



## Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

ISTITUTO COMPRENSIVO VIA G.MESSINA

Via Giuseppe Messina 51 - 00173 ROMA (RM)

Tel. 067210164 Fax. 0672970364 - Codice Fiscale: 97197670587 Codice Meccanografico: RMIC839006

### 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 30/06/2022

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. 22 in data 14/02/2022 era di €. 370.954,11 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 404.211,27.

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
03/06 - Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	3.560,07	
04/04 - Finanziamenti dalla Regione - Altri finanziamenti vincolati	1.884,46	
05/04 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Comune vincolati	14.960,00	
05/06 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Altre Istituzioni vincolati	575,00	
06/01 - Contributi da privati - Contributi volontari da famiglie	700,00	
06/04 - Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.207,62	
06/08 - Contributi da privati - Contributi da imprese non vincolati	1.370,00	
12/02 - Altre entrate - Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	
A02.2 - Funzionamento amministrativo Istituto		700,01
A03.3 - Funzionamento Attività Didattica		21.194,92
A05.5 - Visite, viaggi e campi scuola		10.907,62
P02.2 - Attività educative e-formative extracurricolari		14.960,00
TOTALE	33.257,16	47.762,55

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 30/06/2022 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 30/06/2022	Progr. approvata al 30/06/2022	Somme accertate al 30/06/2022	Somme riscosse al 30/06/2022	Differenza da incassare
01		Avanzo di amministrazione presunto	361.401,11	0,00	361.401,11	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	41.289,71	0,00	41.289,71	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	320.111,40	0,00	320.111,40	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2022	Progr. approvata al 30/06/2022	Somme accertate al 30/06/2022	Somme riscosse al 30/06/2022	Differenza da incassare
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	9.553,00	3.560,07	13.113,07	13.113,07	13.113,07	0,00
	01	Dotazione ordinaria	9.553,00	0,00	9.553,00	9.553,00	9.553,00	0,00
		1 - Funzionamento amministrativo didattico	9.553,00	0,00	9.553,00	9.553,00	9.553,00	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	3.560,07	3.560,07	3.560,07	3.560,07	0,00
		3 - Fondi corsi di formazione	0,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	0,00
		22 - Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021	0,00	1.860,07	1.860,07	1.860,07	1.860,07	0,00
04		Finanziamenti dalla Regione	0,00	1.884,46	1.884,46	1.884,46	1.884,46	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	1.884,46	1.884,46	1.884,46	1.884,46	0,00
		3 - Progetto "Scuola di squadra"	0,00	1.884,46	1.884,46	1.884,46	1.884,46	0,00
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	0,00	15.535,00	15.535,00	575,00	575,00	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	14.960,00	14.960,00	0,00	0,00	0,00
		5 - Stop al bullismo	0,00	14.960,00	14.960,00	0,00	0,00	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	575,00	575,00	575,00	575,00	0,00
		1 - Università - Tirocini Formativi	0,00	575,00	575,00	575,00	575,00	0,00
06		Contributi da privati	0,00	12.277,62	12.277,62	12.277,62	12.263,62	14,00
	01	Contributi volontari da famiglie	0,00	700,00	700,00	700,00	700,00	0,00
		2 - Attività formative extracurricolari	0,00	700,00	700,00	700,00	700,00	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	10.207,62	10.207,62	10.207,62	10.193,62	14,00
		1 - Manifestazioni, mostre e spettacoli	0,00	1.479,50	1.479,50	1.479,50	1.465,50	14,00
		2 - Noleggio pullman	0,00	663,00	663,00	663,00	663,00	0,00
		4 - Visite d'istruzione	0,00	8.065,12	8.065,12	8.065,12	8.065,12	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1.370,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00	0,00
		1 - Proventi da contratti	0,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00	0,00



Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2022	Progr. approvata al 30/06/2022	Somme accertate al 30/06/2022	Somme riscosse al 30/06/2022	Differenza da incassare
		valore						
	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
		1 - Interessi Tesoreria Unica	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
<b>TOTALE ENTRATE</b>			<b>370.954,11</b>	<b>33.257,16</b>	<b>404.211,27</b>	<b>27.850,16</b>	<b>27.836,16</b>	<b>14,00</b>

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al 99,95% del totale.

...  
...

## ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al 30/06/2022 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 30/06/2022	Progr. approvata al 30/06/2022	Somme impegnate al 30/06/2022	Somme pagate al 30/06/2022	Differenza da pagare
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	16.658,81	0,00	16.658,81	10.903,48	6.830,45	4.073,03
	1 - Decoro e Manutenzione ordinaria Edificio Scolastico	7.772,34	0,00	7.772,34	3.810,00	3.810,00	0,00
	19 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	8.886,47	0,00	8.886,47	7.093,48	3.020,45	4.073,03
A02	Funzionamento amministrativo	20.289,71	700,01	20.989,72	6.853,15	4.467,07	2.386,08
	2 - Funzionamento amministrativo Istituto	20.289,71	700,01	20.989,72	6.853,15	4.467,07	2.386,08
A03	Didattica	131.166,39	21.194,92	152.361,31	29.900,40	19.926,90	9.973,50
	3 - Funzionamento Attività Didattica	11.383,95	21.194,92	32.578,87	19.717,06	19.717,06	0,00
	8 - FIS	1.326,07	0,00	1.326,07	0,00	0,00	0,00
	13 - Supporti Didattici Avviso 19146/2020 - 10.2.2A-FSEPON-LA-2020-115	1.565,85	0,00	1.565,85	0,00	0,00	0,00
	14 - Risorse art. 21 DL 137/2020	0,00	0,00	0,00	209,84	209,84	0,00

Liv. 1/2	Liv. 3 - Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2022	Progr. approvata al 30/06/2022	Somme impegnate al 30/06/2022	Somme pagate al 30/06/2022	Differenza da pagare
	16 - Piano Scuola Estate - Risorse Ex Art. 31 c. 6 D.L. 41/2021	662,38	0,00	662,38	0,00	0,00	0,00
	17 - Realizzazione reti cablate e wireless - Avviso 20480/2021	54.697,59	0,00	54.697,59	0,00	0,00	0,00
	18 - Digital Board Trasform. digitale nella didattica e nell'organizz. Avv.28966/2021	52.530,55	0,00	52.530,55	0,00	0,00	0,00
	20 - Risorse ex art. 58, comma 4 D.L. 73/2021	9.000,00	0,00	9.000,00	9.973,50	0,00	9.973,50
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	941,00	10.907,62	11.848,62	10.850,76	10.850,76	0,00
	5 - Visite, viaggi e campi scuola	941,00	10.907,62	11.848,62	10.850,76	10.850,76	0,00
A06	Attività di orientamento	1.325,34	0,00	1.325,34	244,00	244,00	0,00
	6 - Orientamento scolastico	1.325,34	0,00	1.325,34	244,00	244,00	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	16.000,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00
	15 - STEM - PNSD Avviso 10812/2021	16.000,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	120.854,02	14.960,00	135.814,02	17.768,00	0,00	17.768,00
	2 - Attività educative e formative extracurricolari	3.818,04	14.960,00	18.778,04	11.960,00	0,00	11.960,00
	7 - Utilizzo risorse autonome	18.802,51	0,00	18.802,51	0,00	0,00	0,00
	8 - PON FSE Inclusione	1.661,25	0,00	1.661,25	0,00	0,00	0,00
	9 - Aiutami a fare da solo	14,22	0,00	14,22	0,00	0,00	0,00
	14 - Progetti di Apprendimento e socialità - Avviso n. 9707/2021	96.558,00	0,00	96.558,00	5.808,00	0,00	5.808,00
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	11.902,58	0,00	11.902,58	1.039,20	1.039,20	0,00
	4 - Formazione e aggiornamento del personale	6.902,58	0,00	6.902,58	1.039,20	1.039,20	0,00
	16 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	5.000,00	0,00	5.000,00	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	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	98 - Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE</b>		<b>319.237,85</b>	<b>47.762,55</b>	<b>367.000,40</b>	<b>77.558,99</b>	<b>43.358,38</b>	<b>34.200,61</b>

Le uscite impegnate risultano essere pari al 21,13% di quelle previste.

...

A seguito delle variazioni già approvate al 30/06/2022 la **Disponibilità finanziaria da programmare (Z101)** è stata soggetta a variazioni per un importo di Euro -14.505,39, passando da un importo di iniziale di Euro 51.716,26 all'attuale 37.210,87 Euro.

### SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati al 30/06/2022:

Anno	Liv. 1/2/3	Debitore - Descrizione	Motivo	Importo
2020	2/1/1	Ministero della Pubblica Istruzione - Fondi PON FESR Smart class Avviso 4878/2020 - Progetto Schoolathome Lettera di Autorizzazione Prot. AOODGEFID-10446 del 05/05/2020	Minor accertamento a seguito di rendicontazione	-195,88
			TOTALE	-195,88

Elenco dei residui passivi radiati al 30/06/2022:

Anno	Piano dest.	Liv. 1/2/3	Creditore – Descrizione	Motivo	Importo
2021	A19	6/1/4	Agenzia delle Entrate - IVA - IVA su fattura Mediterranea	Minor accertamento IVA	-119,00
2021	A19	6/1/4	Agenzia delle Entrate - IVA - IVA su fattura Mediterranea	Minor accertamento IVA	-90,44
				TOTALE	-209,44

**SALDO CASSA**

Il saldo cassa in data 30/06/2022 è pari ad Euro 181.955,21.

ROMA, 30/06/2022

**IL DIRETTORE S.G.A.**  
Francesco Ermanno Ianni

