



ISTITUTO COMPRESIVO STATALE 2 MASSAIA

Corso Umberto I°, 70 - 80046 San Giorgio a Cremano (NA)
Ufficio Segreteria Tel. 081472383 – Mail: naic8fe00q@istruzione.it – Pec: naic8fe00q@pec.istruzione.it
Codice Fiscale 95186700639 – Codice Meccanografico NAIC8FE00Q – Sito web: www.ic2massaia.edu.it

ASSESTAMENTO DI BILANCIO

Al 30 giugno 2022

Variazioni e radiazioni / minori accertamenti
Programma Annuale 2022 - Esercizio Finanziario 2022



STATO DI ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2022

Relazione di Verifica - Programma Annuale E.F. 2022

1. Premessa

Il Consiglio d'istituto verifica, almeno una volta durante l'esercizio finanziario, con apposita delibera di assestamento al programma annuale da adottarsi entro il 30 giugno, le disponibilita' finanziarie dell'istituto, nonche' lo stato di attuazione del programma e le modifiche che si rendono eventualmente necessarie. Ulteriori verifiche possono essere disposte dal dirigente scolastico, in ottemperanza a quanto disposto dall'art. 10, CO. 1 del D.I. n. 129/2018.

La presente relazione, prescritta 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 disponibilita' 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 anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 182 del 10/02/2022.

2. Analisi delle Entrate

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	489.042,70	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	388.348,80	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	100.693,90	0,00	0,00	0,00

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	11.200,00	474,00	484,00	484,00



Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	11.379,33	71.237,91	82.617,24	13.626,61
	1	Dotazione ordinaria	11.379,33	0,00	11.379,33	11.379,33
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	71.237,91	71.237,91	2.247,28

6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	162,00	162,00	162,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	11.200,00	0,00	10,00	10,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	150,00	150,00	150,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	162,00	162,00	162,00

8 - Rimborsi e restituzione somme

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
	8	Rimborsi e restituzione somme	0,00	1.100,29	1.100,29	1.100,29
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	1.100,29	1.100,29	1.100,29

12 - Altre entrate

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
	12	Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01
	1	Interessi	0,00	0,01	0,01	0,01

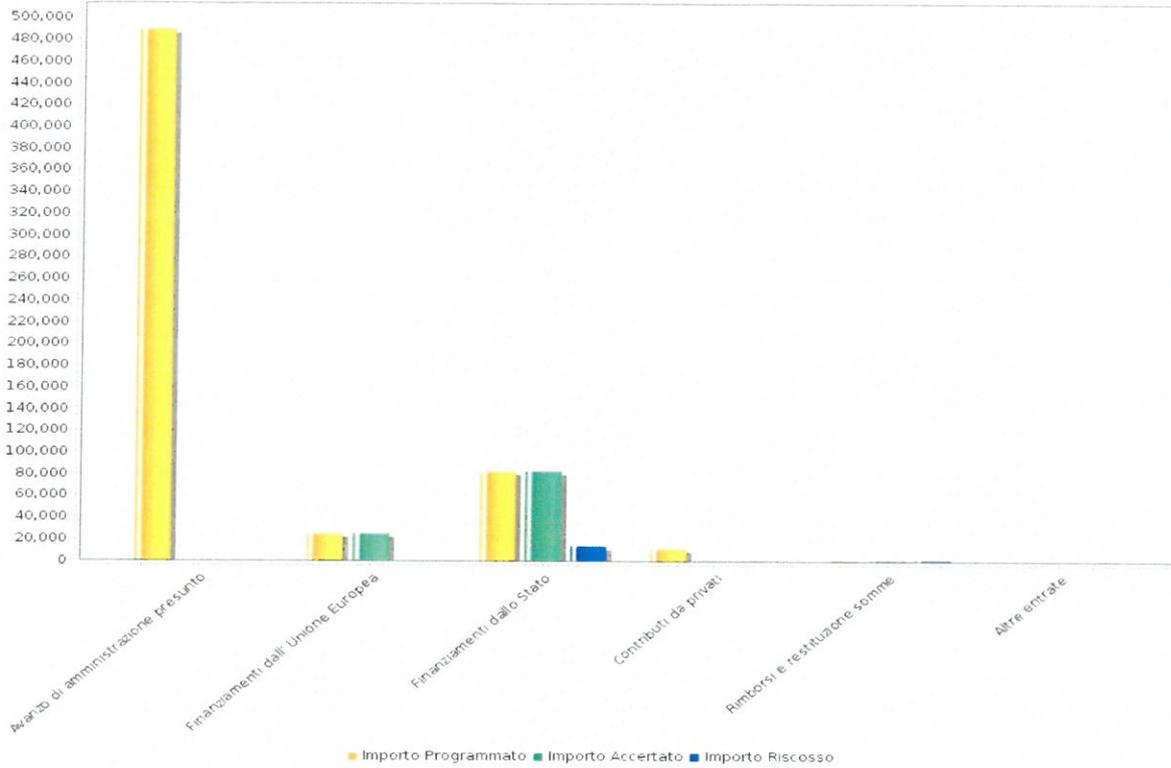
Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	511.622,03
Variazione al 30/06/2022	97.812,21



Accertato al 30/06/2022	109.201,54
Riscosso al 30/06/2022	15.210,91

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	336.915,86	32.992,21	43.610,65	26.745,89
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	137.085,06	4.170,63	36.330,02	22.151,69
	2	Funzionamento amministrativo	36.299,33	1.100,30	4.684,95	4.270,20
	3	Didattica	158.682,82	27.397,28	2.271,68	0,00
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	536,00	324,00	324,00	324,00
	6	Attività di orientamento	4.312,65	0,00	0,00	0,00

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2022

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	149.025,33	64.820,00	31.201,83	30.071,99
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	67.645,05	0,00	928,90	928,90
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	75.785,65	64.820,00	29.072,93	27.943,09
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.595,21	0,00	1.200,00	1.200,00
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	999,42	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2022

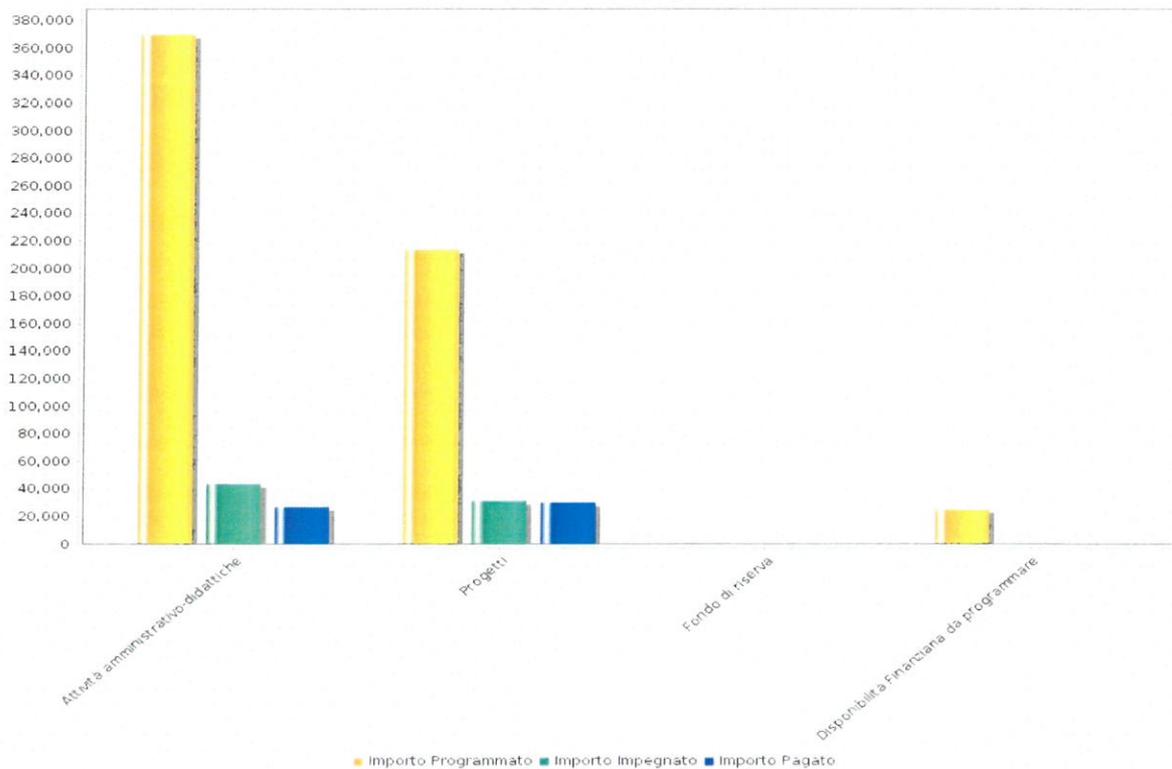
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00	0,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa



	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	486.441,19
Variazione al 30/06/2022	97.812,21
Impegnato al 30/06/2022	74.812,48
Pagato al 30/06/2022	56.817,88

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2022
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	25.180,84	25.180,84



4. Conclusioni

Alla data odierna sono state effettuate variazioni per euro 97.812,21, come da elenco allegato agli atti.
Le risultanze della gestione a pareggio ammontano ad euro 609.434,24 e sono riepilogate nel Modello F, che si allega.

Data: 27-06-2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

dott.ssa Federica Maione



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

prof. Vincenzo De Rosa



ELENCO VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE dal 01/01/2022 al 30/06/2022

ENTRATE FINALIZZATE

ENTRATE

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	Oggetto	Importo
2	19/01/2022	12	1		Interessi	0,01
3	27/01/2022	8	5		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	1.100,29
4	18/03/2022	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	162,00
5	25/03/2022	3	6	19	Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021	2.247,28
7	05/04/2022	3	6	20	Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022	4.170,63
8	26/04/2022	6	4	1	Contributo Alunni per VISITE D'ISTRUZIONE	162,00
9	06/06/2022	2	2	3	PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU - Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo - Avviso 50636/2021	25.000,00
10	15/06/2022	6	8		Contributi da imprese non vincolati	150,00
12	23/06/2022	3	6	21	Programma Operativo Complementare competenza e ambienti per l'apprendimento (POC)	25.928,00
13	23/06/2022	3	6	21	Programma Operativo Complementare competenza e ambienti per l'apprendimento (POC)	38.892,00
Totale						97.812,21

MODIFICA PROGRAMMA ANNUALE - Modello F
Esercizio finanziario 2022

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione approvata (Importi in euro)	Variazioni (Importi in euro)	Programmazione al 30/06/2022 (Importi in euro)
1		Avanzo di amministrazione presunto	489.042,70		489.042,70
	1	Non vincolato	100.693,90		100.693,90
	2	Vincolato	388.348,80		388.348,80
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	25.000,00		25.000,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)			
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	25.000,00		25.000,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea			
3		Finanziamenti dallo Stato	82.617,24		82.617,24
	1	Dotazione ordinaria	11.379,33		11.379,33
	2	Dotazione perequativa			
	3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)			
	4	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)			
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato			
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	71.237,91		71.237,91
4		Finanziamenti dalla Regione			
	1	Dotazione ordinaria			
	2	Dotazione perequativa			
	3	Altri finanziamenti non vincolati			
	4	Altri finanziamenti vincolati			
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche			
	1	Provincia non vincolati			
	2	Provincia vincolati			
	3	Comune non vincolati			
	4	Comune vincolati			
	5	Altre Istituzioni non vincolati			
	6	Altre Istituzioni vincolati			
6		Contributi da privati	11.674,00		11.674,00
	1	Contributi volontari da famiglie			
	2	Contributi per iscrizione alunni			
	3	Contributi per mensa scolastica			
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	162,00		162,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	11.200,00		11.200,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale			
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati			
	8	Contributi da imprese non vincolati	150,00		150,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati			
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	162,00		162,00
	11	Contributi da imprese vincolati			
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati			
7		Proventi da gestioni economiche			
	1	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo			
	2	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi			
	3	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo			



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione approvata (Importi in euro)	Variazioni (Importi in euro)	Programmazione al 30/06/2022 (Importi in euro)
	4	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi			
	5	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo			
	6	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi			
	7	Attività convittuale			
8		Rimborsi e restituzione somme	1.100,29		1.100,29
	1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali			
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali			
	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali			
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie			
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	1.100,29		1.100,29
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP			
9		Alienazione di beni materiali			
	1	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali			
	2	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei			
	3	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua			
	4	Alienazione di mobili e arredi per ufficio			
	5	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze			
	6	Alienazione di mobili e arredi per laboratori			
	7	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.			
	8	Alienazione di Macchinari			
	9	Alienazione di impianti			
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche			
	11	Alienazione di macchine per ufficio			
	12	Alienazione di server			
	13	Alienazione di postazioni di lavoro			
	14	Alienazione di periferiche			
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione			
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile			
	17	Alienazione di hardware n.a.c.			
	18	Alienazione di Oggetti di valore			
	19	Alienazione di diritti reali			
	20	Alienazione di Materiale bibliografico			
	21	Alienazione di Strumenti musicali			
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.			
10		Alienazione di beni immateriali			
	1	Alienazione di software			
	2	Alienazione di Brevetti			
	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore			
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.			
11		Sponsor e utilizzo locali			
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni			
	2	Diritti reali di godimento			
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche			



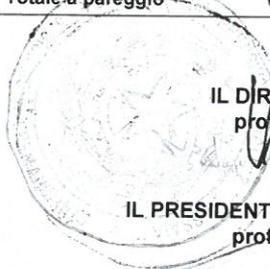
Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione approvata (Importi in euro)	Variazioni (Importi in euro)	Programmazione al 30/06/2022 (Importi in euro)
	4	Proventi da concessioni su beni			
12		Altre entrate	0,01		0,01
	1	Interessi	0,01		0,01
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia			
	3	Altre entrate n.a.c.			
13		Mutui			
	1	Mutui			
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere			
Totale entrate			609.434,24	0,00	609.434,24



MODIFICA PROGRAMMA ANNUALE - Modello F
Esercizio finanziario 2022

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione approvata (Importi in euro)	Variazioni (Importi in euro)	Programmazione al 30/06/2022 (Importi in euro)
A.		Attività amministrativo-didattiche	369.908,07		369.908,07
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	141.255,69		141.255,69
	A.2	Funzionamento amministrativo	37.399,63		37.399,63
	A.3	Didattica	186.080,10		186.080,10
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro			
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	860,00		860,00
	A.6	Attività di orientamento	4.312,65		4.312,65
P.		Progetti	213.845,33		213.845,33
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	67.645,05		67.645,05
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	140.605,65		140.605,65
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"			
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.595,21		4.595,21
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	999,42		999,42
G.		Gestioni economiche			
	G.1	Azienda agraria			
	G.2	Azienda speciale			
	G.3	Attività per conto terzi			
	G.4	Attività convittuale			
R.		Fondo di riserva	500,00		500,00
	R.98	Fondo di riserva	500,00		500,00
Totale spese			584.253,40	0,00	584.253,40
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	25.180,84	0,00	25.180,84
Totale a pareggio			609.434,24	0,00	609.434,24

Predisposto dal Dirigente il 30/06/2022



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
prof. Vincenzo De Rosa

Vincenzo De Rosa

Proposto dalla Giunta Esecutiva il

IL PRESIDENTE DELLA GIUNTA ESECUTIVA
prof. Vincenzo De Rosa

Approvato dal Consiglio d'Istituto il 28.06.2022

IL SEGRETARIO DEL CONSIGLIO
D'ISTITUTO
prof.ssa Annamaria Starita

Annamaria Starita

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO
D'ISTITUTO
Moira Terlizzi

Moira Terlizzi