



Ministero dell'Istruzione

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 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. 4 in data 15/02/2022 era di €. 1.085.650,91 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 1.147.793,28.

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	7.632,74	
04/04 - Finanziamenti dalla Regione - Altri finanziamenti vincolati	20.297,38	
05/04 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Comune vincolati	18.053,31	
06/03 - Contributi da privati - Contributi per mensa scolastica	2.100,00	
06/04 - Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	13.000,00	
08/05 - Rimborsi e restituzione somme - Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	1.058,88	
12/02 - Altre entrate - Interessi attivi da Banca d'Italia	0,06	
A01.1 - A01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola		4.202,47
A02.2 - A02 - Funzionamento amministrativo		18.053,37
A03.3 - A03 - Didattica		23.456,26
A05.4 - A05 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		13.000,00
P02.4 - P02 - Intercultura e Inclusione		3.430,27
TOTALE	62.142,37	62.142,37

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	1.043.733,58	0,00	1.043.733,58	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	81.573,99	0,00	81.573,99	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	962.159,59	0,00	962.159,59	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
03		Finanziamenti dallo Stato	11.117,33	7.632,74	18.750,07	18.750,07	13.347,60	5.402,47
	01	Dotazione ordinaria	11.117,33	0,00	11.117,33	11.117,33	11.117,33	0,00
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	7.632,74	7.632,74	7.632,74	2.230,27	5.402,47
		11 - Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021	0,00	2.230,27	2.230,27	2.230,27	2.230,27	0,00
		12 - Risorse accoglienza alunni ucraini - marzo 2022	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00	1.200,00
		13 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022	0,00	4.202,47	4.202,47	4.202,47	0,00	4.202,47
04		Finanziamenti dalla Regione	0,00	20.297,38	20.297,38	20.297,38	20.297,38	0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00	20.297,38	20.297,38	20.297,38	20.297,38	0,00
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	7.500,00	18.053,31	25.553,31	20.215,74	19.095,48	1.120,26
	04	Comune vincolati	0,00	18.053,31	18.053,31	18.053,31	18.053,31	0,00
	06	Altre Istituzioni vincolati	7.500,00	0,00	7.500,00	2.162,43	1.042,17	1.120,26
06		Contributi da privati	23.300,00	15.100,00	38.400,00	33.769,11	33.769,11	0,00
	03	Contributi per mensa scolastica	10.000,00	2.100,00	12.100,00	12.048,11	12.048,11	0,00
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	0,00	13.000,00	13.000,00	12.670,00	12.670,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	13.000,00	0,00	13.000,00	8.751,00	8.751,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	300,00	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00
08		Rimborsi e restituzione somme	0,00	1.058,88	1.058,88	1.058,88	1.058,88	0,00
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese	0,00	1.058,88	1.058,88	1.058,88	1.058,88	0,00
09		Alienazione di beni materiali	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
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12		Altre entrate	0,00	0,06	0,06	0,06	0,06	0,00
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,06	0,06	0,06	0,06	0,00
13		Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE			1.085.650,91	62.142,37	1.147.793,28	94.091,24	87.568,51	6.522,73

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al 93,07% del totale.

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

Si evidenzia, tuttavia, quanto segue.

Quanto alle risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022 finalizzate all'acquisto di dispositivi di protezione, materiali per l'igiene individuale e degli ambienti e ogni altro materiale utilizzabile in relazione all'emergenza epidemiologica, si può ragionevolmente prevederne la riscossione entro la fine dell'anno finanziario.

Parimenti, quanto alle risorse per l'accoglienza degli alunni ucraini esuli si prevede la riscossione entro la fine del corrente e.f. 2022.

Quanto alla somma di €. 1.120,26 da altre Istituzioni vincolati si precisa che la medesima, accertata e non incassata, si riferisce ad un finanziamento finalizzato alla formazione del personale rimasta inutilizzata e quindi sarà oggetto di prossima cancellazione dal bilancio.

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	42.909,85	4.202,47	47.112,32	18.496,49	3.323,59	15.172,90

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
	1 - A01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	20.571,48	4.202,47	24.773,95	5.646,74	1.241,98	4.404,76
	11 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	22.338,37	0,00	22.338,37	12.849,75	2.081,61	10.768,14
A02	Funzionamento amministrativo	22.325,10	18.053,37	40.378,47	20.645,01	6.245,72	14.399,29
	2 - A02 - Funzionamento amministrativo	22.325,10	18.053,37	40.378,47	20.645,01	6.245,72	14.399,29
A03	Didattica	226.793,62	23.456,26	250.249,88	163.360,81	22.014,21	141.346,60
	3 - A03 - Didattica	88.720,04	23.456,26	112.176,30	31.434,99	14.552,91	16.882,08
	12 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021	47.655,27	0,00	47.655,27	44.079,73	237,90	43.841,83
	13 - Digital Board:trasf. digitale nella didattica e nell'org.- Avviso 28966/2021	74.418,31	0,00	74.418,31	71.894,52	5.026,40	66.868,12
	14 - Spazi e strumenti digitali per le STEM - Avv. prot. DGEFID n. 10812 del 13/05/21	16.000,00	0,00	16.000,00	15.951,57	2.197,00	13.754,57
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	7.525,23	13.000,00	20.525,23	12.299,97	11.732,00	567,97
	4 - A05 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	7.525,23	13.000,00	20.525,23	12.299,97	11.732,00	567,97
A06	Attività di orientamento	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
	5 - A06 - Attività di orientamento	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	405.859,96	3.430,27	409.290,23	25.847,80	11.113,16	14.734,64
	2 - P02 -Scuola in Ospedale	337.719,86	0,00	337.719,86	14.158,50	9.273,16	4.885,34
	3 - P02 - Progetti Regione	43.943,79	0,00	43.943,79	0,00	0,00	0,00
	4 - P02 - Intercultura	14.196,31	3.430,27	17.626,58	9.193,80	0,00	9.193,80
	7 - P02 - Piano di Miglioramento	10.000,00	0,00	10.000,00	2.495,50	1.840,00	655,50
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"	364.538,77	0,00	364.538,77	52.990,32	50.092,04	2.898,28
	6 - P04 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.185,33	0,00	8.185,33	7.377,28	4.479,00	2.898,28
	11 - S.H.A.R.E.	356.353,44	0,00	356.353,44	45.613,04	45.613,04	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		1.074.252,53	62.142,37	1.136.394,90	293.640,40	104.520,72	189.119,68

Le uscite impegnate risultano essere pari al 25,84% di quelle previste.

Le risorse aggiuntive previste nel Decreto legge n. 21/2022 e di recente assegnate dal Ministero dell'Istruzione sono destinate alla acquisizione di beni e servizi e alla realizzazione di progetti e attività che saranno da realizzarsi nei prossimi mesi ed entro la fine dell'anno finanziario, pertanto le relative somme saranno oggetto di prossimi impegni.

Le risorse assegnate per l'accoglienza e la gestione degli alunni ucraini, sono state in parte già investite in attività di supporto e accoglienza degli alunni esuli.

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.

A titolo esemplificativo e nel rispetto del principio di trasparenza cui deve conformarsi la gestione dei fondi pubblici, si rappresenta che il progetto PON "Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione", è in fase di chiusura. Le forniture sono state ultimate e, dunque, a breve si procederà al pagamento dei fornitori.

Sono stati conclusi anche i lavori di riqualificazione degli spazi esterni che hanno interessato la sede centrale, finanziati con i fondi per l'emergenza ex art. 58, comma 4, d.l. 73/2021, finalizzati anche ad incentivare la creazione di ambienti didattici all'aperto.

L'Istituto scolastico è in attesa della consegna dei materiali acquistati con i fondi regionali ex legge 13/2018, ad oggi totalmente impegnati.

Parimenti, per quanto concerne l'attuazione del progetto PNSD "Spazi e strumenti digitali per le STEM" alcuni beni sono già stati consegnati e pagati, la rimanente parte di fornitura sarà consegnata a breve.

Infine, sono state concluse anche le procedure di affidamento dei servizi, lavori e forniture inerenti il progetto PON "Realizzazione di reti locali cablate e wireless", la cui realizzazione - che interesserà tutti i plessi dell'Istituto Comprensivo - dovrebbe iniziare a breve.

Pertanto, si può ragionevolmente prevedere che nei prossimi mesi ed entro la fine del corrente E.F. 2022, le forniture e i lavori in fase di svolgimento saranno conclusi e gli importi di cui all'ultima colonna "Differenza da pagare" saranno pagati nel rispetto delle modalità e delle tempistiche previste dalla vigente normativa (cfr., es.: D.I. n. 129/2018, Cod. Appalti).

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 30/06/2022 è pari ad Euro 616.812,22.

La **Disponibilità finanziaria da programmare (Z101)** non è stata soggetta a variazioni, pertanto, la medesima ammonta ad €. 11.398,38.

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 30/06/2022: €. 154,00

Saldo a mano Direttore S.G.A.: €. 346,00

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

TRIESTE, 30/06/2022

IL DIRETTORE S.G.A.

Alessia Calabrese

