



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 2021

(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 30/06/2021

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 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 17 in data 03/02/2021 era di €. 157.501,03 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 204.972,01.

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
01/02 - Avanzo di amministrazione presunto - Vincolato	56,00	
03/01 - Finanziamenti dallo Stato - Dotazione ordinaria	170,00	
03/06 - Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	34.594,50	
04/04 - Finanziamenti dalla Regione - Altri finanziamenti vincolati	8.532,48	
05/06 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Altre Istituzioni vincolati	1.800,00	
06/05 - Contributi da privati - Contributi per copertura assicurativa degli alunni	1.975,00	
06/10 - Contributi da privati - Altri contributi da famiglie vincolati	343,00	
A01.15 - Risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021		14.365,49
A02.2 - Funzionamento amministrativo Istituto		1.000,00
A03.3 - Funzionamento Attività Didattica		12.275,42
A03.16 - Piano Scuola Estate - Risorse Ex Art. 31 c. 6 D.L. 41/2021		9.628,50
P01.12 - Piano Scuola Estate - Risorse Ex Art. 31 c. 6 D.L. 41/2021		7.827,57
P02.2 - Attività educative e-formative extracurricolari		399,00
P02.7 - Utilizzo avanzo mensa e contributo comodato palestre		1.975,00
TOTALE	47.470,98	47.470,98

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 30/06/2021 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 30/06/2021	Progr. approvata al 30/06/2021	Somme accertate al 30/06/2021	Somme riscosse al 30/06/2021	Differenza da incassare
01		Avanzo di amministrazione presunto	141.997,61	56,00	142.053,61	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	43.428,89	0,00	43.428,89	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2021	Progr. approvata al 30/06/2021	Somme accertate al 30/06/2021	Somme riscosse al 30/06/2021	Differenza da incassare
	02	Vincolato	98.568,72	56,00	98.624,72	0,00	0,00	0,00
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	14.200,67	34.764,50	48.965,17	56.016,76	36.787,75	19.229,01
	01	Dotazione ordinaria	14.200,67	170,00	14.370,67	14.370,67	14.370,67	0,00
		1 - Funzionamento amministrativo didattico	14.200,67	170,00	14.370,67	14.370,67	14.370,67	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	7.051,59	7.051,59	0,00
		1 - Sofferenze finanziarie	0,00	0,00	0,00	7.051,59	7.051,59	0,00
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	34.594,50	34.594,50	34.594,50	15.365,49	19.229,01
		2 - Frutta nelle scuole	0,00	274,00	274,00	274,00	0,00	274,00
		14 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
		15 - Risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021	0,00	14.365,49	14.365,49	14.365,49	14.365,49	0,00
		16 - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021	0,00	17.456,07	17.456,07	17.456,07	0,00	17.456,07
		17 - Fondi Editoria L. 160/19 art. 1 c.389-390	0,00	1.498,94	1.498,94	1.498,94	0,00	1.498,94
04		Finanziamenti dalla Regione	0,00	8.532,48	8.532,48	8.532,48	8.532,48	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	8.532,48	8.532,48	8.532,48	8.532,48	0,00
		2 - Assistenza specialistica disabilità sensoriale CAA	0,00	8.532,48	8.532,48	8.532,48	8.532,48	0,00
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	0,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	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	0,00	0,00	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	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00
		1 - Università - Tirocini Formativi	0,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00
06		Contributi da privati	1.300,00	2.318,00	3.618,00	2.318,00	2.318,00	0,00
	01	Contributi volontari da famiglie	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
		1 - Erogazioni liberali	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Contributi per mensa scolastica	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
		1 - Quota Famiglie mensa scolastica	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	1.975,00	1.975,00	1.975,00	1.975,00	0,00
		1 - Assicurazione Integrativa	0,00	1.975,00	1.975,00	1.975,00	1.975,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2021	Progr. approvata al 30/06/2021	Somme accertate al 30/06/2021	Somme riscosse al 30/06/2021	Differenza da incassare
	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	2,75	0,00	2,75	0,07	0,07	0,00
	01	Interessi	2,25	0,00	2,25	0,00	0,00	0,00
		1 - Interessi C/C postale	2,25	0,00	2,25	0,00	0,00	0,00
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,50	0,00	0,50	0,07	0,07	0,00
		1 - Interessi Tesoreria Unica	0,50	0,00	0,50	0,07	0,07	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			157.501,03	47.470,98	204.972,01	68.667,31	49.438,30	19.229,01

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al 72,00% del totale.

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al 30/06/2021 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 30/06/2021	Progr. approvata al 30/06/2021	Somme impegnate al 30/06/2021	Somme pagate al 30/06/2021	Differenza da pagare
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	18.185,68	14.365,49	32.551,17	28.653,61	13.818,32	14.835,29
	1 - Decoro e Manutenzione ordinaria Edificio Scolastico	18.185,68	0,00	18.185,68	13.865,41	13.377,32	488,09
	15 - Risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021	0,00	14.365,49	14.365,49	14.788,20	441,00	14.347,20
A02	Funzionamento amministrativo	23.002,75	1.000,00	24.002,75	10.251,16	3.895,22	6.355,94
	2 - Funzionamento amministrativo Istituto	23.002,75	1.000,00	24.002,75	10.251,16	3.895,22	6.355,94
A03	Didattica	37.869,62	21.903,92	59.773,54	22.436,26	2.531,51	19.904,75
	3 - Funzionamento Attività Didattica	9.456,95	12.275,42	21.732,37	4.549,70	2.486,98	2.062,72
	8 - FIS	8.216,28	0,00	8.216,28	0,00	0,00	0,00

Liv. 1/2	Liv. 3 - Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2021	Progr. approvata al 30/06/2021	Somme impegnate al 30/06/2021	Somme pagate al 30/06/2021	Differenza da pagare
	13 - Supporti Didattici Avviso 19146/2020 - 10.2.2A-FSEPON-LA-2020-115	15.058,82	0,00	15.058,82	12.749,00	0,00	12.749,00
	14 - Risorse art. 21 DL 137/2020	5.137,57	0,00	5.137,57	5.137,56	44,53	5.093,03
	16 - Piano Scuola Estate - Risorse Ex Art. 31 c. 6 D.L. 41/2021	0,00	9.628,50	9.628,50	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	1.233,50	0,00	1.233,50	292,50	292,50	0,00
	5 - Visite, viaggi e campi scuola	1.233,50	0,00	1.233,50	292,50	292,50	0,00
A06	Attività di orientamento	1.150,38	0,00	1.150,38	0,00	0,00	0,00
	6 - Orientamento scolastico	1.150,38	0,00	1.150,38	0,00	0,00	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	7.827,57	7.827,57	0,00	0,00	0,00
	12 - Piano Scuola Estate - Risorse Ex Art. 31 c. 6 D.L. 41/2021	0,00	7.827,57	7.827,57	0,00	0,00	0,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	32.244,98	2.374,00	34.618,98	10.636,41	9.464,08	1.172,33
	2 - Attività educative e formative extracurricolari	8.290,50	399,00	8.689,50	6.033,96	5.483,96	550,00
	7 - Utilizzo risorse autonome	18.167,53	1.975,00	20.142,53	4.602,45	3.980,12	622,33
	8 - PON FSE Inclusione	4.578,73	0,00	4.578,73	0,00	0,00	0,00
	9 - Aiutami a fare da solo	1.208,22	0,00	1.208,22	0,00	0,00	0,00
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"	6.503,25	0,00	6.503,25	360,00	360,00	0,00
	4 - Formazione e aggiornamento del personale	6.503,25	0,00	6.503,25	360,00	360,00	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
TOTALE SPESE		120.290,16	47.470,98	167.761,14	72.629,94	30.361,63	42.268,31

Le uscite impegnate risultano essere pari al 43,29% di quelle previste.

A seguito delle variazioni già approvate al 30/06/2021 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 37.210,87 all'attuale 37.210,87 Euro.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati al 30/06/2021:

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

Elenco dei residui passivi radiati al 30/06/2021:

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

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 30/06/2021 è pari ad Euro 166.194,57.

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.

ROMA, 30/06/2021

IL DIRETTORE S.G.A.
Francesco Ermanno Ianni

