



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 30 giugno 2022.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 59 del 10/02/2022.

2. Analisi delle 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	342.289,51	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	185.760,56	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	156.528,95	0,00	0,00	0,00

L'avanzo di amministrazione non è stato modificato in quanto determinato al 31/12/2021 considerato che il programma annuale è stato approvato il 10/02/2022.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	18.062,09	0,00	20.712,43	20.712,43
	1	Dotazione ordinaria	18.062,09	0,00	18.062,09	18.062,09
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	0,00	2.650,34	2.650,34

L'aggregato 3/1 non necessita di modifiche in quanto sono state accertate le somme già previste in sede di predisposizione di programma annuale e in particolare gli accertamenti riguardano l'aggregato 3/1/1 per € 9.090,00 relativo al funzionamento e l'aggregato 3/1/2 per € 8.972,09 relativo all'alternanza scuola lavoro (PCTO).

L'aggregato 3/6 deve invece essere modificato in quanto è stata accertata la somma di € 2.650,34 in più rispetto alla previsione. La suddetta somma è stata accertata nell'aggregato 3/6/17 per € 2.650,34 e si riferisce a Risorse Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021.

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	8.486,85	0,00	5.644,80	5.644,80
	2	Provincia vincolati	8.286,85	0,00	5.304,80	5.304,80
	5	Altre Istituzioni non vincolati	200,00	0,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	0,00	340,00	340,00

Gli aggregati 5/2 e 5/5 non necessitano di modifiche.

L'aggregato 5/6 deve invece essere modificato in quanto è stata accertata la somma di € 340,00 in più rispetto alla previsione. La suddetta somma è stata accertata nell'aggregato 5/6/3 e si riferisce all'attività di formazione nell'ambito dell'educazione civica svolta da 4 docenti, la somma è stata accreditata da parte dell'IIS Dalla Chiesa.

6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	54.531,78	0,00	30.143,08	30.143,08
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	23.716,00	0,00	12.066,61	12.066,61
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
	1	Contributi volontari da famiglie	22.385,78	0,00	8.537,47	8.537,47
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	0,00	3.975,00	3.975,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.930,00	0,00	4.064,00	4.064,00

L'aggregato 6/1 non necessita di modifiche.

L'aggregato 6/4 deve essere modificato per € 3.975,00 in aumento in quanto sull'aggregato 6/4/1 relativo a contributi dalle famiglie per visite e viaggi è stata accertata la somma di € 3.975,00 in più rispetto alla previsione. Sull'aggregato non era stata prevista nessuna somma.

L'aggregato 6/5 non necessita di modifiche.

L'aggregato 6/10 deve essere modificato per € 38,61 in aumento in quanto sull'aggregato 6/10/5 relativo a contributi dalle famiglie per comodato libri è stata accertata la somma di € 38,61 in più rispetto alla previsione di € 100,00.

L'aggregato 6/12 non necessita di modifiche.

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	100,10	0,00	0,07	0,07
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,10	0,00	0,07	0,07
	3	Altre entrate n.a.c.	100,00	0,00	0,00	0,00

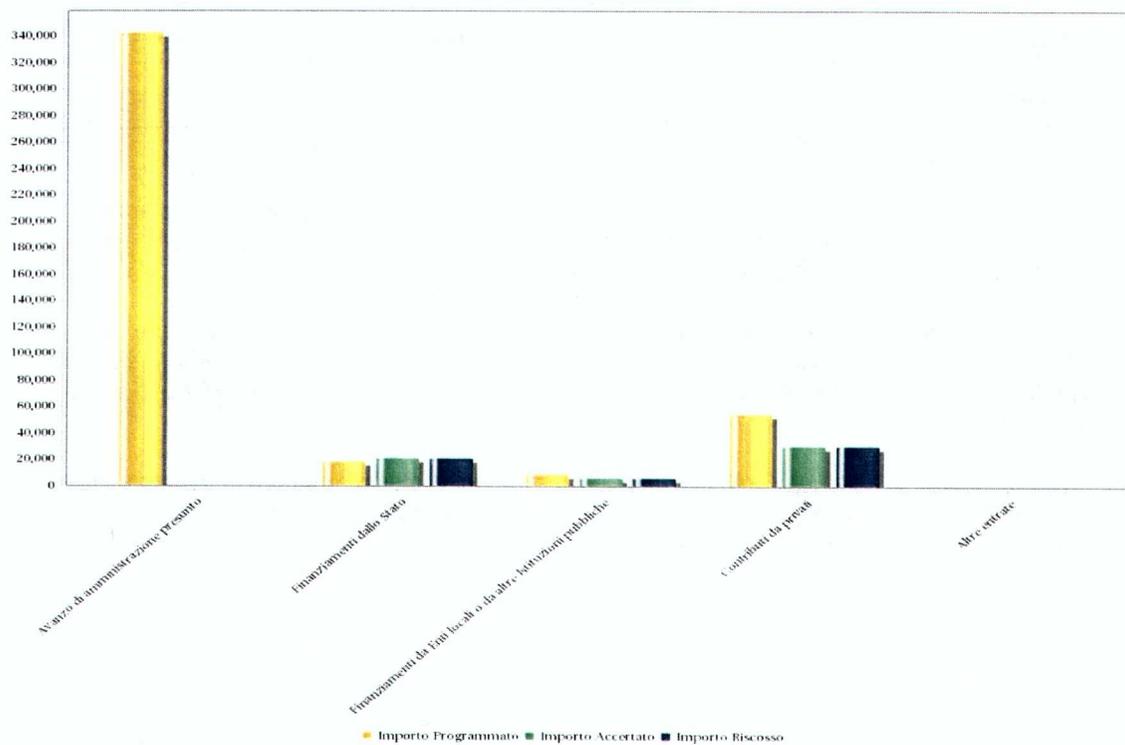


Gli aggregati 12/2 e 12/3 non necessitano di modifiche.

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	423.470,33
Variazione al 30/06/2022	0,00
Accertato al 30/06/2022	56.500,38
Riscosso al 30/06/2022	56.500,38

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	233.949,25	0,00	35.395,11	34.784,14
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	50.340,28	0,00	8.301,76	8.190,11
	2	Funzionamento amministrativo	24.093,55	0,00	9.394,67	9.186,55
	3	Didattica	133.829,35	0,00	11.911,54	11.745,34
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	24.179,92	0,00	3.018,34	3.018,34
	6	Attività di orientamento	1.506,15	0,00	0,00	0,00

Per quanto riguarda le attività amministrativo didattiche bisogna aumentare la disponibilità nella scheda finanziaria A/1/1, considerata la necessità di ripristinare il bagno del secondo piano soggetto ad incendio in data 08/06/2022. La somma che si prevede di impegnare per il suddetto ripristino ammonta a € 13.000,00 circa.

E' necessario anche creare una nuova scheda finanziaria relativa alle attività svolte dall'animatore digitale. Esse si concretizzano nel coinvolgimento della comunità scolastica e nella creazione di soluzioni innovative. L'attività è stata svolta dal Prof. Calabrese Francesco e la scheda attività viene denominata A/3/8: Azione #28 "Un animatore digitale in ogni scuola". La modifica in aumento ammonta a € 1.000,00.

E' necessario inoltre attivare la scheda finanziaria A/5/1: Visite, viaggi e programmi di studio all'estero in quanto sono state effettuate le attività sportive di rafting e vela. La modifica in aumento ammonta a € 3.975,00 per quel che riguarda le spese di viaggio degli alunni e iscrizione alle attività ed € 53,80 per rimborso spese ai docenti impegnati.

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	16.194,20	0,00	4.862,04	4.207,04
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	2.124,00	0,00	900,00	900,00
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	14.070,20	0,00	3.962,04	3.307,04

Considerato il contributo di € 340,00 relativo alle attività finanziamento relativo all'attività di formazione nell'ambito dell'educazione civica è necessario creare una nuova scheda illustrativa finanziaria nella categoria P04 – Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"; la scheda di destinazione sarà "Formazione educazione civica" e conterrà le spese relative al personale docente impegnato per € 340,00.

Considerato che si è svolto il corso di formazione per docenti relativo all'uso delle digital boards è necessario creare una nuova scheda illustrativa finanziaria nella categoria P04 – Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"; la scheda di destinazione sarà "Formazione per uso digital boards" e conterrà le spese relative al personale impegnato nell'attività di docenza per € 303,80. Verranno utilizzati fondi provenienti dal finanziamento ministeriale per funzionamento amministrativo e didattico.

Considerato che sono stati accertati € 612,00 (previsti ma non imputati in uscita) viene modificato il progetto P/3/1



Certificazioni linguistiche per € 612,00 per iscrizione all'esame per la certificazione DELF.

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2022

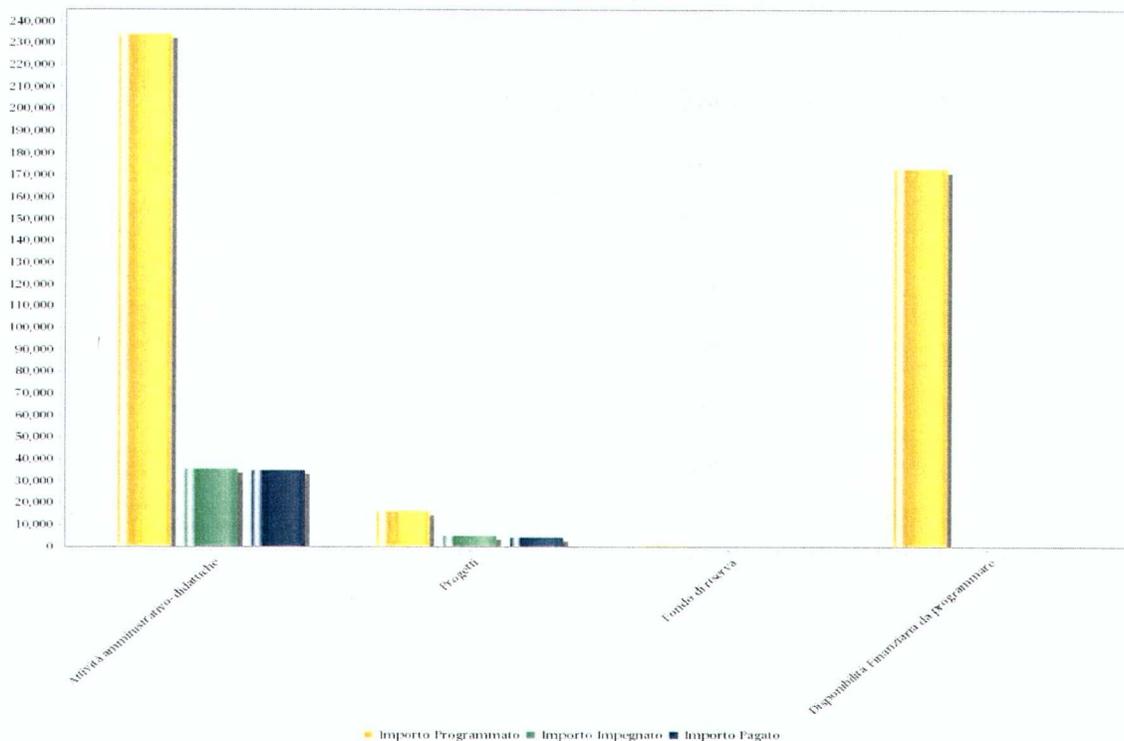
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	400,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	400,00	0,00	0,00	0,00

Non è necessario utilizzare il fondo di riserva.

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	250.543,45
Variazione al 30/06/2022	0,00
Impegnato al 30/06/2022	40.257,15
Pagato al 30/06/2022	38.991,18

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2022
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	172.926,88	172.926,88



4. Conclusioni

Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e riportato nell'allegato mod. H bis si formulano le seguenti proposte di modifica:

ENTRATA:

AGGREGATO 3/6/17 – in aumento € 2.650,34

AGGREGATO 5/6/3 – in aumento € 340,00

AGGREGATO 6/4/1 – in aumento € 3.975,00

AGGREGATO 6/10/5 – in aumento € 38,61

Per un totale in aumento in entrata di € 7.003,95

USCITE:

ATTIVITA' A/1/1 – in aumento € 13.000,00

ATTIVITA' A/3/8 – in aumento € 1.000,00

ATTIVITA' A/5/1 – in aumento € 4.028,80

PROGETTO P/3/1 – in aumento € 612,00

PROGETTO P/4/5 – in aumento € 340,00

PROGETTO P/4/6 – in aumento € 303,80

Per un totale in aumento in uscita di € 19.284,60

La disponibilità finanziaria da programmare (AGGREGATO Z01) diminuisce di € 12.280,65.

La situazione dei c/c della scuola è qui di seguito specificata:

Giornale di cassa c/c bancario:

Saldo al	01/01/2022	€ 278.979,53
Incassi al	30/06/2022	€ 56.500,38
Spese al	30/06/2022	€ 69.693,41
Saldo al	30/06/2022	€ 265.786,50

Il saldo della banca alla data del 30/06/2022 ammonta a € 267.676,50 e non coincide con il saldo del giornale di cassa in quanto risultano riscossioni da regolarizzare con reversali per € 1.890,00.

Giornale di cassa c/c postale:

Saldo al	01/01/2022	€ 42,01
Incassi al	30/06/2022	€ 0,00
Spese al	30/06/2022	€ 0,00
Saldo al	30/06/2022	€ 42,01

Il saldo della posta al 30/06/2022 ammonta a € 42,01.



Il fondo minute spese ha la seguente situazione:

Fondo anticipato	€ 500,00
Spese effettuate	€ 45,65
Saldo a mani Direttore S.G.A.	€ 454,35

Data: 05-07-2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

CALOGERO TORNABENE



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 05/07/2022
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)
			a	b	c	d = b-c
1		Avanzo di amministrazione presunto	342.289,51			0,00
	1	Non vincolato	156.528,95			0,00
	2	Vincolato	185.760,56			0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea				0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0,00
3		Finanziamenti dallo Stato	18.062,09	20.712,43	20.712,43	0,00
	1	Dotazione ordinaria	18.062,09	18.062,09	18.062,09	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		2.650,34	2.650,34	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	8.486,85	5.644,80	5.644,80	0,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati	8.286,85	5.304,80	5.304,80	0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati				0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	200,00			0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati		340,00	340,00	0,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
TD ISTITUTO TECNICO ECONOMICO - E. MONTALE
21049 TRADATE (VA) VIA GRAMSCI, 1 C.F. 95090370123 C.M. VATD22000N

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	54.531,78	30.143,08	30.143,08	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	22.385,78	8.537,47	8.537,47	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		3.975,00	3.975,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.930,00	4.064,00	4.064,00	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	23.716,00	12.066,61	12.066,61	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati				0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	1.500,00	1.500,00	1.500,00	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



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
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
TD ISTITUTO TECNICO ECONOMICO - E. MONTALE
21049 TRADATE (VA) VIA GRAMSCI, 1 C.F. 95090370123 C.M. VATD22000N

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
		Sponsor e utilizzo locali				0,00
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
		Altre entrate	100,10	0,07	0,07	0,00
13	1	Interessi				0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,10	0,07	0,07	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	100,00			0,00
		Mutui				0,00
	1	Mutui				0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00
Totale entrate			423.470,33	56.500,38	56.500,38	0,00



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
Esercizio finanziario 2022

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione alla data	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
			(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c
A.		Attività amministrativo-didattiche	233.949,25	35.404,61	34.784,14	620,47
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	50.340,28	8.301,76	8.190,11	111,65
	A.2	Funzionamento amministrativo	24.093,55	9.394,67	9.186,55	208,12
	A.3	Didattica	133.829,35	11.921,04	11.745,34	175,70
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	24.179,92	3.018,34	3.018,34	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		2.768,80	2.643,80	125,00
	A.6	Attività di orientamento	1.506,15			0,00
P.		Progetti	16.194,20	4.862,04	4.207,04	655,00
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"				0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	2.124,00	900,00	900,00	0,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	14.070,20	3.962,04	3.307,04	655,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"				0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"				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	400,00			0,00
	R.98	Fondo di riserva	400,00			0,00
Totale spese			250.543,45	40.266,65	38.991,18	1.275,47
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	172.926,88			
Totale a pareggio			423.470,33			

Data 30/06/2022

IL DIRETTORE S.G.A.
CALOGERO TORNABENE