



Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER L'UMBRIA
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE PERUGIA 3

Viale Roma, 15 - 06121 PERUGIA (PG)

Tel. 075 5726094 Fax. 075 5721909 - Codice Fiscale: 94152430545 Codice Meccanografico: PGIC86600D

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. 2 in data 10/01/2023 era di €. 448.642,20 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 629.595,16.

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
02/03 - Finanziamenti dall'Unione Europea - Altri finanziamenti dall'Unione Europea	11.512,78	
06/04 - Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	128.862,00	
06/10 - Contributi da privati - Altri contributi da famiglie vincolati	39.851,00	
08/05 - Rimborsi e restituzione somme - Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	642,00	
12/03 - Altre entrate - Altre entrate n.a.c.	85,18	
A03.3 - Didattica		785,18
A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		129.504,00
P01.9 - PROGETTO SCIENTIFICO -DIDATTICO		8.351,00
P01.10 - PROGETTO ATTIVITA' SPORTIVA		10.170,00
P02.11 - PROGETTO ATTIVITA' TEATRALE		8.167,50
P02.13 - PROGETTO AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA		2.859,50
P02.18 - PROGETTO ERASMUS 2019-1-ES01-KA229-065403_3		5.631,60
P02.19 - EUROPA AL ALCANCE DE TODOS 2019-1-ES01-KA229-064285_2		4.192,80
P02.28 - PROGETTO ERASMUS + 2022 -1IT02-IDMOV:TU-R-61 00002		1.688,38
P03.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"		9.603,00
TOTALE	180.952,96	180.952,96

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	398.812,68	0,00	398.812,68	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 riscosse al 30/06/2023	Differenza da incassare
		immateriali						
	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	85,18	85,18	85,24	85,24	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	0,00	0,00	0,06	0,06	0,00
	03	Altre entrate n.a.c.	0,00	85,18	85,18	85,18	85,18	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			448.642,20	180.952,96	629.595,16	201.976,54	201.976,54	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 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	88.236,43	0,00	88.236,43	31.202,84	31.202,84	0,00
	1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	77.505,39	0,00	77.505,39	30.709,94	30.709,94	0,00
	15 - Risorse ex art. 1, comma 697, L. n. 234/2021	3.234,09	0,00	3.234,09	0,00	0,00	0,00
	17 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022	3.837,05	0,00	3.837,05	492,90	492,90	0,00
	21 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022	3.659,90	0,00	3.659,90	0,00	0,00	0,00
A02	Funzionamento amministrativo	41.348,86	0,00	41.348,86	14.739,89	14.351,96	387,93
	2 - Funzionamento Amministrativo	34.047,86	0,00	34.047,86	14.739,89	14.351,96	387,93
	19 - PNRR – Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino Codice CUP E91F22001270006	7.301,00	0,00	7.301,00	0,00	0,00	0,00
A03	Didattica	211.978,95	785,18	212.764,13	5.236,38	5.236,38	0,00
	3 - Didattica	35.557,69	785,18	36.342,87	5.236,38	5.236,38	0,00
	12 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021	2.890,71	0,00	2.890,71	0,00	0,00	0,00
	13 - Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione	570,46	0,00	570,46	0,00	0,00	0,00
	16 - Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo - Avviso 50636/2021	1.158,07	0,00	1.158,07	0,00	0,00	0,00
	18 - "Spazi e strumenti digitali	414,52	0,00	414,52	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
	per le STEM - Avviso prot. 10812 del 13/05/2021						
	20 - PNRR Piano Scuola 4.0 Investimento M4C1 3.2	171.387,50	0,00	171.387,50	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	6.909,51	129.504,00	136.413,51	113.668,49	105.846,91	7.821,58
	5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	6.909,51	129.504,00	136.413,51	113.668,49	105.846,91	7.821,58
A06	Attività di orientamento	5.559,84	0,00	5.559,84	0,00	0,00	0,00
	6 - Attività di orientamento	5.559,84	0,00	5.559,84	0,00	0,00	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	10.194,98	18.521,00	28.715,98	14.516,80	14.516,80	0,00
	9 - PROGETTO SCIENTIFICO - DIDATTICO	9.149,19	8.351,00	17.500,19	3.727,00	3.727,00	0,00
	10 - PROGETTO ATTIVITA' SPORTIVA	1.045,79	10.170,00	11.215,79	10.789,80	10.789,80	0,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	70.950,51	22.539,78	93.490,29	32.949,35	32.949,35	0,00
	7 - PON FSE 10.2.2A "ENGLISH IN ACTION!"	646,09	0,00	646,09	644,75	644,75	0,00
	11 - PROGETTO ATTIVITA' TEATRALE	4.076,39	8.167,50	12.243,89	3.950,00	3.950,00	0,00
	12 - PROGETTO ATTIVITA' MUSICALE	2.487,01	0,00	2.487,01	500,00	500,00	0,00
	13 - PROGETTO AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA	3.162,19	2.859,50	6.021,69	0,00	0,00	0,00
	18 - PROGETTO ERASMUS SPAGNA 2019-1-ES01-KA229-065403_3	8.014,27	5.631,60	13.645,87	0,00	0,00	0,00
	19 - EUROPA AL ALCANCE DE TODOS 2019-	1.531,31	4.192,80	5.724,11	0,00	0,00	0,00
	26 - PROGETTO ERASMUS+ 2021-1-IT02-KA210-SCH-000031292	4.101,25	0,00	4.101,25	0,00	0,00	0,00
	28 - PROGETTO ERASMUS + 2022 -1IT02-IDMOV:TU-R-61 00002	46.932,00	1.688,38	48.620,38	27.854,60	27.854,60	0,00
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.600,00	9.603,00	11.203,00	9.603,00	9.603,00	0,00
	3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.600,00	9.603,00	11.203,00	9.603,00	9.603,00	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	11.663,12	0,00	11.663,12	2.575,00	2.575,00	0,00
	4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	11.663,12	0,00	11.663,12	2.575,00	2.575,00	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	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
	98 - Fondo di riserva	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE		448.642,20	180.952,96	629.595,16	224.491,75	216.282,24	8.209,51

Le uscite impegnate risultano essere pari al 35,66% 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 0,00, passando da un importo di iniziale di Euro 0,00 all'attuale 0,00 Euro.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati al 30/06/2023:

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

Elenco dei residui passivi radiati al 30/06/2023:

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

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 30/06/2023 è pari ad Euro 288.453,93.

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

Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Importo
			Proposta del 01/03/2023 Interessi Banca di Italia TU 2022	
12	2	0	Altre entrate - Interessi attivi da Banca d'Italia Interessi Banca di Italia TU 2022	0,06
			Proposta del 15/06/2023 Maggiore entrata per premio progetto didattico n. 88942 e 88943 a.s. 2022/23 Scuola Primaria XX giugno (100,00) e primaria Fabretti (150,00)	
5	5	0	Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Altre Istituzioni non vincolati Maggiore entrata per premio progetto didattico n. 88942 e 88943 a.s. 2022/23	250,00

VARIAZIONI PROGETTI/ATTIVITA'

Piano delle destinazioni	Entrata/ Uscita	Livello 1/2/3	Descrizione	Importo
			Proposta del 01/03/2023 Interessi Banca di Italia TU 2022	
A01	Entrata	12/2	Altre entrate - Interessi attivi da Banca d'Italia	0,06
A01	Uscita	2/3/10	Acquisto di beni di consumo - Materiali e accessori - Medicinali e altri beni di consumo sanitario	0,06
			Proposta del 15/06/2023 Maggiore entrata per premio progetto didattico n. 88942 e 88943 a.s. 2022/23 Scuola Primaria XX giugno (100,00) e primaria Fabretti (150,00)	
A03	Entrata	5/5	Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Altre Istituzioni non vincolati Maggiore entrata per premio progetto didattico n. 88942 e 88943 a.s. 2022/23	250,00
A03	Uscita	4/3/22	Acquisto di beni d'investimento - Beni mobili - Altri beni mobili n.a.c.	250,00

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.

PERUGIA, 30/06/2023

IL DIRETTORE S.G.A.
Sig.ra Maria Domenica Radicioni