



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2020

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 disponibilità 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 25 giugno 2020.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 54 del 12/12/2019.

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 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	78.798,61	23.216,82	0,00	0,00
	2	Vincolato	14.084,10	1.117,84	0,00	0,00
	1	Non vincolato	64.714,51	22.098,98	0,00	0,00

L'Avanzo di Amministrazione presunto determinato al 20.11.2019, in fase di predisposizione del Programma Annuale 2020, era stato determinato in euro 78.798,61. Successivamente al 31.12.2019 l'Avanzo di Amministrazione veniva definito pari a euro 102.015,43 pertanto si è proceduto con la variazione al programma per la differenza pari a euro 23.216,82 suddivisa tra avanzo vincolato e non vincolato.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	11.535,33	39.834,70	26.158,30	26.158,30
	1	Dotazione ordinaria	11.535,33	0,00	11.535,33	11.535,33
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	39.834,70	14.622,97	14.622,97

I finanziamenti dello Stato sono relativi a:

- per la "dotazione ordinaria" ai fondi per il funzionamento amministrativo e didattico periodo gennaio-agosto 2020,



- per "altri finanziamenti vincolati dallo Stato" ai finanziamenti ottenuti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da Covid-19:

- €3.469,10 - quale risorsa finanziaria per garantire idonee condizioni igienico sanitarie dei locali e dispositivi di protezione e igiene personale (ex art. 77 DL 18/2020);
- €1.132,24 - quale quota A da destinarsi all'acquisto di piattaforme e strumenti digitali (ex art. 120 DL 18/2020, comma 2, lett. a, b e c),
- €8.455,51 - quale quota B da destinarsi all'acquisto di dispositivi digitali da dare in comodato d'uso agli studenti (ex art. 120 DL 18/2020, comma 2, lett. a, b e c),
- €566,12 - quale quota C da destinarsi alla formazione del personale sulle metodologie e tecniche per la didattica a distanza (ex art. 120 DL 18/2020, comma 2, lett. a, b e c);
- €25.211,73 - quale finanziamento straordinario per l'acquisto di dispositivi di protezione e di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti per la ripresa dell'attività didattica a settembre dopo l'emergenza da COVID-19 (Risorse ex art.231, comma 1, DL 34/2020) (vedi variazione PA provvedimento 16)
- €1.000,00 per la realizzazione di attività previste nell'Azione #28 "Un animatore digitale in ogni scuola" del Piano Nazionale per la Scuola Digitale per l'anno 2020.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	35.000,00	1.986,00	36.986,00	36.986,00
	4	Comune vincolati	35.000,00	486,00	35.486,00	35.486,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

I finanziamenti "comune vincolati" riguardano i fondi per il diritto allo studio a.s. 2019/20, mentre i fondi "altre istituzioni vincolati" sono pervenuti dalla scuola capofila della rete "Scuole che promuovono salute" per percorsi di formazione e accompagnamento dei docenti referenti delle scuole facenti parte della suddetta rete.

6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	52.872,50	4.254,20	54.082,10	54.082,10
	1	Contributi volontari da famiglie	9.182,00	0,00	6.420,00	6.420,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	35.000,00	3.658,70	38.626,10	38.626,10
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	2.628,00	72,00	2.700,00	2.700,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	250,00	0,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	5.812,50	523,50	6.336,00	6.336,00

I contributi da privati riguardano:



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC "S. ANDREA" - BIASSONO

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

aggr. 6/1 - il contributo volontario a parziale copertura di alcuni progetti, incassato solo in parte (A3.1 Funzionam.Didattico Generale - P2.3 Attività Sportive - P2.4 Educazione all'affettività -P2.5 Educazione all'espressività)

aggr. 6/4 - i versamenti dei genitori per le uscite didattiche/iniziativa a scuola, per i quali si è proceduto ad un accertamento maggiore rispetto alla previsione iniziale di € 3.658,70 (vedi variazione PA provvedimento 14)

aggr. 6/5 - i versamenti dei genitori per la copertura assicurativa degli alunni per l'a.s. 20/21, per i quali si è proceduto ad un accertamento maggiore rispetto alla previsione iniziale di € 72,00 (vedi variazione PA provvedimento 13)

aggr. 6/6 - la quota assicurativa per il personale docente e ATA per l'a.s. 20/21, non ancora incassata

aggr. 6/10 - la quota per la partecipazione al corso di preparazione e per l'esame KET da parte di alcuni ragazzi della scuola Verri, per la quale si è incassato un importo maggiore della previsione iniziale (vedi variazione PA provvedimento 15);

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	30,01	0,07	0,08	0,08
	1	Interessi	0,01	0,07	0,08	0,08
	3	Altre entrate n.a.c.	30,00	0,00	0,00	0,00

Le "altre entrate" riguardano:

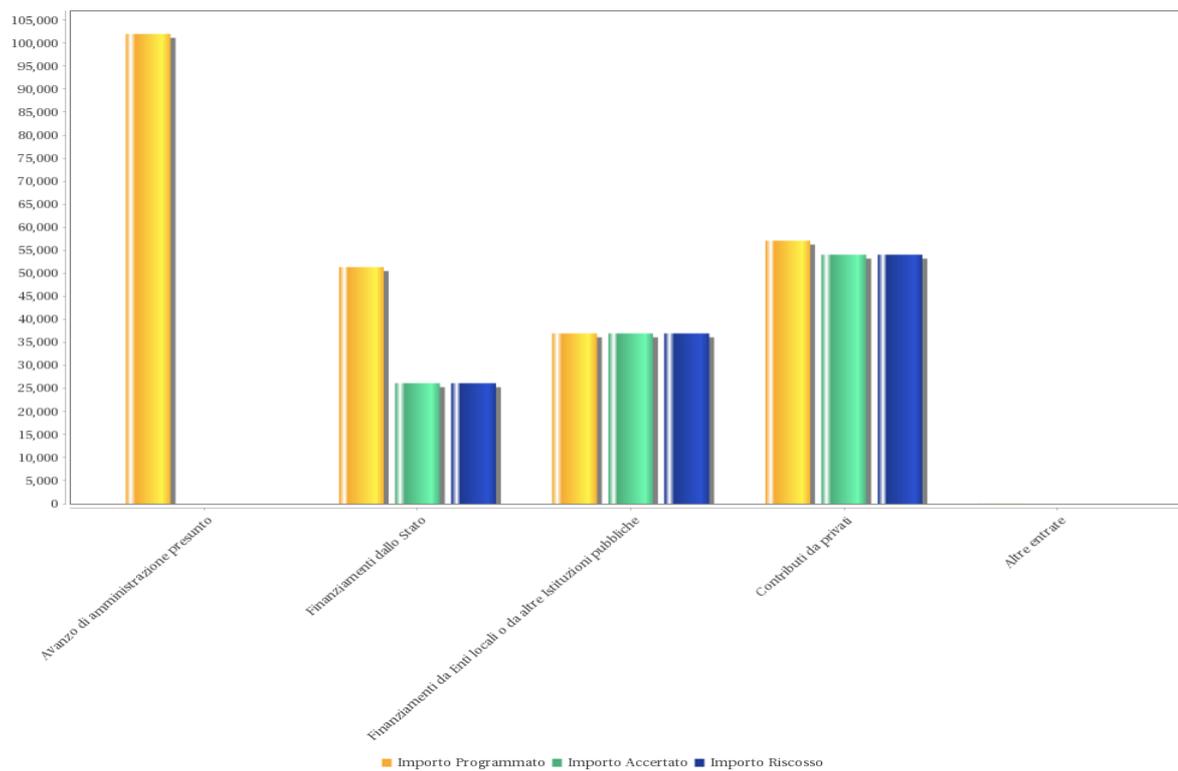
- gli interessi bancari (€ 0,08) relativi all'anno 2019 incassati ad inizio anno
- il contributo dei docenti per l'acquisto del diario a.s. 20/21 che si prevede di incassare nel mese di settembre.

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	178.236,45
Variazione al 30/06/2020	69.291,79
Accertato al 30/06/2020	117.226,48
Riscosso al 30/06/2020	117.226,48



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 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	132.555,45	42.709,34	53.877,65	39.894,67
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	38.823,42	29.230,62	1.823,99	1.649,83
	2	Funzionamento amministrativo	14.809,50	0,00	8.474,10	6.251,66
	3	Didattica	41.176,00	9.596,03	13.559,28	1.972,90
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	36.435,39	3.663,70	30.020,28	30.020,28
	6	Attività di orientamento	1.311,14	218,99	0,00	0,00

Le spese sostenute per le differenti categorie di schede attività riguardano:

categoria A1: il pagamento della quota annuale del contratto per il DPO (€ 854,00), l'acquisto di una prima fornitura di prodotti igienizzanti e di pulizia e dispositivi di protezione per la ripresa del lavoro in presenza (€ 969,99);

categoria A2: l'acquisto di registri, toner, cancelleria per la segreteria (€ 4.092,30), il rinnovo del contratto annuale di manutenzione e assistenza anno 2020 per i software gestionali Segreteria Digitale – Classe Viva – Alunni 2.0 – Isoft - libri di testo (€ 3.628,28) e per lo spazio del sito web dell'Istituto (€ 209,83), spese di tenuta conto al precedente istituto cassiere (€ 250,00), spese postali (€ 93,69), quota annuale di adesione alla Rete ALI (€ 200,00)

categoria A3: l'acquisto di carta per i plessi (€ 1.306,78), l'impegno per l'acquisto dei diari (€ 2.146,59), il canone trimestrale per il noleggio dei fotocopiatori dei plessi (€ 666,12), l'acquisto di piattaforme per la DaD (€ 719,80) e webcam (€ 256,20) con i fondi straordinari ex art. 120 DL 18/2020 lettera a) previsti per l'emergenza Covid-19, l'acquisto dei dispositivi mobili per la Dad (€ 8.463,79) con i fondi straordinari ex art. 120 DL 18/2020 lettera b) previsti per l'emergenza Covid-19;

categoria A5: una piccola parte di pagamenti per le uscite didattiche e iniziative a scuola (bus, teatri,...) (€6.447,78), una parte più consistente è invece costituita dal rimborso alle famiglie delle somme non utilizzate, in quanto tutte le uscite e le iniziative sono state interrotte a seguito della pandemia (vedi variazione PA provvedimento 12) (€ 23.572,50);

categoria A6: attività di orientamento che al momento non è stata ancora effettuata.

La differenza tra impegnato e pagato è data dall'IVA delle fatture pagate a giugno e non ancora versata e da impegni di spesa per i quali non è ancora pervenuta fattura.

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	45.088,64	3.614,27	14.433,65	11.721,65
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	37.984,21	548,15	10.787,65	8.441,65



	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.104,43	3.066,12	3.646,00	3.280,00

Le spese sostenute per le differenti categorie di schede progetto riguardano:

categoria P2: il pagamento di un acconto relativo al progetto di inglese (€ 7.472,00) e all'impegno per l'esame KET (€ 2.346,00), il versamento dell'acconto per il progetto con il CONI (€ 945,00), il versamento all'INPS di poste correttive (€ 24,65);

categoria P4: il pagamento all'Istituto Superiore "Modigliani" della quota di partecipazione ai corsi di formazione sulla sicurezza e pronto soccorso (€ 3.280,00) e l'impegno per un corso di formazione al personale di segreteria sull'utilizzo di un nuovo programma gestionale (€ 366,00).

La differenza tra impegnato e pagato è data da impegni di spesa per i quali non è ancora pervenuta fattura.

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2020

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

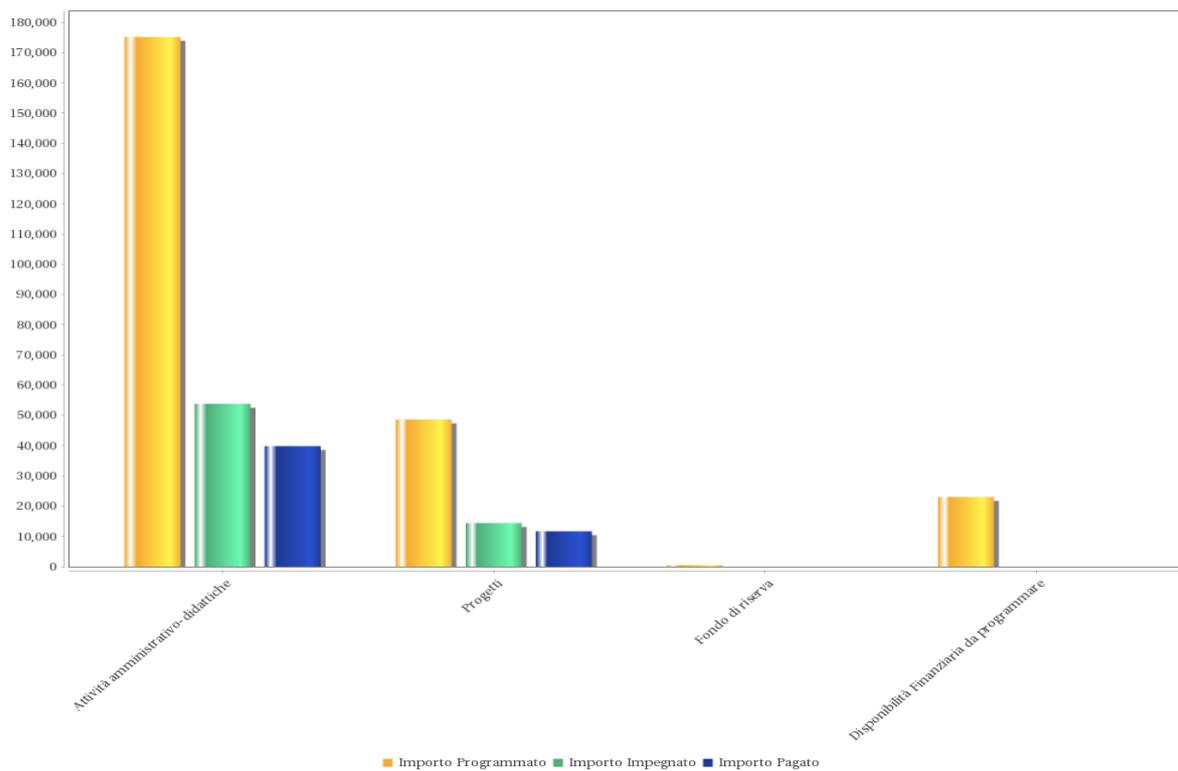
Al momento non è stato necessario utilizzare il fondo di riserva in quanto non sono state superate le spese previste.

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	178.144,09
Variazione al 30/06/2020	46.323,61
Impegnato al 30/06/2020	68.311,30
Pagato al 30/06/2020	51.616,32



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2020
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	92,36	23.060,54



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 12, 13, 14, 15 e 16).

[Luogo] Data: **25-06-2020**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Luisa Mantegazza

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

PROF.SSA MARIAGNESE TRABATTONI



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 25/06/2020
Esercizio finanziario

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			
1	Avanzo di amministrazione presunto		102.015,43							0,00	
	1 Non vincolato		86.813,49							0,00	
	2 Vincolato		15.201,94							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	
	Finanziamenti dallo Stato		51.370,03		26.158,30		26.158,30		26.158,30	0,00	
	1 Dotazione ordinaria		11.535,33		11.535,33		11.535,33		11.535,33	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			39.834,70		14.622,97		14.622,97		14.622,97	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		36.986,00		36.986,00		36.986,00		36.986,00	0,00	
	1 Provincia non vincolati									0,00	
	2 Provincia vincolati									0,00	
	3 Comune non vincolati									0,00	
	4 Comune vincolati			35.486,00		35.486,00		35.486,00		35.486,00	0,00
	5 Altre Istituzioni non vincolati									0,00	
6 Altre Istituzioni vincolati			1.500,00		1.500,00		1.500,00		1.500,00	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				
6		Contributi da privati	57.126,70	54.082,10		54.082,10		0,00		
	1	Contributi volontari da famiglie	9.182,00	6.420,00		6.420,00		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	38.658,70	38.626,10		38.626,10		0,00		
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	2.700,00	2.700,00		2.700,00		0,00		
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	250,00					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	6.336,00	6.336,00		6.336,00		0,00		
	11	Contributi da imprese vincolati						0,00		
7	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati						0,00		
		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, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC "S. ANDREA" - BIASSONO

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

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	30,08	0,08	0,08	0,00
	1	Interessi	0,08	0,08	0,08	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia				0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	30,00			0,00
13		Mutui				0,00
	1	Mutui				0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00
		Totale entrate	247.528,24	117.226,48	117.226,48	0,00



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
 Esercizio finanziario

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione alla data		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	175.264,79	53.877,65	39.894,67	13.982,98	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	68.054,04	1.823,99	1.649,83	174,16	
	A.2	Funzionamento amministrativo	14.809,50	8.474,10	6.251,66	2.222,44	
	A.3	Didattica	50.772,03	13.559,28	1.972,90	11.586,38	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	40.099,09	30.020,28	30.020,28	0,00	
	A.6	Attività di orientamento	1.530,13			0,00	
P.		Progetti	48.702,91	14.433,65	11.721,65	2.712,00	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"				0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	38.532,36	10.787,65	8.441,65	2.346,00	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.170,55	3.646,00	3.280,00	366,00	
	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	500,00			0,00	
	R.98	Fondo di riserva	500,00			0,00	
		Totale spese		68.311,30	51.616,32	16.694,98	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	178.236,45				

Data ___/___/___

IL DIRETTORE S.G.A.
 Luisa Mantegazza