



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 30 giugno 2023.

In premessa si evidenzia che l'importo complessivo del programma annuale dell'esercizio finanziario anno 2023, approvato dal Commissario Straordinario con deliberazione n. 1 del 25/01/2023, ad oggi è stato oggetto di variazioni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad € 511.974,35.

A tal fine sono state disposte ed approvate le variazioni, per il dettaglio di tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti. Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello H bis.

La gestione del programma annuale comprende molteplici azioni dettate anche dalle nuove fonti normative che evidenziano il cambiamento.

I piani delle destinazioni realizzati hanno raggiunto, seguendo i criteri di economicità, efficacia ed efficienza, gli obiettivi didattici ed organizzativi propri dell'Istituzione scolastica. Meritano particolare attenzione le modalità relazionali che prevalentemente hanno caratterizzato le fasi di programmazione e di gestione delle attività contemplate nel PTOF.

Tutte le strategie progettuali definite nel PTOF, non oggetto di retribuzione col sistema del "cedolino unico", sono state tradotte in termini finanziari di budget in maniera che si realizzasse una corrispondenza tra progettazione didattica e programmazione finanziaria prevista dal Programma Annuale 2023.

Il budget a disposizione è stato impegnato come previsto negli aggregati di spesa, per le esigenze di funzionamento amministrativo e didattico, per i compensi fondamentali ed accessori al personale in relazione a norme contrattuali o di legge, per spese di investimento e per singoli progetti da realizzare.

2. Analisi delle Entrate

Il prospetto finanziario complessivo delle entrate, in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma, è riportato nel modello F-BIS e nel modello H-BIS.

Per ogni aggregato/voce ed eventuale sottovoce di entrata, si riportano: la previsione iniziale, le variazioni approvate al 30/06/2023, la somma degli accertamenti e l'importo incassato.

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	392.344,75	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	172.347,06	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	219.997,69	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
-----------	------	-------------	---------------	------------	-----------	----------



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
MM CPIA IMPERIA

18100 IMPERIA (IM) VIALE RIMEMBRANZE, 31 C.F. 90088810081 C.M. IMMM04500Q

2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	76.230,00	76.230,00	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	76.230,00	76.230,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	25.873,59	0,00	25.873,59	25.873,59
	1	Dotazione ordinaria	25.873,59	0,00	25.873,59	25.873,59

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	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00

6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	14.526,00	14.526,00	14.526,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	10.890,00	10.890,00	10.890,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	0,00	3.480,00	3.480,00	3.480,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	21,00	21,00	21,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	135,00	135,00	135,00

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

Totale Analisi Entrate

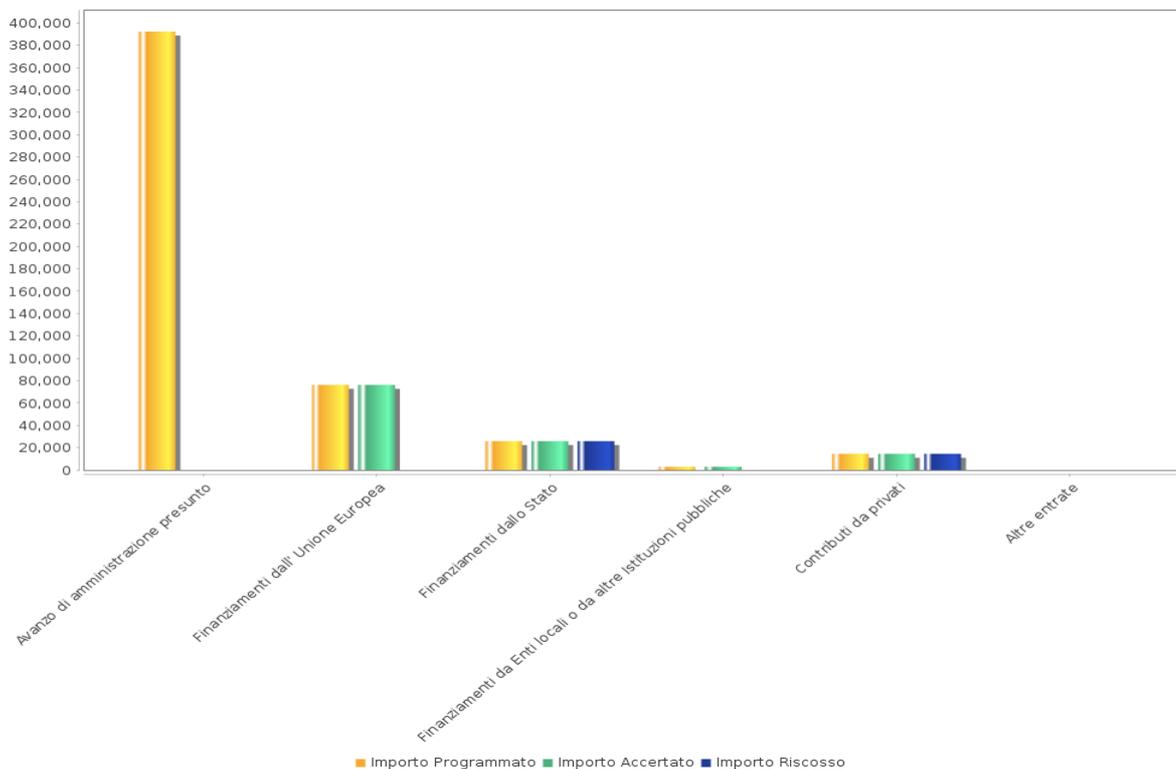


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
MM CPIA IMPERIA

18100 IMPERIA (IM) VIALE RIMEMBRANZE, 31 C.F. 90088810081 C.M. IMMM04500Q

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	418.218,35
Variazione al 30/06/2023	93.756,00
Accertato al 30/06/2023	119.629,60
Riscosso al 30/06/2023	40.399,60

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

Per ogni attività o progetto sono state redatte apposite schede illustrative finanziarie nelle quali sono specificate le relative fonti di finanziamento.

Le uscite che di seguito vengono indicate, sono raggruppate per aggregati a seconda della classificazione delle voci di spesa - attività e progetti - le prime si riferiscono alle esigenze di funzionamento generale, funzionamento amministrativo - didattico, le seconde ai progetti, contenuti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Per ogni Progetto/Attività si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al 30/06/2023, l'importo impegnato e l'importo pagato.

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	248.004,13	17.526,00	19.717,23	19.289,64
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	59.747,55	3.000,00	8.471,09	8.355,14
	2	Funzionamento amministrativo	41.162,56	21,00	2.855,30	2.618,30
	3	Didattica	147.094,02	14.505,00	8.390,84	8.316,20

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	160.020,65	76.230,00	19.549,22	18.849,22
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	14.345,74	0,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	125.517,96	76.230,00	11.486,17	10.786,17
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	8.344,10	0,00	8.016,25	8.016,25
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	11.812,85	0,00	46,80	46,80

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	409.024,78

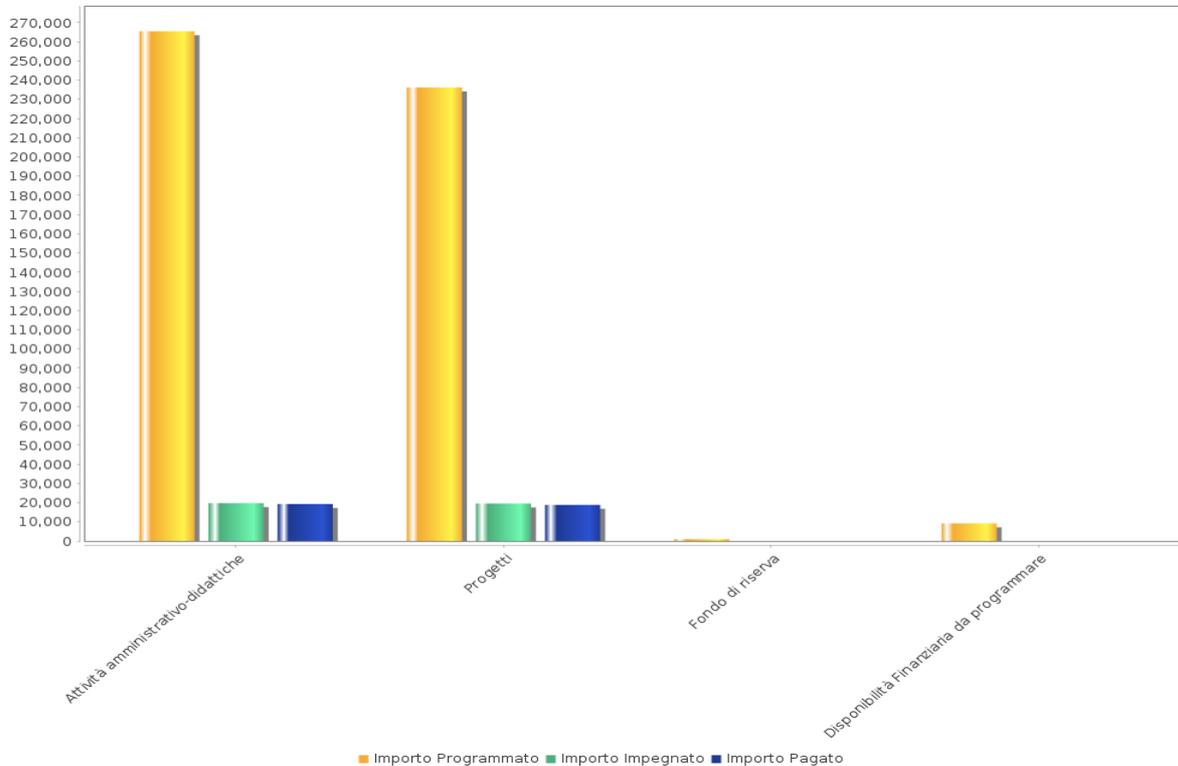


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
MM CPIA IMPERIA

18100 IMPERIA (IM) VIALE RIMEMBRANZE, 31 C.F. 90088810081 C.M. IMMM04500Q

Variazione al 30/06/2023	93.756,00
Impegnato al 30/06/2023	39.266,45
Pagato al 30/06/2023	38.138,86

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2023
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	9.193,57	9.193,57



4. Conclusioni

Alla luce di quanto esposto si ritiene di non dover intervenire con variazioni al P.A. tra le diverse attività e progetti in quanto la loro disponibilità finanziaria è adeguata a coprire la programmazione anche per la parte attualmente non facilmente prevedibile, ciò anche per i finanziamenti aggiuntivi da parte del MIM sui quali si sono concentrate e si stanno concentrando le attività e le spese. Si renderanno necessarie, pertanto, una o più variazioni per accogliere e per adeguare il PA ai nuovi finanziamenti. Si procederà infine ad eventuali storni tecnici all'interno dei piani di destinazione per le spese impreviste e imprevedibili.

Allegati:

- modello F BIS
- modello J bis.

Data: **30-06-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Piera Orengo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Ing. Luca Ronco



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 30/06/2023
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 risuotere (Importi in euro)	
			a	b	b	c	c	d = b-c		
1		Avanzo di amministrazione presunto	392.344,75							0,00
	1	Non vincolato	219.997,69							0,00
	2	Vincolato	172.347,06							0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	76.230,00	76.230,00	76.230,00					76.230,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	76.230,00	76.230,00	76.230,00					76.230,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)								0,00
3		Altri finanziamenti dall'Unione Europea								0,00
		Finanziamenti dallo Stato	25.873,59	25.873,59	25.873,59					0,00
	1	Dotazione ordinaria	25.873,59	25.873,59	25.873,59					0,00
4		Dotazione perequativa								0,00
		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								0,00
		Finanziamenti dalla Regione								0,00
6		Dotazione ordinaria								0,00
		Dotazione perequativa								0,00
		Altri finanziamenti non vincolati								0,00
7		Altri finanziamenti vincolati								0,00
		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	3.000,00	3.000,00	3.000,00					3.000,00
	1	Provincia non vincolati								0,00
8		Provincia vincolati								0,00
		Comune non vincolati								0,00
		Comune vincolati	3.000,00	3.000,00	3.000,00					3.000,00
9		Altre Istituzioni non vincolati								0,00
		Altre Istituzioni vincolati								0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
MM CPIA IMPERIA

18100 IMPERIA (IM) VIALE RIMEMBRANZE, 31 C.F. 90088810081 C.M. IMMM04500Q

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	14.526,00	14.526,00		14.526,00		14.526,00		0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	10.890,00	10.890,00	10.890,00	10.890,00		10.890,00		0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	3.480,00	3.480,00	3.480,00	3.480,00		3.480,00		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								0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	21,00	21,00	21,00	21,00		21,00		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			135,00	135,00		135,00		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	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
MM CPIA IMPERIA

18100 IMPERIA (IM) VIALE RIMEMBRANZE, 31 C.F. 90088810081 C.M. IMMM04500Q

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			
		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



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
MM CPIA IMPERIA

18100 IMPERIA (IM) VIALE RIMEMBRANZE, 31 C.F. 90088810081 C.M. IMMM04500Q

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	0,01		0,01	0,01	0,00
	1	Interessi					0,00
11	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
13	2	Anticipazioni da Istituto cassiere					0,00
	Totale entrate			511.974,35	119.629,60	40.399,60	79.230,00



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	265.530,13	19.717,23	19.289,64	427,59	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	62.747,55	8.471,09	8.355,14	115,95	
	A.2	Funzionamento amministrativo	41.183,56	2.855,30	2.618,30	237,00	
	A.3	Didattica	161.599,02	8.390,84	8.316,20	74,64	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero				0,00	
P.	A.6	Attività di orientamento				0,00	
		Progetti	236.250,65	19.549,22	18.849,22	700,00	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	14.345,74			0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	201.747,96	11.486,17	10.786,17	700,00	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	8.344,10	8.016,25	8.016,25	0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	11.812,85	46,80	46,80	0,00	
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	1.000,00			0,00	
	R.98	Fondo di riserva	1.000,00			0,00	
		Totale spese	502.780,78	39.266,45	38.138,86	1.127,59	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	9.193,57				
		Totale a pareggio	511.974,35				

Data ___/___/___

IL DIRETTORE S.G.A.
Dott.ssa Piera Orengo