

## ISTITUTO STATALE COMPRENSIVO DI ROTELLA – MONTALTO DELLE MARCHE

### Carassai – Castignano – Montalto delle Marche - Rotella

Istituto in Rete Collaborativa con l'Università degli Studi di Macerata e l'Università degli Studi di Urbino "Carlo Bo"

Sede amministrativa: Via della Scuola, 1 - 63068 MONTALTO DELLE MARCHE (AP)

Tel. +39.0736829437 - Fax +39.0736828066

Sede Legale: Via Piane - 63071 ROTELLA (AP) tel. +39.0736374528

Codice Meccanografico: APIC809006 - Codice Fiscale: 80007490446

E-mail: [apic809006@istruzione.it](mailto:apic809006@istruzione.it); PEC: [apic809006@pec.istruzione.it](mailto:apic809006@pec.istruzione.it); Sito Web: <https://iscmontalto.edu.it>



Prot.n. <vedi segnatura>

### RELAZIONE DEL D.S.G.A. SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE

#### ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

La presente relazione, prescritta dall'art. 10, c. 2 del Decreto Interministeriale n. 129 del 28 Agosto 2018, 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 2022.

Il Programma Annuale dell'esercizio finanziario è stato approvato dal Consiglio d'Istituto in data 11/02/2022 con delibera n. 33 per un complessivo a pareggio di Euro 160.931,65, è stato oggetto ad oggi di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari a Euro 168.505,14, a tal fine di seguito si elencano le variazioni già disposte:

	ENTRATA	USCITA
03 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	516,60	
03 06 12 - Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021	1.228,79	
03 06 13 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022	1.902,25	
05 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	2.800,00	
05 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	936,85	
06 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	-38,50	
06 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	227,50	
A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		3.320,04
A03 - DIDATTICA		2.800,00
P04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE		1.453,45
P01 02 - PNSD - Animatore Digitale		0,00
	7.573,49	7.573,49

Per tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello Hbis di seguito riportato.

Firmato digitalmente da ALESSANDRA DI BENEDETTO

## ANALISI DELLE ENTRATE

Rispetto alla previsione iniziale delle entrate accertate durante la stesura del Programma Annuale E.F. 2022, integrate con le variazioni di bilancio, si evidenziano gli importi incassati dalla scuola, in conto competenza, alla data odierna:

### ***1 - Avanzo di amministrazione presunto***

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	36.745,78
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	36.745,78
Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	114.320,04
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	114.320,04

### ***3 - Finanziamenti dallo Stato***

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale	6.765,33		
Somme Riscosse	6.765,33		
Somme da riscuotere	0,00		
Differenza	0,00		
Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale	0,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/04/2022	3	Risorse finalizzate all'attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico	1.228,79
28/04/2022	4	Risorsa finanziaria ex art. 36, comma 2, D.L. 21 marzo 2022, n. 21	1.902,25
28/04/2022	5	Contributo editoria di cui all'art. 1, comma 390, della legge 27 dicembre 2019, n. 160	516,60
Previsione definitiva			3.647,64
Somme Riscosse			1.745,39
Somme da riscuotere			1.902,25
Differenza			0,00

### ***5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche***

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	
--	--

**Firmato digitalmente da ALESSANDRA DI BENEDETTO**

			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/05/2022	6	Contributo per accoglimento tirocinanti Università degli Studi di Macerata	300,00	
17/06/2022	8	Premio concorso "Inclusivi di natura" a.s. 2021-2022 premio Antonio Forlini	2.500,00	
			Previsione definitiva	2.800,00
			Somme Riscosse	2.800,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00
<b>Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
01/04/2022	2	Finanziamento per formazione personale docente a.s. 2021/2022 _Acconto del 50% (€ 285,89)	285,89	
17/06/2022	7	Saldo fondi per la formazione dei docenti A.S. 2020-2021	650,96	
			Previsione definitiva	936,85
			Somme Riscosse	936,85
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

### 6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2022

<b>Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI</b>				
			Previsione iniziale	2.905,50
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
17/06/2022	9	Minore versamento alunni per assicurazione	-38,50	
			Previsione definitiva	2.867,00
			Somme Riscosse	2.867,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00
<b>Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE</b>				
			Previsione iniziale	195,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
02/03/2022	1	Assicurazione personale docente e ATA	227,50	
			Previsione definitiva	422,50
			Somme Riscosse	422,50

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Totale Analisi Entrate:

	Importo
Programmazione definitiva	€ 168.505,14
Somme accertate	€ 17.439,32
Somme riscosse in conto competenza	€ 15.537,07
Somme rimaste da riscuotere	€ 1.902,25

### ANALISI DELLE SPESE

Si analizza ora lo stato di attuazione delle attività e dei progetti iscritti nel Programma Annuale, aggiornato alla data del 30/06/2022.

#### **A - Attività amministrativo-didattiche**

Importi calcolati al 30/06/2022

<b>Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA</b>			
		Previsione iniziale	12.151,07
		Somme Pagate	2.348,51
		Somme da pagare	0,00
		Economie	9.802,56
<b>Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO</b>			
		Previsione iniziale	18.465,83
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/03/2022	1	Assicurazione personale docente e ATA	227,50
01/04/2022	3	Risorse finalizzate all'attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico	1.228,79
28/04/2022	4	Risorsa finanziaria ex art. 36, comma 2, D.L. 21 marzo 2022, n. 21	1.902,25
17/06/2022	9	Minore versamento alunni per assicurazione	-38,50
		Previsione definitiva	21.785,87
		Somme Pagate	6.371,55
		Somme da pagare	0,00
		Economie	15.414,32
<b>Aggregato A voce 03 - DIDATTICA</b>			
		Previsione iniziale	111.183,64
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

**Firmato digitalmente da ALESSANDRA DI BENEDETTO**

28/05/2022	6	Contributo per accoglimento tirocinanti Università degli Studi di Macerata	300,00
17/06/2022	8	Premio concorso "Inclusivi di natura" a.s. 2021-2022 premio Antonio Forlini	2.500,00
Previsione definitiva			113.983,64
Somme Pagate			5.161,74
Somme da pagare			0,00
Economie			108.821,90
<b>Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO</b>			
Previsione iniziale			1.500,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.500,00
<b>Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO</b>			
Previsione iniziale			531,19
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			531,19

**P - Progetti**

Importi calcolati al 30/06/2022

<b>Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"</b>			
Previsione iniziale			1.854,14
Somme Pagate			513,47
Somme da pagare			0,00
Economie			1.340,67
<b>Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"</b>			
Previsione iniziale			4.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			4.000,00
<b>Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"</b>			
Previsione iniziale			2.500,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.500,00
<b>Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"</b>			
Previsione iniziale			8.245,78

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/04/2022	2	Finanziamento per formazione personale docente a.s. 2021/2022 _Acconto del 50% (€ 285,89)	285,89
28/04/2022	5	Contributo editoria di cui all'art. 1, comma 390, della legge 27 dicembre 2019, n. 160	516,60
17/06/2022	7	Saldo fondi per la formazione dei docenti A.S. 2020-2021	650,96
Previsione definitiva			9.699,23
Somme Pagate			890,50
Somme da pagare			0,00
Economie			8.808,73

### R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	500,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	500,00

Totale Analisi Spese:

	Importo
Programmazione definitiva	€ 168.505,14
Somme impegnate	€ 15.285,77
Somme pagate in conto competenza	€ 15.285,77
Somme rimaste da pagare	€ 0,00

Il fondo di riserva non è stato utilizzato.

### GESTIONE DEI RESIDUI

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

Oggetto/Debitore	Importo Iniziale	Riscossioni	Variazioni	Residuo finale
Somme PON SMART CLASS 10.8.6A-FESRPON-MA-2020-35	€ 926,17	€ 686,80	€ -239,37	€ 0,00
Concessione contributo Unione Montana dei Sibillini per scuola infanzia e primaria del plesso di Rotella UNIONE MONTANA	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.000,00
Certificazioni linguistiche Bim Tronto nota prot. n. 1198 del 14/11/2019	€ 7,98	€ 0,00	€ -7,98	€ 0,00

Restante 50% fondo scuola polo ambito per la formazione docenti a.s. 2019/2020 IPSIA SAN BENEDETTO DEL TRONTO	€ 534,00	€ 466,00	€ -68,00	€ 0,00
Progetto 13.1.1A-FESRPN-MA-2021-25 - "Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici" MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - P.I. 80185250588	€ 64.935,21	€ 0,00	€ 0,00	€ 64.935,21
Progetto 13.1.2A-FESRPN-MA-2021-77 "Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione" MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - P.I. 80185250588	€ 30.642,81	€ 0,00	€ 0,00	€ 30.642,81
<b>TOTALI</b>	<b>€ 100.046,17</b>	<b>€ 1.152,80</b>	<b>€ -315,35</b>	<b>€ 98.578,02</b>

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

Oggetto/Creditore	Importo Iniziale	Pagamenti	Variazioni	Residuo finale
Progetto Tablet primaria Carassai SNAPPET ITALIA SRL	€ 863,11	€ 0,00	€ 0,00	€ 863,11
IVA su Progetto Tablet Carassai primaria ERARIO DELLO STATO - IVA	€ 189,89	€ 0,00	€ 0,00	€ 189,89
Spese organizzative e gestionali per progetto PON SMART CLASS - CNP: 10.8.6A-FESRPN-MA-2020-35 Di Benedetto Alessandra	€ 10,80	€ 0,00	€ - 10,80	€ 0,00
Servizio di manutenzione, assistenza e licenza ARGO Software anno 2022 ARGO SOFTWARE S.R.L	€ 320,00	€ 320,00	€ 0,00	€ 0,00
IVA su servizio di manutenzione, assistenza e licenza ARGO Software anno 2022 ERARIO DELLO STATO - IVA	€ 70,40	€ 70,40	€ 0,00	€ 0,00
Servizio di assistenza tecnico informatica anno 2022 LORYSOFT DI D'ORTENZI LORENZO	€ 2.150,00	€ 1.075,00	€ 0,00	€ 1.075,00
IVA su servizio di assistenza tecnico informatica anno 2022 ERARIO DELLO STATO - IVA	€ 473,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 473,00
Servizio noleggio a costo copia al 23/12/2021 - STUDIO COPIA SRL STUDIO COPIA S.r.l	€ 781,31	€ 781,31	€ 0,00	€ 0,00
IVA su servizio noleggio a costo copia al 23/12/2021 - STUDIO COPIA SRL ERARIO DELLO STATO - IVA	€ 171,88	€ 171,88	€ 0,00	€ 0,00
Compenso netto su progetti Piano Scuola Estate 2021 PERSONALE DOCENTE	€ 4.642,44	€ 3.946,08	€ 0,00	€ 696,36
Ritenute previdenziali e assistenziali su compenso per progetti Piano Scuola Estate 2021 ERARIO DELLO STATO - INPDAP a carico dipendente	€ 640,50	€ 544,4	€ 0,00	€ 96,06
Ritenute erariali su compenso per progetti Piano Scuola Estate 2021 ERARIO DELLO STATO -	€ 1.717,0	€ 1.459,48	€ 0,00	€ 257,59

Firmato digitalmente da ALESSANDRA DI BENEDETTO

IRPEF				
IRAP su compenso per progetti Piano Scuola Estate 2021 REGIONE MARCHE IRAP	€ 595,00	€ 505,77	€ 0,00	€ 89,23
Contributi previdenziali e assistenziali a carico amministrazione su compenso per progetti Piano Scuola Estate 2021 ERARIO DELLO STATO - INPDAP a carico amministrazione	€ 1.694,00	€ 1.457,93	€ 0,00	€ 236,07
Compenso netto su attività di formazione docenti per le attività di sostegno e tutor a.s. 2019/2020	€ 109,50	€ 109,50	€ 0,00	€ 0,00
IRPEF su attività di formazione docenti per le attività di sostegno e tutor a.s. 2019/2020 ERARIO DELLO STATO - IRPEF	€ 40,50	€ 40,50	€ 0,00	€ 0,00
IRAP su attività di formazione docenti per le attività di sostegno e tutor a.s. 2019/2020 - REGIONE MARCHE IRAP	€ 12,75	€ 12,75	€ 0,00	€ 0,00
Compenso per attività di formazione docenti a.s. 2020/2021 PERSONALE DOCENTE	€ 927,12	€ 0,00	€ 0,00	€ 927,12
IRPEF su compenso per attività di formazione docenti a.s. 2020/2021 ERARIO DELLO STATO - IRPEF	€ 343,02	€ 0,00	€ 0,00	€ 343,02
IRAP su compenso per attività di formazione docenti a.s. 2020/2021 REGIONE MARCHE IRAP	€ 107,82	€ 0,00	€ 0,00	€ 107,82
Corso di formazione Passweb: la lavorazione delle posizioni assicurative del personale della scuola ANQUAP	€ 675,00	€ 675,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALI</b>	€ 16.535,11	€ 11.170,04	€ -10,80	€ 5.354,27

### RISULTANZE DATI CONTABILI

Il saldo cassa in data odierna è pari a Euro 56.588,82, mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a Euro 500,00 e la consistenza della voce Z01 disponibilità finanziaria da programmare è pari a Euro 0,00.

<b>CONTO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2022			<b>€ 67.554,76</b>
<b>SOMME RISCOSSE</b>			
	Competenza	€ 15.537,07	
	Residui	€ 1.152,80	
	<b>Totale(1)</b>	<b>€ 16.689,87</b>	
<b>SOMME PAGATE</b>			
	Competenza	€ 16.485,77	
	Residui	€ 11.170,04	
	<b>Totale(2)</b>	<b>€ 27.655,81</b>	
Differenza (1-2)			<b>€ -10.965,94</b>
<b>FONDO CASSA AL 30/06/2022</b>			<b>€ 56.588,82</b>

Il FONDO MINUTE SPESE ha la seguente situazione:

Fondo anticipato	€ 1.200,00
Spese effettuate dall'ultimo reintegro	€ 835,85
Saldo a mani Direttore S.G.A.	€ 364,15
Totale spese disposte con il Fondo al 30/06/2022	€ 835,85

Mi dichiaro disponibile a eventuali specifiche delucidazioni anche in sede di seduta consiliare.

Si allega alla presente relazione il Modello H Bis "Attuazione Programma Annuale E.F. 2022".

Montalto delle Marche, 30/06/2022

Il DIRETTORE S.G.A.  
*Dott.ssa Alessandra Di Benedetto*

Firmato digitalmente da ALESSANDRA DI BENEDETTO