



ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE DI STATO "ANDREA MANTEGNA"
 SEDE LEGALE VIA FURA, 96 C.F. 98092990179 - 25125 BRESCIA
 TEL. 030.3533151 – 030.3534893 FAX 030.3546123
bsis031005@istruzione.itbsis031005@pec.istruzione.itwww.istitutomantegna.edu.it



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2023

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 2023.

Il Programma Annuale dell'esercizio finanziario anno 2023 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 1 del 14/02/2023.

2. Analisi delle Entrate

Le risorse finanziarie, strumentali ed umane sono state impegnate per una gestione coerente con le finalità formative definite nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Con la presente rendicontazione si evidenzia che l'Istituto ha operato e perseguito scelte nella piena consapevolezza della destinazione originaria delle risorse finanziarie costituenti la dotazione ordinaria o derivanti da Finanziamenti dall'Unione Europea, dallo Stato, da Enti Locali e da Privati.

A seguito di maggiori entrate previste e/o accertate e riscosse si è proceduto ad effettuare le dovute variazioni al bilancio di previsione (v. All. *Elenco variazioni dei piani di destinazione*).

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Importi calcolati al 30/06/2023

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|------------------------------------|---------------|------------|-----------|----------|
| 1 | | Avanzo di amministrazione presunto | 435.670,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Vincolato | 211.352,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Non vincolato | 224.317,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

A seguito di un maggiore impegno di spesa assunto al termine dell'Esercizio Finanziario 2022 risulta necessario modificare il Programma Annuale 2023, sull'Avanzo di Amministrazione vincolato (1.2) portandolo in diminuzione per una somma pari a € **3.500,00** (v. All. *Decreto di Variazione dell'Avanzo di Amministrazione del Programma Annuale 2023*) al fine di adeguare la situazione dell'Istituto scolastico alla reale consistenza economico-finanziaria della scuola, allineando, pertanto, la situazione amministrativa presunta rilevata dal Modello C 2023 alla situazione amministrativa definitiva rilevata dal Modello J 2022

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Importi calcolati al 30/06/2023

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|---|---------------|------------|------------|------------|
| 2 | | Finanziamenti dall' Unione Europea | 0,00 | 620.911,71 | 200.640,32 | 200.640,32 |
| | 3 | Altri finanziamenti dall'Unione Europea | 0,00 | 620.911,71 | 200.640,32 | 200.640,32 |



ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE DI STATO "ANDREA MANTEGNA"
 SEDE LEGALE VIA FURA, 96 C.F. 98092990179 - 25125 BRESCIA
 TEL. 030.3533151 – 030.3534893 FAX 030.3546123
bsis031005@istruzione.itbsis031005@pec.istruzione.itwww.istitutomantegna.edu.it



Sono stati assunti a bilancio per un importo complessivo pari a € **603.190,51** i fondi previsti per la gestione dei Progetti del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) per i quali sono state accertate e riscosse le seguenti somme:

- per il Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next Generation Classrooms € **100.597,01**
- per il Piano Scuola 4.0 - Azione 2 - Next Generation Labs € **82.322,11**
- per le Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica (D.M. 170/2022), non sono pervenuti fondi alla data odierna.

E' stata inoltre accertata e riscossa una somma pari a € **17.721,20** corrispondente all'erogazione della quota a saldo a definizione e chiusura del Progetto Erasmus+ 2021-2027 per l'anno scolastico 2021/2022.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2023

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|---------------------------|---------------|------------|-----------|-----------|
| 3 | | Finanziamenti dallo Stato | 65.312,24 | 0,00 | 62.955,61 | 62.955,61 |
| | 1 | Dotazione ordinaria | 65.312,24 | 0,00 | 62.955,61 | 62.955,61 |

E' stata accertata e riscossa la somma relativa alla dotazione ordinaria prevista per il periodo gennaio-agosto 2022: Funzionamento amministrativo-didattico e Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (3.1).

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Importi calcolati al 30/06/2023

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|---|---------------|------------|-----------|----------|
| 5 | | Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 10.000,00 | 2.340,00 | 9.840,00 | 9.840,00 |
| | 1 | Provincia non vincolati | 10.000,00 | 0,00 | 7.500,00 | 7.500,00 |
| | 5 | Altre Istituzioni non vincolati | 0,00 | 1.300,00 | 1.300,00 | 1.300,00 |
| | 6 | Altre Istituzioni vincolati | 0,00 | 1.040,00 | 1.040,00 | 1.040,00 |

La somma prevista in fase di programmazione annuale e relativa alle risorse erogate dalla Provincia di Brescia risulta accertata e riscossa per un importo pari a € **7.500,00** (5.1).

Sono state assunte a bilancio, accertate e riscosse le risorse finanziarie erogate dall'Università di Verona quale Contributo per le attività relative al TFA Sostegno (5.5).

Sono state assunte a bilancio, accertate e riscosse le risorse finanziarie destinate alla formazione docenti provenienti dal MI erogate dalla scuola polo e relative all'acconto per la formazione dei docenti per le attività formative dell'a.s. 2022/2023 (5.6).



ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE DI STATO "ANDREA MANTEGNA"
 SEDE LEGALE VIA FURA, 96 C.F. 98092990179 - 25125 BRESCIA
 TEL. 030.3533151 – 030.3534893 FAX 030.3546123
bsis031005@istruzione.itbsis031005@pec.istruzione.itwww.istitutomantegna.edu.it



6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2023

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|--|---------------|------------|------------|------------|
| 6 | | Contributi da privati | 57.000,00 | 135.876,46 | 181.973,68 | 181.973,68 |
| | 1 | Contributi volontari da famiglie | 45.000,00 | 0,00 | 41.092,22 | 41.092,22 |
| | 4 | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 0,00 | 116.815,69 | 116.815,69 | 116.815,69 |
| | 5 | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | 10.000,00 | 0,00 | 3.430,00 | 3.430,00 |
| | 8 | Contributi da imprese non vincolati | 0,00 | 15.416,67 | 15.416,67 | 15.416,67 |
| | 10 | Altri contributi da famiglie vincolati | 0,00 | 3644,10 | 3.644,10 | 3.644,10 |
| | 11 | Contributi da imprese vincolati | 2.000,00 | 0,00 | 1.575,00 | 1.575,00 |

Della somma prevista in fase di programmazione annuale proveniente dai contributi volontari dalle famiglie e sulla quale si è tenuto un atteggiamento prudentiale tenuto conto delle difficoltà economiche in cui si trovano molte famiglie in questo particolare momento storico, sono state accertate e riscosse somme pari al 91,32% (6.1).

Sono state assunte a bilancio, accertate e riscosse le somme relative ai viaggi di istruzione e gli acconti per gli Stage Linguistici programmati per settembre 2023 con destinazione Malta e Malaga (6.4).

Della somma prevista in fase di programmazione annuale per la copertura assicurativa degli alunni per l'anno scolastico 2022/2023 sono state accertate e riscosse somme pari al 34,30% (6.5).

Sono state assunte a bilancio, accertate e riscosse le somme erogate come Contributi da imprese, di queste, l'importo pari a € 5.000,00, è relativo al contributo versato dall'Ente organizzatore per la collaborazione fornita dal nostro Istituto nella manifestazione Vinitaly 2023 (6.8).

Sono state assunte a bilancio, accertate e riscosse le somme per l'iscrizione degli alunni al Corso di Lingua Inglese di Livello B2, le somme per l'iscrizione all'Esame di Lingua Inglese di Livello B2 e Contributi volontari da famiglie vincolati in attuazione del Progetto Piantumazione Istituto (6.10).

Delle somme previste in fase di programmazione annuale provenienti dalla collaborazione con aziende che utilizza i laboratori dell'Istituto per lo svolgimento di corsi e/o eventi sono state accertate e riscosse somme per un importo totale pari a € 1.575,00 (6.11).

7- Proventi da gestioni economiche

Importi calcolati al 30/06/2023

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|--|---------------|------------|------------|------------|
| 7 | | Proventi da gestioni economiche | 70.000,00 | 52.968,87 | 122.968,87 | 122.968,87 |
| | 4 | Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi | 70.000,00 | 52.968,87 | 122.968,87 | 122.968,87 |

Sono state accertate e riscosse le somme previste in entrata come Proventi da gestioni economiche e sono state assunte a bilancio, accertate e riscosse ulteriori somme per un totale di € 52.968,87 (7.4).



ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE DI STATO "ANDREA MANTEGNA"
 SEDE LEGALE VIA FURA, 96 C.F. 98092990179 - 25125 BRESCIA
 TEL. 030.3533151 – 030.3534893 FAX 030.3546123
bsis031005@istruzione.itbsis031005@pec.istruzione.itwww.istitutomantegna.edu.it



12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2023

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Accertato | Riscosso |
|-----------|------|------------------------------------|---------------|------------|-----------|----------|
| 12 | | Altre entrate | 0,05 | 644,65 | 644,70 | 644,70 |
| | 2 | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,05 | 0,00 | 0,05 | 0,05 |
| | 3 | Altre entrate n.a.c. | 0,00 | 644,65 | 644,65 | 644,65 |

E' stata accertata e riscossa la somma prevista in fase di programmazione annuale relativa agli Interessi attivi da Banca d'Italia (12.2).

Sono state assunte a bilancio, accertate e riscosse somme per altre entrate n.a.c. e corrispondenti alle quote versate dai docenti per il Corso di formazione "G-Suite e apps online innovative per la didattica" e per il Corso di formazione "Cucinando si impara - Corso di cucina in lingua inglese" (12.3).

Totale Analisi Entrate

| | Importo da PA |
|------------------------------|---------------|
| Importo da Programma Annuale | 637.982,80 |
| Variazione al 30/06/2023 | 812.741,69 |
| Accertato al 30/06/2023 | 579.023,18 |
| Riscosso al 30/06/2023 | 579.023,18 |



ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE DI STATO "ANDREA MANTEGNA"
 SEDE LEGALE VIA FURA, 96 C.F. 98092990179 - 25125 BRESCIA
 TEL. 030.3533151 – 030.3534893 FAX 030.3546123
bsis031005@istruzione.itbsis031005@pec.istruzione.itwww.istitutomantegna.edu.it



3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

Con riferimento alle Destinazioni di Spesa previste nel Programma Annuale si fornisce, di seguito, un riepilogo sul loro stato di attuazione.

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2023

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Impegnato | Pagato |
|-----------|------|---|---------------|------------|------------|------------|
| A | | Attività amministrativo-didattiche | 405.457,96 | 748.144,07 | 327.763,89 | 323.747,03 |
| | 1 | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 60.863,27 | 0,00 | 30.472,70 | 30.472,70 |
| | 2 | Funzionamento amministrativo | 68.363,61 | 0,00 | 45.325,85 | 45.325,85 |
| | 3 | Didattica | 102.123,17 | 613.607,18 | 59.755,34 | 55.738,48 |
| | 4 | Alternanza Scuola-Lavoro | 152.239,64 | 17.721,20 | 110.646,15 | 110.646,15 |
| | 5 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 15.354,45 | 116.815,69 | 81.563,85 | 81.563,85 |
| | 6 | Attività di orientamento | 6.513,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Le risorse finanziarie destinate alle Attività sono state impegnate come previsto dal Programma Annuale.

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2023

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Impegnato | Pagato |
|-----------|------|---|---------------|------------|-----------|-----------|
| P | | Progetti | 144.912,84 | 11.628,75 | 42.295,79 | 42.295,79 |
| | 1 | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 95.000,00 | 5.000,00 | 33.121,80 | 33.121,80 |
| | 2 | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 30.015,05 | 446,18 | 3.963,99 | 3.963,99 |
| | 3 | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | 5.000,00 | 3.197,92 | 2.316,00 | 2.316,00 |
| | 4 | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 14.897,79 | 2.984,65 | 2.894,00 | 2.894,00 |

Le risorse finanziarie destinate ai Progetti sono state impegnate come previsto dal Programma Annuale.



ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE DI STATO "ANDREA MANTEGNA"
 SEDE LEGALE VIA FURA, 96 C.F. 98092990179 - 25125 BRESCIA
 TEL. 030.3533151 – 030.3534893 FAX 030.3546123
bsis031005@istruzione.itbsis031005@pec.istruzione.itwww.istitutomantegna.edu.it



G - Gestioni economiche

Importi calcolati al 30/06/2023

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Impegnato | Pagato |
|-----------|------|--------------------------|---------------|------------|-----------|-----------|
| G | | Gestioni economiche | 85.000,00 | 52.968,87 | 56.976,50 | 56.976,50 |
| | 3 | Attività per conto terzi | 85.000,00 | 52.968,87 | 56.976,50 | 56.976,50 |

Le risorse finanziarie destinate alle Gestioni Economiche sono state impegnate come previsto dal Programma Annuale.

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2023

| Aggregato | Voce | Descrizione | Importo da PA | Variazione | Impegnato | Pagato |
|-----------|------|------------------|---------------|------------|-----------|--------|
| R | | Fondo di riserva | 2.612,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 98 | Fondo di riserva | 2.612,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Non si è dovuto attingere al Fondo di Riserva né se ne prevede l'utilizzo.

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

| | Importo |
|--------------------------------------|------------|
| Spese previste nel Programma Annuale | 637.982,80 |
| Variazione al 30/06/2023 | 812.741,69 |
| Impegnato al 30/06/2023 | 427.036,18 |
| Pagato al 30/06/2023 | 423.019,32 |

Al fine di consentire al Consiglio di Istituto la verifica delle disponibilità finanziarie dell'Istituto si fornisce il rendiconto finanziario della gestione svolta alla data di predisposizione della presente relazione (v. All. Modello H-Bis).



ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE DI STATO "ANDREA MANTEGNA"
 SEDE LEGALE VIA FURA, 96 C.F. 98092990179 - 25125 BRESCIA
 TEL. 030.3533151 – 030.3534893 FAX 030.3546123
bsis031005@istruzione.itbsis031005@pec.istruzione.itwww.istitutomantegna.edu.it



4. Conclusioni

L'Istituto si sta impegnando per l'attuazione dei Progetti previsti dal PNRR, per i quali ha presentato relativa candidatura ottenendo formale autorizzazione a procedere.

L'Istituto ha portato a termine il progetto PON relativo alla Dotazione di attrezzature per la trasformazione digitale della didattica e dell'organizzazione scolastica – Digital Board per il quale è in corso di definizione la rendicontazione finale.

L'Istituto ha concluso le attività del Progetto Erasmus+ 2021-2027 relative all'anno scolastico 2021/2022 e sta gestendo e portando a compimento le attività del Progetto Erasmus+ 2021-2027 relative all'anno scolastico 2022/2023.

L'Istituto ha presentato candidatura per un nuovo Progetto PON, 13.1.4 – "Laboratori green, sostenibili e innovativi per le scuole del secondo ciclo" per il quale ha già ottenuto formale autorizzazione a procedere e che dovrà essere definito entro il 16 ottobre 2023.

Alla data odierna, considerata l'analisi delle Entrate e delle Destinazioni di Spesa, si evince che si è operato con il massimo impegno per il raggiungimento degli obiettivi prefissati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa grazie anche a tutti coloro i quali nel corso dell'anno si sono impegnati affinché l'anno scolastico si svolgesse in un ambiente sereno e costruttivo: personale di segreteria, docenti, famiglie, operatori scolastici.

Il Direttore SGA
(Sig.ra Chiara Renna)

Il Dirigente Scolastico
Prof. Giovanni Rosa

Documento firmato digitalmente ai sensi
 dell'art. 3-bis c. 4-bis del D. Lgs. 82/2005 e ss.mm.ii.

Allegati:

1. *Elenco variazioni dei piani di destinazione*
2. *Decreto di Variazione dell'Avanzo di Amministrazione del Programma Annuale 2023*
3. *Modello H-Bis – Rendiconto Attuazione Programma Annuale*