



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO COMPRENSIVO ISTITUTO COMPRENSIVO BUSNAGO

VIA DEL CAMPO - 20874 BUSNAGO (MB)

Tel. 039695244 Fax. 0396897956 - Codice Fiscale: 94042180151 Codice Meccanografico: MBIC8DP002

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. E DEL D.S. 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. 11 in data 20/01/2022 era di €. 295.549,60 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 345.750,56.

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 - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	1.913,55	
05/05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Altre Istituzioni non vincolati	300,00	
06/08 - Contributi da privati - Contributi da imprese non vincolati	1.809,06	
06/10 - Contributi da privati - Altri contributi da famiglie vincolati	43.682,35	
08/05 - Rimborsi e restituzione somme - Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	2.496,00	
A02.2 - Funzionamento amministrativo		2.655,06
A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		37.611,85
P01.12 - P 01-04 Bowling secondaria Busnago		2.105,50
P01.16 - P01-08 Educazione all'affettività -		710,00
P02.31 - P02-15 consulenza psicologica COVID-19		1.913,55
P04.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"		900,00
P04.9 - Formazione		1.050,00
P05.5 - Progetti per "Gare e concorsi"		3.255,00
TOTALE	50.200,96	50.200,96

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 riscalate al 30/06/2022	Differenza da incassare
01		Avanzo di amministrazione presunto	195.782,01	0,00	195.782,01	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	38.423,87	0,00	38.423,87	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 rimosse al 30/06/2022	Differenza da incassare
	02	Vincolato	157.358,14	0,00	157.358,14	0,00	0,00	0,00
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	55.576,01	0,00	55.576,01	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)	55.576,01	0,00	55.576,01	0,00	0,00	0,00
		3 - PON CABLAGGIO RETI E WIRELESS NELLE SCUOLE	55.576,01	0,00	55.576,01	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	9.630,00	1.913,55	11.543,55	11.543,55	11.543,55	0,00
	01	Dotazione ordinaria	9.630,00	0,00	9.630,00	9.630,00	9.630,00	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	0,00	1.913,55	1.913,55	1.913,55	1.913,55	0,00
		7 - Art. 1 comma 697, L.n. 234/2021	0,00	1.913,55	1.913,55	1.913,55	1.913,55	0,00
04		Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	27.661,51	300,00	27.961,51	27.961,51	27.961,51	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	27.661,51	0,00	27.661,51	27.661,51	27.661,51	0,00
		1 - Comune di Busnago	19.826,00	0,00	19.826,00	19.826,00	19.826,00	0,00
		2 - Comune di Roncello	7.835,51	0,00	7.835,51	7.835,51	7.835,51	0,00
	05	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00
	06	Altre Istituzioni vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06		Contributi da privati	6.900,00	45.491,41	52.391,41	46.414,41	46.414,41	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	6.000,00	0,00	6.000,00	23,00	23,00	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	1.809,06	1.809,06	1.809,06	1.809,06	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	900,00	43.682,35	44.582,35	44.582,35	44.582,35	0,00
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07		Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	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 rimosse al 30/06/2022	Differenza da incassare
	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	2.496,00	2.496,00	2.496,00	2.496,00	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	2.496,00	2.496,00	2.496,00	2.496,00	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 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

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 riscalate al 30/06/2022	Differenza da incassare
	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	0,07	0,00	0,07	0,07	0,07	0,00
	01	Interessi	0,07	0,00	0,07	0,07	0,07	0,00
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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			295.549,60	50.200,96	345.750,56	88.415,54	88.415,54	0,00

Le entrate accertate risultano riscalate per una percentuale pari al 100,00% del totale.

...
...

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	22.357,39	-51,75	22.305,64	13.776,98	4.397,62	9.379,36
	1 - A01 Funzionamento generale e decoro della Scuola	9.861,79	0,00	9.861,79	1.407,15	1.407,15	0,00
	19 - ACQUISTO DI DAE ET SIMILIA	286,30	0,00	286,30	212,28	0,00	212,28
	20 - Risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021	2.688,06	0,00	2.688,06	2.688,06	2.688,06	0,00
	22 - RISORSE EX ART 58 COMMA 4 D.L. 73/2021	9.521,24	-51,75	9.469,49	9.469,49	302,41	9.167,08
A02	Funzionamento amministrativo	39.933,56	2.655,06	42.588,62	19.384,63	19.384,63	0,00
	2 - Funzionamento amministrativo	39.933,56	2.655,06	42.588,62	19.384,63	19.384,63	0,00
A03	Didattica	128.536,02	51,75	128.587,77	67.297,80	67.297,80	0,00
	23 - RISORSE EX ART 58 COMMA 4 D.L. 73/2021	5.837,63	51,75	5.889,38	3.577,55	3.577,55	0,00
	24 - PON SCUOLA FESR - DIGITAL BOARD	67.122,38	0,00	67.122,38	63.720,25	63.720,25	0,00
	25 - PON CABLAGGIO RETI E WIRELESS NELLE SCUOLE	55.576,01	0,00	55.576,01	0,00	0,00	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.307,09	37.611,85	48.918,94	33.093,55	33.093,55	0,00
	5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.307,09	37.611,85	48.918,94	33.093,55	33.093,55	0,00
A06	Attività di orientamento	5.241,52	0,00	5.241,52	0,00	0,00	0,00
	6 - Attività di orientamento	5.241,52	0,00	5.241,52	0,00	0,00	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.034,36	2.815,50	4.849,86	601,00	601,00	0,00
	12 - P01-04 Bowling secondaria Busnago	1.134,36	2.105,50	3.239,86	591,00	591,00	0,00
	16 - P01-08 Educazione	900,00	710,00	1.610,00	10,00	10,00	0,00

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
	all'affettività -						
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	73.783,74	1.913,55	75.697,29	25.802,80	25.802,80	0,00
	18 - P02-03 Consiglio comunale dei ragazzi	263,00	0,00	263,00	0,00	0,00	0,00
	31 - P02-15 consulenza psicologica COVID-19	0,00	1.913,55	1.913,55	0,00	0,00	0,00
	32 - Progetti Diritto allo Studio Roncello	31.523,88	0,00	31.523,88	7.230,00	7.230,00	0,00
	33 - Progetti Diritto allo studio Busnago	41.996,86	0,00	41.996,86	18.572,80	18.572,80	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"	10.555,92	1.950,00	12.505,92	3.165,90	3.165,90	0,00
	4 - P04-01 Sicurezza e privacy	3.558,59	900,00	4.458,59	1.256,50	1.256,50	0,00
	9 - P04-02 Formazione	3.839,03	1.050,00	4.889,03	359,00	359,00	0,00
	34 - RISORSE EX ART 58 COMMA 4 D.L. 73/2021	3.158,30	0,00	3.158,30	1.550,40	1.550,40	0,00
P05	Progetti per "Gare e concorsi"	1.100,00	3.255,00	4.355,00	3.265,00	3.265,00	0,00
	5 - Progetti per "Gare e concorsi"	100,00	3.255,00	3.355,00	3.265,00	3.265,00	0,00
	10 - P102 Piano nazionale scuola digitale	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
R98	Fondo di riserva	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00
	98 - Fondo di riserva	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE		295.549,60	50.200,96	345.750,56	166.387,66	157.008,30	9.379,36

Le uscite impegnate risultano essere pari al 48,12% di quelle previste.

...

...

A seguito delle variazioni già approvate al 30/06/2022 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 0,00 all'attuale 0,00 Euro.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati al 30/06/2022:

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

Elenco dei residui passivi radiati al 30/06/2022:

Anno	Piano dest.	Liv. 1/2/3	Creditore – Descrizione	Motivo	Importo
2021	A22	2/3/9	Diemme Informatica s.r.l. - rinnovo canone annuale axios 2022	maggior impegno	-0,10
2021	A2	3/7/6	Agenzia delle Entrate - iva su rinnovo contrattuale axios DIAMOND	maggior impegno	-0,02
2021	A22	2/3/11	Agenzia delle Entrate - iva su BORGIONE	maggior impegno	-0,01
				TOTALE	-0,13

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 30/06/2022 è pari ad Euro **59.567,00**.

Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e per l'accertamento di nuove entrate si confermano le proposte già menzionate nella presente relazione.

BUSNAGO, 30/06/2022

IL DIRETTORE S.G.A.

Rag. Anna Schiavo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

dott.ssa Sonia Sapia