



Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE ALBERT EINSTEIN
VIA ADDA 6 - 20871 VIMERCATE (MB)

Tel. 039668046 Fax. 039669544 - Codice Fiscale: 94060670158 Codice Meccanografico: MBIS106008

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 era di €. 954.428,51 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 1.247.939,14.

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
01/01 - Avanzo di amministrazione presunto - Non vincolato	160.633,26	
01/02 - Avanzo di amministrazione presunto - Vincolato	52.378,32	
03/01 - Finanziamenti dallo Stato - Dotazione ordinaria	400,00	
03/06 - Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	6.675,59	
05/06 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Altre Istituzioni vincolati	1.165,64	
06/02 - Contributi da privati - Contributi per iscrizione alunni	52.159,97	
06/10 - Contributi da privati - Altri contributi da famiglie vincolati	20.076,00	
08/02 - Rimborsi e restituzione somme - Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	21,50	
12/02 - Altre entrate - Interessi attivi da Banca d'Italia	0,35	
A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola		20.000,00
A01.18 - RISORSE EX ART. 31 COMMA 1 DL 41/2021		27.100,19
A02.2 - Funzionamento amministrativo		5.096,79
A03.3 - Didattica		198.815,82
P02.17 - PERCORSI DI EDUCAZIONE ALLA SALUTE E LOTTA ALLA LEGALITA'		6.675,59
P03.11 - AL: PERCORSO CERTIFICAZIONE CISCO ESSENTIAL IT		3.626,00
P03.12 - AL: PERCORSI PREPARATORI CERTIFICAZIONI PET E FCE		12.024,60
P03.13 - AL: CERTIFICAZIONE ICDL		19.006,00
P04.16 - MIUR: FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO		1.165,64
TOTALE	293.510,63	293.510,63

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	813.960,70	213.011,58	1.026.972,28	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	211.444,56	160.633,26	372.077,82	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	602.516,14	52.378,32	654.894,46	0,00	0,00	0,00
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	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)	0,00	0,00	0,00	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	41.467,81	7.075,59	48.543,40	46.186,77	46.186,77	0,00
	01	Dotazione ordinaria	41.467,81	400,00	41.867,81	39.511,18	39.511,18	0,00
		1 - FUNZIONAMENTO	22.603,33	0,00	22.603,33	22.603,33	22.603,33	0,00
		2 - COMPENSI AI REVISORI DEI CONTI	2.356,63	0,00	2.356,63	0,00	0,00	0,00
		3 - FINANZIAMENTI PER ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	16.507,85	0,00	16.507,85	16.507,85	16.507,85	0,00
		5 - CONTRIBUTO PER ECCELLENZE SCOLASTICHE	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	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	6.675,59	6.675,59	6.675,59	6.675,59	0,00
		18 - Finanz. sup. psicol. art. 697 c. 1 LM 234/2021	0,00	6.675,59	6.675,59	6.675,59	6.675,59	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	1.165,64	1.165,64	1.165,64	1.165,64	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.165,64	1.165,64	1.165,64	1.165,64	0,00
		2 - ISTITUTI SCOLASTICI VARI	0,00	1.165,64	1.165,64	1.165,64	1.165,64	0,00
06		Contributi da privati	99.000,00	72.235,97	171.235,97	148.412,97	146.312,97	2.100,00
	01	Contributi volontari da famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	90.000,00	52.159,97	142.159,97	131.569,97	129.469,97	2.100,00
	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	9.000,00	0,00	9.000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	20.076,00	20.076,00	16.843,00	16.843,00	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
	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	0,35	0,35	0,35	0,35	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	0,35	0,35	0,35	0,35	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			954.428,51	293.510,63	1.247.939,14	195.787,23	193.687,23	2.100,00

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al 98,93% 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	126.671,07	47.100,19	173.771,26	17.622,21	15.983,26	1.638,95
	1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	101.671,07	20.000,00	121.671,07	17.622,21	15.983,26	1.638,95
	18 - RISORSE EX ART. 31 COMMA 1 DL 41/2021	0,00	27.100,19	27.100,19	0,00	0,00	0,00
	20 - RISORSE EX ART. 58 COMMA 4 DL 73/2021	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
A02	Funzionamento amministrativo	66.287,91	5.096,79	71.384,70	3.476,19	3.476,19	0,00
	2 - Funzionamento amministrativo	66.287,91	5.096,79	71.384,70	3.476,19	3.476,19	0,00
A03	Didattica	454.800,96	198.815,82	653.616,78	176.127,80	26.874,80	149.253,00
	3 - Didattica	164.394,91	198.815,82	363.210,73	32.255,00	26.874,80	5.380,20
	7 - MIUR: CORSI DI RECUPERO ESTIVI	29.150,74	0,00	29.150,74	0,00	0,00	0,00
	14 - AZIONE #28 PNSD	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	16 - RISORSE ART. 21 DL 137/2020 MISURE PER DIDATTICA A DISTANZA	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	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
	19 - SPESE E STRUM. DIGIT. PER LE STEM-Avviso 10812 del 13/5/21 CUP B49J21006160001	16.000,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00
	21 - REALIZZAZIONE DI RETI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/21 CUP B49J21006050006	59.044,84	0,00	59.044,84	55.598,00	0,00	55.598,00
	22 - DIGITAL BOARD: TRASF. DIGIT. DID. E ORGAN. AVVISO 28966/21 CUP B49J21018440006	93.387,67	0,00	93.387,67	88.274,80	0,00	88.274,80
	23 - RISORSE EX ART 58 COMMA 4 DL 73/2021	91.822,79	0,00	91.822,79	0,00	0,00	0,00
A04	Alternanza Scuola-Lavoro	192.087,69	0,00	192.087,69	12.201,57	12.201,57	0,00
	4 - Alternanza Scuola-Lavoro	185.955,15	0,00	185.955,15	12.201,57	12.201,57	0,00
	9 - UE: 10.6.6A-FSEPON-LO-2017-65 TRASFORMIAMO LA CANAPA	6.132,54	0,00	6.132,54	0,00	0,00	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00
	5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00
A06	Attività di orientamento	8.574,83	0,00	8.574,83	0,00	0,00	0,00
	6 - Attività di orientamento	8.574,83	0,00	8.574,83	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"	18.626,64	6.675,59	25.302,23	0,00	0,00	0,00
	6 - PERCORSI CON FONDI EX DIRETTIVA 133	1.836,76	0,00	1.836,76	0,00	0,00	0,00
	7 - UE: 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-265 LOTTA AL DISAGIO	6.703,07	0,00	6.703,07	0,00	0,00	0,00
	17 - PERCORSI DI EDUCAZIONE ALLA SALUTE E LOTTA ALLA LEGALITA'	9.000,00	6.675,59	15.675,59	0,00	0,00	0,00
	18 - AL: CORSO DI CULTURA GIAPPONESE	603,45	0,00	603,45	0,00	0,00	0,00
	21 - LO: LA LOMBARDIA E' DEI GIOVANI	483,36	0,00	483,36	0,00	0,00	0,00
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	7.261,82	34.656,60	41.918,42	7.408,21	7.408,21	0,00
	11 - AL: PERCORSO CERTIFICAZIONE CISCO ESSENTIAL IT	4.760,09	3.626,00	8.386,09	0,00	0,00	0,00
	12 - AL: PERCORSI PREPARATORI CERTIFICAZIONI PET E FCE	871,58	12.024,60	12.896,18	0,00	0,00	0,00
	13 - AL: CERTIFICAZIONE IC DL	1.630,15	19.006,00	20.636,15	7.408,21	7.408,21	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.229,38	1.165,64	3.395,02	732,00	600,00	132,00
	16 - MIUR: FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	2.229,38	1.165,64	3.395,02	732,00	600,00	132,00
P05	Progetti per "Gare e concorsi"	2.239,04	0,00	2.239,04	0,00	0,00	0,00
	5 - Progetti per "Gare e concorsi"	2.239,04	0,00	2.239,04	0,00	0,00	0,00
G01	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G03	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G04	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R98	Fondo di riserva	4.146,78	0,00	4.146,78	0,00	0,00	0,00
	98 - Fondo di riserva	4.146,78	0,00	4.146,78	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE		893.926,12	293.510,63	1.187.436,75	217.567,98	66.544,03	151.023,95

Le uscite impegnate risultano essere pari al 18,32% 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 60.502,39 all'attuale 60.502,39 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

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 30/06/2022 è pari ad Euro 997.461,24.

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.

VIMERCATE, 30/06/2022

IL DIRETTORE S.G.A.
Rag. Francesca MATTEO