



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2021

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 entro il 30 giugno 2021.

In premessa si evidenzia che l'importo complessivo del Programma Annuale 2021, approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n° 59 del 28/01/2021, era di € 161.801,22 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni conseguenti a nuovi accertamenti in entrata per un importo di € 39.040,24 che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad € 200.841,46, come da Modello H bis allegata alla presente relazione.

A causa dell'emergenza sanitaria per Covid-19, l'attività didattica in presenza è stata sospesa in alcuni periodi ed è continuata a distanza utilizzando le funzionalità messe a disposizione dal Registro elettronico Regel ed utilizzando, inoltre, la piattaforma google meet per effettuare lezioni online, in modalità sincrona e asincrona. Sono stati impiegati tutti gli strumenti e le risorse disponibili per raggiungere con la DAD anche gli alunni con maggior svantaggio socio-culturale e/o linguistico, nonché i numerosi alunni diversamente abili e/o con BES di vario tipo che non hanno frequentato le lezioni in presenza.

A diversi alunni sono stati consegnati in comodato d'uso gratuito dei notebook acquistati dalla scuola ed altri donati dal Comune di Biandronno.

2. Analisi delle Entrate

Le entrate programmate nella prima parte dell'esercizio finanziario sono state realizzate. In aggiunta sono pervenuti fondi statali per far fronte alle spese legate all'emergenza sanitaria, come di seguito specificato.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Importi calcolati al 30/06/2021

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	113.351,55	115,50	0,00	0,00
	2	Vincolato	75.334,03	1.154,65	0,00	0,00
	1	Non vincolato	38.017,52	-1.039,15	0,00	0,00

La variazione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020, proposta dalla dirigente scolastica con provvedimento Prot. n. 1547 del 03/03/2021, è stata approvata dal Consiglio d'Istituto con delibera n° 67 del 17/03/2021.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2021

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	15.954,67	36.730,58	52.685,25	52.685,25
	1	Dotazione ordinaria	15.954,67	180,00	16.134,67	16.134,67
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	36.550,58	36.550,58	36.550,58



Oltre ai fondi ministeriali per il funzionamento amministrativo e didattico per il periodo gennaio - agosto 2021 di € 16.134,67, come accennato sopra, all'Istituto sono stati assegnati specifici fondi come "Altri finanziamenti vincolati dallo Stato" per un importo complessivo di euro 36.550,58, di cui:

€ 1.000,00 per l'acquisto di defibrillatori semiautomatici (alla Voce di destinazione A1-1).

€ 16.126,52 risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 22 marzo 2021, n° 41 (cd. Decreto sostegni), di cui € 12.926,52 destinate a spese legate all'acquisto di attrezzature e prodotti di igiene degli ambienti, di ausili di protezione individuale del personale e servizi medico-sanitari (alla Voce di destinazione A1-2) ed € 3.200,00 per spese supporto psicologico alunni e personale (alla Voce di destinazione P2-12).

€ 19.424,06 risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 22 marzo 2021, n° 41 (cd. Decreto sostegni) per favorire l'attività didattica e per il recupero delle competenze e della socialità degli studenti nell'emergenza covid - Piano Scuola Estate 2021 - (alla Voce di destinazione P1-3).

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Importi calcolati al 30/06/2021

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	4.100,00	1.049,41	5.149,41	5.149,41
	4	Comune vincolati	4.100,00	630,84	4.730,84	4.730,84
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	418,57	418,57	418,57

I finanziamenti pervenuti dai Comuni sono relativi ai contributi per il diritto allo studio a.s. 2020/2021: € 4.100,84 dal Comune di Travedona Monate ed € 600,00 dal Comune di Comabbio.

I finanziamenti pervenuti da altre istituzioni sono relativi a:

€118,57 dalla scuola polo per la formazione docenti PNSD, per compenso per docente tutor interno

€300,00 dall'Università Cattolica Sacro Cuore di Milano per aver ospitato una tirocinante.

6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2021

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	17.558,00	1.144,70	2.767,20	2.551,20
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	144,70	144,70	144,70
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.000,00	0,00	1.606,50	1.390,50
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.802,00	0,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	996,00	0,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	3.760,00	100,00	116,00	116,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	900,00	900,00	900,00

Tra i contributi pervenuti da privati sono da rilevare:



Il contributo di € 900,00 della ditta Holcim Italia destinati a spese didattiche dei plessi di scuola primaria di Travedona, scuola primaria di Biandronno e scuola sec. 1° gr. di Biandronno (€ 300,00 cad.)

Il contributo di € 100,00 dal Comitato genitori della scuola primaria di Travedona Monate destinato all'acquisto di cancelleria ad uso didattico della medesima scuola.

Il contributo volontario dalle famiglie per progetti ampliamento PTOF 2020/2021, versato nell'anno 2021, di € 144,70.

8 - Rimborsi e restituzione somme

Importi calcolati al 30/06/2021

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
8		Rimborsi e restituzione somme	10.237,00	0,00	10.237,00	10.237,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	10.237,00	0,00	10.237,00	10.237,00

Trattasi della restituzione della quota pagata dall'Istituto all'Agenzia viaggi per il soggiorno studio in Irlanda, annullato causa covid. Di conseguenza, tutte le famiglie degli alunni iscritti, sono state prontamente rimborsate.

11 - Sponsor e utilizzo locali

Importi calcolati al 30/06/2021

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
11		Sponsor e utilizzo locali	600,00	0,00	0,00	0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	600,00	0,00	0,00	0,00

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2021

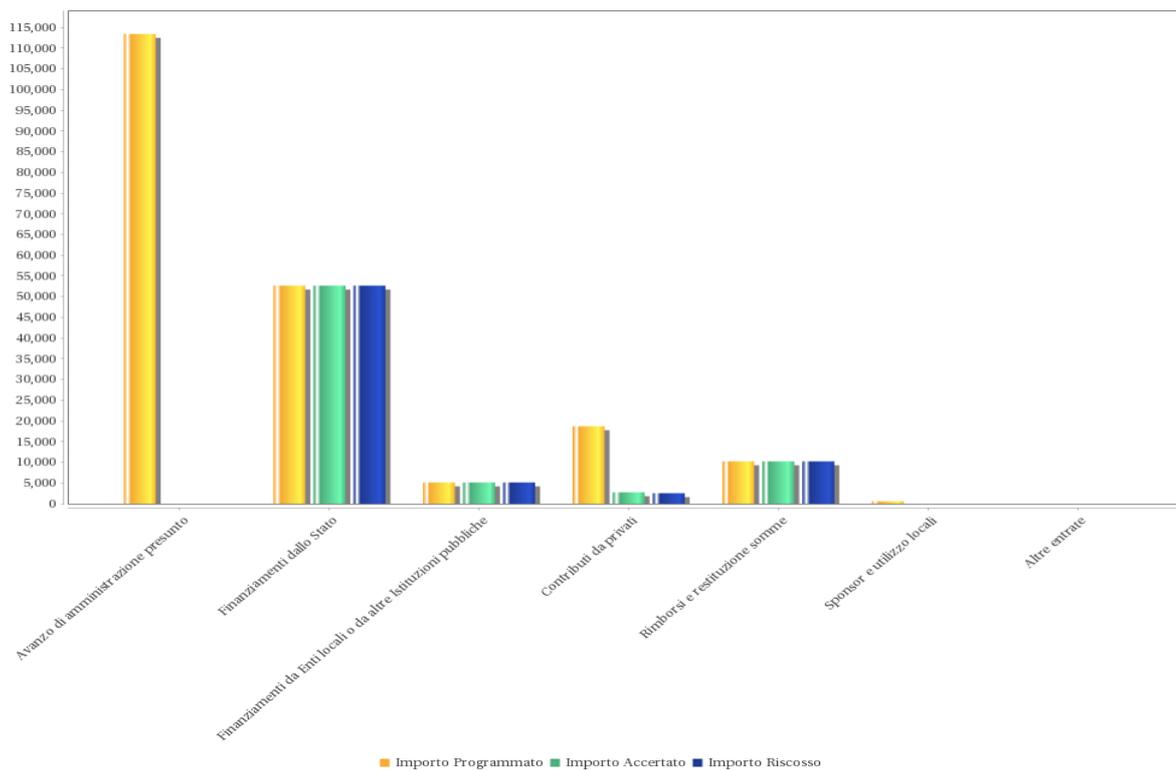
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,05	20,05	20,05
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,05	0,05	0,05
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	0,00	20,00	20,00

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	161.801,22
Variazione al 30/06/2021	39.040,24
Accertato al 30/06/2021	70.858,91
Riscosso al 30/06/2021	70.642,91



Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

Nella realizzazione delle attività da parte dell'Istituto scolastico sono stati rispettati i principi di trasparenza e di integrità. Gli impegni di spesa assunti trovano riscontro negli effettivi bisogni rilevati per consentire il buon funzionamento dell'Istituto scolastico.

E' da rilevare che a causa dell'emergenza per covid-19 sono state sospese le visite ed i viaggi d'istruzione e le attività progettuali che prevedevano interventi di esperti esterni, ad eccezione di attività svolte in modalità remota ed al servizio di supporto psicologico per tutte le classi svolto da operatori della Cooperativa L'Aquilone di Sesto Calende che è continuato per tutta la durata dell'anno scolastico.

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2021

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	111.503,81	14.440,12	45.716,16	43.945,22
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	16.678,30	12.917,37	8.676,76	8.676,76
	2	Funzionamento amministrativo	22.126,44	0,05	8.264,39	8.230,96
	3	Didattica	38.965,19	1.522,70	14.646,60	12.909,09
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	31.065,63	0,00	12.729,01	12.729,01
	6	Attività di orientamento	2.668,25	0,00	1.399,40	1.399,40

Le spese sostenute per il funzionamento generale, amministrativo e didattico (A1 - A2 e A3), sono relative alle seguenti sottocategorie:

€ 7.651,33 - A1-1 Funzionamento generale

€ 1.025,43 - A1-2 Risorse ex art. 31, comma 1, lett. a) e c) per spese emergenza covid

€ 8.264,39 - A2-1 Funzionamento amministrativo (sostituito il server della segreteria e riconfigurato il dominio di rete)

€ 2.551,59 - A3-1 Funzionamento didattico generale

€ 1.342,15 - A3-2 Spese didattiche scuola primaria Travedona

€ 223,90 - A3-3 Spese didattiche scuola primaria Ternate

€ 256,83 - A3-2 Spese didattiche scuola primaria Varano B.

€ 893,54 - A3-5 Spese didattiche scuola primaria Biandronno

€ 488,63 - A3-6 Spese didattiche scuola primaria Comabbio

€ 8.889,96 - A3-13 Risorse art. 21 DL 137/2020 per spese DDI (acquistati n. 42 tablet e n. 10 casse acustiche per PC)



P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2021

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	49.597,41	24.600,12	6.652,09	5.710,65
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.081,89	20.578,71	1.948,65	1.948,65
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	39.145,40	3.602,84	1.403,44	462,00
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	2,00	0,00	0,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.368,12	418,57	3.300,00	3.300,00

Per quanto riguarda i Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale - P1, gli impegni sono relativi a:

€ 794,00 al P1-1 Giochi matematici (acquistato i premi vincitori a.s. 2019/20 e 2020/21)

€ 1.154,65 al P1-2 Fondi PNSD - destinati € 1.000,00 (fondi Azione 3 - connettività) alla compartecipazione spese per acquisto del nuovo server degli uffici della sede centrale ed € 154,65 (Azione 24 I miei 10 libri) per l'acquisto di libri per la biblioteca didattica.

Per quanto riguarda i Progetti in ambito Umanistico e sociale - P2, gli impegni sono relativi a:

€ 462,00 al P2-2 Prevenzione disagio scolastico ed educazione all'affettività (per il progetto "C'era una volta la cicogna" a cura di esperti della Fondazione La Casa di Varese onlus. A pagamento per un plesso e gratuito per 3 plessi.) Non è ancora pervenuta la quantificazione dei costi relativi all'attività di supporto psicologico e sportelli d'ascolto effettuata dagli specialisti della Cooperativa L'Aquilone.

€ 941,44 al P2-3 Accoglienza e integrazione alunni stranieri.

Per quanto riguarda i progetti per formazione e aggiornamento del personale - P4, sono stati realizzati corsi in modalità online in particolar modo inerenti la sicurezza.

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2021

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	700,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	700,00	0,00	0,00	0,00

Il Fondo di riserva non è stato utilizzato.

Il saldo del giornale di cassa alla data odierna ammonta ad Euro 134.575,19.

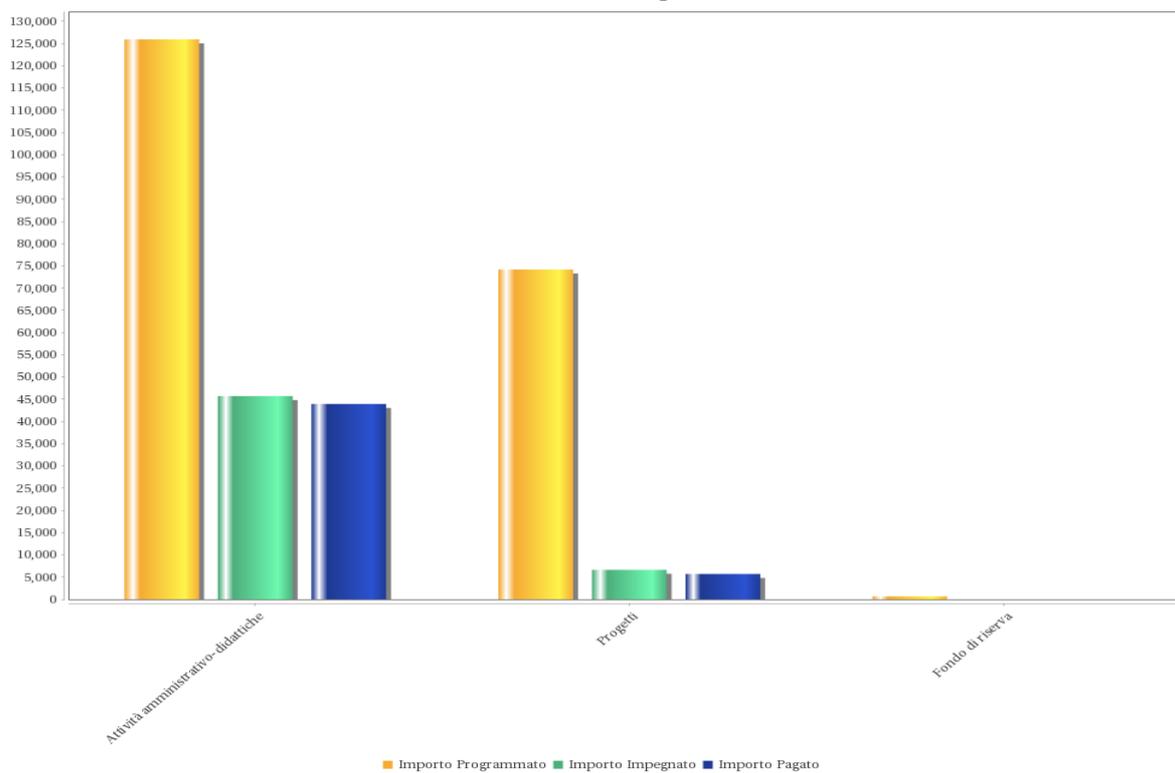
Il fondo minute spese a disposizione del Direttore s.g.a. ha la seguente situazione: Fondo anticipato € 200,00 / Spese effettuate € 33,43 / Saldo attuale € 166,57.



Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	161.801,22
Variazione al 30/06/2021	39.040,24
Impegnato al 30/06/2021	52.368,25
Pagato al 30/06/2021	49.655,87

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2021
--	-----------------	--------------------------



4. Conclusioni

In conclusione si rileva che l'andamento gestionale è coerente con l'impostazione previsionale e si propone pertanto al Consiglio d'Istituto l'adozione della delibera di approvazione dello stato di attuazione del Programma Annuale 2021 al 30 giugno 2021.

Data: **28-06-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Linda Occhiuzzi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Ilva Maria Cocchetti



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 28/06/2021
Esercizio finanziario 2021

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		113.467,05							0,00	
	1 Non vincolato		36.978,37							0,00	
	2 Vincolato		76.488,68							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		52.685,25		52.685,25		52.685,25		52.685,25	0,00	
	1 Dotazione ordinaria		16.134,67		16.134,67		16.134,67		16.134,67	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	
	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato		36.550,58		36.550,58		36.550,58		36.550,58	0,00	
	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		5.149,41		5.149,41		5.149,41		5.149,41	0,00	
	1 Provincia non vincolati									0,00	
	2 Provincia vincolati									0,00	
	3 Comune non vincolati									0,00	
	4 Comune vincolati			4.730,84		4.730,84		4.730,84		4.730,84	0,00
	5 Altre Istituzioni non vincolati										0,00
6	Altre Istituzioni vincolati		418,57		418,57		418,57		418,57	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	b	c	c	d = b-c		
6		Contributi da privati	18.702,70	2.767,20	2.767,20	2.551,20	216,00			
	1	Contributi volontari da famiglie	144,70	144,70	144,70	144,70	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	5.000,00	1.606,50	1.606,50	1.390,50	216,00			
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.802,00				0,00			
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	996,00				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	3.860,00	116,00	116,00	116,00	0,00			
	11	Contributi da imprese vincolati	900,00	900,00	900,00	900,00	0,00			
7		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	10.237,00	10.237,00	10.237,00	10.237,00	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		
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	10.237,00	10.237,00	10.237,00	10.237,00	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			
		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



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		
11	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore							0,00	0,00
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.							0,00	0,00
		Sponsor e utilizzo locali	600,00						0,00	0,00
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni							0,00	0,00
12	2	Diritti reali di godimento							0,00	0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	600,00						0,00	0,00
	4	Proventi da concessioni su beni							0,00	0,00
		Altre entrate	0,05		20,05		20,05		0,00	0,00
13	1	Interessi							0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,05		0,05		0,05		0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.			20,00		20,00		0,00	0,00
		Mutui							0,00	0,00
	1	Mutui							0,00	0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere							0,00	0,00
Totale entrate			200.841,46		70.858,91		70.642,91		216,00	216,00



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
Esercizio finanziario 2021

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) d = b-c
				a	b		
A.		Attività amministrativo-didattiche	125.943,93	45.716,16	43.945,22	1.770,94	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	29.595,67	8.676,76	8.676,76	0,00	
	A.2	Funzionamento amministrativo	22.126,49	8.264,39	8.230,96	33,43	
	A.3	Didattica	40.487,89	14.646,60	12.909,09	1.737,51	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	31.065,63	12.729,01	12.729,01	0,00	
	A.6	Attività di orientamento	2.668,25	1.399,40	1.399,40	0,00	
P.		Progetti	74.197,53	6.652,09	5.710,65	941,44	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	22.660,60	1.948,65	1.948,65	0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	42.748,24	1.403,44	462,00	941,44	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	2,00			0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.786,69	3.300,00	3.300,00	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	700,00			0,00	
	R.98	Fondo di riserva	700,00			0,00	
		Totale spese	200.841,46	52.368,25	49.655,87	2.712,38	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00				
		Totale a pareggio	200.841,46				

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
Linda Occhiuzzi