



Ministero dell'Istruzione e del Merito MIM

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

ISTITUTO COMPRENSIVO NETTUNO I

VIA ROMANA, 1 - 00048 NETTUNO (RM)

Tel. 06 9881377 Fax. 06 98600498 - Codice Fiscale: 97713810584 Codice Meccanografico: RMIC8D000A

VERIFICHE E MODIFICHE AL PROGRAMMA ANNUALE 2023

(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 30/06/2023

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 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 54 in data 15/02/2023 era di €. 369.520,25 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 567.199,29.

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 | 166.695,43 | 7301,00 + 6.636,00 + 152.758,43 PAI ER |
| 06/04 - Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 23.600,60 | visite e viaggi |
| 06/05 - Contributi da privati - Contributi per copertura assicurativa degli alunni | 3.349,00 | Assicurazioni alunni |
| 06/06 - Contributi da privati - Contributi per copertura assicurativa personale | 351,00 | docenti |
| 06/10 - Contributi da privati - Altri contributi da famiglie vincolati | 3.683,00 | LINGUE |
| 12/02 - Altre entrate - Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,01 | |
| A01.3 - MANUTENZIONE DEGLI EDIFICI SCOLASTICI | | 40.190,00 |
| A01.18 - PNRR Investimento 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici | | 7.301,00 |
| A01.19 - PNRR Investimento 1.2 Abilitazione al cloud per PA locali | | 6.636,00 |
| A02.2 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO | | 3.700,01 |
| A03.4 - DIDATTICA | PNRR FORMAZIONE | -1.000,00 |
| A03.17 - PNRR "Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale" - Progetto in essere "Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024 | | 1.000,00 |
| A03.20 - Piano "Scuola 4.0" - Azione 1 - Next digital classroom D.M. 218/2022 | | 152.758,43 |
| A05.8 - VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE | | 23.600,60 |
| P01.6 - Progetto Lingue | | 3.683,00 |
| TOTALE | 197.679,04 | 237.869,04 |

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 30/06/2023 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 30/06/2023 | Progr. approvata al 30/06/2023 | Somme accertate al 30/06/2023 | Somme riscosse al 30/06/2023 | Differenza da incassare |
|-----------------------|--------|--|-------------------|--------------------------|--------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-------------------------|
| 01 | | Avanzo di amministrazione presunto | 340.873,50 | 0,00 | 340.873,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 01 | Non vincolato | 53.378,87 | 0,00 | 53.378,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 02 | Vincolato | 287.494,63 | 0,00 | 287.494,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | | Finanziamenti dall'Unione Europea | 0,00 | 166.695,43 | 166.695,43 | 166.695,43 | 0,00 | 166.695,43 |
| | 01 | Fondi sociali europei (FSE) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 02 | Fondi europei di sviluppo regionale (FESR) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 03 | Altri finanziamenti dall'Unione Europea | 0,00 | 166.695,43 | 166.695,43 | 166.695,43 | 0,00 | 166.695,43 |
| | | 1 - Next Generation EU - PNRR | 0,00 | 166.695,43 | 166.695,43 | 166.695,43 | 0,00 | 166.695,43 |
| 03 | | Finanziamenti dallo Stato | 15.690,27 | 0,00 | 15.690,27 | 15.690,27 | 15.690,27 | 0,00 |
| | 01 | Dotazione ordinaria | 15.690,27 | 0,00 | 15.690,27 | 15.690,27 | 15.690,27 | 0,00 |
| | | 1 - Dotazione ordinaria per funzionamento | 15.690,27 | 0,00 | 15.690,27 | 15.690,27 | 15.690,27 | 0,00 |
| | 02 | Dotazione perequativa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | | Finanziamenti dalla Regione | 12.756,48 | 0,00 | 12.756,48 | 9.599,04 | 9.599,04 | 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 | 12.756,48 | 0,00 | 12.756,48 | 9.599,04 | 9.599,04 | 0,00 |
| 05 | | Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 05 | Altre Istituzioni non vincolati | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 06 | Altre Istituzioni vincolati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | | Contributi da privati | 0,00 | 30.983,60 | 30.983,60 | 29.969,48 | 29.969,48 | 0,00 |
| | 01 | Contributi volontari da famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 04 | Contributi per visite, viaggi e studio all'estero | 0,00 | 23.600,60 | 23.600,60 | 23.000,60 | 23.000,60 | 0,00 |
| | 05 | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | 0,00 | 3.349,00 | 3.349,00 | 2.934,88 | 2.934,88 | 0,00 |
| | 06 | Contributi per copertura assicurativa personale | 0,00 | 351,00 | 351,00 | 351,00 | 351,00 | 0,00 |
| | 10 | Altri contributi da famiglie vincolati | 0,00 | 3.683,00 | 3.683,00 | 3.683,00 | 3.683,00 | 0,00 |
| TOTALE ENTRATE | | | 369.520,25 | 197.679,04 | 567.199,29 | 221.954,23 | 55.258,80 | 166.695,43 |

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al 24,90% del totale.

...
...

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al 30/06/2023 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 30/06/2023 | Progr. approvata al 30/06/2023 | Somme impegnate al 30/06/2023 | Somme pagate al 30/06/2023 | Differenza da pagare |
|----------|---|-----------------|--------------------------|--------------------------------|-------------------------------|----------------------------|----------------------|
| A01 | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 11.109,99 | 54.127,00 | 65.236,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 - MANUTENZIONE DEGLI EDIFICI SCOLASTICI | 2.000,00 | 40.190,00 | 42.190,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 7 - SICUREZZA NELLA SCUOLA | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 12 - RISORSE EX ART 31. A D.L.41/2021 | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 15 - Risorse ex art 1 comma 697 L.N. 234/2021 | 2.109,99 | 0,00 | 2.109,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 16 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 18 - PNRR Investimento 1.4.1 | 0,00 | 7.301,00 | 7.301,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Liv. 1/2 | Liv. 3 - Descrizione | Progr. Iniziale | Variazioni al 30/06/2023 | Progr. approvata al 30/06/2023 | Somme impegnate al 30/06/2023 | Somme pagate al 30/06/2023 | Differenza da pagare |
|---------------------|--|-------------------|--------------------------|--------------------------------|-------------------------------|----------------------------|----------------------|
| | Esperienza del cittadino nei servizi pubblici | | | | | | |
| | 19 - PNRR Investimento 1.2 Abilitazione al cloud per PA locali | 0,00 | 6.636,00 | 6.636,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A02 | Funzionamento amministrativo | 43.460,00 | 3.700,01 | 47.160,01 | 20.539,37 | 20.539,37 | 0,00 |
| | 2 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO | 43.460,00 | 3.700,01 | 47.160,01 | 20.539,37 | 20.539,37 | 0,00 |
| A03 | Didattica | 93.489,92 | 152.758,43 | 246.248,35 | 7.485,39 | 7.485,39 | 0,00 |
| | 4 - DIDATTICA | 15.889,92 | -1.000,00 | 14.889,92 | 6.643,59 | 6.643,59 | 0,00 |
| | 5 - AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA | 2.600,00 | 0,00 | 2.600,00 | 841,80 | 841,80 | 0,00 |
| | 14 - Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'Infanzia - Avviso 38007/2021 | 75.000,00 | 0,00 | 75.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 17 - PNRR Didattica digitale integrata, formazione personale trasformazione digitale | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 20 - Piano "Scuola 4.0" - Azione 1 - Next digital classroom D.M. 218/2022 | 0,00 | 152.758,43 | 152.758,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A05 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 20.613,77 | 23.600,60 | 44.214,37 | 18.975,00 | 18.975,00 | 0,00 |
| | 6 - PROGETTO ERASMUS | 16.014,57 | 0,00 | 16.014,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 8 - VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE | 4.599,20 | 23.600,60 | 28.199,80 | 18.975,00 | 18.975,00 | 0,00 |
| P01 | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 95.469,31 | 3.683,00 | 99.152,31 | 10.245,25 | 10.245,25 | 0,00 |
| | 6 - Progetto Lingue | 2.178,00 | 3.683,00 | 5.861,00 | 1.810,00 | 1.810,00 | 0,00 |
| | 7 - PNSD PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 13 - PON FESR Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici | 64.776,84 | 0,00 | 64.776,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 14 - PNSD SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM | 16.000,00 | 0,00 | 16.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 15 - PON DIGITAL BOARD TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE | 11.514,47 | 0,00 | 11.514,47 | 8.435,25 | 8.435,25 | 0,00 |
| P02 | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 34.769,72 | 0,00 | 34.769,72 | 33.027,25 | 33.027,25 | 0,00 |
| | 12 - PON - INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO 2 EDIZ. 4395 DEL 9/3/2018 | 34.769,72 | 0,00 | 34.769,72 | 33.027,25 | 33.027,25 | 0,00 |
| P04 | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 10.383,56 | 0,00 | 10.383,56 | 1.918,00 | 1.918,00 | 0,00 |
| | 5 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE | 8.990,27 | 0,00 | 8.990,27 | 1.918,00 | 1.918,00 | 0,00 |
| | 16 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 | 1.393,29 | 0,00 | 1.393,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| R98 | Fondo di riserva | 700,00 | 0,00 | 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 98 - Fondo di riserva | 700,00 | 0,00 | 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE SPESE | | 309.996,27 | 237.869,04 | 547.865,31 | 92.190,26 | 92.190,26 | 0,00 |

Le uscite impegnate risultano essere pari al 16,83% di quelle previste.

...

A seguito delle variazioni già approvate al 30/06/2023 la **Disponibilità finanziaria da programmare (Z101)** è stata soggetta a variazioni per un importo di Euro -40.190,00, passando da un importo di iniziale di Euro 59.523,98 all'attuale 19.333,98 Euro.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati al 30/06/2023:

| Anno | Liv. 1/2/3 | Debitore – Descrizione | Motivo | Importo |
|------|------------|---|--|-----------|
| 2019 | 5/6 | Ministero dell'Istruzione dell'Universita' - Finanziamento per progetto radici di comunità | Il progetto non ha avuto più continuità a causa del COVID | -2.274,00 |
| | | | TOTALE | -2.274,00 |

Elenco dei residui passivi radiati al 30/06/2023:

| Anno | Piano dest. | Liv. 1/2/3 | Creditore – Descrizione | Motivo | Importo |
|------|----------------|------------|---|---|-----------|
| 2019 | P12 | 1/1/1 | CICCARELLI SABRINA - Liquidazione compenso PON -Emozioni tra corp e mente | Importo non più liquidabile per decesso dell'interessata | -674,68 |
| 2019 | P12 | 1/1/1 | INPDAP AGENZIA DELLE ENTRATE - Versamento contributi fondo credito su progetto PON -Emozioni tra corpo e mente | Importo non più liquidabile per decesso dell'interessata | -3,56 |
| 2019 | P12 | 1/1/1 | INPDAP AGENZIA DELLE ENTRATE - Versamento contributi INPDAP su progetto PON "emozioni tra corpo e mente " | Importo non più liquidabile per decesso dell'interessata | -89,52 |
| 2019 | P12 | 1/1/1 | INPDAP AGENZIA DELLE ENTRATE - Versamento contributi INPDAP a carico dello stato su progetto PON "emozioni tra corpo e mente " | Importo non più liquidabile per decesso dell'interessata | -246,19 |
| 2019 | P12 | 1/1/1 | REGIONE LAZIO IRAP - Versamento contributi IRAP su progetto PON "emozioni tra corpo e mente " | Importo non più liquidabile per decesso dell'interessata | -86,47 |
| 2019 | P12 | 1/1/1 | TESORERIA PROV. DELLO STATO AGENZIA DELLE E - Versamento contributi IRPEF su progetto PON "emozioni tra corpo e mente " | Importo non più liquidabile per decesso dell'interessata | -249,54 |
| 2021 | A3 | 2/3/11 | centralino telefonico - Liquidazione fatt n. del n. Sistemazione centralino telefonico | Per Fattura già liquidata in precedenza | -793,00 |
| | | | | TOTALE | -2.142,96 |

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 30/06/2023 è pari ad Euro 102.192,98.

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.

NETTUNO, 30/06/2023

IL DIRETTORE S.G.A.