



Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO ISTITUTO COMPRENSIVO DI BRESSO - VIA DON STURZO
VIA DON LUIGI STURZO, 46 - 20091 BRESSO (MI)
Tel. 02.61455284 Fax. 02.61455366 - Codice Fiscale: 97666760158 Codice Meccanografico: MIIC8GE00R

VERIFICHE E MODIFICHE AL PROGRAMMA ANNUALE 2022

(redatto ai sensi dell'art. 10 c. 2 del D.I. 129/2018)

RELAZIONE DEL D.S.G.A. SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE AL 30/06/2022

La presente relazione, sulle entrate accertate e sulla consistenza degli impegni assunti, nonché dei pagamenti eseguiti, prevista 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 dell'Istituzione Scolastica nonché lo stato di attuazione del programma, al fine di apportare delle modifiche che si rendano necessarie.

In premessa si evidenzia che l'importo complessivo del Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 106 in data 14/02/2022 era di €. 167.950,07 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 224.947,77.

A tal fine si seguito si elencano le variazioni già disposte ed approvate e trasmesse "per conoscenza" al Consiglio d'Istituto, in quanto trattasi di nuove entrate finalizzate o variazioni già approvate:

	ENTRATA	USCITA
03/06 - Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	1.733,49	
05/04 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Comune vincolati	4.000,00	
05/06 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Altre Istituzioni vincolati	910,25	
06/01 - Contributi da privati - Contributi volontari da famiglie	18.312,16	
06/02 - Contributi da privati - Contributi per iscrizione alunni	14.781,00	
06/04 - Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.124,30	
06/05 - Contributi da privati - Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.856,50	
06/06 - Contributi da privati - Contributi per copertura assicurativa personale	980,00	
06/12 - Contributi da privati - Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	300,00	
A01.2 - Funzionamento generale e decoro della scuola		1.500,00
A02.5 - Funzionamento amministrativo		-1.982,54
A02.7 - Assicurazione		6.836,50
A03.8 - Spese attività didattiche		14.903,92
A03.9 - Funzioni miste		4.000,00
A03.10 - Nuove tecnologie		5.022,40
A05.12 - Uscite didattiche sul territorio		10.719,30
A05.14 - Visite viaggi e programmi di studio all'estero		3.476,80
P02.1 - Progetti in ambito Umanistico e sociale - Pof		11.128,53
P04.7 - Formazione e aggiornamento del personale		1.392,79
TOTALE	56.997,70	56.997,70

Per il dettaglio di tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce ed eventuale sottovoce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al 30/06/2022 e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli accertamenti, l'importo incassato e la differenza rimasta da riscuotere.

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2022	Progr. approvata al 30/06/2022	Somme accertate al 30/06/2022	Somme riscosse al 30/06/2022	Differenza da incassare
01		Avanzo di amministrazione presunto	91.519,92	0,00	91.519,92	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	5.011,13	0,00	5.011,13	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	86.508,79	0,00	86.508,79	0,00	0,00	0,00
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	59.826,47	0,00	59.826,47	0,00	0,00	0,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	59.826,47	0,00	59.826,47	0,00	0,00	0,00
		1 - Pon per la Scuola (FESR) REACT EU	59.826,47	0,00	59.826,47	0,00	0,00	0,00
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03		Finanziamenti dallo Stato	8.721,67	1.733,49	10.455,16	10.455,16	10.455,16	0,00
	01	Dotazione ordinaria	8.721,67	0,00	8.721,67	8.721,67	8.721,67	0,00
	02	Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	1.733,49	1.733,49	1.733,49	1.733,49	0,00
		1 - altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	1.733,49	1.733,49	0,00	0,00	0,00
		8 - risorse art.1, comma 697, L. n.234/2021	0,00	0,00	0,00	1.733,49	1.733,49	0,00
04		Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Dotazione ordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	7.882,00	4.910,25	12.792,25	11.882,00	11.882,00	0,00
	01	Provincia non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Provincia vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Comune non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Comune vincolati	7.882,00	4.000,00	11.882,00	11.882,00	11.882,00	0,00
	05	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Altre Istituzioni vincolati	0,00	910,25	910,25	0,00	0,00	0,00
06		Contributi da privati	0,00	50.353,96	50.353,96	50.253,96	50.253,96	0,00
	01	Contributi volontari da famiglie	0,00	18.312,16	18.312,16	23.704,86	23.704,86	0,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	0,00	14.781,00	14.781,00	14.865,00	14.865,00	0,00
	03	Contributi per mensa scolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	0,00	10.124,30	10.124,30	4.547,60	4.547,60	0,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	5.856,50	5.856,50	5.856,50	5.856,50	0,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	980,00	980,00	980,00	980,00	0,00
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08	Contributi da imprese non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2022	Progr. approvata al 30/06/2022	Somme accertate al 30/06/2022	Somme rimosse al 30/06/2022	Differenza da incassare
		immateriali						
	01	Alienazione di software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Alienazione di Brevetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Diritti reali di godimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Proventi da concessioni su beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12		Altre entrate	0,01	0,00	0,01	100,01	100,01	0,00
	01	Interessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00
	03	Altre entrate n.a.c.	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00
13		Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE			167.950,07	56.997,70	224.947,77	72.691,13	72.691,13	0,00

Le entrate accertate risultano rimosse per una percentuale pari al 100,00% del totale.

...

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al 30/06/2022 e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli impegni, l'importo pagato e la differenza rimasta da pagare.

Liv. 1/2	Liv. 3 - Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2022	Progr. approvata al 30/06/2022	Somme impegnate al 30/06/2022	Somme pagate al 30/06/2022	Differenza da pagare
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	22.228,83	1.500,00	23.728,83	2.761,10	2.761,10	0,00
	2 - Funzionamento generale e decoro della scuola	1.224,66	1.500,00	2.724,66	2.305,80	2.305,80	0,00
	3 - Sicurezza nella scuola	4.069,17	0,00	4.069,17	455,30	455,30	0,00
	4 - Privacy	935,00	0,00	935,00	0,00	0,00	0,00
	22 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	16.000,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00
A02	Funzionamento amministrativo	12.808,48	4.853,96	17.662,44	13.192,10	13.192,10	0,00
	5 - Funzionamento amministrativo	7.070,56	-1.982,54	5.088,02	3.897,85	3.897,85	0,00
	6 - Cancelleria	3.594,22	0,00	3.594,22	1.216,75	1.216,75	0,00
	7 - Assicurazione	2.143,70	6.836,50	8.980,20	8.077,50	8.077,50	0,00
A03	Didattica	99.566,28	23.926,32	123.492,60	9.251,01	9.251,01	0,00
	8 - Spese attività didattiche	11.440,01	14.903,92	26.343,93	9.251,01	9.251,01	0,00
	9 - Funzioni miste	3.570,12	4.000,00	7.570,12	0,00	0,00	0,00
	10 - Nuove tecnologie	11.393,57	5.022,40	16.415,97	0,00	0,00	0,00
	11 - PNSD	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	23 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	12.336,11	0,00	12.336,11	0,00	0,00	0,00
	24 - Digital Board: trasformazione digitale nella didattica 13.1.2A-FESR PON-LO-2022-72	59.826,47	0,00	59.826,47	0,00	0,00	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.459,54	14.196,10	16.655,64	14.647,01	14.647,01	0,00
	12 - Uscite didattiche sul territorio	1.846,67	10.719,30	12.565,97	10.742,01	10.742,01	0,00
	14 - Visite viaggi e programmi di	612,87	3.476,80	4.089,67	3.905,00	3.905,00	0,00

Liv. 1/2	Liv. 3 - Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2022	Progr. approvata al 30/06/2022	Somme impegnate al 30/06/2022	Somme pagate al 30/06/2022	Differenza da pagare
	studio all'estero						
A06	Attività di orientamento	1.091,16	0,00	1.091,16	0,00	0,00	0,00
	13 - Attività di orientamento	1.091,16	0,00	1.091,16	0,00	0,00	0,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	25.118,64	11.128,53	36.247,17	17.481,04	17.481,04	0,00
	1 - Progetti in ambito Umanistico e sociale - Pof	15.469,33	11.128,53	26.597,86	15.670,00	15.670,00	0,00
	2 - Integrazione	6.371,17	0,00	6.371,17	0,00	0,00	0,00
	3 - Mediazione culturale	694,99	0,00	694,99	0,00	0,00	0,00
	4 - PON Competenze di base - 10.2.2A - FSEPON-LO-2017-112	1.811,04	0,00	1.811,04	1.811,04	1.811,04	0,00
	6 - Piano triennale delle arti	772,11	0,00	772,11	0,00	0,00	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.241,06	1.392,79	5.633,85	2.528,00	2.528,00	0,00
	7 - Formazione e aggiornamento del personale	2.241,06	1.392,79	3.633,85	1.133,00	1.133,00	0,00
	11 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	2.000,00	0,00	2.000,00	1.395,00	1.395,00	0,00
R98	Fondo di riserva	436,08	0,00	436,08	0,00	0,00	0,00
	98 - Fondo di riserva	436,08	0,00	436,08	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE		167.950,07	56.997,70	224.947,77	59.860,26	59.860,26	0,00

Le uscite impegnate risultano essere pari al 26,61% di quelle previste.

...

...

A seguito delle variazioni già approvate al 30/06/2022 la **Disponibilità finanziaria da programmare (Z101)** è stata soggetta a variazioni per un importo di Euro 0,00, passando da un importo di iniziale di Euro 0,00 all'attuale 0,00 Euro.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati al 30/06/2022:

Anno	Liv. 1/2/3	Debitore – Descrizione	Motivo	Importo
2021	3/6/1	ICS ALLENDE DI PADERNO DUGNANO - FORMAZIONE AMBITO 23 a.s. 2020/21 - SALDO 50% NOTA MIUR AOOGER PROT. 3782 DEL 28-01-2021 RISORSA TOTALE € 2266,00	RADIAZIONE RESIDUO PER MINORE ACCERTAMENTO	1.133,00
			TOTALE	1.133,00

Elenco dei residui passivi radiati al 30/06/2022:

Anno	Piano dest.	Liv. 1/2/3	Creditore – Descrizione	Motivo	Importo
2018	A5	3/2/11	LEROI MERLIN ITALIA - B.O. N. 37/2018 DEL 10/04//2018 - ACQUISTO ARMADIO IN RESINA SCUOLA PRIMARIA ROMANI	RADIAZIONE RESIDUO PER MINORE IMPEGNO	-73,69
2018	A5	3/2/11	AGENZIA DELLE ENTRATE - SETTORE GESTIONE TRIBUTI - VERSAMENTO IVA SU B.O. N. 37/2018 DEL 10/04//2018 - ACQUISTO ARMADIO IN RESINA SCUOLA PRIMARIA ROMANI	RADIAZIONE RESIDUO PER MINORE IMPEGNO	-16,21
2021	A20	3/2/9	STUDIO AG.I.COM. S.R.L. UNIPERSONALE - CONTRATTO DESIGNAZIONE MEDICO COMPETENTE A.S.2021/2022-RISORSE ART. 31 C. 1	RADIAZIONE RESIDUO PER MINORE IMPEGNO	-224,00
2021	A20	3/2/9	AGENZIA DELLE ENTRATE - SETTORE GESTIONE TRIBUTI - VERSAMENTO IVA SU CONTRATTO DESIGNAZIONE MEDICO COMPETENTE A.S.2021/2022 - RISORSE ART. 31 C. 1	RADIAZIONE RESIDUO PER MINORE IMPEGNO	-37,40

				TOTALE	-351,30
--	--	--	--	--------	---------

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 30/06/2022 è pari ad Euro 106.510,77.

VARIAZIONI PROPOSTE IN ATTESA D'APPROVAZIONE

VARIAZIONI ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE

Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Importo

VARIAZIONI PROGETTI/ATTIVITA'

Piano delle destinazioni	Entrata/ Uscita	Livello 1/2/3	Descrizione	Importo

CONCLUSIONI

Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e per l'accertamento di nuove entrate si confermano le proposte già menzionate nella presente relazione.

BRESSO, 30/06/2022

IL DIRETTORE S.G.A.
Carolina Martino