



Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER L'UMBRIA

ISTITUTO COMPRENSIVO I.C. PERUGIA 15

VIA V. Hugo, 3 - 06134 PERUGIA (PG)

Tel. 075694450 Fax. 0755941585 - Codice Fiscale: 94152370543 Codice Meccanografico: PGIC85600V

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. 21 in data 12/01/2023 era di €. 195.833,28 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 404.146,35.

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)	5.082,00	
02/03 - Finanziamenti dall'Unione Europea - Altri finanziamenti dall'Unione Europea	136.341,35	
05/05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Altre Istituzioni non vincolati	2.637,35	
06/01 - Contributi da privati - Contributi volontari da famiglie	16.615,90	
06/04 - Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	40.218,00	
06/05 - Contributi da privati - Contributi per copertura assicurativa degli alunni	266,00	
06/07 - Contributi da privati - Altri contributi da famiglie non vincolati	6.555,00	
06/09 - Contributi da privati - Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	300,00	
08/05 - Rimborsi e restituzione somme - Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	297,46	
12/02 - Altre entrate - Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	
A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola		297,46
A01.19 - P.A. DIGITALE 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI - SCUOLE		2.212,00
A02.2 - Funzionamento amministrativo		500,01
A03.3 - Didattica		924,00
A03.23 - PNRR NEXT GENERATION CLASSROOM M4C1I3.2-2022-961 PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE1 D.M. 218/2022		134.129,35
A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		41.275,35
P02.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"		9.496,90
P02.20 - PROGETTI CARE 10.1.1A nota adesione n. 36723/2023		5.082,00
P03.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"		5.801,00
P04.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"		1.580,00
P05.5 - Progetti per "Gare e concorsi"		460,00
TOTALE	208.313,07	201.758,07

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	180.531,96	0,00	180.531,96	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	13.948,13	0,00	13.948,13	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	166.583,83	0,00	166.583,83	0,00	0,00	0,00
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	141.423,35	141.423,35	141.423,35	68.589,27	72.834,08
	01	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	5.082,00	5.082,00	5.082,00	1.524,60	3.557,40
		3 - PON PER LA SCUOLA FSE CARE	0,00	5.082,00	5.082,00	5.082,00	1.524,60	3.557,40
	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	136.341,35	136.341,35	136.341,35	67.064,67	69.276,68
		1 - PNRR MISSIONE 1 COMPONENTE 1 INVESTIM. 1.2 CLOUD	0,00	2.212,00	2.212,00	2.212,00	0,00	2.212,00
		4 - PNRR NEXT GENERATION EU	0,00	134.129,35	134.129,35	134.129,35	67.064,67	67.064,68
03		Finanziamenti dallo Stato	15.301,32	0,00	15.301,32	15.301,32	15.301,32	0,00
	01	Dotazione ordinaria	15.301,32	0,00	15.301,32	15.301,32	15.301,32	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.	0,00	2.637,35	2.637,35	2.637,35	1.057,35	1.580,00
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	2.637,35	2.637,35	2.637,35	1.057,35	1.580,00
		2 - Istituzioni scolastiche	0,00	2.637,35	2.637,35	2.637,35	1.057,35	1.580,00
	06	Altre Istituzioni vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06		Contributi da privati	0,00	63.954,90	63.954,90	63.954,90	63.954,90	0,00
	01	Contributi volontari da famiglie	0,00	16.615,90	16.615,90	16.615,90	16.615,90	0,00
		1 - certificazioni linguistiche	0,00	5.801,00	5.801,00	5.801,00	5.801,00	0,00
		2 - pre post	0,00	358,00	358,00	358,00	358,00	0,00
		3 - offerte culturali	0,00	9.996,90	9.996,90	9.996,90	9.996,90	0,00
		4 - Gare e concorsi	0,00	460,00	460,00	460,00	460,00	0,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Contributi per mensa scolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	0,00	40.218,00	40.218,00	40.218,00	40.218,00	0,00

PGIC85600V - A3C0EDC - REGISTRO PROTOCOLLO - 0008181 - 30/08/2023 - VI.3 - U

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 rimosse al 30/06/2023	Differenza da incassare
		1 - viaggi all'estero	0,00	20.100,00	20.100,00	20.100,00	20.100,00	0,00
		2 - viaggi e visite istruzione Italia	0,00	20.118,00	20.118,00	20.118,00	20.118,00	0,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	266,00	266,00	266,00	266,00	0,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	6.555,00	6.555,00	6.555,00	6.555,00	0,00
		1 - ampliamento offerta formativa	0,00	6.555,00	6.555,00	6.555,00	6.555,00	0,00
	08	Contributi da imprese non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00
		1 - Gesenu	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	297,46	297,46	297,46	297,46	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	297,46	297,46	297,46	297,46	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

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 riscalate al 30/06/2023	Differenza da incassare
	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
	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	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
	01	Interessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
	03	Altre entrate n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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			195.833,28	208.313,07	404.146,35	223.614,39	149.200,31	74.414,08

Le entrate accertate risultano riscalate per una percentuale pari al 66,72% 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	22.636,61	2.509,46	25.146,07	8.761,62	8.761,62	0,00
	1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	12.020,00	297,46	12.317,46	8.760,97	8.760,97	0,00
	10 - Risorse ex art. 231 comma 1 D.L. 34/2020	2,71	0,00	2,71	0,00	0,00	0,00
	17 - Risorse ex art. 58, comma	0,65	0,00	0,65	0,65	0,65	0,00

PGIC85600V - A3C0EDC - REGISTRO PROTOCOLLO - 0008181 - 30/08/2023 - VI.3 - U

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
	4, D.L. 73/2021						
	19 - P.A. DIGITALE 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI - SCUOLE	0,00	2.212,00	2.212,00	0,00	0,00	0,00
	20 - P.A. DIGITALE 1.4.1 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE (SITO WEB)	7.301,00	0,00	7.301,00	0,00	0,00	0,00
	21 - Risorse ex art. 39 bis D.L. 115/2022 Contenimento rischio epidemiologico COVID19	3.312,25	0,00	3.312,25	0,00	0,00	0,00
A02	Funzionamento amministrativo	3.887,95	500,01	4.387,96	1.762,00	1.762,00	0,00
	2 - Funzionamento amministrativo	3.887,95	500,01	4.387,96	1.762,00	1.762,00	0,00
A03	Didattica	107.953,02	135.053,35	243.006,37	14.235,33	5.135,33	9.100,00
	3 - Didattica	16.712,16	924,00	17.636,16	4.992,83	4.992,83	0,00
	13 - Risorse art. 21 DL 137/2020	0,31	0,00	0,31	0,00	0,00	0,00
	15 - PON FESR 13.1.1A RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS	13.587,26	0,00	13.587,26	9.100,00	0,00	9.100,00
	16 - PON FESR 13.1.2A DIGITAL BOARD	2.653,29	0,00	2.653,29	0,00	0,00	0,00
	22 - PON FESR 13.1.5A AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA	75.000,00	0,00	75.000,00	142,50	142,50	0,00
	23 - PNRR NEXT GENERATION CLASSROOM PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 M4C1I3.2-2022-961	0,00	134.129,35	134.129,35	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	16.228,57	41.275,35	57.503,92	53.262,35	52.574,35	688,00
	5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	16.228,57	41.275,35	57.503,92	53.262,35	52.574,35	688,00
A06	Attività di orientamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	33.073,76	14.578,90	47.652,66	19.512,56	14.278,76	5.233,80
	2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	182,55	9.496,90	9.679,45	2.840,88	2.840,88	0,00
	7 - FSE PON 10.2.2A	103,98	0,00	103,98	0,00	0,00	0,00
	9 - Fondazione Cassa di Risparmio "L'indipendenza non è seconda a nessuno"	64,98	0,00	64,98	0,00	0,00	0,00
	13 - Pratica corale nella scuola primaria	0,34	0,00	0,34	0,00	0,00	0,00
	14 - Progetto ampliamento offerta formativa 3Dx4C dimensione competenza	11.324,68	0,00	11.324,68	6.121,19	887,39	5.233,80
	15 - Progetto transizione ecologica "ecologica...mente"	18.864,74	0,00	18.864,74	8.484,89	8.484,89	0,00
	16 - Risorse art. 1 comma 697 L. 234/2021	21,26	0,00	21,26	21,26	21,26	0,00
	17 - FESR REACT EU 13.1.3A EDUGREEN	1.128,25	0,00	1.128,25	0,00	0,00	0,00
	18 - FONDO PROMOZIONE LETTURA E VALORIZZAZIONE PATRIMONIO LIBRARIO	1.382,98	0,00	1.382,98	1.382,80	1.382,80	0,00
	20 - PROGETTI CARE 10.1.1A R-ESTATE nota adesione n. 36723/2023	0,00	5.082,00	5.082,00	661,54	661,54	0,00
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	269,00	5.801,00	6.070,00	5.890,00	5.890,00	0,00
	3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	269,00	5.801,00	6.070,00	5.890,00	5.890,00	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.709,37	1.580,00	8.289,37	2.661,29	2.661,29	0,00
	4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.709,37	1.580,00	6.289,37	2.661,29	2.661,29	0,00
	19 - PNRR risorse art. 1 comma	2.000,00	0,00	2.000,00	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
	512 L. 178 Animatore digitale						
P05	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	460,00	460,00	460,00	460,00	0,00
	5 - Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	460,00	460,00	460,00	460,00	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	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00
	98 - Fondo di riserva	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE		191.358,28	201.758,07	393.116,35	106.545,15	91.523,35	15.021,80

Le uscite impegnate risultano essere pari al 27,10% 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 6.555,00, passando da un importo di iniziale di Euro 4.475,00 all'attuale 11.030,00 Euro.

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 30/06/2023 è pari ad Euro 121.981,46.

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.

PERUGIA, 30/06/2023

IL DIRETTORE S.G.A.
Dott.ssa Elisabetta Galloni