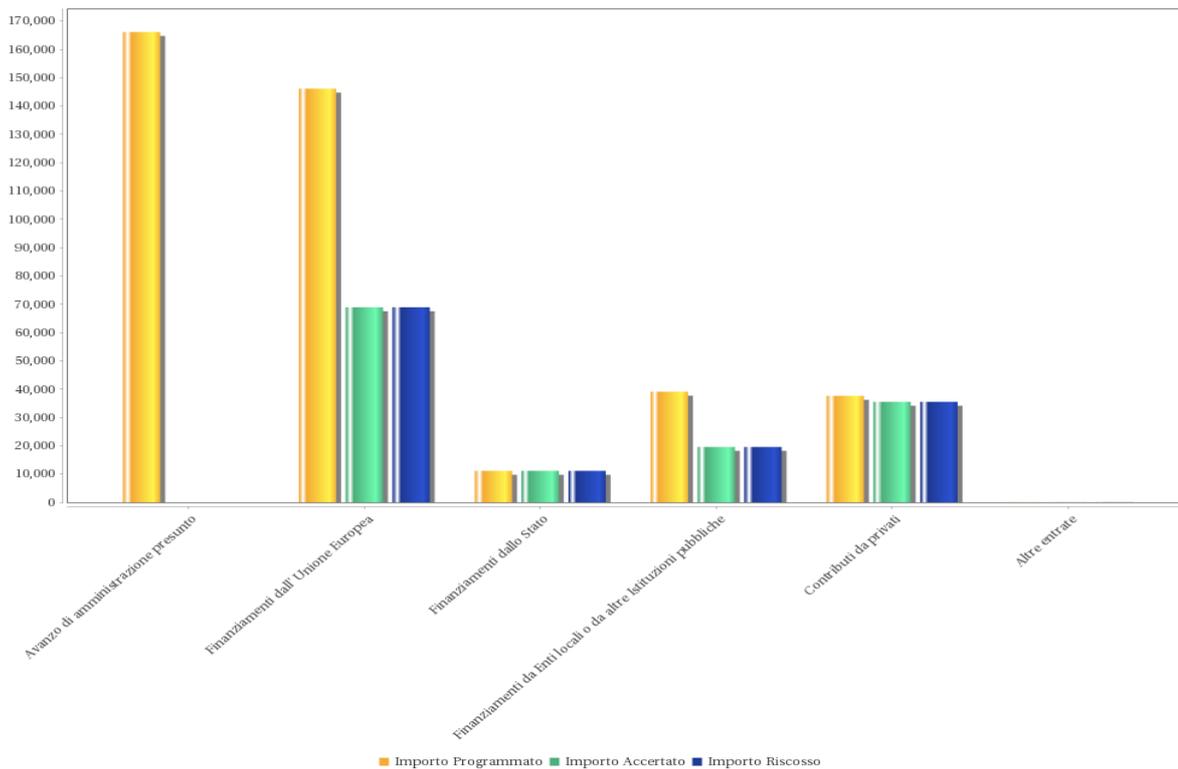
- gli interessi bancari relativi all'anno 2022 incassati ad inizio anno
- il contributo dei docenti per l'acquisto del diario a.s. 23/24 per il quale si propone una variazione in diminuzione pari a € 3,50 rispetto alla previsione iniziale (**proposta di variazione PA provvedimento 12**)

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	253.624,08
Variazione al 30/06/2023	146.608,17
Accertato al 30/06/2023	135.257,76
Riscosso al 30/06/2023	135.257,76



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 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	132.162,08	147.392,17	44.908,94	35.802,68
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	59.508,00	7.341,01	17.375,89	11.804,40
	2	Funzionamento amministrativo	17.450,00	0,00	6.618,10	6.608,80
	3	Didattica	30.806,74	139.929,16	3.138,37	47,58
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	21.281,81	122,00	17.776,58	17.341,90
	6	Attività di orientamento	3.115,53	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: la prima rata del compenso per Amministratore di rete e assistenza informatica (€ 4.270,00), l'acquisto di materiale di pulizia (€ 4.301,10), l'acquisto di servizi legati al nuovo sito web (€ 33,30), il compenso annuale per il DPO (€ 700,00), l'acquisto di materiale di pulizia con fondi specifici (D.L. 115/2022 ex art. 39bis c.1)(€ 2.500,00). Gli impegni riguardano: l'IVA (€ 1057,49), la seconda rata dell'amm.re di sistema (€ 4.270,00), l'incarico al DPO per la sistemazione della Piattaforma Google Workspace (€ 244,00);

categoria A2: l'acquisto di cancelleria e stampati per la segreteria (€ 1.841,19), il rinnovo degli abbonamenti a riviste e acquisto di manuali di settore (€ 250,00), il rinnovo del contratto annuale di manutenzione e assistenza anno 2023 per i software gestionali Segreteria Digitale — Classe Viva — Alunni 2.0 — Isoft - libri di testo (€ 4.258,41), spese postali (€ 9,20), quota annuale di adesione alla Rete Rete Europa (€ 100,00), quota di iscrizione Scienza Under18 (€ 150,00). Gli impegni riguardano: le minute spese (€ 9,30);

categoria A3: il canone di conguaglio per il noleggio dei fotocopiatori dei plessi (€ 47,58). Gli impegni riguardano: l'acquisto dei diari per l'a.s. 23/24 (€ 2.459,52), l'acquisto di aste per esposizione (€ 631,27);

categoria A5: pagamenti per le uscite didattiche (bus, teatri, musei, ingressi vari...) (€ 17.341,90). Gli impegni riguardano l'IVA (€ 434,68) ;

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

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
-----------	------	-------------	---------------	------------	-----------	--------



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

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

P		Progetti				
		Progetti	50.034,83	-784,00	19.554,84	19.539,84
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	41.310,30	600,00	17.816,84	17.801,84
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.199,53	-1.524,00	1.313,00	1.313,00
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	525,00	140,00	425,00	425,00

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 progetto riguardano:

categoria P2: il pagamento dei docenti che hanno realizzato i corsi di inglese in preparazione agli esami KET e PET per alcuni alunni delle classi III della scuola secondaria (€ 4.064,72); il pagamento degli esperti per il progetto di inglese alla scuola primaria (€ 11.988,00); gli acquisti per la realizzazione di progetti previsti nel POF (cavalletti per laboratorio di pittura, festa dell'istituto, piantumazione di fiori presso il plesso Moro) (€ 1.109,25); il pagamento dei docenti che hanno svolto attività di tutor agli studenti dei corsi TFA (€ 530,80); l'acquisto del materiale di cancelleria per il progetto in atto in collaborazione con il museo civico di Biassono (€ 109,07). Gli impegni riguardano le minute spese (€ 15,00);

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) (€ 835,00), il pagamento per corsi di aggiornamento e formazione al personale di segreteria sull'utilizzo di nuove piattaforme e su nuove disposizioni di legge (€ 478,00);

categoria P5: il pagamento dell'iscrizione alla gara "Kangourou della matematica" (€ 315,00) e l'iscrizione alla gara di Matematica senza frontiere (€ 110,00).

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2023

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

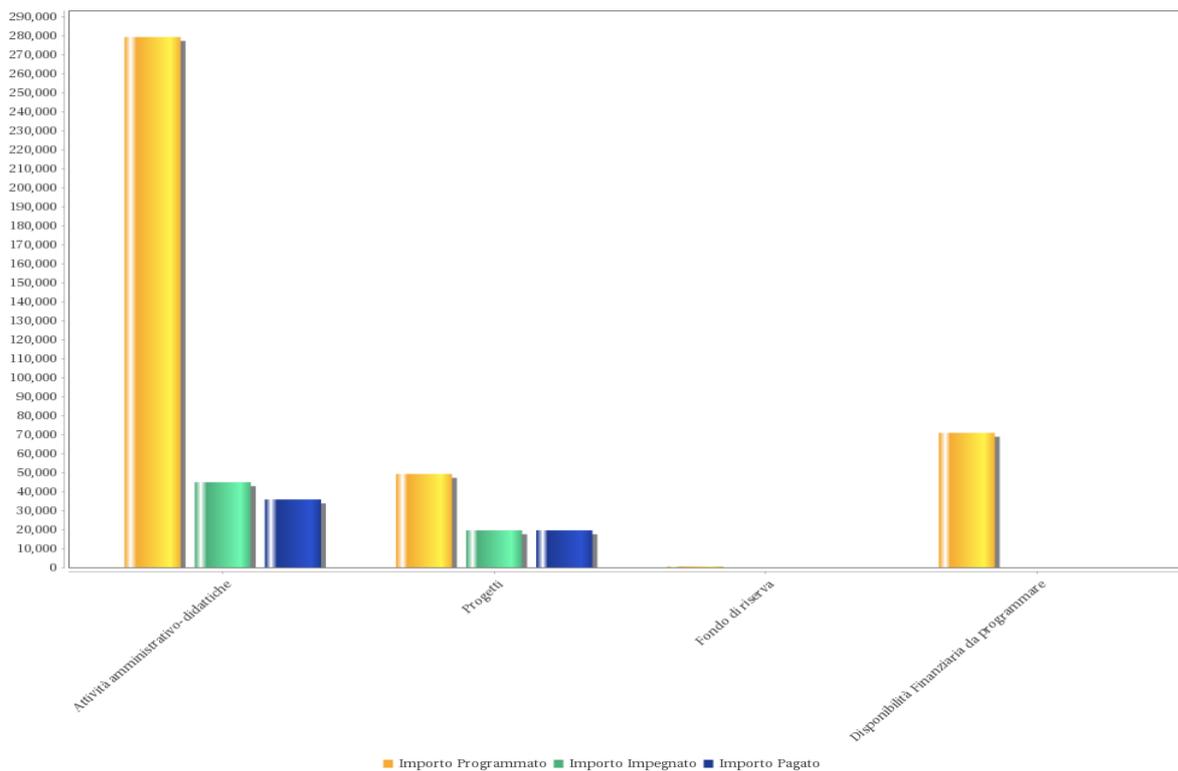
Al momento non è stato necessario utilizzare il fondo di riserva in quanto non sono state superate le spese previste.

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	182.696,91
Variazione al 30/06/2023	146.608,17
Impegnato al 30/06/2023	64.463,78
Pagato al 30/06/2023	55.342,52



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2023
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	70.927,17	70.927,17



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 8, 9, 10, 11 e 12).

Data: **21-06-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Luisa Mantegazza

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

PROF.SSA MARIAGNESE TRABATTONI



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	37.622,50	35.532,00	35.532,00	35.532,00	0,00	0,00		
	1	Contributi volontari da famiglie	5.822,50	4.260,00	4.260,00	4.260,00	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	19.122,00	19.122,00	19.122,00	19.122,00	0,00	0,00		
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.520,00	5.520,00	5.520,00	5.520,00	0,00	0,00		
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	528,00				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	6.630,00	6.630,00	6.630,00	6.630,00	0,00	0,00		
	7	11	Contributi da imprese vincolati					0,00	0,00	
12		Contributi da istituzioni sociali private vincolati					0,00	0,00		
		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 convittuale					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	Somme accertate (Importi in euro)			Somme rimosse (Importi in euro)	Somme rimanenti da riscuotere (Importi in euro) d = b-c
			Programma alla data (Importi in euro)	a	b		
		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			
	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	59,51		59,51	59,51	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.	59,50		59,50	59,50	0,00
13		Mutui					0,00
	1	Mutui					0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere					0,00
		Totale entrate	400.232,25		135.257,76	135.257,76	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) d = b-c
			a	b			
A.		Attività amministrativo-didattiche	279.554,25	44.908,94	35.802,68	9.106,26	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	66.849,01	17.375,89	11.804,40	5.571,49	
	A.2	Funzionamento amministrativo	17.450,00	6.618,10	6.608,80	9,30	
	A.3	Didattica	170.735,90	3.138,37	47,58	3.090,79	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	21.403,81	17.776,58	17.341,90	434,68	
P.	A.6	Attività di orientamento	3.115,53			0,00	
		Progetti	49.250,83	19.554,84	19.539,84	15,00	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"				0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	41.910,30	17.816,84	17.801,84	15,00	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.675,53	1.313,00	1.313,00	0,00	
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	665,00	425,00	425,00	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	
		Totale spese	329.305,08	64.463,78	55.342,52	9.121,26	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	70.927,17				
		Totale a pareggio	400.232,25				

Data ___/___/___

IL DIRETTORE S.G.A.
 Luisa Mantegazza