



Ministero dell'Istruzione e del Merito

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL FRIULI VENEZIA GIULIA

ISTITUTO COMPRENSIVO DANTE ALIGHIERI

VIA GIUSTINIANO N. 7 - 34100 TRIESTE (TS)

Tel. 040362604 Fax. 040364625 - Codice Fiscale: 90089480322 Codice Meccanografico: TSIC80800L

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. 20 in data 14/02/2023 era di €. 715.000,00 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 1.187.269,39.

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	198.870,58	
03/06 - Finanziamenti dallo Stato -	66.630,00	
04/04 - Finanziamenti dalla Regione - Altri finanziamenti vincolati	21.140,46	
05/04 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Comune vincolati	20.686,82	
05/05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Altre Istituzioni non vincolati	1.573,08	
05/06 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Altre Istituzioni vincolati	6.203,71	
06/01 - Contributi da privati - Contributi volontari da famiglie	1.010,00	
06/03 - Contributi da privati - Contributi per mensa scolastica	27,70	
06/04 - Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	156.127,00	
12/02 - Altre entrate - Interessi attivi da Banca d'Italia	0,04	
A01.1 - A01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola		19.093,64
A02.2 - A02 - Funzionamento amministrativo		2.155,60
A03.3 - A03 - Didattica		23.771,34
A03.16 - PNRR "Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale" - Progetto "Azioni di coinvolgimento degli Animatori digitali 2022-2024"		2.000,00
A03.17 - PNRR - Misura 1.4.1 - Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - SITO		7.301,00
A03.18 - PNRR - Investimento 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA locali"		553,00
A03.19 - Piano Scuola 4.0 - azione 1 - Next digital classroom - D.M. 218/2022 - Cod. id. progetto M4C1I3.2-2022-961-P-17856		190.016,58
A05.4 - A05 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		156.127,00
P02.2 - P02 - Scuola in Ospedale		66.630,00
P04.6 - P04 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"		4.621,23
TOTALE	472.269,39	472.269,39

Per il dettaglio di tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

Firmato digitalmente dal D.S.G.A. ALESSIA CALABRESE

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 riscalate al 28/06/2023	Differenza da incassare
01		Avanzo di amministrazione presunto	675.031,13	0,00	675.031,13	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	103.970,54	0,00	103.970,54	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	571.060,59	0,00	571.060,59	0,00	0,00	0,00
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	198.870,58	198.870,58	198.870,58	95.008,29	103.862,29
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	198.870,58	198.870,58	198.870,58	95.008,29	103.862,29
		1 - Next generation EU - PNRR	0,00	198.870,58	198.870,58	198.870,58	95.008,29	103.862,29
03		Finanziamenti dallo Stato	19.876,95	66.630,00	86.506,95	86.506,95	17.520,32	68.986,63
	01	Dotazione ordinaria	19.876,95	0,00	19.876,95	19.876,95	17.520,32	2.356,63
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	66.630,00	66.630,00	66.630,00	0,00	66.630,00
		16 - Finanziamento SIO e ID a.s. 2022-23	0,00	66.630,00	66.630,00	66.630,00	0,00	66.630,00
04		Finanziamenti dalla Regione	0,00	21.140,46	21.140,46	21.140,46	21.140,46	0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00	21.140,46	21.140,46	21.140,46	21.140,46	0,00
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	0,00	28.463,61	28.463,61	28.463,61	26.724,55	1.739,06
	04	Comune vincolati	0,00	20.686,82	20.686,82	20.686,82	20.686,82	0,00
	05	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	1.573,08	1.573,08	1.573,08	1.573,08	0,00
	06	Altre Istituzioni vincolati	0,00	6.203,71	6.203,71	6.203,71	4.464,65	1.739,06
06		Contributi da privati	20.091,92	157.164,70	177.256,62	173.505,41	173.505,41	0,00
	01	Contributi volontari da famiglie	0,00	1.010,00	1.010,00	1.010,00	1.010,00	0,00
	03	Contributi per mensa scolastica	10.000,00	27,70	10.027,70	10.027,70	10.027,70	0,00
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	0,00	156.127,00	156.127,00	156.127,00	156.127,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	10.091,92	0,00	10.091,92	6.340,71	6.340,71	0,00
12		Altre entrate	0,00	0,04	0,04	0,04	0,04	0,00
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,04	0,04	0,04	0,04	0,00
TOTALE ENTRATE			715.000,00	472.269,39	1.187.269,39	508.487,05	333.899,07	174.587,98

Le entrate accertate risultano riscalate per una percentuale pari al 65,67% del totale.

Si ha sufficiente garanzia che entro la fine dell'anno finanziario la riscossione sarà pressoché completa.

Si evidenzia, tuttavia, che con riguardo ai finanziamenti PNRR non sono ancora certe le tempistiche di erogazione dei fondi.

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	25.493,90	19.093,64	44.587,54	29.351,55	11.442,78	17.908,77
	1 - A01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	25.493,90	19.093,64	44.587,54	29.351,55	11.442,78	17.908,77
A02	Funzionamento amministrativo	16.195,02	2.155,60	18.350,62	8.940,45	5.814,16	3.126,29
	2 - A02 - Funzionamento	16.195,02	2.155,60	18.350,62	8.940,45	5.814,16	3.126,29

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
	amministrativo						
A03	Didattica	93.261,50	223.641,92	316.903,42	35.108,47	22.512,78	12.595,69
	3 - A03 - Didattica	86.713,05	23.771,34	110.484,39	31.448,47	22.512,78	8.935,69
	12 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021	3.575,54	0,00	3.575,54	0,00	0,00	0,00
	13 - Digital Board:trasf. digitale nella didattica e nell'org.- Avviso 28966/2021	2.523,79	0,00	2.523,79	0,00	0,00	0,00
	14 - Spazi e strumenti digitali per le STEM - Adv. prot. DGEFID n. 10812 del 13/05/21	48,43	0,00	48,43	0,00	0,00	0,00
	15 - Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - Avviso 38007/2021	400,69	0,00	400,69	0,00	0,00	0,00
	16 - PNRR-Did. digitale integrata e formazione del pers. scol. sulla transf. digitale	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
	17 - PNRR - Misura 1.4.1 - Esperienza del cittadino nei servizi pubblici	0,00	7.301,00	7.301,00	3.660,00	0,00	3.660,00
	18 - PNRR - Investimento 1.2 "Abilitazione al cloud pe le PA locali"	0,00	553,00	553,00	0,00	0,00	0,00
	19 - Piano Scuola 4.0 -azione 1 - Next digital classroom	0,00	190.016,58	190.016,58	0,00	0,00	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	49.913,79	156.127,00	206.040,79	200.551,59	200.551,59	0,00
	4 - A05 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	49.913,79	156.127,00	206.040,79	200.551,59	200.551,59	0,00
A06	Attività di orientamento	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
	5 - A06 - Attività di orientamento	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	222.015,36	66.630,00	288.645,36	13.989,35	5.929,05	8.060,30
	2 - P02 -Scuola in Ospedale	160.548,54	66.630,00	227.178,54	7.884,84	5.084,84	2.800,00
	3 - P02 - Progetti Regione	50.666,82	0,00	50.666,82	3.440,35	620,05	2.820,30
	4 - P02 - Intercultura	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00
	7 - P02 - Piano di Miglioramento	10.000,00	0,00	10.000,00	2.664,16	224,16	2.440,00
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"	291.342,05	4.621,23	295.963,28	4.000,00	4.000,00	0,00
	6 - P04 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.000,00	4.621,23	9.621,23	4.000,00	4.000,00	0,00
	11 - S.H.A.R.E.	286.342,05	0,00	286.342,05	0,00	0,00	0,00
R98	Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
	98 - Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE		703.521,62	472.269,39	1.175.791,01	291.941,41	250.250,36	41.691,05

Le uscite impegnate risultano essere pari al 24,83% di quelle previste.

Si evidenzia che in generale, molti dei progetti realizzati nel corso dell'anno scolastico sono in fase di ultimazione/rendicontazione, pertanto si può ragionevolmente prevedere l'impegno pressoché completo delle somme previste.

Sono in fase di realizzazione i progetti PNRR di cui la scuola è assegnataria, le cui procedure amministrative si stanno svolgendo in questi giorni.

Pertanto, si può ragionevolmente prevedere che nei prossimi mesi ed entro la fine del corrente E.F. 2023, le forniture e i lavori saranno aggiudicati, pertanto le consistenti somme ad essi riferite saranno impegnate a fronte del perfezionamento delle obbligazioni giuridiche.

Si prevede che la fase di attuazione dei contratti inizierà nel prossimo autunno . la data ultima di consegna delle forniture sarà fissata al prossimo 30/04/2024 pertanto i corrispettivi saranno pagati, nel rispetto delle modalità e delle tempistiche previste dalla vigente normativa, presumibilmente nell'e.f. 2024 (cfr., es.: D.I. n. 129/2018, Cod. Appalti).

Firmato digitalmente dal D.S.G.A. ALESSIA CALABRESE

la Disponibilità finanziaria da programmare **non** è stata soggetta a variazioni, pertanto la consistenza attuale è pari a quella iniziale di Euro 11.478,38.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

In data odierna al Consiglio di Istituto è proposta la radiazione di residui attivi per un importo totale di euro 1.120,26, che comporterà una corrispondente diminuzione dell'avanzo di pari importo.

Parimenti è proposta la radiazione di residui passivi per un importo totale di euro 425,85, che comporterà un corrispondente aumento dell'avanzo di pari importo.

La somma relativa ai residui attivi afferisce ad un finanziamento non utilizzato e dunque non esigibile e che non verrà incassato; La somma relativa ai residui passivi afferisce ad impegni che l'Istituto non dovrà pagare in quanto fatturati in meno rispetto all'impegnato. I creditori nulla hanno a pretendere rispetto a dette somme accertatamente non dovute (cfr. proposta di variazione prot. n. del)

La radiazione, la quale verrà riportata nelle scritture contabili, influirà sulla determinazione dell'avanzo di amministrazione dell'e.f. 2023, che sarà imputato come prima posta delle entrate nel programma annuale per l'e.f. 2024.

Il relativo decreto sarà allegato al Conto Consuntivo e.f. 2023.

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 28/06/2023 è pari ad Euro 488.650,22.

La consistenza del fondo di riserva in data odierna è pari ad €. 300,00.

Il fondo minute spese ha la seguente situazione:

Fondo anticipato: €. 500,00

Totale spese disposte con il fondo al 28/06/2022: €. 64,00

Saldo a mano Direttore S.G.A.: €. 436,00

Si allega il registro delle minute spese.

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.

Mi dichiaro disponibile a eventuali specificazioni e chiarimenti anche in sede di seduta consiliare.

TRIESTE, 28/06/2023

IL DIRETTORE S.G.A.
Alessia Calabrese