



Ministero dell'Istruzione e del Merito

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CALABRIA

IST. ISTRUZ. SUP. I.I.S. LUCREZIA DELLA VALLE

Piazza Amendola, 8 - 87100 COSENZA (CS)

Tel. 098424484 Fax. 098424484 - Codice Fiscale: 98122400785 Codice Meccanografico: CSIS081003

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. 28 in data 11/01/2023 era di €. 464.493,49 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 1.029.684,32.

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	371.461,83	
03/06 - Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	3.680,00	
05/02 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Provincia vincolati	48.550,00	
05/06 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Altre Istituzioni vincolati	1.619,00	
06/04 - Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	123.372,00	
06/09 - Contributi da privati - Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	50,00	
06/10 - Contributi da privati - Altri contributi da famiglie vincolati	16.458,00	
A02.2 - Funzionamento amministrativo		3.680,00
A03.3 - Didattica		50,00
A03.15 - Assistenza all'autonomia e alla comunicazione		48.550,00
A03.44 - PNRR - Azione 1- Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi -Piano scuola 4.0- codice id. M4C1I3.2-2022-961-P-23280		247.417,26
A03.45 - PNRR - Azione 2- Next generation labs- Laboratori per le professioni digitali del futuro -Piano scuola 4.0- codice id. M4C1I3.2-2022-962-P-25086		124.044,57
A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		76.308,25
A05.43 - Stages linguistici		47.063,75
P03.8 - International School		8.715,00
P03.20 - DELE - Certificazione di lingua spagnola		7.743,00
P04.45 - PNF		1.619,00
TOTALE	565.190,83	565.190,83

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	413.871,86	0,00	413.871,86	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	33.871,86	0,00	33.871,86	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	380.000,00	0,00	380.000,00	0,00	0,00	0,00
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	371.461,83	371.461,83	185.730,91	185.730,91	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	371.461,83	371.461,83	185.730,91	185.730,91	0,00
		5 - Next generation EU-PNRR	0,00	371.461,83	371.461,83	185.730,91	185.730,91	0,00
03		Finanziamenti dallo Stato	35.621,63	3.680,00	39.301,63	39.301,63	39.301,63	0,00
	01	Dotazione ordinaria	35.621,63	0,00	35.621,63	35.621,63	35.621,63	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	3.680,00	3.680,00	3.680,00	3.680,00	0,00
		13 - assistenti lingua straniera	0,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	0,00
		14 - altri finanziamenti n.a.c.	0,00	280,00	280,00	280,00	280,00	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	50.169,00	50.169,00	50.169,00	50.169,00	0,00
	01	Provincia non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Provincia vincolati	0,00	48.550,00	48.550,00	48.550,00	48.550,00	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	1.619,00	1.619,00	1.619,00	1.619,00	0,00
06		Contributi da privati	15.000,00	139.880,00	154.880,00	144.032,24	144.032,24	0,00
	01	Contributi volontari da famiglie	15.000,00	0,00	15.000,00	4.152,24	4.152,24	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	123.372,00	123.372,00	123.372,00	123.372,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	16.458,00	16.458,00	16.458,00	16.458,00	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
	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	0,00	0,00	0,03	0,03	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	0,00	0,00	0,03	0,03	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			464.493,49	565.190,83	1.029.684,32	419.233,81	419.233,81	0,00

Le entrate accertate risultano riscosse 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 30/06/2023 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	9.237,61	0,00	9.237,61	3.368,65	3.368,65	0,00
	1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	6.358,75	0,00	6.358,75	660,94	660,94	0,00
	36 - EX ART 58 COMMA 4 DL 73 MOD. N 106 SOST.BIS	171,15	0,00	171,15	0,00	0,00	0,00
	42 - Risorse ex art. 39-bis DL 115/2022	2.707,71	0,00	2.707,71	2.707,71	2.707,71	0,00
A02	Funzionamento amministrativo	61.782,82	3.680,00	65.462,82	28.126,83	28.077,59	49,24
	2 - Funzionamento amministrativo	52.672,35	3.680,00	56.352,35	26.979,23	26.929,99	49,24
	9 - Processo di dematerializzazione - segreteria digitale	1.879,00	0,00	1.879,00	929,60	929,60	0,00
	10 - Sicurezza sul lavoro e privacy	4.731,47	0,00	4.731,47	218,00	218,00	0,00
	11 - Comunicazione Istituzionale on line	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
A03	Didattica	86.104,09	420.061,83	506.165,92	63.249,44	58.987,48	4.261,96
	3 - Didattica	21.572,94	50,00	21.622,94	5.249,76	5.198,06	51,70
	12 - Ampliamento offerta formativa	2.373,59	0,00	2.373,59	350,00	350,00	0,00
	15 - Assistenza all'autonomia e alla comunicazione	31.162,13	48.550,00	79.712,13	31.574,99	31.574,99	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
	18 - PON FESR AMBIENTI DIGITALI (ex P304) - avviso 12810/15	846,76	0,00	846,76	0,00	0,00	0,00
	19 - PON FESR 2018/20 az. 10.8.1 LAB. INNOV. - LAB. LINGUISTICO (eP311) - avv.37944/1	96,84	0,00	96,84	0,00	0,00	0,00
	22 - PON FESR 10.8.1 B2 LAB. ARTE ORAFA avviso 37944/17	455,23	0,00	455,23	0,00	0,00	0,00
	28 - Por digit@lmente	349,15	0,00	349,15	0,00	0,00	0,00
	32 - 10.8.6A-FESR PON-CL-2020-298 La scuole@ digitale	32,46	0,00	32,46	0,00	0,00	0,00
	37 - EX ART 58 COMMA 4 DL 73 MOD. N 106 SOST.BIS	1.814,11	0,00	1.814,11	1.814,11	1.814,11	0,00
	38 - ART 1 COMMA 504/505 L 178 ESAMI	0,30	0,00	0,30	0,00	0,00	0,00
	41 - Seconda annualità "Ampliamento offerta formativa licei musicali"	27.400,58	0,00	27.400,58	24.260,58	20.050,32	4.210,26
	44 - PNRR - Azione 1- Next generation classroom - Piano scuola 4.0	0,00	247.417,26	247.417,26	0,00	0,00	0,00
	45 - PNRR - Azione 2 - Next generation labs	0,00	124.044,57	124.044,57	0,00	0,00	0,00
A04	Alternanza Scuola-Lavoro	6.895,35	0,00	6.895,35	887,90	887,90	0,00
	4 - Alternanza Scuola-Lavoro	1.860,59	0,00	1.860,59	0,00	0,00	0,00
	20 - PON FSE 10.2.5B - A.S.L. (ex P308) avviso 3781/17	2.278,51	0,00	2.278,51	0,00	0,00	0,00
	24 - PON FSE CL-2019-25 ASL STAGE LOCALE	1.068,06	0,00	1.068,06	0,00	0,00	0,00
	25 - PON FSE ED.NE ALL'IMPREN.TA' PON 10.2.5A CL-2018-96	887,90	0,00	887,90	887,90	887,90	0,00
	35 - PON FSE CL-2019-47 AMBASCIATORI DELL'ARTE	800,29	0,00	800,29	0,00	0,00	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	21.176,79	123.372,00	144.548,79	130.242,74	130.242,74	0,00
	5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	13.250,54	76.308,25	89.558,79	75.252,74	75.252,74	0,00
	43 - Stages linguistici	7.926,25	47.063,75	54.990,00	54.990,00	54.990,00	0,00
A06	Attività di orientamento	18.710,39	0,00	18.710,39	8.775,00	5.880,71	2.894,29
	6 - Attività di orientamento	1.093,10	0,00	1.093,10	0,00	0,00	0,00
	7 - Orientamento e innalzamento delle competenze	14.825,00	0,00	14.825,00	7.950,00	5.055,71	2.894,29
	8 - Orientamento in uscita	2.792,29	0,00	2.792,29	825,00	825,00	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	18.750,38	0,00	18.750,38	0,00	0,00	0,00
	14 - POR CALABRIA ASSE I - 10.8.5 - Dotazioni Tecnologiche (ex P309)	234,50	0,00	234,50	0,00	0,00	0,00
	15 - POR CALABRIA - 10.8.1 - Dotazioni Tecnologiche (ex P310)	1.167,92	0,00	1.167,92	0,00	0,00	0,00
	41 - pnsd art 32 dl 4/2021	1.284,47	0,00	1.284,47	0,00	0,00	0,00
	42 - STEM SCUOLA DIGITALE PNSD	16.000,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00
	47 - FESR PON 13.1.2A CL 2021-136 DIGITAL BOARD	63,49	0,00	63,49	0,00	0,00	0,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	79.106,65	0,00	79.106,65	3.675,18	3.675,18	0,00
	10 - ERASMUS Plus - Progetto Health Environment and Life (ex P305)	2.270,43	0,00	2.270,43	0,00	0,00	0,00
	11 - Inclusione Sociale - 10.1.1A -FSEPON CL-2017-275 (ex P306)	568,57	0,00	568,57	0,00	0,00	0,00
	18 - Educazione al patrimonio - FSE PON - CL 2018-108 (ex P313)	15,99	0,00	15,99	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
	24 - PON Cittadinanza Europea - Mobilità Transnazionale (ex P320)	5.407,94	0,00	5.407,94	0,00	0,00	0,00
	25 - PON ASSE 1 - Cittadinanza globale (ex P321)	1.726,24	0,00	1.726,24	0,00	0,00	0,00
	33 - PON FSE COMEPTENZE DI BASE10.2.2A FSE PON CL-2019-37	22.289,56	0,00	22.289,56	0,00	0,00	0,00
	35 - PON INCLUSIONE SOCIALE 2019 CL-2019-125	39.927,30	0,00	39.927,30	0,00	0,00	0,00
	38 - APPRENDIMENTO E SOCIALITA'PON FSE CL-2021-154	597,68	0,00	597,68	0,00	0,00	0,00
	39 - APPRENDIMENTO E SOCIALITA'PON FSE CL-2021-170	20,92	0,00	20,92	0,00	0,00	0,00
	46 - ERASMUS VET 2021-1-RO01-KA220- VET-00002817	6.282,02	0,00	6.282,02	3.675,18	3.675,18	0,00
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	10.118,66	16.458,00	26.576,66	8.401,79	8.401,79	0,00
	7 - ESABAC	1.525,00	0,00	1.525,00	0,00	0,00	0,00
	8 - International School	7.027,11	8.715,00	15.742,11	105,00	105,00	0,00
	20 - DELE - Certificazione di lingua spagnola	1.564,50	7.743,00	9.307,50	8.296,79	8.296,79	0,00
	43 - progetto scambio culturale Polonia	2,05	0,00	2,05	0,00	0,00	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	152.080,37	1.619,00	153.699,37	17.329,20	17.329,20	0,00
	32 - Erasmus 2019 KA1-0609 IMPERA	31.369,20	0,00	31.369,20	17.329,20	17.329,20	0,00
	34 - Formazione PNSD formazione personale	1.973,47	0,00	1.973,47	0,00	0,00	0,00
	36 - Decreto Sicurezza Usp Cosenza	6.069,41	0,00	6.069,41	0,00	0,00	0,00
	37 - ""Tutti@scuola"" AZIONE #25 PNSD	6.543,20	0,00	6.543,20	0,00	0,00	0,00
	40 - EX ART 58 COMMA 4 DL 73 MOD. N 106 SOST.BIS	914,20	0,00	914,20	0,00	0,00	0,00
	44 - I° accreditamento ERASMUS	53.760,00	0,00	53.760,00	0,00	0,00	0,00
	45 - PNF	2.450,89	1.619,00	4.069,89	0,00	0,00	0,00
	48 - SECONDO accreditamento ERASMUS	49.000,00	0,00	49.000,00	0,00	0,00	0,00
P05	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00	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	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00
	98 - Fondo di riserva	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE		464.363,11	565.190,83	1.029.553,94	264.056,73	256.851,24	7.205,49

Le uscite impegnate risultano essere pari al 25,65% 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 130,38 all'attuale 130,38 Euro.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

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

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

2019	2/1/1	M. I. U. R. - ROMA - - VARIAZIONE PER AUTORIZZAZIONE PON FSE COMEPTENZE DI BASE II FSE PON CL-2019-37	MINOR ACCERTAMENTO PON Competenze di base	-19.928,95
2020	2/1/1	M. I. U. R. - ROMA - - accertamento Pon fse Inclusione	PON REVOCATO- Inclusione sociale e lotta al disagio - 2a edizione	-39.927,30
2020	2/3/1	REGIONE CALABRIA - Autorizzazione Por Calabria PROGRAMMA OPERATIVO FESR CALABRIA 2014/2020 ASSE 12 - OBIETTIVO SPECIFICO 10.1 - AZIONE 10.1.1 FSE Digit@lmente	minor accertamento	-349,15
2020	2/2/1	M. I. U. R. - ROMA - - accertamento pon fesr smartclass 10.8.6A-FESRPON-CL-2020-298La scuol@ digitale	minor accertamento	-17,29
2022	2/2/1	M. I. U. R. - ROMA - - FESR PON 13.1.2A - CL 2021-136 "DIGITAL BOARD: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione"	minor accertamento	-63,49
			TOTALE	-60.286,18

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

Anno	Piano dest.	Liv. 1/2/3	Creditore – Descrizione	Motivo	Importo
2022	A2	3/7/6	INFORMATICA e DIDATTICA di Cima A. e Simone & C. - Rinnovo licenza software F24	pagato in conto competenza	-40,00
2022	A2	3/7/6	AGENZIA ENTRATE -IVA - TES.PROV.LE STATO - IVA su Rinnovo licenza software F24 - Informatica e didattica	pagato in conto competenza	-48,80
				TOTALE	-88,80

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 30/06/2023 è pari ad Euro 388.936,23.

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.

COSENZA, 30/06/2023



DIRETTORE S.G.A.

GIUSEPPE GIARDINO