



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2024

1. Premessa

1.1. 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 2024.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 9 del 18/01/2024.



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

2.2. Analisi delle entrate

Importi calcolati al 30/06/2024

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	243.459,49	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	153.417,21	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	90.042,28	0,00	0,00	0,00

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	126.280,95	79.674,98	205.955,93	103.338,66
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	126.280,95	79.674,98	205.955,93	103.338,66

In seguito all'accordo di concessione prot. n°0037642 del 03/03/2024, in data 20/03/2024 si è proceduto all'assunzione in bilancio del progetto Formazione del personale scolastico per la transizione digitale (D.M. 66/2023) CNP: M4C112.1-2023-1222-P-34969 CUP: H24D23003050006 e conseguente variazione del programma annuale per euro 78.953,57 di cui il 50% incassati con reversale n.61 del 14/06/2024.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	19.910,00	0,00	19.910,00	19.910,00
	1	Dotazione ordinaria	19.910,00	0,00	19.910,00	19.910,00

La dotazione ordinaria programmata in sede di definizione del programma annuale relativa agli 8/12 è stata interamente incassata con reversale n.3 del 08/02/2024

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	56.300,00	21.355,29	77.655,29	32.355,29
	4	Comune vincolati	56.300,00	17.500,00	73.800,00	28.500,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	3.855,29	3.855,29	3.855,29



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC RUDIANO 'M.A.CHIECCA'

25030 RUDIANO (BS) VIA A. DE GASPERI, 41 C.F. 82002390175 C.M. BSIC86100R

Per quanto riguarda i fondi dei comuni vincolati, il comune di Rudiano non aveva deliberato in tempo il piano diritto allo studio per l'anno 2023/2024 e quindi in sede di definizione del programma annuale le attività e le progettualità della scuola primaria e secondaria di Rudiano erano state finanziate con avanzo non vincolato. In seguito alla delibera da parte del comune e all'incasso con reversale n.58 e 59 del 11/06/2024, si è provveduto alla variazione di bilancio per euro 15.500,00 (6.061,00 pds sms +9.439.00 pds ee). Sempre il comune di Rudiano ha versato euro 2.000,00, incassati con reversale n.54 del 28/05/2024 relativi ai fondi del bando Restiamo insieme con i quali si erano finanziate parte delle uscite ed attività in ambiente dell'anno 2023.

Comune di Roccafranca: restano da incassare €7007,94 del piano diritto allo studio 22/23 e tutto il piano diritto allo studio 23/24 (10.100,00 sms+11.600,00 ee= totale 21.700,00)

Comune di Urago d'Oglio: restano da incassare € 23.600,00 a saldo del piano diritto allo studio 23/24 (14.900,00 ee+8.700,00 sms= totale 23.600,00)

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	44.910,01	44.910,01	44.910,01
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	36.982,10	36.982,10	36.982,10
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	3.795,00	3.795,00	3.795,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	868,91	868,91	868,91
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	3.264,00	3.264,00	3.264,00

Nel dettaglio:

6.4 gite euro 36.982,10

6.10 anticipo 750,00+iscrizione alunni interni esami trinity e delf 3.002,00+risarcimento danni 43,00

6.11 contributo annuale ditta distributori caffè 723,91+145,00 raccolta carta primaria Rudiano

6.12 iscrizione alunni esterni esami trinity

12 - Altre entrate

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

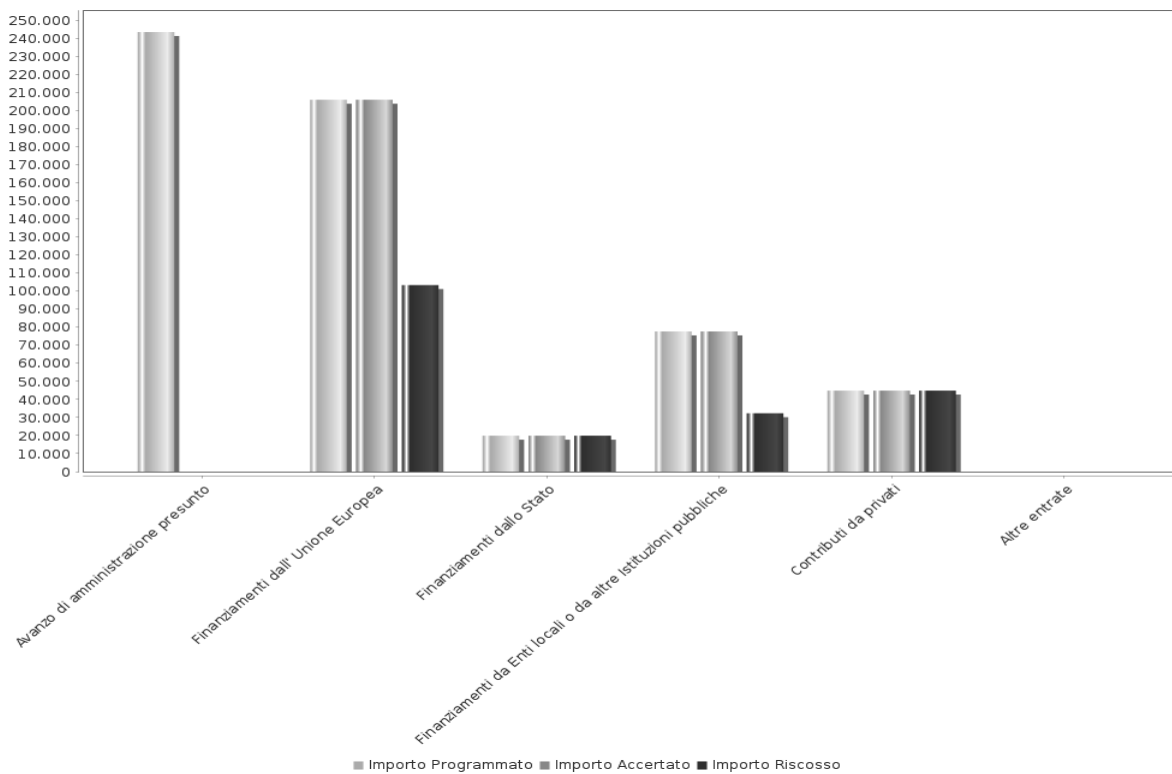
	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	445.950,44
Variazione al 30/06/2024	145.940,29
Accertato al 30/06/2024	348.431,24
Riscosso al 30/06/2024	200.513,97



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC RUDIANO 'M.A.CHIECCA'

25030 RUDIANO (BS) VIA A. DE GASPERI, 41 C.F. 82002390175 C.M. BSIC86100R

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

Alla data del 30/06/2024 l'aggregato Z01 non ha subito variazioni rispetto al 01/01/2024.

Come da modello Hbis, è iscritto per un totale di euro 15.160,62 :

· 8.000,00 euro relativi al progetto Stem dei quali 7.996,87 euro sono stati incassati con reversale n.43 del 08/04/2024 e 3,13 euro radiati con delibera n.15 del 17/04/2024.

· 152,68 euro relativi al Pon Fse I Care di cui si propone la radiazione

· 7.007,94 euro residuo attivo n.6/2023 relativo al piano diritto allo studio 2022/2023 della scuola primaria di Roccafranca

3.2. Analisi delle spese

Importi calcolati al 30/06/2024

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	315.060,24	129.319,00	70.760,80	69.503,88
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	30.000,00	43,01	1.540,92	1.415,20
	2	Funzionamento amministrativo	31.312,22	0,00	13.153,13	12.093,23
	3	Didattica	229.248,02	85.732,89	7.735,00	7.663,70
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	14.500,00	42.482,10	48.331,75	48.331,75
	6	Attività di orientamento	10.000,00	1.061,00	0,00	0,00

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	115.679,58	16.621,29	32.606,06	32.417,46
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	19.150,00	2.000,00	3.760,67	3.621,07
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	66.316,62	4.500,00	10.484,44	10.435,44
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	5.412,96	6.266,00	7.323,00	7.323,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	11.800,00	3.855,29	1.075,00	1.075,00
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	13.000,00	0,00	9.962,95	9.962,95

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
--	---------

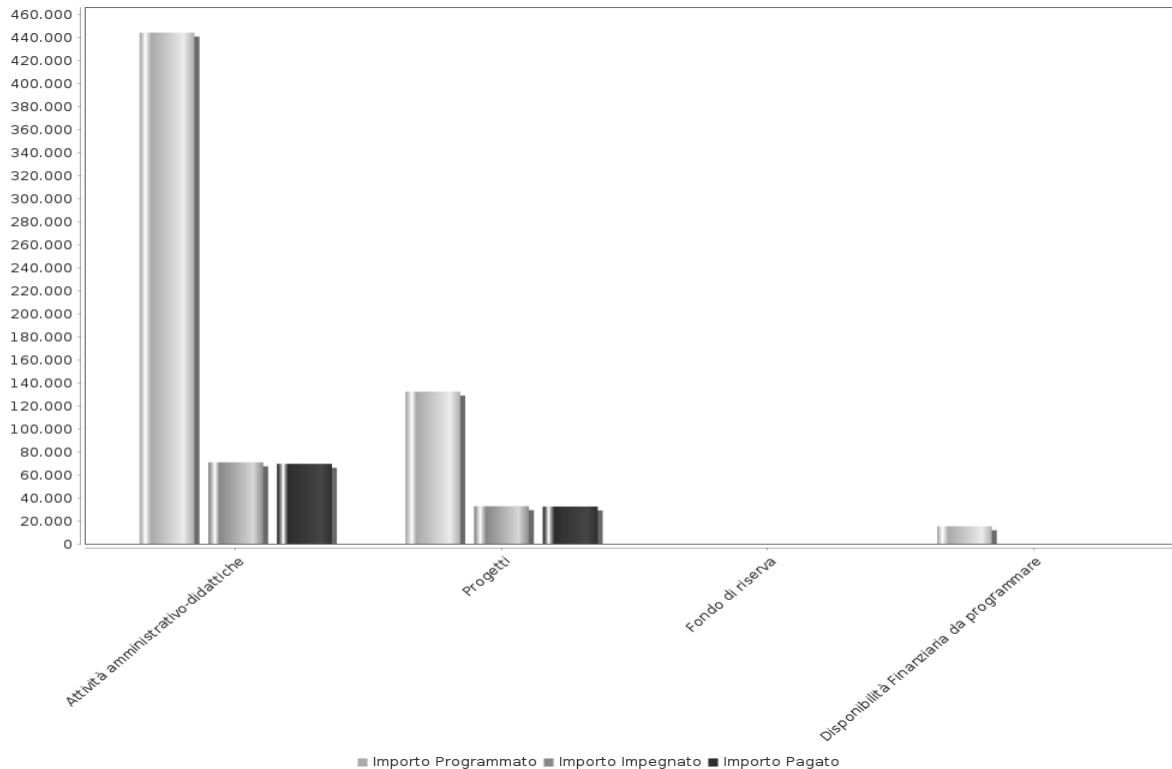


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC RUDIANO 'M.A.CHIECCA'

25030 RUDIANO (BS) VIA A. DE GASPERI, 41 C.F. 82002390175 C.M. BSIC86100R

Spese previste nel Programma Annuale	430.789,82
Variazione al 30/06/2024	145.940,29
Impegnato al 30/06/2024	103.366,86
Pagato al 30/06/2024	101.921,34

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2024
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	15.160,62	15.160,62



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Tutte le attività e le schede progettuali riportano una capienza idonea alla copertura delle spese previste per il periodo luglio-dicembre 2024.

Data: **04-07-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Rondelli dott.ssa Tiziana

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Metelli dott.ssa Laura



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 04/07/2024
Esercizio finanziario 2024

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		Avanzo di amministrazione presunto	243.459,49			0,00
	1	Non vincolato	90.042,28			0,00
	2	Vincolato	153.417,21			0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	205.955,93	205.955,93	103.338,66	102.617,27
	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	205.955,93	205.955,93	103.338,66	102.617,27
3		Finanziamenti dallo Stato	19.910,00	19.910,00	19.910,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	19.910,00	19.910,00	19.910,00	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
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato				0,00
4		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
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	77.655,29	77.655,29	32.355,29	45.300,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati	73.800,00	73.800,00	28.500,00	45.300,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	3.855,29	3.855,29	3.855,29	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC RUDIANO 'M.A.CHIECCA'

25030 RUDIANO (BS) VIA A. DE GASPERI, 41 C.F. 82002390175 C.M. BSIC86100R

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		Contributi da privati	44.910,01	44.910,01	44.910,01	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie				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	36.982,10	36.982,10	36.982,10	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	3.795,00	3.795,00	3.795,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	868,91	868,91	868,91	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	3.264,00	3.264,00	3.264,00	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: LOMBARDIA
IC IC RUDIANO 'M.A.CHIECCA'

25030 RUDIANO (BS) VIA A. DE GASPERI, 41 C.F. 82002390175 C.M. BSIC86100R

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		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: LOMBARDIA
IC IC RUDIANO 'M.A.CHIECCA'

25030 RUDIANO (BS) VIA A. DE GASPERI, 41 C.F. 82002390175 C.M. BSIC86100R

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
	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	0,01	0,01	0,01
	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
13		Mutui				0,00
	1	Mutui				0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00
Totale entrate			591.890,73	348.431,24	200.513,97	147.917,27



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
Esercizio finanziario 2024

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
A.		Attività amministrativo-didattiche	444.379,24	70.842,54	69.503,88	1.338,66
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	30.043,01	1.540,92	1.415,20	125,72
	A.2	Funzionamento amministrativo	31.312,22	13.234,87	12.093,23	1.141,64
	A.3	Didattica	314.980,91	7.735,00	7.663,70	71,30
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	56.982,10	48.331,75	48.331,75	0,00
	A.6	Attività di orientamento	11.061,00			0,00
P.		Progetti	132.300,87	32.606,06	32.417,46	188,60
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	21.150,00	3.760,67	3.621,07	139,60
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	70.816,62	10.484,44	10.435,44	49,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	11.678,96	7.323,00	7.323,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	15.655,29	1.075,00	1.075,00	0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	13.000,00	9.962,95	9.962,95	0,00
G.		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	50,00			0,00
	R.98	Fondo di riserva	50,00			0,00
		Totale spese	576.730,11	103.448,60	101.921,34	1.527,26
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	15.160,62			
		Totale a pareggio	591.890,73			

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
Rondelli dott.ssa Tiziana