

**Relazione di Verifica sullo stato di attuazione del Programma Annuale E.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 odierna.

Il programma annuale dell'Esercizio Finanziario 2023 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 3 del 29/11/2022 prot. n. 8806 VI.3 del 30/11/2022.

**2. Analisi delle Entrate****1 - Avanzo di amministrazione presunto**

Importi calcolati al 12/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo presunto da PA	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	241.003,22	31.648,41	272.651,63
	2	Vincolato	152.074,53	23.908,12	175.982,65
	1	Non vincolato	88.928,69	7.740,29	96.668,98

**2 - Finanziamenti dall' Unione Europea**

Importi calcolati al 12/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	252.167,03	252.167,03	78.242,12
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	252.167,03	252.167,03	78.242,12

**3 - Finanziamenti dallo Stato**

Importi calcolati al 12/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	17.927,47	0,00	17.927,47	17.927,47
	1	Dotazione ordinaria	17.927,47	0,00	17.927,47	17.927,47

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

Importi calcolati al 12/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	50.367,45	7.992,58	58.360,03	7.865,96
	4	Comune vincolati	50.367,45	6.557,58	56.925,03	7.148,96



	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.435,00	1.435,00	717,00

**6 - Contributi da privati***Importi calcolati al 12/06/2023*

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	6.700,00	19.956,27	26.656,27	19.956,27
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	1.351,50	1.351,50	1.351,50
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	15.915,77	15.915,77	15.915,77
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	700,00	0,00	700,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	2.689,00	2.689,00	2.689,00

**11 - Sponsor e utilizzo locali***Importi calcolati al 12/06/2023*

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
11		Sponsor e utilizzo locali	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00

**12 - Altre entrate***Importi calcolati al 12/06/2023*

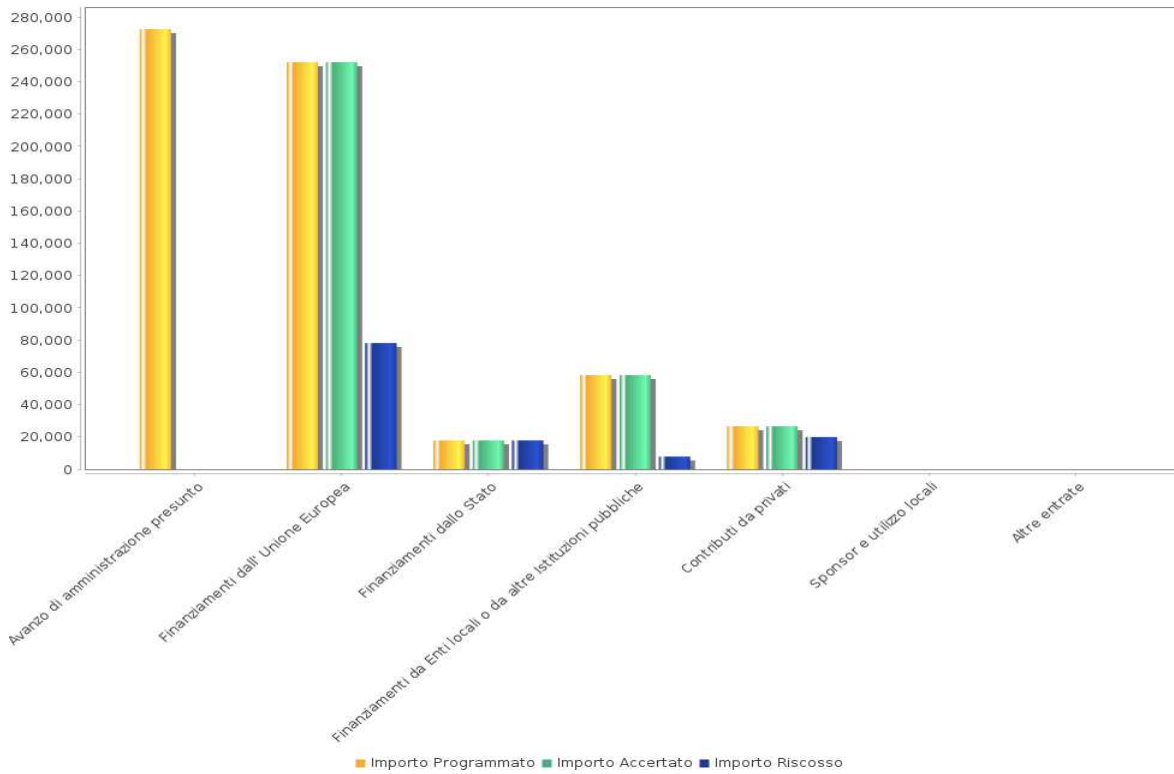
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01

**Totale Analisi Entrate**

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	316.998,14
Variazione al 12/06/2023	310.764,30
Accertato al 12/06/2023	355.110,81
Riscosso al 12/06/2023	123.991,83



**Totale analisi entrate**





### 3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

#### A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 12/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	121.034,63	287.171,22	40.078,59	19.425,59
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	39.758,06	8.301,74	7.666,47	4.583,02
	2	Funzionamento amministrativo	27.229,34	2.991,05	4.339,04	1.765,39
	3	Didattica	27.280,60	254.682,28	5.240,21	3.300,41
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	26.766,63	21.196,15	22.832,87	9.776,77

#### P - Progetti

Importi calcolati al 12/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	145.007,46	23.593,08	37.557,23	15.107,83
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	53.285,91	2.301,00	8.926,53	8.926,53
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	78.719,34	17.107,08	27.242,04	4.792,64
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	13.002,21	4.185,00	1.388,66	1.388,66

#### R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 12/06/2023

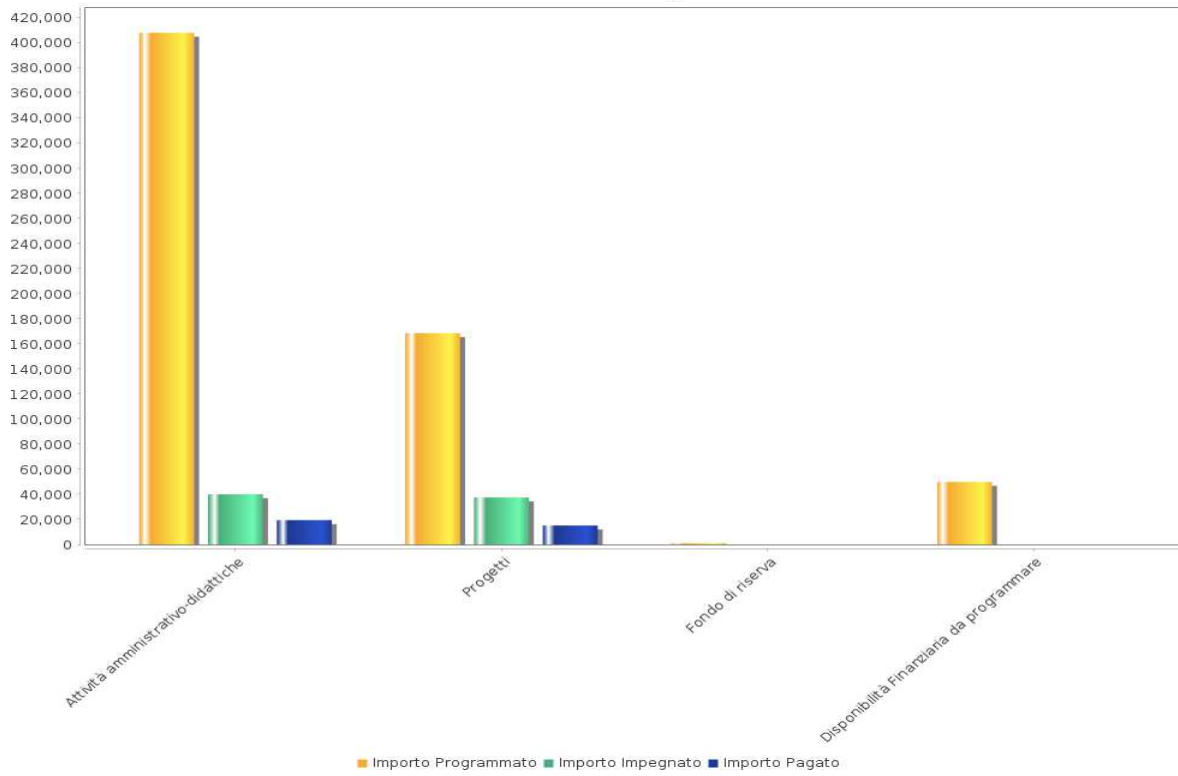
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	1.027,47	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	1.027,47	0,00	0,00	0,00

#### Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	267.069,56
Variazione al 12/06/2023	310.764,30
Impegnato al 12/06/2023	77.635,82
Pagato al 12/06/2023	34.533,42



**Totale analisi spese**



	Prevista nel PA	Aggiornata al 12/06/2023
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	49.928,58	49.928,58



#### 4. Conclusioni

- ANALIZZATA** la situazione delle Entrate e delle Uscite alla data odierna;
- VERIFICATO** lo stato di avanzamento dei progetti e delle attività;
- VERIFICATO** che le attività ed i progetti sono stati integrati, rispetto alla programmazione iniziale, in base alle nuove assegnazioni finanziarie;
- CONSIDERATO** che ai sensi dell'art. 10 comma 6 del Decreto n. 129/2018 possono essere apportate variazioni al Programma Annuale fino al 30/11/2023 e in casi eccezionali da motivare anche oltre.

#### SI RITIENE CHE

l'impostazione data al Programma Annuale è risultata compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondente al PTOF con particolare riferimento all'a.s. 2022/2023.

La verifica, inoltre, ha consentito di allineare la programmazione didattica, che di fatto si chiude nell'anno scolastico in corso, con la programmazione finanziaria, che invece continua fino a dicembre.

Si evidenzia che l'I.C. "S. Fabriani" ha operato e perseguito scelte nella piena consapevolezza della destinazione delle risorse economiche costituenti la dotazione ordinaria o derivanti da entrate proprie o da altri finanziamenti dello Stato, degli Enti Locali e dei Privati.

Si è cercato quanto più possibile di attuare una gestione finanziaria mirata al perseguimento di obiettivi fondamentali ed inseriti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, non tralasciando l'osservanza di obblighi quali quelli derivanti dall'adozione di azioni rivolte alla tutela della sicurezza in ogni sua sfaccettatura.

Le nuove assegnazioni finanziarie erogate dal Ministero dell'Istruzione e del Merito fanno riferimento ai progetti PNRR "Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, che la nostra scuola sta cercando di portare avanti pur non avendo alcuna esperienza in tale senso.

Al momento attuale si devono ancora effettuare la maggior parte dei pagamenti ed imputare diversi impegni di spesa definitivi perché molti progetti sono appena conclusi. Si evidenzia che i progetti PNRR sono nelle fasi iniziali della loro attuazione.

Si ritiene che la dotazione finanziaria dell'Istituto, unitamente ai contributi che verranno erogati nel periodo settembre – dicembre 2023, sia sufficiente per finanziare le attività e i progetti che si svolgeranno il prossimo anno scolastico a.s. 2023/2024.

Le attività relative al funzionamento amministrativo, didattico e ai progetti volti al miglioramento dell'offerta formativa sono state realizzate grazie alle risorse disponibili e ai contributi erogati dal Ministero dell'Istruzione e del Merito; importante in questo senso sono state anche le sinergie che si sono create tra Scuola, Famiglie, Enti Locali e Associazioni di Volontariato del territorio.

Completano la Relazione parte finanziaria e di verifica redatta ai sensi del Decreto n. 129/2018, gli allegati dell' E.F. 2023:

- Modello H Bis "Attuazione Programma Annuale E.F. 2023";
- Modello J "Situazione Amministrativa" ;
- Modelli I "Rendiconto Progetti-Attività" Entrate e Uscite.

Data: **12-06-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Sara Serri**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Silvia Rossi**

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 12/06/2023  
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	c	d = b-c
1		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	272.651,63			0,00
	1	Non vincolato	96.668,98			0,00
	2	Vincolato	175.982,65			0,00
2		<b>Finanziamenti dall' Unione Europea</b>	<b>252.167,03</b>	<b>252.167,03</b>	<b>78.242,12</b>	<b>173.924,91</b>
	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	252.167,03	252.167,03	78.242,12	173.924,91
3		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>17.927,47</b>	<b>17.927,47</b>	<b>17.927,47</b>	<b>0,00</b>
	1	Dotazione ordinaria	17.927,47	17.927,47	17.927,47	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
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato				0,00
4		<b>Finanziamenti dalla Regione</b>				<b>0,00</b>
	1	Dotazione ordinaria				0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati				0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati				0,00
5		<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>	<b>58.360,03</b>	<b>58.360,03</b>	<b>7.865,96</b>	<b>50.494,07</b>
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati	56.925,03	56.925,03	7.148,96	49.776,07
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	1.435,00	1.435,00	717,00	718,00



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	c	d = b-c
6		<b>Contributi da privati</b>	26.656,27	26.656,27	19.956,27	6.700,00
	1	Contributi volontari da famiglie	1.351,50	1.351,50	1.351,50	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	15.915,77	15.915,77	15.915,77	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.000,00	6.000,00		6.000,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	700,00	700,00		700,00
	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	2.689,00	2.689,00	2.689,00	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
	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





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	c	d = b-c
		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



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	c	d = b-c
11	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore				0,00
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.				0,00
	<b>Sponsor e utilizzo locali</b>					<b>0,00</b>
12	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
	<b>Altre entrate</b>		<b>0,01</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>	<b>0,00</b>
13	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.				0,00
	<b>Mutui</b>					<b>0,00</b>
	1	Mutui				0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00
<b>Totale entrate</b>			<b>627.762,44</b>	<b>355.110,81</b>	<b>123.991,83</b>	<b>231.118,98</b>

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)
			a	b	c	d = b-c
<b>A.</b>		<b>Attività amministrativo-didattiche</b>	<b>408.205,85</b>	<b>40.078,59</b>	<b>19.425,59</b>	<b>20.653,00</b>
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	48.059,80	7.666,47	4.583,02	3.083,45
	A.2	Funzionamento amministrativo	30.220,39	4.339,04	1.765,39	2.573,65
	A.3	Didattica	281.962,88	5.240,21	3.300,41	1.939,80
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	47.962,78	22.832,87	9.776,77	13.056,10
	A.6	Attività di orientamento				0,00
<b>P.</b>		<b>Progetti</b>	<b>168.600,54</b>	<b>37.557,23</b>	<b>15.107,83</b>	<b>22.449,40</b>
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	55.586,91	8.926,53	8.926,53	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	95.826,42	27.242,04	4.792,64	22.449,40
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	17.187,21	1.388,66	1.388,66	0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"				0,00
<b>G.</b>		<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
<b>R.</b>		<b>Fondo di riserva</b>	<b>1.027,47</b>			<b>0,00</b>
	R.98	Fondo di riserva	1.027,47			0,00
<b>Totale spese</b>			<b>577.833,86</b>	<b>77.635,82</b>	<b>34.533,42</b>	<b>43.102,40</b>
<b>Z.</b>		<b>Disponibilità Finanziaria da programmare</b>	<b>49.928,58</b>			
<b>Totale a pareggio</b>			<b>627.762,44</b>			

Data 12/06/2023

IL DIRETTORE S.G.A.  
Sara Serri