



Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LIGURIA
ISTITUTO COMPRENSIVO SASSELLO

VIA DEI PERRANDO 78 - 17046 SASSELLO (SV)

Tel. 019 720082 Fax. - Codice Fiscale: 80014870093 Codice Meccanografico: SVIC80100E

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 31/12/2022

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. 2 in data 08/02/2022 era di €. 167.672,40 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 188.922,66.

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
02/03 - Finanziamenti dall'Unione Europea - Altri finanziamenti dall'Unione Europea	7.301,00	
03/01 - Finanziamenti dallo Stato - Dotazione ordinaria	3.312,03	
03/06 - Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	4.831,73	
05/04 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Comune vincolati	4.000,00	
06/04 - Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.805,50	
A01.1 - Funzionamento generale e decoro della scuola		5.958,22
A02.2 - Funzionamento amministrativo		3.535,62
A03.20 - Risorse ex art 58 comma 4 DL 73/2021 acquisto strumenti didattica a distanza ecc Risorse ex art 58 comma 4 DL 73/2021 acquisto strumenti didattica a distanza ecc manutenzione hardware e software, acquisto licenze, noleggio attrezzature da laboratorio, abbonamenti connettività, biglietti visite guidate virtuali, fornitura di strumenti editoriali didattici innovativi.		1.451,96
A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		1.805,50
A06.6 - Attività di orientamento		138,05
P01.14 - AVVISO 20480/2021 RETI CABLATE E WIRELESS		785,68
P04.10 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE		274,23
TOTALE	21.250,26	13.949,26

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 31/12/2022 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 31/12/2022	Progr. approvata al 31/12/2022	Somme accertate al 31/12/2022	Somme rimosse al 31/12/2022	Differenza da incassare
--------	--------	-------------	-----------------	--------------------------	--------------------------------	-------------------------------	-----------------------------	-------------------------

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 31/12/2022	Progr. approvata al 31/12/2022	Somme accertate al 31/12/2022	Somme riscosse al 31/12/2022	Differenza da incassare
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	Alienazione di Strumenti musicali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Interessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Altre entrate n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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			167.672,40	21.250,26	188.922,66	34.252,22	26.951,22	7.301,00

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al 78,68% del totale.

...
...

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al 31/12/2022 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 31/12/2022	Progr. approvata al 31/12/2022	Somme impegnate al 31/12/2022	Somme pagate al 31/12/2022	Differenza da pagare
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	15.350,00	5.958,22	21.308,22	13.210,86	12.389,19	821,67
	1 - Funzionamento generale e decoro della scuola	11.350,00	5.958,22	17.308,22	9.447,25	8.625,58	821,67
	16 - Risorse ex art. 58 comma 4 DL 73/2021 (sostegni bis)	4.000,00	0,00	4.000,00	3.763,61	3.763,61	0,00
A02	Funzionamento amministrativo	19.538,89	3.535,62	23.074,51	18.928,14	18.098,44	829,70
	2 - Funzionamento amministrativo	19.538,89	3.535,62	23.074,51	18.928,14	18.098,44	829,70
A03	Didattica	34.089,36	1.451,96	35.541,32	24.943,82	22.402,82	2.541,00
	3 - Didattica	12.850,80	0,00	12.850,80	2.792,81	251,81	2.541,00
	12 - risorse ex art 21 DL 137/2020	0,14	0,00	0,14	0,00	0,00	0,00
	20 - Risorse ex art 58 comma 4 DL 73/2021 acquisto strumenti didattici a distanza ecc	15.952,04	1.451,96	17.404,00	17.404,00	17.404,00	0,00
	21 - E.F. 2021 art.1 c.504 e 505 ESAMI DI STATO 2020-21	5.286,38	0,00	5.286,38	4.747,01	4.747,01	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	1.805,50	1.805,50	1.758,00	1.158,00	600,00
	5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	1.805,50	1.805,50	1.758,00	1.158,00	600,00

Liv. 1/2	Liv. 3 - Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 31/12/2022	Progr. approvata al 31/12/2022	Somme impegnate al 31/12/2022	Somme pagate al 31/12/2022	Differenza da pagare
A06	Attività di orientamento	0,00	138,05	138,05	0,00	0,00	0,00
	6 - Attività di orientamento	0,00	138,05	138,05	0,00	0,00	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	79.650,30	785,68	80.435,98	74.831,31	14.830,50	60.000,81
	2 - Animatore Digitale	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	499,78	500,22
	13 - PIANO SCUOLA ESTATE - RISORSE EX.ART.31, COMMA 6, D.L. 41/2021	8.521,40	0,00	8.521,40	8.521,40	8.521,40	0,00
	14 - AVVISO 20480/2021 RETI CABLATE E WIRELESS	40.945,28	785,68	41.730,96	36.418,30	3.803,72	32.614,58
	15 - AVVISO 28966/2021 DIGITAL BOARD	29.183,62	0,00	29.183,62	28.891,61	2.005,60	26.886,01
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	11.539,77	0,00	11.539,77	0,00	0,00	0,00
	3 - PON 10.1.1A FSEPON-LI-2017-55 UNA SCUOLA PER ME	489,89	0,00	489,89	0,00	0,00	0,00
	4 - 10.2.2A FSEPON-LI-2017-87 "RICOMINCIO DA ME"	10.963,02	0,00	10.963,02	0,00	0,00	0,00
	7 - SCUOLA E TERRITORIO	86,86	0,00	86,86	0,00	0,00	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.004,08	274,23	7.278,31	925,00	925,00	0,00
	10 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	7.004,08	274,23	7.278,31	925,00	925,00	0,00
R98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	98 - Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE		167.672,40	13.949,26	181.621,66	134.597,13	69.803,95	64.793,18

Le uscite impegnate risultano essere pari al 74,11% di quelle previste.

...

A seguito delle variazioni già approvate al 31/12/2022 la **Disponibilità finanziaria da programmare (Z101)** è stata soggetta a variazioni per un importo di Euro 7.301,00, passando da un importo di iniziale di Euro 0,00 all'attuale 7.301,00 Euro.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati al 31/12/2022:

Anno	Liv. 1/2/3	Debitore – Descrizione	Motivo	Importo

Elenco dei residui passivi radiati al 31/12/2022:

Anno	Piano dest.	Liv. 1/2/3	Creditore – Descrizione	Motivo	Importo
2021	A13	2/3/8	Maestripieri srl - acquisto materiale Covid 19 Risorse ART 31 n. 41 c.1 LETTERA A	differenza da saldare sulla fattura 18226 del 30-12-2021	141,61
2021	A13	2/3/8	ERARIO DELLO STATO - IVA SU ACQUISTO MAESTRIPIERI FONDI ART 31 DL 22-03-21 N.41 LETTERA A	errata imputazione dell'iva. considerata tutta al 22% invece parte era al 5%	-141,61

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 31/12/2022 è pari ad Euro 35.168,08.

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.

SASSELLO, 31/12/2022

IL DIRETTORE S.G.A.

Silvana Pistone