



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 30 giugno 2020.

Il Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2020 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 7 del 29/11/2019.

2. Analisi delle Entrate

Presupposto dell'analisi gestionale di entrate e spese è il Programma Annuale dell'esercizio Finanziario 2020, approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione del 29-11-2019. Il Programma Annuale dell'E.F. 2020 è stato approvato dai Revisori dei Conti in data 10/12/2019.

Risultano, agli atti della scuola, le comunicazioni del Ministero dell'Istruzione Università e Ricerca, degli Enti Locali, delle Famiglie e dei Privati, che comportano delle variazioni rispetto agli importi iscritti a Bilancio all'atto della stesura del Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2020; tali somme sono oggetto di variazioni di bilancio.

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	95.841,39	17.173,82	0,00	0,00
	2	Vincolato	48.165,76	2.311,63	0,00	0,00
	1	Non vincolato	47.675,63	14.862,19	0,00	0,00

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 7 del 29/11/2019.

Al 31/12/19 la situazione dell'avanzo di amministrazione è quindi cambiata, pertanto si è provveduto a inserire la variazione nel PA per alcune Attività e Progetti per un importo totale di € 17.173,82.

2 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00



E' il finanziamento dell' Avviso 4878 -17/04/20 SMART CLASS FESR 10.8.6A FESR PON - LO-2020- 516. Con questo finanziamento abbiamo programmato l'acquisto di altri dispositivi per le classi digitali.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	10.490,00	26.258,40	36.748,40	36.748,40
	1	Dotazione ordinaria	10.490,00	0,00	10.490,00	10.490,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	26.258,40	26.258,40	26.258,40

Son compresi i finanziamenti per le imprese di pulizie che hanno avuto l'incarico fino al 28 febbraio 2020. Sono inoltre stati erogati finanziamenti straordinari dovuti all'emergenza COVID-19 per acquisto materiale di pulizie e dispositivi mobili per la DAD.

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	25.000,00	245,99	245,99	245,99
	3	Comune non vincolati	25.000,00	0,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	245,99	245,99	245,99

Importo del Piano Diritto allo Studio. La variazione riguarda il rimborso dell'ATS della montagna per spese di assicurazione INAIL per lavoratori adulti disabili.

6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	13.413,66	13.413,66	13.413,66
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	1.374,00	1.374,00	1.374,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	1.216,66	1.216,66	1.216,66
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	10.823,00	10.823,00	10.823,00

Le variazioni riguardano contributi per uscite didattiche, esami ECDL, e contributo dal gestore distributori automatici.

8 - Rimborsi e restituzione somme

Importi calcolati al 30/06/2020



Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	537,00	537,00	537,00
	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	0,00	280,00	280,00	280,00
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	0,00	257,00	257,00	257,00

Rigurdano rimborsi per assicurazione IPAD che vanno restituite alle famiglie e contributi con Carta docente per Formazione (Esami ECDL e altro)

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,02	0,02	0,02
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,02	0,02	0,02

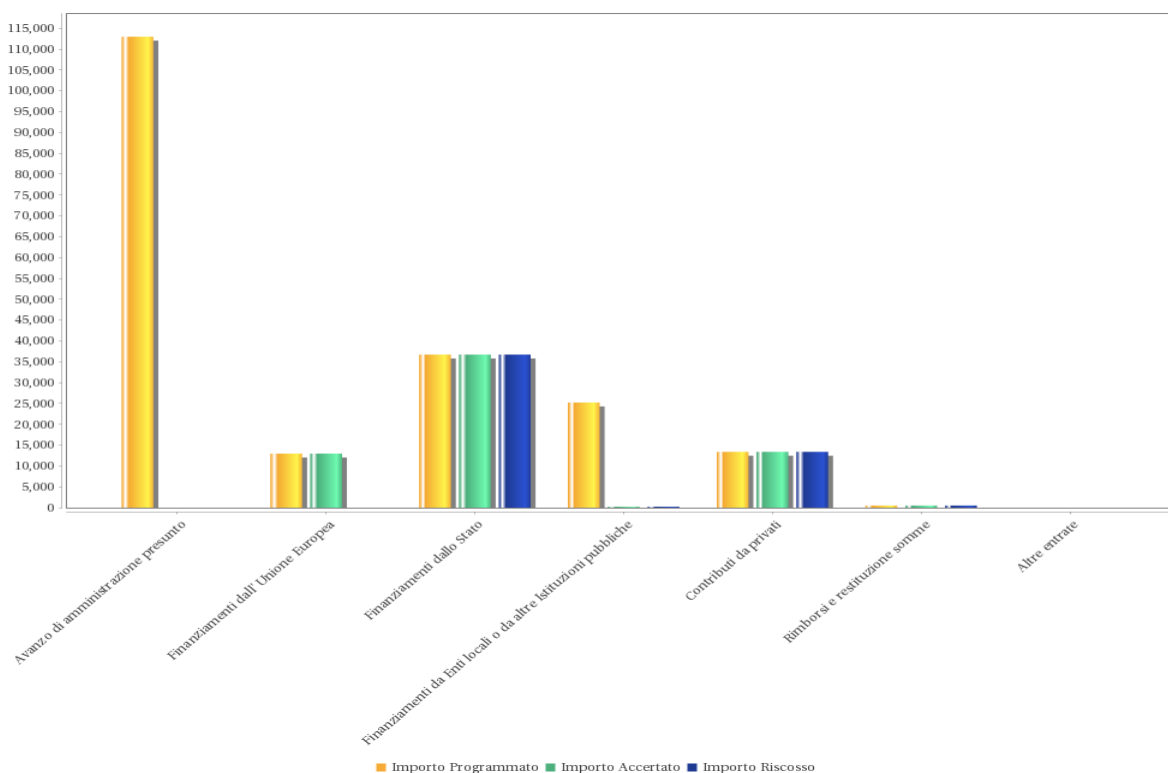
Sono gli interessi bancari riferiti all'anno 2019.

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	131.331,39
Variazione al 30/06/2020	70.628,89
Accertato al 30/06/2020	63.945,07
Riscosso al 30/06/2020	50.945,07



Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

L'art. 33 del D.Lgs. n. 33 del 14 marzo 2013 prevede che le Pubbliche Amministrazioni pubblichino un indicatore dei propri tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture, denominato: «indicatore di tempestività dei pagamenti».

Tale obbligo è passato da comunicazione esclusivamente annuale ad informativa anche trimestrale.

La nostra scuola ha pubblicato sul sito web – sezione “Amministrazione Trasparente”, nei termini previsti dalla legge, l'indicatore di tempestività dei pagamenti relativo al primo trimestre 2020 sotto riportato:

“l'indicatore di tempestività dei pagamenti riferiti alle fatture del primo trimestre anno 2020 è stato pari a -15,08 valore medio calcolato rispetto alla scadenza di gg. 30 dalla ricezione del documento con data di riferimento quella di protocollo della scuola”.

Analisi degli impegni:

Gli impegni di spesa delle attività e dei progetti sono stati contenuti nella dotazione assegnata in fase di previsione iniziale.

Sarà necessario effettuare le variazioni di bilancio per nuove, maggiori, minori entrate e variazioni interne ai progetti per mutate esigenze di imputazione delle spese (variazioni di sottoconti); tali modifiche verranno effettuate come previsto dal Decreto n. 129 del 28/08/2018.

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	51.431,85	62.424,87	30.384,63	30.307,80
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	13.266,00	32.088,99	11.396,24	11.360,16
	2	Funzionamento amministrativo	16.696,65	771,01	5.346,68	5.335,93
	3	Didattica	11.111,06	26.532,36	11.990,61	11.960,61
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	8.358,14	2.794,00	1.651,10	1.651,10
	6	Attività di orientamento	2.000,00	238,51	0,00	0,00

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	79.799,54	8.204,02	33.043,54	33.043,54
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	29.181,31	-955,06	13.633,62	13.633,62
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	34.039,27	-723,88	9.438,01	9.438,01
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	834,96	8.839,00	3.483,10	3.483,10
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	15.744,00	1.043,96	6.488,81	6.488,81

R - Fondo di riserva



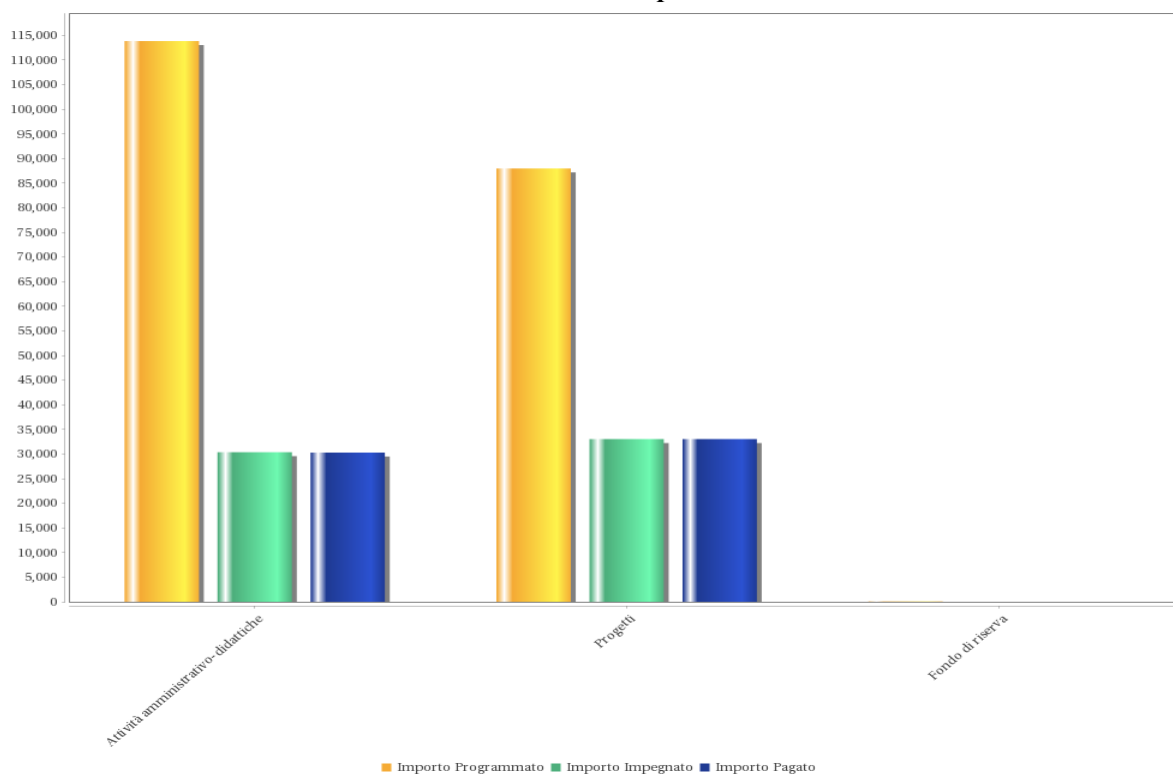
Importi calcolati al 30/06/2020

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00	0,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	131.331,39
Variazione al 30/06/2020	70.628,89
Impegnato al 30/06/2020	63.428,17
Pagato al 30/06/2020	63.351,34

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2020
--	-----------------	--------------------------



4. Conclusioni

L'offerta formativa dell'Istituto di Pisogne è stata in gran parte realizzata, nonostante l'emergenza legata alla diffusione dell'epidemia di covid 19 poiché il nostro Istituto ha fatto fronte alle difficoltà non solo celermente, ma in modo del tutto efficace. La secondaria di primo grado, infatti, già a partire dal 4 marzo ha organizzato la DAD per 24 ore settimanali aggiungendo poi ore pomeridiane dedicate al recupero e potenziamento, costituendo gruppi misti, aperti e mirati. A seguire, anche la Primaria dal 14 marzo, sostenuta da uno staff competente e professionale, è stata in grado di offrire lo stesso pacchetto orario, con lo stesso impianto organizzativo. Infine, le insegnanti della scuola dell'Infanzia hanno sperimentato tre incontri settimanali, con la collaborazione dei genitori, dedicati alla prosecuzione dei progetti importanti: sviluppo dei prerequisiti neuromotori all'apprendimento, primi approcci comunicativi alla lingua inglese e spagnola.

Grazie allo straordinario impegno di tutti i docenti dell'Istituto, siamo riusciti comunque a permettere agli alunni della secondaria (già da tre anni abituati a lavorare in modalità mista con ipad e libri di testo in ambienti virtuali dedicati) di concludere lo studio previsto in gran parte delle progettazioni disciplinari, di seguire le lezioni ECDL svolte in modalità CLIL, di svolgere attività aggiuntive per prepararsi alle certificazioni KET di livello A2/B1. Numerosi sono stati gli esami ECDL svolti comunque in remoto e gli esami per la certificazioni linguistiche sostenuti con la collaborazione della madrelingua presente in Istituto.

Sono rimaste sospese alcune attività laboratoriali e sportive, le uscite sul territorio, gli scambi culturali, le esperienze teatrali. Tuttavia, l'organizzazione flessibile dell'orario scolastico e delle classi, ci ha permesso di utilizzare la DAD come risorsa ed opportunità: abbiamo infatti organizzato gruppi aperti ed omogenei per esigenze formative, riuscendo a fornire risposte efficaci anche a sostegno degli alunni in difficoltà.

[Luogo] Data: **29-06-2020**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI
Margherita Romele

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
PROF. ssa GEMMA SCOLARI



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 29/06/2020
Esercizio finanziario

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da
			(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	riscuotere (Importi in euro)
1		Avanzo di amministrazione presunto	a	b	c	d = b-c
			113.015,21			0,00
	1	Non vincolato	62.537,82			0,00
2	2	Vincolato	50.477,39			0,00
		Finanziamenti dall' Unione Europea	13.000,00	13.000,00		13.000,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
3	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	13.000,00	13.000,00		13.000,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0,00
		Finanziamenti dallo Stato	36.748,40	36.748,40	36.748,40	0,00
4	1	Dotazione ordinaria	10.490,00	10.490,00	10.490,00	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	26.258,40	26.258,40	26.258,40	0,00
5		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
		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	25.245,99	245,99	245,99	0,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati	25.000,00			0,00
	4	Comune vincolati				0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	245,99	245,99	245,99	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			13.413,66		13.413,66		13.413,66		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			1.374,00		1.374,00		1.374,00		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			1.216,66		1.216,66		1.216,66		0,00		
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati									0,00		
	10	Altri contributi da famiglie vincolati			10.823,00		10.823,00		10.823,00		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		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	
	Rimborsi e restituzione somme			537,00		537,00		537,00		537,00		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	
8	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali		280,00		280,00		280,00		280,00		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
9		Imprese						
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	257,00		257,00		257,00	0,00
		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
10	21	Alienazione di Strumenti musicali						0,00
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.						0,00
		Alienazione di beni immateriali						0,00
	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			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
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni					0,00
12	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	0,02		0,02	0,02	0,00
13	1	Interessi					0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02		0,02	0,02	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.					0,00
		Mutui					0,00
	1	Mutui					0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere					0,00
Totale entrate			201.960,28		63.945,07	50.945,07	13.000,00



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
Esercizio finanziario

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	113.856,72		30.384,63		30.307,80		76,83	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	45.354,99		11.396,24		11.360,16		36,08	
	A.2	Funzionamento amministrativo	17.467,66		5.346,68		5.335,93		10,75	
	A.3	Didattica	37.643,42		11.990,61		11.960,61		30,00	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro							0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.152,14		1.651,10		1.651,10		0,00	
P.	A.6	Attività di orientamento	2.238,51						0,00	
		Progetti	88.003,56		33.043,54		33.043,54		0,00	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	28.226,25		13.633,62		13.633,62		0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	33.315,39		9.438,01		9.438,01		0,00	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	9.673,96		3.483,10		3.483,10		0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	16.787,96		6.488,81		6.488,81		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	100,00						0,00	
	R.98	Fondo di riserva	100,00						0,00	
Totale spese					63.428,17		63.351,34		76,83	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare								
		Totale a pareggio	131.331,39							

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
Margherita Romele