

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

ISTITUTO COMPRENSIVO MACCARESE

00054 FIUMICINO (RM) - VIALE CASTEL SAN GIORGIO, 205 - C.F. 97713820583 C.M. RMIC8DJ006

**RELAZIONE DEL D.S.G.A
SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2023
AL 30/06/2023**

(redatta ai sensi dell'art. 10 c. 2 del D.I. 129/2018)

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi:

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. **22** in data **20/12/2022** era di €. **223.522,07** e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €.

401.256,15

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:

	ENTRATE	SPESE
1.1 - Avanzo di amministrazione presunto / Non vincolato	-4.232,91	
1.2 - Avanzo di amministrazione presunto / Vincolato	-448,54	
2.3 - Finanziamenti dall'Unione Europea / Altri finanziamenti dall'Unione Europea	125.716,90	
3.1 - Finanziamenti dallo Stato / Dotazione ordinaria	-0,67	
5.4 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Comune vincolati	3.280,69	
6.1 - Contributi da privati / Contributi volontari da famiglie	3.727,50	
6.2 - Contributi da privati / Contributi per iscrizione alunni	215,00	
6.4 - Contributi da privati / Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	49.094,49	
6.8 - Contributi da privati / Contributi da imprese non vincolati	381,60	
12.1 - Altre entrate / Interessi		
12.2 - Altre entrate / Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02	
A.A01.1 - Contratti di pulizie ed altre attività ausiliarie		-70,63
A.A01.6 - Piccola manutenzione		2.194,49
A.A01.31 - PNRR Avviso Invest 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA Locali" Scuole Aprile 22		2.765,00
A.A01.32 - PNRR Avv Mis 1.4.1 Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici Scuole Aprile		2.421,00
A.A01.33 - Risorse ex art.1 c.697 L.234/21 assistenza psicologica		29,26
A.A01.35 - Risorse ex art. 39bis c1 DL 115/22 conv. L. 142/22		3.285,49
A.A02.2 - Funzionamento amministrativo		230,92
A.A02.23 - Assistenza psicologica		-3.589,26
A.A02.26 - Fin.to ex art. art. 36 c 2 D.L. 21 marzo 2022 n. 21 approvvigionamento mascheri		-3.605,41

A.A02.28 - PNRR Avviso Invest 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA Locali" Scuole Aprile 22		-5.530,00
A.A02.29 - PNRR Avv Mis 1.4.1 Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici Scuole Aprile		-2.421,00
A.A03.3 - Didattica		13.283,50
A.A03.20 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021		-842,51
A.A03.22 - Spazi e strumenti digitali per le STEM Avviso prot. DGEFID 10812 del 13/5/21		0,67
A.A03.27 - PON per la scuola REACT EU EDUGREEN laboratori di sostenibilità primo ciclo avvi		-118,59
A.A03.36 - PNRR Didattica digitale integrata e formazione del personale Animatore digital		1.000,00
A.A03.37 - Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento		122.951,90
A.A05.4 - Visite didattiche		4.483,23
A.A05.5 - Viaggi d'Istruzione		44.860,60
A.A06.7 - Attività di orientamento		-219,60
P.P04.5 - Formazione del personale		-141,40
TOTALE	177.734,08	180.967,66

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	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 30/06/2023	Previsione approvata al 30/06/2023	Somme accertate al 30/06/2023	Somme riscosse al 30/06/2023	Differenza da incassare
01			Avanzo di amministrazione presunto	172.829,72	-4.681,45	168.148,27	0,00	0,00	0,00
	01		Non vincolato	41.652,59	-4.232,91	37.419,68	0,00	0,00	0,00
	02		Vincolato	131.177,13	-448,54	130.728,59	0,00	0,00	0,00
		1	Servizi assistenza psicologica	3.589,26	-3.560,00	29,26	0,00	0,00	0,00
		2	Funzionamento	3.799,40	-87,43	3.711,97	0,00	0,00	0,00
		3	Didattica	605,40	9.341,00	9.946,40	0,00	0,00	0,00
		4	Orientamento	1.272,85	-219,60	1.053,25	0,00	0,00	0,00
		6	Servizi inerenti la salute e la sicurezza sul lavoro	6.194,66	0,00	6.194,66	0,00	0,00	0,00
		7	Fin.to ex art. 36 c2 D.L. 21/3/22	3.605,53	-3.605,41	0,12	0,00	0,00	0,00
		8	Realizzazione reti locali cablate e wireless	3.216,00	-842,51	2.373,49	0,00	0,00	0,00
		9	Pon per la scuola EDUGREEN	2.500,04	-118,59	2.381,45	0,00	0,00	0,00
		10	Pon per la scuola ambienti dig. innovativi infanzi	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00
		11	PNRR avviso invest. 1,2 Abilitazione al cloud	5.530,00	-5.530,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		12	Didattica integrata	97,56	0,00	97,56	0,00	0,00	0,00
		13	PNRR Avv. missione 1,4,1 Esperienza del cittadino	2.421,00	0,00	2.421,00	0,00	0,00	0,00
		14	Pon per la scuola REACT EU Digital Board	186,94	0,00	186,94	0,00	0,00	0,00
		15	Piccola manutenzione	12.472,36	-148,80	12.323,56	0,00	0,00	0,00
		17	Spazi e strumenti digitali per lo STEM	794,10	0,00	794,10	0,00	0,00	0,00
		18	Contratti pulizia e attività ausiliare	70,63	-70,63	0,00	0,00	0,00	0,00
		19	Formazione del personale	9.821,40	-141,40	9.680,00	0,00	0,00	0,00
		20	Risorse ex art 39bis c1 D.L. 115/22 conv. L 142/22	0,00	3.285,49	3.285,49	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 30/06/2023	Previsione approvata al 30/06/2023	Somme accertate al 30/06/2023	Somme riscalate al 30/06/2023	Differenza da incassare
		21	Visite didattiche	0,00	249,34	249,34	0,00	0,00	0,00
		22	PNRR Animatore digitale	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
02			Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	125.716,90	125.716,90	125.716,90	61.475,95	64.240,95
	03		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	125.716,90	125.716,90	125.716,90	61.475,95	64.240,95
		3	Next generation EU PNRR	0,00	122.951,90	122.951,90	122.951,90	61.475,95	61.475,95
		4	PNRR avviso investimento 1.2 "Abilitazione al cloud"	0,00	2.765,00	2.765,00	2.765,00	0,00	2.765,00
03			Finanziamenti dallo Stato	14.858,65	-0,67	14.857,98	14.858,65	14.858,65	0,00
	01		Dotazione ordinaria	14.858,65	-0,67	14.857,98	14.858,65	14.858,65	0,00
		1	Funzionamento amministrativo	14.858,65	-0,67	14.857,98	14.858,65	14.858,65	0,00
04			Finanziamenti dalla Regione	21.331,20	0,00	21.331,20	0,00	0,00	0,00
	04		Altri finanziamenti vincolati	21.331,20	0,00	21.331,20	0,00	0,00	0,00
		1	Assistenza specialistica	21.331,20	0,00	21.331,20	0,00	0,00	0,00
05			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	3.280,69	3.280,69	6.080,69	6.080,69	0,00
	04		Comune vincolati	0,00	3.280,69	3.280,69	3.280,69	3.280,69	0,00
		1	Piccola manutenzione	0,00	2.343,29	2.343,29	2.343,29	2.343,29	0,00
		2	Contributo segreteria	0,00	937,40	937,40	937,40	937,40	0,00
	06		Altre Istituzioni vincolati	0,00	0,00	0,00	2.800,00	2.800,00	0,00
		1	Progetto Tirreno	0,00	0,00	0,00	2.800,00	2.800,00	0,00
06			Contributi da privati	14.501,50	53.418,59	67.920,09	63.064,59	62.982,99	81,60
	01		Contributi volontari da famiglie	0,00	3.727,50	3.727,50	3.836,50	3.836,50	0,00
	02		Contributi per iscrizione alunni	0,00	215,00	215,00	215,00	215,00	0,00
		1	Contributi per iscrizione corsi/campionati	0,00	215,00	215,00	215,00	215,00	0,00
	04		Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	10.000,00	49.094,49	59.094,49	58.587,49	58.587,49	0,00
	05		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.000,00	0,00	4.000,00	44,00	44,00	0,00
	06		Contributi per copertura assicurativa personale	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
	08		Contributi da imprese non vincolati	201,50	381,60	583,10	381,60	300,00	81,60
		1	Frutta nelle scuole	201,50	81,60	283,10	81,60	0,00	81,60
		5	Contributo utilizzo locali corsi	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00
12			Altre entrate	1,00	0,02	1,02	0,02	0,02	0,00
	01		Interessi	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	02		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,02	0,02	0,02	0,02	0,00
TOTALE ENTRATE				223.522,07	177.734,08	401.256,15	209.720,85	145.398,30	64.322,55

Le entrate accertate risultano riscalate per una percentuale pari al **69,33%** del totale.

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività/gestione economica 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	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 30/06/2023	Previsione approvata al 30/06/2023	Somme impegnate al 30/06/2023	Somme pagate al 30/06/2023	Differenza da pagare
A			Attività	172.048,08	181.109,06	353.157,14	168.409,88	70.751,03	97.658,85
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	12.542,99	10.624,61	23.167,60	12.254,96	29,26	12.225,70
		1	Contratti di pulizie ed altre attività ausiliarie	70,63	-70,63	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	Piccola manutenzione	12.472,36	2.194,49	14.666,85	8.930,40	0,00	8.930,40

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 30/06/2023	Previsione approvata al 30/06/2023	Somme impegnate al 30/06/2023	Somme pagate al 30/06/2023	Differenza da pagare
		31	PNRR Avviso Invest 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA Locali" Scuole Aprile 22	0,00	2.765,00	2.765,00	0,00	0,00	0,00
		32	PNRR Avv Mis 1.4.1 Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici Scuole Aprile	0,00	2.421,00	2.421,00	0,00	0,00	0,00
		33	Risorse ex art.1 c.697 L.234/21 assistenza psicologica	0,00	29,26	29,26	29,26	29,26	0,00
		35	Risorse ex art. 39bis c1 DL 115/22 conv. L. 142/22	0,00	3.285,49	3.285,49	3.295,30	0,00	3.295,30
	A02		Funzionamento amministrativo	40.299,50	-14.914,75	25.384,75	6.545,77	5.552,77	993,00
		2	Funzionamento amministrativo	18.959,05	230,92	19.189,97	5.552,65	5.552,65	0,00
		16	Servizi inerenti la salute e la sicurezza sul lavoro	6.194,66	0,00	6.194,66	993,00	0,00	993,00
		23	Assistenza psicologica	3.589,26	-3.589,26	0,00	0,00	0,00	0,00
		26	Fin.to ex art. art. 36 c 2 D.L. 21 marzo 2022 n. 21 approvvigionamento mascheri	3.605,53	-3.605,41	0,12	0,12	0,12	0,00
		28	PNRR Avviso Invest 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA Locali" Scuole Aprile 22	5.530,00	-5.530,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		29	PNRR Avv Mis 1.4.1 Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici Scuole Aprile	2.421,00	-2.421,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	A03		Didattica	107.932,74	136.274,97	244.207,71	91.812,65	11.175,10	80.637,55
		3	Didattica	4.806,90	13.283,50	18.090,40	11.120,00	11.120,00	0,00
		8	Assistenza specialistica	21.331,20	0,00	21.331,20	0,00	0,00	0,00
		17	Didattica integrata ex A3,16	97,56	0,00	97,56	0,00	0,00	0,00
		20	Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021	3.216,00	-842,51	2.373,49	1.827,96	0,00	1.827,96
		21	PON per la scuola REACT EU digital board avviso 28966/2021	186,94	0,00	186,94	0,00	0,00	0,00
		22	Spazi e strumenti digitali per le STEM Avviso prot. DGEFID 10812 del 13/5/21	794,10	0,67	794,77	794,77	25,10	769,67
		27	PON per la scuola REACT EU EDUGREEN laboratori di sostenibilità primo ciclo avvi	2.500,04	-118,59	2.381,45	2.312,31	0,00	2.312,31
		30	PON per la scuola Ambienti digitali Innovativi per la scuola dell'infanzia	75.000,00	0,00	75.000,00	74.757,61	30,00	74.727,61
		36	PNRR Didattica digitale integrata e formazione del personale Animatore digital	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00
		37	Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento	0,00	122.951,90	122.951,90	0,00	0,00	0,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00	49.343,83	59.343,83	57.796,50	53.993,90	3.802,60
		4	Visite didattiche	8.000,00	4.483,23	12.483,23	10.935,90	7.133,30	3.802,60
		5	Viaggi d'Istruzione	2.000,00	44.860,60	46.860,60	46.860,60	46.860,60	0,00
	A06		Attività di orientamento	1.272,85	-219,60	1.053,25	0,00	0,00	0,00
		7	Attività di orientamento	1.272,85	-219,60	1.053,25	0,00	0,00	0,00
P			Progetti	9.821,40	-141,40	9.680,00	2.445,72	2.445,72	0,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	9.821,40	-141,40	9.680,00	2.445,72	2.445,72	0,00
		5	Formazione del personale	9.821,40	-141,40	9.680,00	2.445,72	2.445,72	0,00
R			Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	R98		Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE				182.869,48	180.967,66	363.837,14	170.855,60	73.196,75	97.658,85

Le uscite impegnate risultano essere pari al **46,96%** 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 **-3.233,58**, passando da un importo di iniziale di Euro **40.652,59**

all'attuale **37.419,01** Euro.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati al **30/06/2023**.

Numero Anno	N. Provv. Data	Liv. 1/2/3	Debitore Descrizione	Motivo	Importo
TOTALE RADIAZIONI					

Elenco dei residui passivi radiati al **30/06/2023**.

Numero Anno	N. Provv. Data	Liv. 1/2/3	Debitore Descrizione	Motivo	Importo
TOTALE RADIAZIONI					

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data **30/06/2023** è pari ad Euro **149.549,23**.

VARIAZIONI PROPOSTE IN ATTESA D'APPROVAZIONE

VARIAZIONI ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE

Numero e Data proposta	Descrizione - Liv. 1/2/3	Importo
TOTALE VARIAZIONI ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE PROPOSTE		

VARIAZIONI SCHEDE PROGETTI/ATTIVITA'/GESTIONI ECONOMICHE

Numero e Data proposta	PdD	Descrizione - Liv. 1/2/3	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.

FIUMICINO, **30/06/2023**

IL DIRETTORE DEI S. G. A.

.....