



## Ministero dell'Istruzione e del Merito

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CALABRIA  
ISTITUTO COMPRENSIVO ROGGIANO GR. - ALTOMONTE

PIAZZA DELLA REPUBBLICA, 1- 87017ROGGIANO GRAVINA (CS)  
Tel. 0984507047Fax. 0984485884 -Codice Fiscale: 98077580789 Codice Meccanografico: CSIC87500G

### VERIFICHE E MODIFICHE AL PROGRAMMA ANNUALE 2023

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

#### RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO E DEL D.S.G.A. SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE AL 30/06/2023

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. 1 in data 31/01/2023 era di €. 210.270,82 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 395.825,68.

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	166.296,85	
05/05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Altre Istituzioni non vincolati	2.800,00	
06/04 - Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	14.838,00	
06/08 - Contributi da privati - Contributi da imprese non vincolati	1.620,00	
12/02 - Altre entrate - Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	
A01.1 - Funzionamento Generale Istituto		0,01
A02.6 - Funzionamento Amministrativo Istituto		1.620,00
A03.7 - Funzionamento Didattico Generale		2.800,00
A03.29 - "Piano Scuola 4.0" - Azione 1 - Next digital classroom D.M. n.218/2022 - Codice identificativo del progetto: M4C1I3.2-2022-961- P-19591-CUP: H44D22003770006		166.296,85
A05.9 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		14.838,00
<b>TOTALE</b>	<b>185.554,86</b>	<b>185.554,86</b>

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	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2023	Progr. 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	193.920,76	0,00	193.920,76	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	160.122,01	0,00	160.122,01	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	33.798,75	0,00	33.798,75	0,00	0,00	0,00
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	166.296,85	166.296,85	166.296,85	83.148,42	83.148,43

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2023	Progr. approvata al 30/06/2023	Somme accertate al 30/06/2023	Somme rimosse al 30/06/2023	Differenza da incassare
	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	166.296,85	166.296,85	166.296,85	83.148,42	83.148,43
		2 - Next generation EU - PNRR	0,00	166.296,85	166.296,85	166.296,85	83.148,42	83.148,43
03		Finanziamenti dallo Stato	16.350,06	0,00	16.350,06	16.350,06	16.350,06	0,00
	01	Dotazione ordinaria	16.350,06	0,00	16.350,06	16.350,06	16.350,06	0,00
		1 - Funzionamento Amministrativo e Didattico	16.350,06	0,00	16.350,06	16.350,06	16.350,06	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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.	0,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	0,00
		3 - Università della Calabria	0,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	0,00
	06	Altre Istituzioni vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06		Contributi da privati	0,00	16.458,00	16.458,00	16.458,00	16.458,00	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	14.838,00	14.838,00	14.838,00	14.838,00	0,00
		1 - Viaggi di istruzione e visite guidate in Italia	0,00	14.838,00	14.838,00	14.838,00	14.838,00	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	1.620,00	1.620,00	1.620,00	1.620,00	0,00
		3 - IVS Italia SpA	0,00	1.620,00	1.620,00	1.620,00	1.620,00	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
	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
	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

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2023	Progr. approvata al 30/06/2023	Somme accertate al 30/06/2023	Somme riscosse al 30/06/2023	Differenza da incassare
	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 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
	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

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2023	Progr. approvata al 30/06/2023	Somme accertate al 30/06/2023	Somme riscalate al 30/06/2023	Differenza da incassare
	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
<b>TOTALE ENTRATE</b>			<b>210.270,82</b>	<b>185.554,86</b>	<b>395.825,68</b>	<b>201.904,92</b>	<b>118.756,49</b>	<b>83.148,43</b>

Le entrate accertate risultano riscalate per una percentuale pari al 58,82% del totale.

### ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività 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. 1/2	Liv. 3 - Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2023	Progr. approvata al 30/06/2023	Somme impegnate al 30/06/2023	Somme pagate al 30/06/2023	Differenza da pagare
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	97.424,00	0,01	97.424,01	14.720,41	12.135,96	2.584,45
	1 - Funzionamento Generale Istituto	36.052,49	0,01	36.052,50	6.408,11	3.823,66	2.584,45
	2 - Sicurezza e Privacy	21.569,15	0,00	21.569,15	0,00	0,00	0,00
	3 - Piccola manutenzione edifici indispensabile per svolgimento attività didattiche	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
	4 - Spese di investimento (arredi e sussidi)	26.957,10	0,00	26.957,10	6.161,98	6.161,98	0,00
	17 - Assistenza psicologica e medica	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00
	19 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia	292,40	0,00	292,40	0,00	0,00	0,00
	23 - Risorse ex art.58, comma 4, D.L. 73/2021	3.260,28	0,00	3.260,28	0,00	0,00	0,00
	26 - Risorse Art.1, comma 697, L. n.234/2021 Assistenza e supporto psicologico	2.150,32	0,00	2.150,32	2.150,32	2.150,32	0,00
	27 - Risorse ex art.36, comma 2, D.L. 21/2022	4,86	0,00	4,86	0,00	0,00	0,00
	28 - Risorse ex art.39-bis DL 115/2022	3.537,40	0,00	3.537,40	0,00	0,00	0,00
A02	Funzionamento amministrativo	30.472,80	1.620,00	32.092,80	3.039,91	2.651,95	387,96
	6 - Funzionamento Amministrativo Istituto	30.472,80	1.620,00	32.092,80	3.039,91	2.651,95	387,96
A03	Didattica	32.456,07	169.096,85	201.552,92	6.298,88	6.298,88	0,00
	7 - Funzionamento Didattico Generale	17.118,58	2.800,00	19.918,58	5.498,88	5.498,88	0,00
	8 - Attività del PTOF Sc. Infanzia; Primaria e Sec. I gr.	9.435,69	0,00	9.435,69	0,00	0,00	0,00
	16 - Scuola digitale potenziamento degli strumenti didattica digitale integrata	800,00	0,00	800,00	800,00	800,00	0,00
	18 - Risorse art. 21 D.L. 137/2020	85,41	0,00	85,41	0,00	0,00	0,00
	21 - Risorse ai sensi dell'art.121 D.L.18/20 incarichi conf. con rientro del titolare	4.780,89	0,00	4.780,89	0,00	0,00	0,00
	25 - Risorse PNSD Art. 32 D.L. 41/2021 "DDI nelle regioni del Mezzogiorno"	235,50	0,00	235,50	0,00	0,00	0,00

Liv. 1/2	Liv. 3 - Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2023	Progr. approvata al 30/06/2023	Somme impegnate al 30/06/2023	Somme pagate al 30/06/2023	Differenza da pagare
	29 - "Piano Scuola 4.0" - Azione 1 - Nextdigitalclassroom D.M. n.218/2022 -	0,00	166.296,85	166.296,85	0,00	0,00	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	300,00	14.838,00	15.138,00	14.807,98	12.018,98	2.789,00
	9 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	300,00	14.838,00	15.138,00	14.807,98	12.018,98	2.789,00
A06	Attività di orientamento	2.944,91	0,00	2.944,91	0,00	0,00	0,00
	10 - Attività di orientamento Sc. Sec. I gr.	2.944,91	0,00	2.944,91	0,00	0,00	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.995,75	0,00	2.995,75	0,00	0,00	0,00
	1 - Progetto innovazione didattica e metodologica (FlippedClassroom; Coding)	2.995,75	0,00	2.995,75	0,00	0,00	0,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	5.900,92	0,00	5.900,92	4.900,00	4.900,00	0,00
	2 - Progetto Area a Rischio e a Forte Processo Migratorio	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	8 - L.R. 27/85 Scuole primo ciclo - Piano diritto allo studio A.S.2020/21	0,92	0,00	0,92	0,00	0,00	0,00
	9 - L.R. 27/85 - Piano diritto allo studio A.S.2021/22	4.900,00	0,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	11.217,68	0,00	11.217,68	968,80	968,80	0,00
	4 - Progetto Formazione in servizio	9.217,68	0,00	9.217,68	968,80	968,80	0,00
	10 - PNRR- Anim.re Dig.le 2022-2024 Cod.prog.M4C1I2.1-2022-941-P-8912	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
R98	Fondo di riserva	350,06	0,00	350,06	0,00	0,00	0,00
	98 - Fondo di riserva	350,06	0,00	350,06	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE</b>		<b>184.062,19</b>	<b>185.554,86</b>	<b>369.617,05</b>	<b>44.735,98</b>	<b>38.974,57</b>	<b>5.761,41</b>

Le uscite impegnate risultano essere pari al 12,10% 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 0,00, passando da un importo di iniziale di Euro 26.208,63 all'attuale 26.208,63 Euro.

### SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati al 30/06/2023:

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

Elenco dei residui passivi radiati al 30/06/2023:

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

### SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 30/06/2023 è pari ad Euro 257.711,30.

## 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.

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogative nel modello H bis, si fa presente quanto segue e si formulano le seguenti proposte:

1) Si propone l'approvazione da parte del Consiglio delle variazioni in entrata/uscita, di cui ai decreti dirigenziali citati in premessa, e le conseguenti modifiche ai progetti/attività, come sopra riportate;

2) Le economie che si sono verificate relativamente alla realizzazione dei vari progetti previsti per l'a.s. 2022/23 possono essere utilizzate per finanziare, in parte, le attività da realizzare nel periodo settembre-dicembre 2023, da programmare in sede di stesura del P.T.O.F. per l'a.s. 2023/24, in tal caso si dovrà provvedere ad apportare le opportune variazioni al Programma Annuale tenendo presente che le economie verificatesi sui finanziamenti con vincolo di destinazione andranno a finanziare le stesse attività per le quali sono stati destinati. Parimenti dovranno essere apportate le variazioni che si renderanno necessarie in relazione all'assegnazione definitiva di ulteriori finanziamenti, spettanti per l' E.F. 2023 per le varie tipologie di spese non previste, anche in relazione agli impegni di spesa effettivi che saranno assunti per il periodo luglio/dicembre 2023;

Le assegnazioni che verranno disposte per spese di personale, FIS, ore eccedenti, funzioni strumentali, incarichi specifici, ecc., con l'istituzione delcosì detto "cedolino unico", sono gestite dalla scuola solo in forma virtuale in quanto l'effettivo utilizzo e l'effettiva liquidazione sono assunti totalmente dal Dipartimento dell'Amministrazione Generale, del Personale e dei Servizi/ NOIPA.

ROGGIANO GRAVINA, 30/06/2023

IL DIRETTORE S.G.A.  
Luigi FAGO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Dott.ssa Rosina GALLICCHIO