



Ministero dell'Istruzione e del Merito

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LIGURIA

CPIA CPIA ALBENGA FINALE LIGURE SAVONA VALBORMIDA

VIA CABOTO, 2 - 17100 SAVONA (SV)

Tel. 019820370 Fax. - Codice Fiscale: 92104610099 Codice Meccanografico: SVMM062003

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 28/06/2023

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. 4 in data 13/02/2023 era di €. 242.967,35 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 277.054,95.

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
04/04 - Finanziamenti dalla Regione - Altri finanziamenti vincolati	11.992,38	
05/06 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - FONDAZIONE DE'MARI per FORMAZIONE AMBITO5	268,41	
06/02 - Contributi da privati - Contributi per iscrizione alunni	17.146,80	
06/12 - Contributi da privati - Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	4.680,00	
12/02 - Altre entrate - Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	
A01.21 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 IGIENE-PULIZIA-MATERIALE COVID19		139,50
A02.2 - in questa attività troviamo fondi destinati al finanziamento dei costi PER LA GESTIONE AMMINISTRATIVA DELLA SCUOLA, carta cancelleria, costo copie, consulenza informatica telefono internet, tesoreria ecc		0,01
A03.3 - in questa attività troviamo fondi destinati al finanziamento dei costi per le attività didattiche e costi per alunni quali assicurazione, carta e cancelleria, libri in comodato d'uso, materiale informatico per laboratori. internet per i vari plessi distaccati, software		6.094,70
P02.23 - PROGETTO INCLUSIONE - FESTA DEL RIFUGIATO		2.000,00
P03.6 - CORSI FAMI - REGIONE LIGURIA - PERCORSI 2 - CORSI PER ADULTI EXTRACOMUNITARI PRESSO ALTRE SEDI		11.992,38
P03.10 - ESAME CILS - B1 CERTIFICAZIONI IN CONVENZIONE CON UNIVERSITA' DEGLI STRANIERI DI SIENA		9.052,10
P04.8 - CORSI PER PERSONALE INTERNO FORMAZIONE DEL PERSONALE - SICUREZZA - PRIMO SOCCORSO		268,41
P04.21 - FORMAZIONE "IO CRESCO QUI"		4.680,00
P04.22 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 FORMAZIONE SICUREZZA E SOCCORSO		-139,50
TOTALE	34.087,60	34.087,60

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 28/06/2023 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 28/06/2023	Progr. approvata al 28/06/2023	Somme accertate al 28/06/2023	Somme riscosse al 28/06/2023	Differenza da incassare
01		Avanzo di amministrazione presunto	197.029,90	0,00	197.029,90	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	105.287,67	0,00	105.287,67	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	91.742,23	0,00	91.742,23	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	27.937,45	0,00	27.937,45	20.636,45	20.636,45	0,00
	01	Dotazione ordinaria	20.636,45	0,00	20.636,45	20.636,45	20.636,45	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	7.301,00	0,00	7.301,00	0,00	0,00	0,00
		16 - FONDI PNRR	7.301,00	0,00	7.301,00	0,00	0,00	0,00
04		Finanziamenti dalla Regione	0,00	11.992,38	11.992,38	11.992,38	0,00	11.992,38
	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	11.992,38	11.992,38	11.992,38	0,00	11.992,38
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	18.000,00	268,41	18.268,41	11.232,87	11.232,87	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	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00
	04	Comune vincolati	15.000,00	0,00	15.000,00	7.964,46	7.964,46	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	268,41	268,41	268,41	268,41	0,00
06		Contributi da privati	0,00	21.826,80	21.826,80	21.826,80	21.826,80	0,00
	01	Contributi volontari da famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	0,00	17.146,80	17.146,80	17.146,80	17.146,80	0,00
		2 - QUOTE ISCRIZIONI ESAMI CILS	0,00	9.052,10	9.052,10	9.052,10	9.052,10	0,00
		3 - CONTRIBUTI ISCRIZIONI ALUNNI	0,00	8.094,70	8.094,70	8.094,70	8.094,70	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 28/06/2023	Progr. approvata al 28/06/2023	Somme accertate al 28/06/2023	Somme riscosse al 28/06/2023	Differenza da incassare
	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	4.680,00	4.680,00	4.680,00	4.680,00	0,00
07		Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 28/06/2023	Progr. approvata al 28/06/2023	Somme accertate al 28/06/2023	Somme riscalate al 28/06/2023	Differenza da incassare
		musicali						
	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
	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			242.967,35	34.087,60	277.054,95	65.688,51	53.696,13	11.992,38

Le entrate accertate risultano riscalate per una percentuale pari al 81,74% del totale.

...
...

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al 28/06/2023 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 28/06/2023	Progr. approvata al 28/06/2023	Somme impegnate al 28/06/2023	Somme pagate al 28/06/2023	Differenza da pagare
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	16.063,68	139,50	16.203,18	2.797,94	2.797,94	0,00
	1 - Funzionamento GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	7.505,00	0,00	7.505,00	1.400,76	1.400,76	0,00
	21 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022	959,17	139,50	1.098,67	1.098,67	1.098,67	0,00
	22 - RISORSE EX ART.36C. D.L.21/2022	298,51	0,00	298,51	298,51	298,51	0,00
	24 - PNRR - SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE - M1C1 - 1.4.1 MITD	7.301,00	0,00	7.301,00	0,00	0,00	0,00
A02	Funzionamento amministrativo	38.379,56	0,01	38.379,57	9.225,18	9.225,18	0,00
	2 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	38.379,56	0,01	38.379,57	9.225,18	9.225,18	0,00
A03	Didattica	63.916,35	6.094,70	70.011,05	1.246,89	1.246,89	0,00
	3 - DIDATTICA	47.122,01	6.094,70	53.216,71	1.246,89	1.246,89	0,00
	17 - A03/17 - RISORSE EX ART.58 c.4 D.L.73/2021	794,34	0,00	794,34	0,00	0,00	0,00
	19 - A03/19 Spazi e strumenti digitale per le STEM - CUP F69J21013470001	16.000,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
	5 - VISITE E VIAGGI	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
A06	Attività di orientamento	14.147,81	0,00	14.147,81	0,00	0,00	0,00

Liv. 1/2	Liv. 3 - Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 28/06/2023	Progr. approvata al 28/06/2023	Somme impegnate al 28/06/2023	Somme pagate al 28/06/2023	Differenza da pagare
	6 - PROGETTI DI ORIENTAMENTO PROFESSIONALIZZANTI	10.914,41	0,00	10.914,41	0,00	0,00	0,00
	7 - ORIENTAMENTO	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
	23 - FAMI MSNA MINORI NON ACCOMPAGNATI	233,40	0,00	233,40	0,00	0,00	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	19.624,00	0,00	19.624,00	8.378,65	8.378,65	0,00
	1 - P01/1 PROGETTI PER ALUNNI e Aula Agorà	19.624,00	0,00	19.624,00	8.378,65	8.378,65	0,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	26.931,93	2.000,00	28.931,93	21.050,11	21.050,11	0,00
	2 - P02/2 TEST PREFETTURA DI SAVONA	24.043,87	0,00	24.043,87	19.841,50	19.841,50	0,00
	15 - PATTI DI COMUNITA' - progetto baby sitting	2.888,06	0,00	2.888,06	0,00	0,00	0,00
	23 - PROGETTO INCLUSIONE - FESTA / GIORNATA DEL RIFUGIATO	0,00	2.000,00	2.000,00	1.208,61	1.208,61	0,00
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	10.037,17	21.044,48	31.081,65	23.164,05	23.164,05	0,00
	4 - P03/4 CORSI ECDL	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	5 - P03/5 CORSI MODULARI PER ADULTI	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	6 - P03/6 CORSI FAMI 2510-REGIONE LIGURIA - PERCORSI2 - OS2 ON2	3.615,27	11.992,38	15.607,65	14.607,65	14.607,65	0,00
	10 - P03/10 ESAME CILS - CERTIFICAZIONI A2 B1 B2 - ESAME CELI CELI1 CELI2	519,00	9.052,10	9.571,10	5.360,25	5.360,25	0,00
	14 - P03/14 FAMI PROG.2692 RETE SPORTELLI AMICI OS.2 ON.3 LETT.J	3.902,90	0,00	3.902,90	3.196,15	3.196,15	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	26.014,37	4.808,91	30.823,28	6.196,77	6.196,77	0,00
	7 - P04/7 CORSI DILS - PG - CORSI CELI	3.504,00	0,00	3.504,00	432,00	432,00	0,00
	8 - P04/8 FORMAZIONE DEL PERSONALE - SICUREZZA - PRIMO SOCCORSO	6.793,76	268,41	7.062,17	1.264,45	1.264,45	0,00
	9 - P04/9 PNSD	2.800,00	0,00	2.800,00	0,00	0,00	0,00
	20 - FORMAZIONE "Progettare insieme la nostra scuola" - Fondazione DE'MARI	7.600,00	0,00	7.600,00	4.500,32	4.500,32	0,00
	21 - FORMAZIONE "IO CRESCO QUI" -2019-RIR-01046 - AZIONE 04	1.816,61	4.680,00	6.496,61	0,00	0,00	0,00
	22 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022	3.500,00	-139,50	3.360,50	0,00	0,00	0,00
P05	Progetti per "Gare e concorsi"	4.984,20	0,00	4.984,20	0,00	0,00	0,00
	11 - P05/11 PROGETTO LO SPORT A COLORI -	4.984,20	0,00	4.984,20	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		223.199,07	34.087,60	257.286,67	72.059,59	72.059,59	0,00

Le uscite impegnate risultano essere pari al 28,01% di quelle previste.

...

...

A seguito delle variazioni già approvate al 28/06/2023 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 19.768,28 all'attuale 19.768,28 Euro.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati al 28/06/2023:

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

Elenco dei residui passivi radiati al 28/06/2023:

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

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 28/06/2023 è pari ad Euro 147.651,20.

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.

SAVONA, 28/06/2023

IL DIRETTORE S.G.A.
Monica Giovannini