



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 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 27/06/2022

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. 24 in data 13/01/2022 era di €. 251.781,81 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 349.466,67.

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
02/02 - Finanziamenti dall'Unione Europea - Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	25.000,00	
03/06 - Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	46.764,66	
05/04 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Comune vincolati	4.284,64	
05/05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Altre Istituzioni non vincolati	300,00	
06/01 - Contributi da privati - Contributi volontari da famiglie	8.792,00	
06/04 - Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.032,50	
06/05 - Contributi da privati - Contributi per copertura assicurativa degli alunni	147,00	
06/07 - Contributi da privati - Altri contributi da famiglie non vincolati	4.475,00	
06/09 - Contributi da privati - Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	449,05	
06/12 - Contributi da privati - Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	2.440,00	
12/02 - Altre entrate - Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	
A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola		3.716,96
A02.2 - Funzionamento amministrativo		0,01
A03.3 - Didattica		6.320,69
A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		5.032,50
P02.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"		4.493,00
P02.13 - Pratica corale nella scuola primaria		3.326,00
P02.14 - Progetto ampliamento offerta formativa 3Dx4C dimensione competenza		18.755,70
P02.15 - Progetto transizione ecologica "ecologica...mente"		18.864,74
P02.16 - Risorse art. 1 comma 697 L. 234/2021 assistenza psicologica alunni ucraini		2.101,26
P02.17 - FESR REACT EU 13.1.3A Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo		25.000,00
P03.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"		5.299,00
P04.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"		300,00
TOTALE	97.684,86	93.209,86

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 27/06/2022 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 27/06/2022	Progr. approvata al 27/06/2022	Somme accertate al 27/06/2022	Somme riscosse al 27/06/2022	Differenza da incassare
01		Avanzo di amministrazione presunto	240.886,82	0,00	240.886,82	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	35.574,32	0,00	35.574,32	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	205.312,50	0,00	205.312,50	0,00	0,00	0,00
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
		4 - PON FESR REACT EU 13.1.3A	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03		Finanziamenti dallo Stato	10.894,99	46.764,66	57.659,65	33.469,47	33.469,47	0,00
	01	Dotazione ordinaria	10.894,99	0,00	10.894,99	10.894,99	10.894,99	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	46.764,66	46.764,66	22.574,48	22.574,48	0,00
		8 - Risorse art. 1 comma 697 L. n. 234/2021	0,00	2.101,26	2.101,26	2.101,26	2.101,26	0,00
		9 - Risorse ex art 3 comma 1 lett. b DM 48 transizione	0,00	18.864,74	18.864,74	9.432,37	9.432,37	0,00
		10 - Risorse ex art 3 comma 1 lett. b DM 48 ampliamento	0,00	18.755,70	18.755,70	9.377,85	9.377,85	0,00
		11 - Risorse "Pratica corale"	0,00	3.326,00	3.326,00	1.663,00	1.663,00	0,00
		12 - Risorse ex art 36 comma 2 D.L. 21/2022	0,00	3.716,96	3.716,96	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	4.584,64	4.584,64	4.584,64	4.584,64	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	0,00	4.284,64	4.284,64	4.284,64	4.284,64	0,00
		2 - Contributi alunni disabili	0,00	4.284,64	4.284,64	4.284,64	4.284,64	0,00
	05	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00
	06	Altre Istituzioni vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06		Contributi da privati	0,00	21.335,55	21.335,55	21.152,55	21.152,55	0,00
	01	Contributi volontari da famiglie	0,00	8.792,00	8.792,00	8.609,00	8.609,00	0,00
		1 - certificazioni	0,00	5.684,00	5.684,00	5.684,00	5.684,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 27/06/2022	Progr. approvata al 27/06/2022	Somme accertate al 27/06/2022	Somme riscosse al 27/06/2022	Differenza da incassare
		linguistiche						
		2 - pre post	0,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	0,00
		3 - offerte culturali	0,00	1.668,00	1.668,00	1.485,00	1.485,00	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	5.032,50	5.032,50	5.032,50	5.032,50	0,00
	2 - viaggi e visite istruzione Italia		0,00	5.032,50	5.032,50	5.032,50	5.032,50	0,00
05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni		0,00	147,00	147,00	147,00	147,00	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	4.475,00	4.475,00	4.475,00	4.475,00	0,00
	1 - ampliamento offerta formativa		0,00	4.475,00	4.475,00	4.475,00	4.475,00	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	449,05	449,05	449,05	449,05	0,00
	1 - Gesenu		0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	0,00
	2 - Consorzio produttori latte Maremma		0,00	90,75	90,75	90,75	90,75	0,00
	4 - Pro loco S.Orfeto La Cinella		0,00	158,30	158,30	158,30	158,30	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	2.440,00	2.440,00	2.440,00	2.440,00	0,00
	3 - ASSOCIAZIONE PRO SCUOLA MATERNA PONTE PATTOLI		0,00	2.440,00	2.440,00	2.440,00	2.440,00	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 beni		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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 27/06/2022	Progr. approvata al 27/06/2022	Somme accertate al 27/06/2022	Somme riscosse al 27/06/2022	Differenza da incassare
		trasporto aerei						
	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
	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			251.781,81	97.684,86	349.466,67	59.206,67	59.206,67	0,00

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al 100,00% del totale.

...

...

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al 27/06/2022 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 27/06/2022	Progr. approvata al 27/06/2022	Somme impegnate al 27/06/2022	Somme pagate al 27/06/2022	Differenza da pagare
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	38.611,76	3.716,96	42.328,72	24.726,13	16.486,44	8.239,69
	1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	27.601,31	3.716,96	31.318,27	21.126,13	16.486,44	4.639,69
	10 - Risorse ex art. 231 comma 1 D.L. 34/2020	2,71	0,00	2,71	0,00	0,00	0,00
	14 - Risorse art. 31 comma 1 DL 41/2021	7,74	0,00	7,74	0,00	0,00	0,00
	17 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	11.000,00	0,00	11.000,00	3.600,00	0,00	3.600,00
A02	Funzionamento amministrativo	6.105,80	0,01	6.105,81	1.639,42	1.639,42	0,00
	2 - Funzionamento amministrativo	6.105,80	0,01	6.105,81	1.639,42	1.639,42	0,00
A03	Didattica	184.287,20	8.320,69	192.607,89	9.807,54	9.807,54	0,00
	3 - Didattica	16.317,41	6.320,69	22.638,10	8.564,73	8.564,73	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	91.666,93	0,00	91.666,93	0,00	0,00	0,00
	16 - PON FESR 13.1.2A	52.530,55	0,00	52.530,55	0,00	0,00	0,00
	18 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	23.772,00	2.000,00	25.772,00	1.242,81	1.242,81	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	10.210,03	5.032,50	15.242,53	7.065,00	7.065,00	0,00
	5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.210,03	5.032,50	15.242,53	7.065,00	7.065,00	0,00
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"	639,85	72.540,70	73.180,55	4.136,15	4.136,15	0,00
	2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	470,89	4.493,00	4.963,89	3.885,00	3.885,00	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	0,00	3.326,00	3.326,00	251,15	251,15	0,00
	14 - Progetto ampliamento offerta formativa 3Dx4C dimensione competenza	0,00	18.755,70	18.755,70	0,00	0,00	0,00
	15 - Progetto transizione ecologica "ecologica...mente"	0,00	18.864,74	18.864,74	0,00	0,00	0,00
	16 - Risorse art. 1 comma 697 L. 234/2021	0,00	2.101,26	2.101,26	0,00	0,00	0,00
	17 - FESR REACT EU 13.1.3A	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	214,00	5.299,00	5.513,00	5.244,00	5.244,00	0,00
	3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	214,00	5.299,00	5.513,00	5.244,00	5.244,00	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	11.113,17	-1.700,00	9.413,17	2.985,00	2.985,00	0,00
	4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	9.113,17	300,00	9.413,17	2.985,00	2.985,00	0,00
	12 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	2.000,00	-2.000,00	0,00	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	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		251.781,81	93.209,86	344.991,67	55.603,24	47.363,55	8.239,69

Le uscite impegnate risultano essere pari al 16,12% di quelle previste.

...

...
A seguito delle variazioni già approvate al 27/06/2022 la **Disponibilità finanziaria da programmare (Z101)** è stata soggetta a variazioni per un importo di Euro 4.475,00, passando da un importo di iniziale di Euro 0,00 all'attuale 4.475,00 Euro.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati al 27/06/2022:

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

Elenco dei residui passivi radiati al 27/06/2022:

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

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 27/06/2022 è pari ad Euro 107.505,52.

VARIAZIONI PROPOSTE IN ATTESA D'APPROVAZIONE

VARIAZIONI ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE

Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Importo

VARIAZIONI PROGETTI/ATTIVITA'

Piano delle destinazioni	Entrata/Uscita	Livello 1/2/3	Descrizione	Importo

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, 27/06/2022

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