



DIREZIONE DIDATTICA STATALE GRAGNANO 2 "Oreste Lizzadri"

Via Vittorio Veneto, 18 – 80054 Gragnano (NA)

Tel. 0818012921 - C.M. NAEE142002 - C.F. 82008620633

sito web: www.ddgragnano2.edu.it

e-mail: naee142002@istruzione.it pec: naee142002@pec.istruzione.it



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 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. 14 in data 24/01/2023 era di €. 233.056,72 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 382.035,29.

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	133.250,56	
03/06 - Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	3.871,00	
05/06 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Altre Istituzioni vincolati	1.684,00	
06/01 - Contributi da privati - Contributi volontari da famiglie	525,00	
06/04 - Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	9.575,00	
06/08 - Contributi da privati - Contributi da imprese non vincolati	73,00	
12/02 - Altre entrate - Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	
A01.26 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022		1.332,80
A02.2 - Funzionamento amministrativo		583,01
A03.3 - Didattica		855,00
A03.27 - PNRR "Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale" - Progetto in essere "Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022/2024 "		2.000,00
A03.28 - PNRR piano scuola 4.0 Codice investimento M4C1 3.2 Next generation class – Ambienti di apprendimento innovativi		109.512,56
A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		9.575,00
P01.29 - Finanziamento PA Digitale 2026 - Azione 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA locali" - Scuole		3.871,00
P02.31 - Erasmus 2023-1-IT02-KA121-SCH-000137058		21.738,00
P04.14 - Formazione del personale		-488,80
TOTALE	148.978,57	148.978,57

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	221.990,49	0,00	221.990,49	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	24.871,51	0,00	24.871,51	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	197.118,98	0,00	197.118,98	0,00	0,00	0,00
		1 - Contributi famiglie alunni	9.190,55	0,00	9.190,55	0,00	0,00	0,00
		2 - Spese di pulizia non utilizzate	14.782,27	0,00	14.782,27	0,00	0,00	0,00
		3 - Contributi per tirocinio	1.115,00	0,00	1.115,00	0,00	0,00	0,00
		4 - Alunni H	3.292,16	0,00	3.292,16	0,00	0,00	0,00
		5 - Spese concorso sostegno	160,00	0,00	160,00	0,00	0,00	0,00
		6 - Finanziamento assistenza psicologica e medica	27,91	0,00	27,91	0,00	0,00	0,00
		7 - Scuola Viva	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
		8 - Fondi sociali Europei FSE e FESR	88.141,70	0,00	88.141,70	0,00	0,00	0,00
		9 - PA Digitale 2026 - Azione 1.4.1 - Sito web	7.301,00	0,00	7.301,00	0,00	0,00	0,00
		10 - Animatore digitale	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
		11 - Piano nazionale di Ripresa e Resilienza-PNRR-STEM	16.000,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00
		12 - Erasmus+	5.391,19	0,00	5.391,19	0,00	0,00	0,00
		13 - Risorse ex art. 39 bis D.L. 115/2022	717,20	0,00	717,20	0,00	0,00	0,00
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	133.250,56	133.250,56	133.250,56	54.756,28	78.494,28
	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	133.250,56	133.250,56	133.250,56	54.756,28	78.494,28
		1 - "Next generation EU - PNRR" - Animatori digitali	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00
		2 - Next generation EU - PNRR	0,00	109.512,56	109.512,56	109.512,56	54.756,28	54.756,28
		3 - Erasmus	0,00	21.738,00	21.738,00	21.738,00	0,00	21.738,00
03		Finanziamenti dallo Stato	11.066,23	3.871,00	14.937,23	14.937,23	11.066,23	3.871,00
	01	Dotazione ordinaria	11.066,23	0,00	11.066,23	11.066,23	11.066,23	0,00
		1 - Finanziamento funzionamento amm. e didattico	11.066,23	0,00	11.066,23	11.066,23	11.066,23	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	3.871,00	3.871,00	3.871,00	0,00	3.871,00
		19 - Finanziamento PA Digitale 2026 - Azione 1.2 Cloud	0,00	3.871,00	3.871,00	3.871,00	0,00	3.871,00
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	0,00	1.684,00	1.684,00	1.684,00	0,00	1.684,00

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
		o da altre Ist. Pub.						
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.684,00	1.684,00	1.684,00	0,00	1.684,00
06		Contributi da privati	0,00	10.173,00	10.173,00	10.173,00	9.203,00	970,00
	01	Contributi volontari da famiglie	0,00	525,00	525,00	525,00	525,00	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	9.575,00	9.575,00	9.575,00	8.605,00	970,00
	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	73,00	73,00	73,00	73,00	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
	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	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 rimosse al 30/06/2023	Differenza da incassare
		arredi per alloggi e pert.						
	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
	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			233.056,72	148.978,57	382.035,29	160.044,80	75.025,52	85.019,28

Le entrate accertate risultano rimosse per una percentuale pari al 46,88% 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	26.410,67	1.332,80	27.743,47	6.480,32	3.475,08	3.005,24
	1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	25.693,47	0,00	25.693,47	4.430,32	1.425,08	3.005,24
	26 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022	717,20	1.332,80	2.050,00	2.050,00	2.050,00	0,00
A02	Funzionamento amministrativo	13.456,00	583,01	14.039,01	4.959,51	4.450,23	509,28
	2 - Funzionamento amministrativo	13.456,00	583,01	14.039,01	4.959,51	4.450,23	509,28
A03	Didattica	167.610,02	112.367,56	279.977,58	95.216,34	1.259,67	93.956,67
	3 - Didattica	23.181,46	855,00	24.036,46	6.961,26	227,91	6.733,35
	19 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021	1.031,76	0,00	1.031,76	1.031,76	1.031,76	0,00
	21 - "Spazi e strumenti digitali per le STEM"	16.000,00	0,00	16.000,00	15.984,26	0,00	15.984,26
	23 - Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo - Avviso 50636/2021	2.470,00	0,00	2.470,00	0,00	0,00	0,00
	24 - Amb. did. inn. scuola dell'inf. - Avv. 38007/2021 - 13.1.5A-FESRPN-CA-2022-61	74.926,80	0,00	74.926,80	71.239,06	0,00	71.239,06
	25 - Scuola Viva 2022 - PR Campania FSE+ 2021-2027 decreto 5045 del 05.10.2022	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
	27 - PNRR "Didattica digitale integrata e formazione del personale" animatori digitali	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
	28 - PNRR piano scuola 4.0 Codice investimento M4C1 3.2 Next generation class	0,00	109.512,56	109.512,56	0,00	0,00	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	9.575,00	9.575,00	9.575,00	8.436,82	1.138,18
	5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	9.575,00	9.575,00	9.575,00	8.436,82	1.138,18
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	13.181,00	3.871,00	17.052,00	9.680,00	0,00	9.680,00
	1 - Sicurezza	4.880,00	0,00	4.880,00	2.379,00	0,00	2.379,00
	2 - PNSD	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	29 - Finanziamento PA Digitale 2026 - Azione 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA loc	0,00	3.871,00	3.871,00	0,00	0,00	0,00
	30 - Finanziamento PA Digitale 2026 - Azione 1.4.1 "Esperienza del cittadino nei serv	7.301,00	0,00	7.301,00	7.301,00	0,00	7.301,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	8.953,35	21.738,00	30.691,35	5.391,19	5.391,19	0,00
	5 - Alunni H	3.562,16	0,00	3.562,16	0,00	0,00	0,00
	28 - Erasmus + 2022-2023	5.391,19	0,00	5.391,19	5.391,19	5.391,19	0,00
	31 - Erasmus 2023-1-IT02-KA121-SCH-000137058	0,00	21.738,00	21.738,00	0,00	0,00	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.892,37	-488,80	2.403,57	1.899,94	120,00	1.779,94
	14 - Formazione del personale	2.892,37	-488,80	2.403,57	1.899,94	120,00	1.779,94
R98	Fondo di riserva	553,31	0,00	553,31	0,00	0,00	0,00
	98 - Fondo di riserva	553,31	0,00	553,31	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE		233.056,72	148.978,57	382.035,29	133.202,30	23.132,99	110.069,31

Le uscite impegnate risultano essere pari al 34,87% di quelle previste.

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 30/06/2023 è pari ad Euro 117.881,05 che non coincide con il saldo dell'Istituto Cassiere per reversali da incassare pari ad Euro 330,00 e mandati da emettere per Euro 4,75. Tali operazioni contabili non sono state eseguite a causa di problemi tecnici relativi al rinnovo delle firme digitali SIDI, non dipendenti da questa Istituzione scolastica.

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.

GRAGNANO, 30/06/2023

IL DIRETTORE S.G.A.