



Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE COMO CENTRO CITTA'

VIA A. GRAMSCI, 6 - 22100 COMO (CO)

Tel. 031/267504 031/2450760 Fax. 031/261011 - Codice Fiscale: 80013980133 Codice Meccanografico: COIC852008

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. 63 in data 27/01/2022 era di €. 779.892,89 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 807.122,30.

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
02/01 - Finanziamenti dall'Unione Europea - Fondi sociali europei (FSE)	2.934,69	
02/02 - Finanziamenti dall'Unione Europea - Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	848,02	
03/06 - Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	10.357,34	
06/04 - Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	197,00	
06/10 - Contributi da privati - Altri contributi da famiglie vincolati	11.742,36	
12/03 - Altre entrate - Altre entrate n.a.c.	1.150,00	
A01.16 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021		5.310,69
A01.23 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022		5.583,39
A02.2 - Funzionamento amministrativo		3.812,71
A03.3 - Didattica		207,86
A03.17 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021		-4.071,12
A03.22 - Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 - risorse "Accoglienza scolastica degli studenti ucraini esuli"		2.919,07
A03.24 - Risorse accoglienza alunni ucraini - marzo 2022		800,00
A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		197,00
P02.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"		1.150,00
P03.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"		11.504,50
P04.9 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021		-1.239,57
P04.10 - Reclutamento Personale bando D.D. n. 510 del 23/4/2020 modificato e integrato con D.D. n. 783 del 08/07/2020		1.054,88
TOTALE	27.229,41	27.229,41

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	608.856,88	0,00	608.856,88	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	297.089,79	0,00	297.089,79	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	311.767,09	0,00	311.767,09	0,00	0,00	0,00
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	3.782,71	3.782,71	3.782,71	3.782,71	0,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	2.934,69	2.934,69	2.934,69	2.934,69	0,00
		1 - Pon per la scuola (FSE)	0,00	2.934,69	2.934,69	2.934,69	2.934,69	0,00
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	848,02	848,02	848,02	848,02	0,00
		1 - Pon smart Class - 4878/2020	0,00	848,02	848,02	848,02	848,02	0,00
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03		Finanziamenti dallo Stato	15.587,00	10.357,34	25.944,34	24.944,34	18.560,95	6.383,39
	01	Dotazione ordinaria	14.587,00	0,00	14.587,00	14.587,00	14.587,00	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	1.000,00	10.357,34	11.357,34	10.357,34	3.973,95	6.383,39
		4 - Animatore Digitale	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
		9 - Art. 1, comma 697, L.n.234/2021	0,00	2.919,07	2.919,07	2.919,07	2.919,07	0,00
		10 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022	0,00	5.583,39	5.583,39	5.583,39	0,00	5.583,39
		11 - Risorse accoglienza alunni ucraini - marzo 2022	0,00	800,00	800,00	800,00	0,00	800,00
		12 - Reclutamento Personale bando D.D. n. 510 / 783	0,00	1.054,88	1.054,88	1.054,88	1.054,88	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.	72.549,00	0,00	72.549,00	9.866,11	9.866,11	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	68.000,00	0,00	68.000,00	9.037,56	9.037,56	0,00
	05	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Altre Istituzioni vincolati	4.549,00	0,00	4.549,00	828,55	828,55	0,00
06		Contributi da privati	82.300,00	11.939,36	94.239,36	31.064,82	30.064,82	1.000,00
	01	Contributi volontari da famiglie	40.000,00	0,00	40.000,00	572,86	572,86	0,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Contributi per mensa scolastica	20.000,00	0,00	20.000,00	8.562,60	8.562,60	0,00
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	1.000,00	197,00	1.197,00	1.197,00	1.197,00	0,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	10.000,00	0,00	10.000,00	290,00	290,00	0,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	2.300,00	0,00	2.300,00	0,00	0,00	0,00
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 riscosse al 30/06/2022	Differenza da incassare
	08	Contributi da imprese non vincolati	0,00	0,00	0,00	2.700,00	1.700,00	1.000,00
	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	5.000,00	11.742,36	16.742,36	16.742,36	16.742,36	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	4.000,00	0,00	4.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07		Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08		Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09		Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08	Alienazione di Macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Alienazione di impianti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	Alienazione di macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12	Alienazione di server	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	14	Alienazione di periferiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 riscalate al 30/06/2022	Differenza da incassare
	18	Alienazione di Oggetti di valore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	Alienazione di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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	600,01	1.150,00	1.750,01	1.750,01	1.750,01	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.	600,00	1.150,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	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			779.892,89	27.229,41	807.122,30	71.407,99	64.024,60	7.383,39

Le entrate accertate risultano riscalate per una percentuale pari al 89,66% 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	135.922,19	10.894,08	146.816,27	89.156,89	86.148,94	3.007,95
	1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	114.321,60	0,00	114.321,60	62.245,61	59.237,66	3.007,95
	16 - Risorse exart.58, comma4,D.L.73/2021	21.600,59	5.310,69	26.911,28	26.911,28	26.911,28	0,00
	23 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022	0,00	5.583,39	5.583,39	0,00	0,00	0,00
A02	Funzionamento amministrativo	111.387,00	3.812,71	115.199,71	16.084,70	15.158,83	925,87
	2 - Funzionamento amministrativo	111.387,00	3.812,71	115.199,71	16.084,70	15.158,83	925,87
A03	Didattica	206.975,42	-144,19	206.831,23	104.855,31	94.126,65	10.728,66
	3 - Didattica	18.837,00	207,86	19.044,86	9.347,41	8.395,74	951,67
	17 - Risorse exart.58, comma4,D.L.73/2021	12.000,00	-4.071,12	7.928,88	4.134,58	4.134,58	0,00
	18 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021_1068682	83.307,39	0,00	83.307,39	341,60	341,60	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
	19 - Digital Board trasf.ne digitale nella didattica e nell'organ.ne-Avviso 28966/21	77.336,66	0,00	77.336,66	76.881,03	76.881,03	0,00
	20 - DL 104_2013 art. 8 Comma 1 Orientamento 21/22	488,67	0,00	488,67	0,00	0,00	0,00
	21 - Spazi e strumenti digitali per le STEM	15.005,70	0,00	15.005,70	14.150,69	4.373,70	9.776,99
	22 - Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021	0,00	2.919,07	2.919,07	0,00	0,00	0,00
	24 - Risorse accoglienza alunni ucraini - marzo 2022	0,00	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00
A04	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.600,00	197,00	1.797,00	2.262,30	2.262,30	0,00
	5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.600,00	197,00	1.797,00	2.262,30	2.262,30	0,00
A06	Attività di orientamento	42.888,95	0,00	42.888,95	10,46	10,46	0,00
	6 - Attività di orientamento	42.888,95	0,00	42.888,95	10,46	10,46	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	39.093,40	0,00	39.093,40	0,00	0,00	0,00
	1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	39.000,00	0,00	39.000,00	0,00	0,00	0,00
	8 - Piano Scuola Estate - Risorse ex Art. 31, COMMA 6 - D.L. 41/2021	93,40	0,00	93,40	0,00	0,00	0,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	135.764,69	1.150,00	136.914,69	16.079,18	16.079,18	0,00
	2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	135.764,69	1.150,00	136.914,69	16.079,18	16.079,18	0,00
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	35.000,00	11.504,50	46.504,50	6.012,02	6.012,02	0,00
	3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	35.000,00	11.504,50	46.504,50	6.012,02	6.012,02	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	52.758,78	-184,69	52.574,09	4.909,01	4.909,01	0,00
	4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	48.675,00	0,00	48.675,00	2.064,80	2.064,80	0,00
	9 - Risorse ex art.58, comma4,D.L.73/2021	4.083,78	-1.239,57	2.844,21	2.844,21	2.844,21	0,00
	10 - Reclutamento Personale bando D.D. n. 510 del 23/4/2020 modificato e integrato co	0,00	1.054,88	1.054,88	0,00	0,00	0,00
P05	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G01	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G03	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G04	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R98	Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	98 - Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE		761.490,43	27.229,41	788.719,84	239.369,87	224.707,39	14.662,48

Le uscite impegnate risultano essere pari al 30,35% 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 18.402,46 all'attuale 18.402,46 Euro.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

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

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

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

Anno	Piano dest.	Liv. 1/2/3	Creditore – Descrizione	Motivo	Importo

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 30/06/2022 è pari ad Euro 357.993,72.

VARIAZIONI PROPOSTE IN ATTESA D'APPROVAZIONE**VARIAZIONI ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE**

Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Importo
			Proposta del 30/06/2022 Maggiore entrata: Distributori automatici € 700, Convenzione Nerolidio € 1000,00 e Convenzione Comense 2015 € 1000	
6	8	0	Contributi da privati - Contributi da imprese non vincolati	2.700,00

VARIAZIONI PROGETTI/ATTIVITA'

Piano delle destinazioni	Entrata/ Uscita	Livello 1/2/3	Descrizione	Importo
			Proposta del 30/06/2022 Maggiori costi sostenuti per uscite didattiche Milano - Torino scuola secondaria Parini	
A05	Entrata	6/1	Contributi da privati - Contributi volontari da famiglie	465,30
A05	Uscita	3/3/1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Servizi per trasferte - Servizi per trasferte in Italia	465,30
P02	Entrata	6/1	Contributi da privati - Contributi volontari da famiglie	-465,30
P02	Uscita	5/1/6	Altre spese - Amministrative - Altre spese amministrative n.a.c.	-465,30
			Proposta del 30/06/2022 Maggiore entrata: Distributori automatici € 700, Convenzione Nerolidio € 1000,00 e Convenzione Comense 2015 € 1000	
P02	Entrata	6/8	Contributi da privati - Contributi da imprese non vincolati	2.700,00
P02	Uscita	5/1/6	Altre spese - Amministrative - Altre spese amministrative n.a.c.	2.700,00

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.

COMO, 30/06/2022

IL DIRETTORE S.G.A.
CASTORE LEONARDO