



## Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA  
ISTITUTO COMPRENSIVO DI PONTE LAMBRO

Via Trieste 33 - 22037 PONTE LAMBRO (CO)

Tel. 031/620625 Fax. 031/623181 - Codice Fiscale: 82006820136 Codice Meccanografico: COIC80400V

### VERIFICHE E MODIFICHE AL PROGRAMMA ANNUALE 2021

(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 30/06/2021

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 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 11 in data 10/02/2021 era di €. 191.743,23 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 191.743,23.

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
TOTALE	0,00	0,00

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 30/06/2021 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 30/06/2021	Progr. approvata al 30/06/2021	Somme accertate al 30/06/2021	Somme riscosse al 30/06/2021	Differenza da incassare
01		Avanzo di amministrazione presunto	158.424,23	0,00	158.424,23	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	76.240,11	0,00	76.240,11	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	82.184,12	0,00	82.184,12	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	12.494,00	0,00	12.494,00	41.103,49	41.103,49	0,00
	01	Dotazione ordinaria	12.494,00	0,00	12.494,00	12.734,00	12.734,00	0,00
		1 - Finanziamento Funzionamento Amministrativo	12.494,00	0,00	12.494,00	12.734,00	12.734,00	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





Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2021	Progr. approvata al 30/06/2021	Somme accertate al 30/06/2021	Somme riscosse al 30/06/2021	Differenza da incassare
	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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>191.743,23</b>	<b>0,00</b>	<b>191.743,23</b>	<b>48.632,50</b>	<b>48.632,50</b>	<b>0,00</b>

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 30/06/2021 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 30/06/2021	Progr. approvata al 30/06/2021	Somme impegnate al 30/06/2021	Somme pagate al 30/06/2021	Differenza da pagare
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	2.194,77	0,00	2.194,77	7.809,47	7.672,07	137,40
	1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	2.194,77	0,00	2.194,77	575,27	575,27	0,00
	18 - Risorse ex art.31 comma1 D.l.22 marzo 2021	0,00	0,00	0,00	7.234,20	7.096,80	137,40
A02	Funzionamento amministrativo	40.649,42	0,00	40.649,42	10.817,56	10.817,56	0,00

Liv. 1/2	Liv. 3 - Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2021	Progr. approvata al 30/06/2021	Somme impegnate al 30/06/2021	Somme pagate al 30/06/2021	Differenza da pagare
	2 - Funzionamento amministrativo	40.649,42	0,00	40.649,42	10.817,56	10.817,56	0,00
A03	Didattica	131.762,73	0,00	131.762,73	22.612,81	22.549,65	63,16
	3 - Didattica	65.912,83	0,00	65.912,83	9.768,21	9.768,21	0,00
	7 - Comune di Ponte Lambro	23.232,31	0,00	23.232,31	1.655,04	1.591,88	63,16
	8 - Comune di Castelmarte	14.453,37	0,00	14.453,37	369,76	369,76	0,00
	9 - Comune di Caslino d'Erba	4.933,26	0,00	4.933,26	0,00	0,00	0,00
	12 - PONFESR-LO-2020-259 10.8.6 SMART CLASS	225,50	0,00	225,50	0,00	0,00	0,00
	15 - PON KIT LIBRI DI TESTO E KIT SCOLASTICI 10.2.2A FSEPON-LO-2020-200	13.152,52	0,00	13.152,52	0,00	0,00	0,00
	16 - Risorse art. 21 d.l.137/2000	9.852,94	0,00	9.852,94	10.819,80	10.819,80	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.446,98	0,00	3.446,98	140,00	140,00	0,00
	5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.446,98	0,00	3.446,98	140,00	140,00	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"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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"	1.752,09	0,00	1.752,09	2.000,67	500,67	1.500,00
	4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.752,09	0,00	1.752,09	2.000,67	500,67	1.500,00
P05	Progetti per "Gare e concorsi"	11.337,24	0,00	11.337,24	0,00	0,00	0,00
	6 - FESR PON INCREM.	671,81	0,00	671,81	0,00	0,00	0,00
	8 - Atelier Digitali Creativi	447,32	0,00	447,32	0,00	0,00	0,00
	9 - FSEPON LO2017-40	5.517,31	0,00	5.517,31	0,00	0,00	0,00
	10 - PON " Patrimonio Culturale Artistico" 10.2.5A-FSEPON-LO- 2018-100.	4.700,80	0,00	4.700,80	0,00	0,00	0,00
R98	Fondo di riserva	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00
	98 - Fondo di riserva	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE</b>		<b>191.743,23</b>	<b>0,00</b>	<b>191.743,23</b>	<b>43.380,51</b>	<b>41.679,95</b>	<b>1.700,56</b>

Le uscite impegnate risultano essere pari al 22,62% di quelle previste.

...

...

A seguito delle variazioni già approvate al 30/06/2021 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 30/06/2021:

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

Elenco dei residui passivi radiati al 30/06/2021:

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

### SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 30/06/2021 è pari ad Euro 149.453,12.

## VARIAZIONI PROPOSTE IN ATTESA D'APPROVAZIONE

### VARIAZIONI ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE

Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Importo
			Proposta n. 1 del 21/06/2021 Maggior accertamenti interessi banca d'Italia	
12	2	0	Altre entrate - Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01
			Proposta n. 2 del 21/06/2021 maggiori accertamenti miur alunni disabili	
3	1	1	Finanziamenti dallo Stato - Dotazione ordinaria - Finanziamento Funzionamento Amministrativo	240,00
			Proposta n. 4 del 21/06/2021 MAGGIOR ACCERTAMENTO PROGETTO TRINITY	
6	1	4	Contributi da privati - Contributi volontari da famiglie - Progetto Trinity Sc. Secondaria di 1° grado	71,00
			Proposta n. 5 del 21/06/2021 finanziamento straordinario acquisto defibrillatori o beni e servizi	
3	6	13	Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato - Risorse finalizzati all'acquisto di DAE et similia	1.000,00
			Proposta n. 6 del 21/06/2021 maggiori accertamento corso formazione personale scuola	
3	6	12	Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato - formazione personale scolastico 2020/2021	1.077,00
			Proposta n. 7 del 21/06/2021 maggior accertamento comune di castelmarte diritto studio infanzia	
5	4	4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Comune vincolati - Comune Castelmarte Dir.Studio Infanzia	300,00
			Proposta n. 8 del 21/06/2021 maggior accertamenti comune di castelmarte diritto allo studio sc. primaria	
5	4	5	Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Comune vincolati - Comune Castelmarte Dir. Studio Primaria	500,00
			Proposta n. 9 del 21/06/2021 maggior accertamenti comune di castelmarte diritto allo studio sc. sec. di I grado	
5	4	6	Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Comune vincolati - Comune Castelmarte diritto allo studio Sec.1°Grado	500,00
			Proposta n. 10 del 21/06/2021 maggior accertamenti ex art.31 D.L. 22 marzo n. 41 Comma 1 emergenza covid 19	
3	6	14	Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato - Risorse ex art.31 comma 1 D.L.22 marzo 2021 n.41	12.733,04
			Proposta n. 13 del 21/06/2021 Maggior accertamenti ex art.31 D.L. 22 marzo n. 41 comma 6 piano scuola estate.	
3	6	15	Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato - Risorse ex art. 31, comma 6 D.L. 41/2021	13.559,45

			Proposta n. 16 del 21/06/2021 APPRENDIMENTO E SOCIALITA' 10.2.2A-FSEPON-LO2021-96	
2	1	4	Finanziamenti dall'Unione Europea - Fondi sociali europei (FSE) - APPRENDIMENTO E SOCIALITA'10.2.2A-FSEPON-LO2021-96	59.943,00

### VARIAZIONI PROGETTI/ATTIVITA'

Piano delle destinazioni	Entrata/ Uscita	Livello 1/2/3	Descrizione	Importo
			Proposta n. 1 del 21/06/2021 Maggior accertamenti interessi banca d'Italia	
A02	Entrata	12/2	Altre entrate - Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01
A02	Uscita	2/1/2	Acquisto di beni di consumo - Carta, cancelleria e stampati - Cancelleria	0,01
			Proposta n. 2 del 21/06/2021 maggiori accertamenti miur alunni disabili	
A02	Entrata	3/1/1	Finanziamenti dallo Stato - Dotazione ordinaria - Finanziamento Funzionamento Amministrativo	240,00
A02	Uscita	2/1/3	Acquisto di beni di consumo - Carta, cancelleria e stampati - Stampati	240,00
			Proposta n. 4 del 21/06/2021 MAGGIOR ACCERTAMENTO PROGETTO TRINITY	
A03	Entrata	6/1/4	Contributi da privati - Contributi volontari da famiglie - Progetto Trinity Sc. Secondaria di 1° grado	71,00
A03	Uscita	3/2/9	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Prestazioni professionali e specialistiche - Altre prestazioni professionali e spec. n.a.c.	71,00
			Proposta n. 5 del 21/06/2021 finanziamento straordinario acquisto defibrillatori o beni e servizi	
A01	Entrata	3/6/13	Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato - Risorse finalizzati all'acquisto di DAE et similia	1.000,00
A01	Uscita	4/3/12	Acquisto di beni d'investimento - Beni mobili - Attrezzature scientifiche	1.000,00
			Proposta n. 6 del 21/06/2021 maggiori accertamento corso formazione personale scuola	
P04	Entrata	3/6/12	Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato - formazione personale scolastico 2020/2021	1.077,00
P04	Uscita	3/5/2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Formazione e aggiornamento - Formazione professionale specialistica	1.077,00
			Proposta n. 7 del 21/06/2021 maggior accertamento comune di castelmarte diritto studio infanzia	
A08	Entrata	5/4/4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Comune vincolati - Comune Castelmarte Dir.Studio Infanzia	300,00
A08	Uscita	2/1/1	Acquisto di beni di consumo - Carta, cancelleria e stampati - Carta	100,00
A08	Uscita	2/1/2	Acquisto di beni di consumo - Carta, cancelleria e stampati - Cancelleria	100,00
A08	Uscita	2/3/6	Acquisto di beni di consumo - Materiali e accessori - Accessori per attività sportive e ricreative	100,00
			Proposta n. 8 del 21/06/2021 maggior accertamenti comune di castelmarte diritto allo studio sc. primaria	
A08	Entrata	5/4/5	Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Comune vincolati - Comune Castelmarte Dir. Studio Primaria	500,00
A08	Uscita	2/3/9	Acquisto di beni di consumo - Materiali e accessori - Materiale informatico	100,00
A08	Uscita	2/3/10	Acquisto di beni di consumo - Materiali e accessori - Medicinali e altri beni di consumo sanitario	200,00
A08	Uscita	3/2/9	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Prestazioni professionali e specialistiche - Altre prestazioni	200,00

			professionali e spec. n.a.c.	
			Proposta n. 9 del 21/06/2021 maggior accertamenti comune di castelmarte diritto allo studio sc. sec. di I grado	
A08	Entrata	5/4/6	Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Comune vincolati - Comune Castelmarte diritto allo studio Sec.1°Grado	500,00
A08	Uscita	2/1/2	Acquisto di beni di consumo - Carta, cancelleria e stampati - Cancelleria	150,00
A08	Uscita	2/3/10	Acquisto di beni di consumo - Materiali e accessori - Medicinali e altri beni di consumo sanitario	150,00
A08	Uscita	4/3/16	Acquisto di beni d'investimento - Beni mobili - Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	200,00
			Proposta n. 10 del 21/06/2021 maggior accertamenti ex art.31 D.L. 22 marzo n. 41 Comma 1 emergenza covid 19	
A17	Entrata	3/6/14	Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato - Risorse ex art.31 comma 1 D.L.22 marzo 2021 n.41	3.200,00
A17	Uscita	3/2/9	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Prestazioni professionali e specialistiche - Altre prestazioni professionali e spec. n.a.c.	3.200,00
A18	Entrata	3/6/14	Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato - Risorse ex art.31 comma 1 D.L.22 marzo 2021 n.41	9.533,04
A18	Uscita	2/3/10	Acquisto di beni di consumo - Materiali e accessori - Medicinali e altri beni di consumo sanitario	3.000,00
A18	Uscita	2/3/11	Acquisto di beni di consumo - Materiali e accessori - Altri materiali e accessori n.a.c.	1.581,04
A18	Uscita	4/3/10	Acquisto di beni d'investimento - Beni mobili - Macchinari	3.000,00
A18	Uscita	6/1/4	Imposte e tasse - Imposte - I.V.A.	1.952,00
			Proposta n. 13 del 21/06/2021 Maggior accertamenti ex art.31 D.L. 22 marzo n. 41 comma 6 piano scuola estate.	
P13	Entrata	3/6/15	Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato - Risorse ex art. 31, comma 6 D.L. 41/2021	13.559,45
P13	Uscita	1/1/1	Spese di personale - Compensi accessori non a carico FIS docenti - Compensi netti	5.745,00
P13	Uscita	1/1/2	Spese di personale - Compensi accessori non a carico FIS docenti - Ritenute previdenziali e ass. a carico del dip.	793,00
P13	Uscita	1/1/3	Spese di personale - Compensi accessori non a carico FIS docenti - Ritenute erariali a carico del dipendente	2.125,00
P13	Uscita	1/1/5	Spese di personale - Compensi accessori non a carico FIS docenti - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	737,00
P13	Uscita	1/1/6	Spese di personale - Compensi accessori non a carico FIS docenti - Contributi prev. e ass. a carico dell'amm.	2.100,45
P13	Uscita	1/2/1	Spese di personale - Compensi accessori non a carico FIS ATA - Compensi netti	392,00
P13	Uscita	1/2/2	Spese di personale - Compensi accessori non a carico FIS ATA - Ritenute previdenziali e ass. a carico del dip.	54,00
P13	Uscita	1/2/3	Spese di personale - Compensi accessori non a carico FIS ATA - Ritenute erariali a carico del dipendente	145,00
P13	Uscita	1/2/5	Spese di personale - Compensi accessori non a carico FIS ATA - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	51,00
P13	Uscita	1/2/6	Spese di personale - Compensi accessori non a carico FIS ATA - Contributi prev. e ass. a carico dell'amm.	143,00
P13	Uscita	2/1/1	Acquisto di beni di consumo - Carta, cancelleria e stampati - Carta	309,00
P13	Uscita	2/1/2	Acquisto di beni di consumo - Carta, cancelleria e stampati - Cancelleria	467,00
P13	Uscita	2/3/9	Acquisto di beni di consumo - Materiali e accessori - Materiale informatico	337,00
P13	Uscita	2/3/10	Acquisto di beni di consumo - Materiali e accessori - Medicinali e altri beni di consumo sanitario	161,00



			Proposta n. 14 del 21/06/2021 rimborso quota trinity	
A03	Uscita	3/2/9	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Prestazioni professionali e specialistiche - Altre prestazioni professionali e spec. n.a.c.	-71,00
A03	Uscita	9/2/4	Rimborsi e poste correttive - Restituzione somme non utilizzate - Restituzione somme non utilizzate a Famiglie	71,00
			Proposta n. 16 del 21/06/2021 APPRENDIMENTO E SOCIALITA' 10.2.2A-FSEPON- LO2021-96	
P14	Entrata	2/1/4	Finanziamenti dall'Unione Europea - Fondi sociali europei (FSE) - APPRENDIMENTO E SOCIALITA'10.2.2A-FSEPON- LO2021-96	59.943,00

## 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.

PONTE LAMBRO, 30/06/2021

**IL DIRETTORE S.G.A.**  
(Antonio Giangreco)