



ISTITUTO COMPRENSIVO IC LUCA DELLA ROBBIA

62010 APPIGNANO (MC) - VIA

CARDUCCI

4 - C.F. 93039220434 C.M. MCIC825007

**RELAZIONE DEL D.S.G.A
SULLO STATO D' ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2024
AL 27/06/2024**

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

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Dott.ssa Elisabetta Turchi

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 **2024** approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. **86** in data **16/01/2024** era di €. **128.484,73** e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. **191.642,02**.

A tal fine 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:

	ENTRATE	SPESE
2.3 - Finanziamenti dall'Unione Europea / Altri finanziamenti dall'Unione Europea	63.149,29	
3.1 - Finanziamenti dallo Stato / Dotazione ordinaria	8,00	
A.A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola		8,00
A.A03.323 - PNRR Nuove competenze e nuovi linguaggi Azioni di potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche (D.M. 65/2023)		63.149,29
TOTALE	63.157,29	63.157,29

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 **27/06/2024** 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	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 27/06/2024	Previsione approvata al 27/06/2024	Somme accertate al 27/06/2024	Somme riscalate al 27/06/2024	Differenza da incassare
01			Avanzo di amministrazione presunto	82.140,73	0,00	82.140,73	0,00	0,00	0,00
	01		Non vincolato	44.601,08	0,00	44.601,08	0,00	0,00	0,00
	02		Vincolato	37.539,65	0,00	37.539,65	0,00	0,00	0,00
02			Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	63.149,29	63.149,29	63.149,29	31.574,64	31.574,65
	03		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	63.149,29	63.149,29	63.149,29	31.574,64	31.574,65
		1	Next Generation EU - PNRR	0,00	63.149,29	63.149,29	63.149,29	31.574,64	31.574,65
03			Finanziamenti dallo Stato	10.994,00	8,00	11.002,00	11.002,00	11.002,00	0,00
	01		Dotazione ordinaria	10.994,00	8,00	11.002,00	11.002,00	11.002,00	0,00
		1	Dotazione ordinaria	10.994,00	8,00	11.002,00	11.002,00	11.002,00	0,00
05			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	5.000,00	3.950,00	1.050,00
	03		Comune non vincolati	0,00	0,00	0,00	3.750,00	3.750,00	0,00
	04		Comune vincolati	0,00	0,00	0,00	1.050,00	0,00	1.050,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 27/06/2024	Previsione approvata al 27/06/2024	Somme accertate al 27/06/2024	Somme rimosse al 27/06/2024	Differenza da incassare
	05		Altre Istituzioni non vincolati	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00
06			Contributi da privati	35.350,00	0,00	35.350,00	21.028,40	12.742,40	8.286,00
	01		Contributi volontari da famiglie	8.000,00	0,00	8.000,00	8.000,00	106,00	7.894,00
	04		Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	20.000,00	0,00	20.000,00	10.346,00	9.954,00	392,00
	05		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.350,00	0,00	4.350,00	0,00	0,00	0,00
	06		Contributi per copertura assicurativa personale	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	2.500,00	0,00	2.500,00	2.682,40	2.682,40	0,00
12			Altre entrate	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00
	02		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00
TOTALE ENTRATE				128.484,73	63.157,29	191.642,02	100.179,70	59.269,05	40.910,65

Le entrate accertate risultano rimosse per una percentuale pari al **59,16%** del totale.

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività/gestione economica si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al **27/06/2024** e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli impegni, l'importo pagato e la differenza rimasta da pagare.

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 27/06/2024	Previsione approvata al 27/06/2024	Somme impegnate al 27/06/2024	Somme pagate al 27/06/2024	Differenza da pagare
A			Attività	81.281,19	63.157,29	144.438,48	32.049,68	30.572,69	1.476,99
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	29.971,39	8,00	29.979,39	14.830,95	14.830,95	0,00
		1	<i>Funzionamento generale e decoro della Scuola</i>	25.550,39	8,00	25.558,39	12.861,68	12.861,68	0,00
		112	INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 2022	2.000,00	0,00	2.000,00	1.969,27	1.969,27	0,00
		113	Finanziamento PNRR Sito web	2.421,00	0,00	2.421,00	0,00	0,00	0,00
	A02		Funzionamento amministrativo	5.000,00	0,00	5.000,00	1.841,83	1.841,83	0,00
		2	<i>Funzionamento amministrativo</i>	5.000,00	0,00	5.000,00	1.841,83	1.841,83	0,00
	A03		Didattica	22.916,89	63.149,29	86.066,18	3.958,90	2.481,91	1.476,99
		3	<i>Funzionamento didattico</i>	8.000,00	0,00	8.000,00	2.730,85	1.253,86	1.476,99
		321	Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia- Avviso 38007/2021	2.960,53	0,00	2.960,53	0,00	0,00	0,00
		322	PNRR Scuola 4.0 Azione 1 - Next generation classroom - Ambienti di apprendimento	11.956,36	0,00	11.956,36	1.228,05	1.228,05	0,00
		323	PNRR Nuove competenze e nuovi linguaggi Azioni di potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche (D.M. 65/2023)	0,00	63.149,29	63.149,29	0,00	0,00	0,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	21.631,54	0,00	21.631,54	10.418,00	10.418,00	0,00
		4	<i>Visite, Viaggi e programmi di studio all'estero</i>	21.631,54	0,00	21.631,54	10.418,00	10.418,00	0,00
	A06		Attività di orientamento	1.761,37	0,00	1.761,37	1.000,00	1.000,00	0,00
		5	<i>Attività di prevenzione della dispersione - Sportello d'ascolto</i>	1.761,37	0,00	1.761,37	1.000,00	1.000,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 27/06/2024	Previsione approvata al 27/06/2024	Somme impegnate al 27/06/2024	Somme pagate al 27/06/2024	Differenza da pagare
P			Progetti	46.203,54	0,00	46.203,54	23.654,25	16.086,25	7.568,00
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.582,12	0,00	2.582,12	0,00	0,00	0,00
		102	10.2.2A-FdRPOC-MA-2018-48 - PENSIERO COMPUTAZIONALE avviso 2669/2017	2.174,33	0,00	2.174,33	0,00	0,00	0,00
		121	PNSD Avviso pubblico 10812/2021 Spazi e strumenti digitali per STEM	407,79	0,00	407,79	0,00	0,00	0,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	28.000,00	0,00	28.000,00	20.971,85	13.947,85	7.024,00
		103	Lettorato Inglese e Francese	8.000,00	0,00	8.000,00	7.977,30	2.003,30	5.974,00
		104	PROGETTI/LABORATORI SCUOLA INFANZIA APPIGNANO	1.400,00	0,00	1.400,00	964,30	964,30	0,00
		105	PROGETTI/LABORATORI SCUOLA PRIMARIA APPIGNANO	4.200,00	0,00	4.200,00	1.614,95	1.614,95	0,00
		106	PROGETTI/LABORATORI SCUOLA SECONDARIA APPIGNANO	3.000,00	0,00	3.000,00	3.369,85	2.319,85	1.050,00
		107	PROGETTI/LABORATORI SCUOLA INFANZIA MONTEFANO	950,00	0,00	950,00	400,70	400,70	0,00
		108	PROGETTI/LABORATORI SCUOLA PRIMARIA MONTEFANO	2.800,00	0,00	2.800,00	948,70	948,70	0,00
		109	PROGETTI/LABORATORI SCUOLA SECONDARIA MONTEFANO	2.450,00	0,00	2.450,00	447,05	447,05	0,00
		114	Screening letto-scrittura	1.400,00	0,00	1.400,00	1.519,00	1.519,00	0,00
		119	Sostegno Linguistico L2	3.800,00	0,00	3.800,00	3.730,00	3.730,00	0,00
	P03		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	2.500,00	0,00	2.500,00	2.682,40	2.138,40	544,00
		112	Certificazioni KET e DELF	2.500,00	0,00	2.500,00	2.682,40	2.138,40	544,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	13.121,42	0,00	13.121,42	0,00	0,00	0,00
		113	Formazione/aggiornamento del personale	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
		118	Programma Erasmus+ Azione KA1 - Codice Attività 2020-1-IT02-KA101-078459	10.621,42	0,00	10.621,42	0,00	0,00	0,00
R			Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	R98		Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE				128.484,73	63.157,29	191.642,02	55.703,93	46.658,94	9.044,99

Le uscite impegnate risultano essere pari al **29,07%** di quelle previste.

A seguito delle variazioni già approvate al **27/06/2024** 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.

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data **27/06/2024** è pari ad Euro **37.526,87**.

VARIAZIONI PROPOSTE IN ATTESA D' APPROVAZIONE

VARIAZIONI ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE

Numero e Data proposta	Descrizione - Liv. 1/2/3	Importo
26/02/2024	Interessi TU Banca d'Italia EF 2023	

Numero e Data proposta	Descrizione - Liv. 1/2/3		Importo
	12.2	Altre entrate / Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01
TOTALE VARIAZIONI PROPOSTA			0,01
03/06/2024	Contributo per acquisto service spettacolo teatrale progetto teatro secondaria di Appignano del 5/06/2024		
	5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Comune vincolati	1.050,00
TOTALE VARIAZIONI PROPOSTA			1.050,00
6 22/06/2024	PREMIAZIONE XIX EDIZIONE I COLORI DELLA VITA A.S. 2023-2024 - 2 CLASSIFICATO		
	5.5	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Altre Istituzioni non vincolati	200,00
TOTALE VARIAZIONI PROPOSTA			200,00
7 22/06/2024	CONTRIBUTO A.S. 2023/24 PER IL FUNZIONAMENTO DELL'ISTITUTO SCOLASTICO NOTA PROT. 8645 DELL'8/09/2023		
	5.3	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Comune non vincolati	3.750,00
TOTALE VARIAZIONI PROPOSTA			3.750,00
13 22/06/2024	Maggior contributo rispetto alla previsione Certificazioni Ket e Delf		
	6.10	Contributi da privati / Altri contributi da famiglie vincolati	182,40
TOTALE VARIAZIONI PROPOSTA			182,40
TOTALE VARIAZIONI ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE PROPOSTE			5.182,41

VARIAZIONI SCHEDE PROGETTI/ATTIVITA' /GESTIONI ECONOMICHE

Numero e Data proposta	PdD	Descrizione - Liv. 1/2/3		Importo
26/02/2024	Interessi TU Banca d'Italia EF 2023			
	A.A01.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola		
		ENTRATE		
		12.2	Altre entrate § Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01
		TOTALE VARIAZIONI ENTRATE		0,01
		USCITE		
		2.3.10	Acquisto di beni di consumo § Materiali e accessori § Medicinali e altri beni di consumo sanitario	0,01
		TOTALE VARIAZIONI USCITE		0,01
04/04/2024	Assestamento A.03			
	A.A03.3	Funzionamento didattico		
		USCITE		
		3.2.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi § Prestazioni professionali e specialistiche § Assistenza tecnico-informatica	-963,80
		4.3.10	Acquisto di beni d'investimento § Beni mobili § Macchinari	963,80
		TOTALE VARIAZIONI USCITE		0,00

Numero e Data proposta	PdD	Descrizione - Liv. 1/2/3	Importo
03/06/2024		Contributo per acquisto service spettacolo teatrale progetto teatro secondaria di Appignano del 5/06/2024	
	P.P02.106	PROGETTI/LABORATORI SCUOLA SECONDARIA APPIGNANO	
		ENTRATE	
	5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche § Comune vincolati	1.050,00
		TOTALE VARIAZIONI ENTRATE	1.050,00
		USCITE	
	3.14.1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi § Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi § Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.050,00
		TOTALE VARIAZIONI USCITE	1.050,00
6 22/06/2024		PREMIAZIONE XIX EDIZIONE I COLORI DELLA VITA A.S. 2023-2024 - 2 CLASSIFICATO	
	P.P02.105	PROGETTI/LABORATORI SCUOLA PRIMARIA APPIGNANO	
		ENTRATE	
	5.5	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche § Altre Istituzioni non vincolati	200,00
		TOTALE VARIAZIONI ENTRATE	200,00
		USCITE	
	2.3.11	Acquisto di beni di consumo § Materiali e accessori § Altri materiali e accessori n.a.c.	200,00
		TOTALE VARIAZIONI USCITE	200,00
7 22/06/2024		CONTRIBUTO A.S. 2023/24 PER IL FUNZIONAMENTO DELL'ISTITUTO SCOLASTICO NOTA PROT. 8645 DELL'8/09/2023	
	A.A01.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	
		ENTRATE	
	5.3	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche § Comune non vincolati	3.750,00
		TOTALE VARIAZIONI ENTRATE	3.750,00
		USCITE	
	1.3.8	Spese di personale § Altri compensi per personale a tempo indeterminato § Compensi per altri Incarichi conferiti a personale	1.750,00
	2.3.10	Acquisto di beni di consumo § Materiali e accessori § Medicinali e altri beni di consumo sanitario	1.000,00
	3.7.1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi § Utilizzo di beni di terzi § Noleggio e leasing di impianti e macchinari	1.000,00
		TOTALE VARIAZIONI USCITE	3.750,00
22/06/2024		ASSESTAMENTO A01.112 ANIMATORE DIGITALE	
	A.A01.112	INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 2022	
		USCITE	
	1.3.1	Spese di personale § Altri compensi per personale a tempo indeterminato § Compensi per animatore digitale	1.041,89
	1.4.1	Spese di personale § Altri compensi per personale a tempo determinato § Compensi per animatore digitale	-2.000,00

MIC 825007 - A145556 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006441 - 27/06/2024 - VI.3 - I

Numero e Data proposta	PdD	Descrizione - Liv. 1/2/3		Importo
		1.4.16	Spese di personale § Altri compensi per personale a tempo determinato § Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente	135,78
		1.4.17	Spese di personale § Altri compensi per personale a tempo determinato § Ritenute erariali a carico del dipendente	337,06
		1.4.19	Spese di personale § Altri compensi per personale a tempo determinato § Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	126,14
		1.4.20	Spese di personale § Altri compensi per personale a tempo determinato § Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione	359,13
		TOTALE VARIAZIONI USCITE		0,00
22/06/2024	ASSESTAMENTO PNRR 4.0			
	A.A03.322	PNRR Scuola 4.0 Azione 1 - Next generation classroom - Ambienti di apprendimento		
		USCITE		
		3.6.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi § Manutenzione ordinaria e riparazioni § Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali n.a.c.	1.228,05
		3.10.8	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi § Servizi ausiliari § Altri servizi ausiliari n.a.c.	-1.956,36
		4.3.17	Acquisto di beni d'investimento § Beni mobili § Hardware n.a.c.	728,31
		TOTALE VARIAZIONI USCITE		0,00
10 22/06/2024	ASSESTAMENTO P02.103 LETTORATO INGLESE E FRANCESE			
	P.P02.103	Lettorato Inglese e Francese		
		USCITE		
		3.2.9	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi § Prestazioni professionali e specialistiche § Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	-526,21
		3.2.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi § Prestazioni professionali e specialistiche § Ritenute erariali a carico del lavoratore	369,27
		3.2.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi § Prestazioni professionali e specialistiche § Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	156,94
		TOTALE VARIAZIONI USCITE		0,00
11 22/06/2024	ASSESTAMENTO P02.105 Progetti /Laboratori scuola Primaria di Appignano			
	P.P02.105	PROGETTI/LABORATORI SCUOLA PRIMARIA APPIGNANO		
		USCITE		
		3.2.9	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi § Prestazioni professionali e specialistiche § Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	-155,00
		3.12.1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi § Visite, viaggi e programmi di studio all'estero § Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	155,00
		TOTALE VARIAZIONI USCITE		0,00

Numero e Data proposta	PdD	Descrizione - Liv. 1/2/3	Importo
12 22/06/2024	SSESTAMENTO P02.114 Screening letto-scrittura		
	P.P02.114	Screening letto-scrittura	
		ENTRATE	
	1.1	Avanzo di amministrazione presunto § Non vincolato	119,00
		TOTALE VARIAZIONI ENTRATE	119,00
		USCITE	
	3.2.9	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi § Prestazioni professionali e specialistiche § Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	-280,00
	3.2.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi § Prestazioni professionali e specialistiche § Ritenute erariali a carico del lavoratore	280,00
	3.2.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi § Prestazioni professionali e specialistiche § Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	119,00
		TOTALE VARIAZIONI USCITE	119,00
	P.P04.113	Formazione/aggiornamento del personale	
		ENTRATE	
	1.1	Avanzo di amministrazione presunto § Non vincolato	-119,00
		TOTALE VARIAZIONI ENTRATE	-119,00
		USCITE	
	3.2.9	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi § Prestazioni professionali e specialistiche § Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	-119,00
		TOTALE VARIAZIONI USCITE	-119,00
13 22/06/2024	Maggior contributo rispetto alla previsione Certificazioni Ket e Delf		
	P.P03.112	Certificazioni KET e DELF	
		ENTRATE	
	6.10	Contributi da privati § Altri contributi da famiglie vincolati	182,40
		TOTALE VARIAZIONI ENTRATE	182,40
		USCITE	
	3.2.9	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi § Prestazioni professionali e specialistiche § Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	182,40
		TOTALE VARIAZIONI USCITE	182,40

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.

APPIGNANO, 27/06/2024

IL D.S.G.A.
Dott.ssa Elisabetta Turchi