



Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA TOSCANA

ISTITUTO COMPRENSIVO ISTITUTO COMPRENSIVO N.PISANO

VIA FLAVIO ANDO', 3 PISA - 56128 PISA (PI)

Tel. 05036632 Fax. 050311785 - Codice Fiscale: 80009390503 Codice Meccanografico: PIIC81400D

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. 14 in data 13/02/2023 era di €. 240.568,44 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 442.811,94.

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	134.129,35	
05/04 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Comune vincolati	-2.160,85	
05/06 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Altre Istituzioni vincolati	645,00	
06/01 - Contributi da privati - Contributi volontari da famiglie	65.226,00	
06/04 - Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.284,00	
06/06 - Contributi da privati - Contributi per copertura assicurativa personale	60,00	
06/08 - Contributi da privati - Contributi da imprese non vincolati	60,00	
A02.2 - Funzionamento amministrativo		8.618,00
A03.3 - Didattica		3.701,00
A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		56.046,00
A05.7 - visite d'istruzione giornaliera		2.101,00
P01.1 - LABORATORI		6.470,00
P01.4 - SCUOLA DIGITALE		294,00
P01.9 - NEXT GENERATION EU-PNRR		134.129,35
P02.2 - PROGETTI EDUCATIVI DI ZONA		-2.160,85
P04.3 - FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO		645,00
TOTALE	202.243,50	209.843,50

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 rimosse al 30/06/2023	Differenza da incassare
01		Avanzo di amministrazione presunto	159.112,68	0,00	159.112,68	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	19.803,27	0,00	19.803,27	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	139.309,41	0,00	139.309,41	0,00	0,00	0,00
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	134.129,35	134.129,35	134.129,35	67.064,67	67.064,68
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	134.129,35	134.129,35	134.129,35	67.064,67	67.064,68
		1 - NEXT GENERATION EU - PNRR SCUOLA 4.0	0,00	134.129,35	134.129,35	134.129,35	67.064,67	67.064,68
03		Finanziamenti dallo Stato	72.610,88	0,00	72.610,88	54.850,88	54.850,88	0,00
	01	Dotazione ordinaria	13.410,88	0,00	13.410,88	13.410,88	13.410,88	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	59.200,00	0,00	59.200,00	41.440,00	41.440,00	0,00
		8 - Progetto ministeriale CINEMA SCUOLA LAB	59.200,00	0,00	59.200,00	41.440,00	41.440,00	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.	2.844,88	-1.515,85	1.329,03	1.329,03	1.329,03	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	2.844,88	-2.160,85	684,03	684,03	684,03	0,00
	05	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Altre Istituzioni vincolati	0,00	645,00	645,00	645,00	645,00	0,00
06		Contributi da privati	6.000,00	69.630,00	75.630,00	72.450,00	72.450,00	0,00
	01	Contributi volontari da famiglie	6.000,00	65.226,00	71.226,00	68.046,00	68.046,00	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	4.284,00	4.284,00	4.284,00	4.284,00	0,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	60,00	60,00	60,00	60,00	0,00
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08	Contributi da imprese non vincolati	0,00	60,00	60,00	60,00	60,00	0,00
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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
	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	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 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
	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

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
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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			240.568,44	202.243,50	442.811,94	262.759,26	195.694,58	67.064,68

Le entrate accertate risultano riscalate per una percentuale pari al 74,48% 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	4.013,32	0,00	4.013,32	2.753,48	2.753,48	0,00
	1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	2.309,17	0,00	2.309,17	241,56	241,56	0,00
	22 - Risorse ex art. 39-bis comma 1 DL 115/2022	1.704,15	0,00	1.704,15	2.511,92	2.511,92	0,00
A02	Funzionamento amministrativo	5.470,09	8.618,00	14.088,09	18.946,98	18.946,98	0,00
	2 - Funzionamento amministrativo	5.470,09	8.618,00	14.088,09	18.946,98	18.946,98	0,00
A03	Didattica	167.635,09	3.701,00	171.336,09	134.277,89	61.134,48	73.143,41
	3 - Didattica	12.306,93	3.701,00	16.007,93	12.065,77	12.023,27	42,50
	12 - Risorse MIUR - Misure per la didattica digitale integrata Art. 21 D.L. 137/2020	900,81	0,00	900,81	0,00	0,00	0,00
	14 - Spazi e strumenti digitali per STEM Adv. DGEFID.10812/2021 CUP H59J21003960001	6.913,12	0,00	6.913,12	0,00	0,00	0,00
	18 - Digital Board: trasformazione digitale didattica/organizzazione Avviso 28966/21	3.685,28	0,00	3.685,28	2.259,90	2.259,90	0,00
	19 - Realizzazione reti locali cablate o wireless - Avviso 20480/2021	9.628,95	0,00	9.628,95	7.807,74	7.807,74	0,00
	21 - Ambienti did.innovativi scuola infanzia AV.38007/21 13.1.5A-FESR PON-TO-2022-181	75.000,00	0,00	75.000,00	67.091,21	140,30	66.950,91
	23 - Progetto CINEMA SCUOLA LAB	59.200,00	0,00	59.200,00	45.053,27	38.903,27	6.150,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.617,13	58.147,00	59.764,13	56.938,99	55.488,99	1.450,00
	5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	56.046,00	56.046,00	54.302,99	52.852,99	1.450,00

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
	7 - visite d'istruzione giornaliera	1.617,13	2.101,00	3.718,13	2.636,00	2.636,00	0,00
A06	Attività di orientamento	886,84	0,00	886,84	0,00	0,00	0,00
	6 - Attività di orientamento	886,84	0,00	886,84	0,00	0,00	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	21.939,00	140.893,35	162.832,35	24.168,03	24.168,03	0,00
	1 - LABORATORI	4.051,76	6.470,00	10.521,76	7.567,39	7.567,39	0,00
	4 - SCUOLA DIGITALE	3.783,90	294,00	4.077,90	2.532,85	2.532,85	0,00
	7 - L. 440 - Supporto al percorso di transizione ecologica degli Ist. Scolastici	14.103,34	0,00	14.103,34	14.067,79	14.067,79	0,00
	9 - NEXT GENERATION EU-PNRR SCUOLA 4.0	0,00	134.129,35	134.129,35	0,00	0,00	0,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	27.817,87	-2.160,85	25.657,02	0,00	0,00	0,00
	2 - PROGETTI EDUCATIVI DI ZONA	2.844,88	-2.160,85	684,03	0,00	0,00	0,00
	6 - Prog. FDRPOC - Apprendimento e socialità - Avv.9707/2021	24.972,99	0,00	24.972,99	0,00	0,00	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.089,10	645,00	2.734,10	1.693,10	1.693,10	0,00
	3 - FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO	889,10	645,00	1.534,10	1.693,10	1.693,10	0,00
	8 - Risorse ex art. 39-bis comma 1 DL 115/2022	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00
R98	Fondo di riserva	680,00	0,00	680,00	0,00	0,00	0,00
	98 - Fondo di riserva	680,00	0,00	680,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE		232.148,44	209.843,50	441.991,94	238.778,47	164.185,06	74.593,41

Le uscite impegnate risultano essere pari al 54,02% 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 -7.600,00, passando da un importo di iniziale di Euro 8.420,00 all'attuale 820,00 Euro.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

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

Anno	Liv. 1/2/3	Debitore – Descrizione	Motivo	Importo
2021	2/1/1	M.I.U.R - Assegnazione Fondi Sociali Europei - Avviso prot. 9707 del 27/04/2021 - PON Apprendimento e socialità - cod. 10.2.2A-FDRPOC-TO-2021-41 CUP H59J21002110006	Minor accertamento per annullamento moduli/mensa e quantificazione presenze	-38.806,51
			TOTALE	-38.806,51

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

Anno	Piano dest.	Liv. 1/2/3	Creditore – Descrizione	Motivo	Importo
2021	A2	3/8/8	TIM SPA - ZBF2F2D333 CONTRATTO TIM FIBRA N.PISANO	Minimo importo eccedente su contratto TIM per plesso Pisano	21,58
2021	A2	6/1/4	AGENZIA DELLE ENTRATE - IVA su contratto TIM FIBRA plesso N.PISANO cigZBF2F2D333	Maggiore impegno per versamento IVA	2,43
2022	A1	3/10/7	GLOBAL SERVICE TRASLOCHI PISA - ordine movimentazione totem e lavagne scuola Newbery da GLOBAL SERVICE TRASLOCHI PISA cigZ40373405D	annullamento per assenza fattura	-150,00

2022	A2	3/8/1	TIM SPA - fatt.8L00840009 12/12/22 TIM ott/nov 22 Quasimodo Maddalena Z8030E1AC4	errata imputazione	-68,84
2022	A2	6/1/4	AGENZIA DELLE ENTRATE - IVA su fatt.8L00840009 TIM QUASIMODO MADDALENA ott/nov22 Z8030E1AC4	errata imputazione	-12,32
2022	A2	3/8/1	TIM SPA - Fatt.8L00842718 12/12/22 TIM NEWBERY OTT/NOV22 Z8030E1AC4	errata imputazione	-68,84
2022	A2	6/1/4	AGENZIA DELLE ENTRATE - IVA su fatt.8L00842718 TIM NEWBERY OTT/NOV 22 Z8030E1AC4	errata imputazione	-12,32
2022	A2	3/8/1	TIM SPA - fatt.8L00840111 12/12/22 TIM OTT/ Nov 22 PISANO ZBF2F2D333	errata imputazione	-68,24
2022	A2	6/1/4	AGENZIA DELLE ENTRATE - IVA su fatt.8L00840111 TIM PISANO OTT/NOV 22 ZBF2F2D333	errata imputazione	-12,32
2022	A2	3/8/1	TIM SPA - Fatt 8L00843315 TIM ott/nov VIVIANI Z8030E1AC4	errata imputazione	-68,24
2022	A2	6/1/4	AGENZIA DELLE ENTRATE - IVA su Fatt8L00843315 Tim ott-nov Viviani Z8030E1ac4	errata imputazione	-12,32
2022	A2	3/8/1	TIM SPA - fatt8L00840524 TIM ott.nov RIMONDO Z8030E1AC4	errata imputazione	-68,24
2022	A2	6/1/4	AGENZIA DELLE ENTRATE - IVA su Fatt8L00840524 TIM ott.nov RIMONDO Z8030E1AC4	errata imputazione	-12,32
				TOTALE	-529,99

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 30/06/2023 è pari ad Euro 61.546,03.

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.

PISA, 30/06/2023

IL DIRETTORE S.G.A.
Maria Taccetti