



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2024

1. Premessa

1.1. Premessa

La presente relazione, prescritta 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 e lo stato di attuazione del programma annuale del corrente esercizio finanziario.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 30 giugno 2024.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 125 del 22/01/2024.



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

2.2. Analisi delle entrate

Importi calcolati al 30/06/2024

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	151.705,53	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	142.346,89	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	9.358,64	0,00	0,00	0,00

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	106.503,30	106.503,30	53.251,64
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	106.503,30	106.503,30	53.251,64

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	11.680,00	0,00	11.680,00	11.680,00
	1	Dotazione ordinaria	11.680,00	0,00	11.680,00	11.680,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	39.350,00	12.110,40	43.710,40	43.710,40
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	10,00	10,00	10,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	30.000,00	13.700,40	43.700,40	43.700,40
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.000,00	0,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	750,00	0,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	1.600,00	-1.600,00	0,00	0,00

11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
-----------	------	-------------	---------------	------------	-----------	----------



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC VILLA D'ALME

24018 VILLA D'ALME' (BG) VIA MONTE BASTIA 10 C.F. 80029050160 C.M. BGIC889004

11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	1.600,00	1.600,00	0,00
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	0,00	1.600,00	1.600,00	0,00

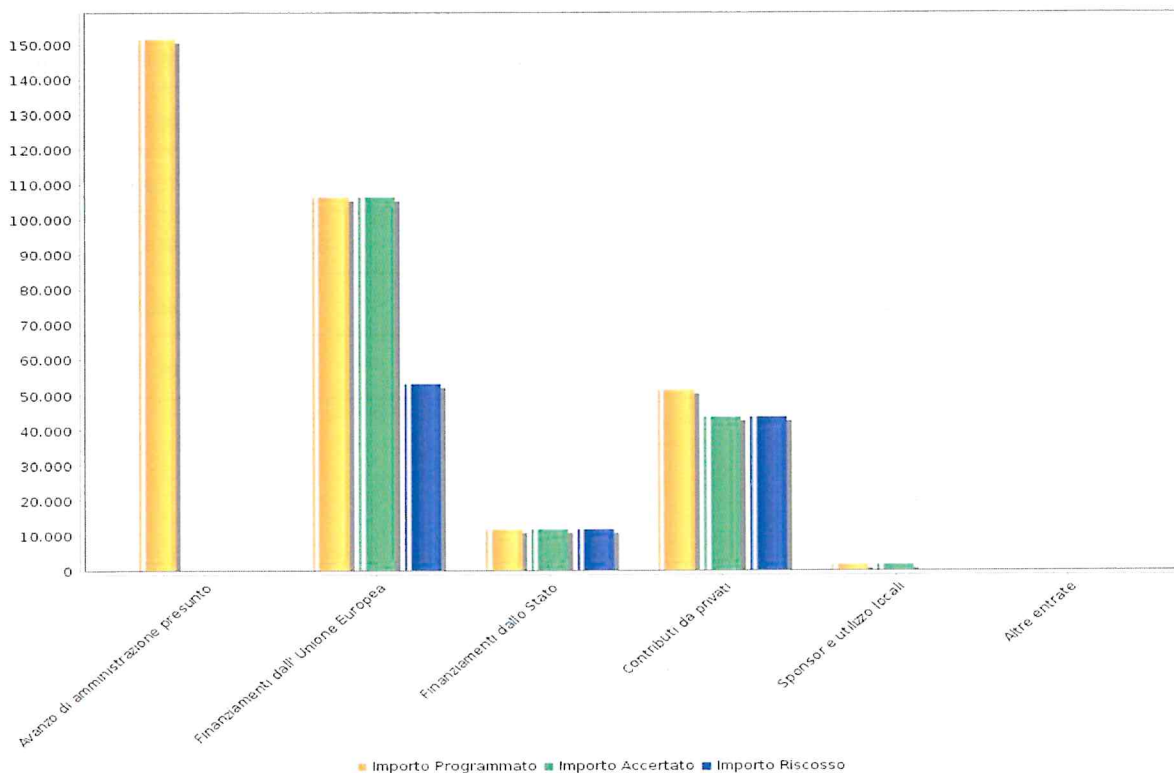
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,00	0,01	0,01
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,00	0,01	0,01

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	202.735,53
Variazione al 30/06/2024	120.213,70
Accertato al 30/06/2024	163.493,71
Riscosso al 30/06/2024	108.642,05

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

3.2. Analisi delle spese

Importi calcolati al 30/06/2024

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	136.414,92	120.763,70	73.730,65	73.616,90
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	15.513,09	0,00	4.394,71	4.341,96
	2	Funzionamento amministrativo	16.502,27	0,00	4.206,09	4.189,89
	3	Didattica	64.128,82	106.513,30	15.838,53	15.793,73
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	38.504,29	14.250,40	49.291,32	49.291,32
	6	Attività di orientamento	1.766,45	0,00	0,00	0,00

P - Progetti

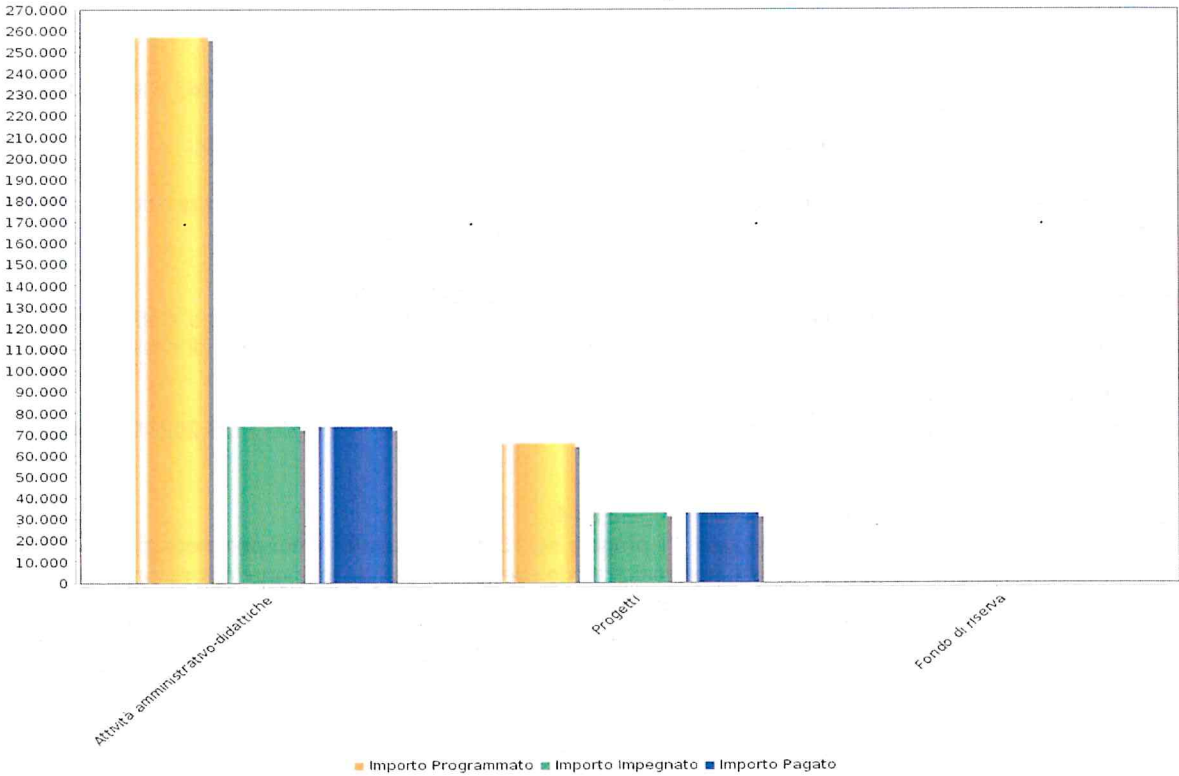
Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	66.220,61	-550,00	32.898,44	32.759,64
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	8.400,00	0,00	6.753,18	6.614,38
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	46.663,28	-550,00	19.616,32	19.616,32
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.877,33	0,00	3.453,92	3.453,92
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	3.280,00	0,00	3.075,02	3.075,02

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	202.735,53
Variazione al 30/06/2024	120.213,70
Impegnato al 30/06/2024	106.629,09
Pagato al 30/06/2024	106.376,54



Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2024



4. Conclusioni

Si sta procedendo alla realizzazione degli obiettivi principali, definiti in occasione della seduta del C.d.I. del 22/01/2024 e riportati nella relazione illustrativa del Dirigente Scolastico del Programma Annuale 2024:

1. **Funzionamento generale, decoro della scuola e amministrativo dell'Istituzione Scolastica;**
2. **Realizzazione di Progetti e attività per gli alunni;**
3. **Incremento di nuove tecnologie multimediali e prosecuzione dei processi di dematerializzazione;**
4. **Formazione del personale docente e aggiornamento del personale e figure specifiche.**

1. Funzionamento generale, decoro della scuola e amministrativo dell'Istituzione Scolastica

E' stato acquistato materiale di pulizia per la secondaria di Almè e Villa d'Almè, per le primarie sono stati utilizzati i fondi stanziati da rispettivi Comuni con il PDS 2023/24; sono stati pagati il DPO, il medico competente, la convenzione di cassa; sostenute spese varie per l'acquisto di forniture di beni e servizi.

2. Realizzazione di Progetti e attività per gli alunni

I progetti relativi agli alunni sono stati realizzati nella quasi totalità e liquidati utilizzando i fondi del PDS 2023/24 dei Comuni di Almè e Villa d'Almè e precisamente:

- **Secondaria di Almè**
 - Progetti in ambito scientifico realizzati 4 progetti su 4;
 - Progetti in ambito umanistico realizzati 11 progetti su 13; non utilizzati i fondi per mediazione linguistica in quanto si è usufruito dei fondi del CTI di Ambito; non realizzato lo spettacolo teatrale in lingua inglese per indisponibilità esperti.
 - Giochi sportivi studenteschi e gare di matematica: realizzati
- **Primaria di Almè**
 - Progetti in ambito umanistico realizzati 6 progetti su 8; non avendo avuto la necessità non sono stati utilizzati i fondi per il progetto di "Istruzione domiciliare"; non utilizzati i fondi per mediazione linguistica in quanto si è usufruito dei fondi del CTI di Ambito;
 - Progetti in ambito scientifico realizzati 1 su 1 (orto scolastico).
- **Secondaria di Villa d'Almè;**
 - Progetti in ambito scientifico realizzati 4 progetti su 4;
 - Progetti in ambito umanistico realizzati 10 progetti su 13; non avendo avuto la necessità non sono stati utilizzati i fondi per il progetto di "Istruzione domiciliare"; non realizzato lo spettacolo teatrale in lingua inglese per indisponibilità esperti; non utilizzati i fondi per mediazione linguistica in quanto si è usufruito dei fondi del CTI di Ambito.
 - Giochi sportivi studenteschi e gare di matematica: realizzati
- **Primaria di Villa d'Almè;**
 - Progetti in ambito umanistico realizzati 5 progetti su 8; non avendo avuto la necessità non sono stati utilizzati i fondi per il progetto di "Istruzione domiciliare"; non avendo avuto necessità di interventi specifici non sono stati realizzati interventi di mediazione linguistica e di recupero delle competenze di base-alfabetizzazione.
 - Progetti in ambito scientifico realizzati 1 su 1 (orto scolastico).

I fondi non utilizzati per progetti specifici sono stati utilizzati per altre necessità previa autorizzazione dei Comuni.

3. Incremento di nuove tecnologie multimediali e prosecuzione dei processi di dematerializzazione

Grazie ai fondi PNRR (Classroom 4.0) sono state acquistate numerose forniture digitali per tutti i plessi scolastici; acquistati nuovi monitor per le postazioni del personale di Segreteria.

4. Formazione del personale docente e aggiornamento del personale e figure specifiche

Come tutti gli anni si sono svolti regolarmente corsi sulla sicurezza e sulla privacy rivolti al personale scolastico e corsi specifici per i docenti relativi alla didattica della musica (docente interna come formatrice), alla valutazione nella secondaria di I grado (esperta esterna), all'uso degli strumenti audiovisivi in ambito educativo (esperto esterno). In fase di realizzazione la formazione per il personale attraverso i fondi PNRR - DM 65 e 66.

Alla data del 26/06/2024 gli impegni di spesa e i pagamenti sono stati regolarmente assolti ad esclusione delle spese relative al PNRR Classroom 4.0 per la fornitura dei dispositivi digitali di €. 53.129,78 in attesa dell'erogazione dal Ministero della restante parte del 50% dei fondi PNRR. Le fatture elettroniche pervenute e i vari incarichi del personale interno ed esterno regolarmente liquidati a conclusione dei vari progetti.

La cassa è pari a €. 129.052,43 mentre la consistenza del fondo di riserva è pari a €. 100,00; l'Avanzo di Amministrazione è di €. 208.222,70 dovuto ad accertamenti in attesa di riscossione pari a €. 132.368,48 (tra le voci principali si evidenziano: PNRR Classroom 4.0 €. 67.064,68 - PNRR DM 65/2023 STEM & Languages €. 34.200,67 - PNRR DM 66/2023 Formazione del personale scolastico €. 19.050,91 - ect.) ed impegni non ancora pagati di €. 53.198,21.

Il fondo minute spese E.F. 2024 ha la seguente situazione:
Fondo anticipato al Direttore sga al 01/02/2024 ...€. 600,00;
Totale spese effettuate alla data 26/06/2024€. 252,55;
Saldo a mani Direttore sga al 26/06/2024€. 347,45.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC VILLA D'ALME

24018 VILLA D'ALME' (BG) VIA MONTE BASTIA 10 C.F. 80029050160 C.M. BGIC889004

Data: 26-06-2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Franco Pietro Vairo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Marta Beatrice Rota



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 26/06/2024
Esercizio finanziario 2024

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro) d = b-c
			a	b			
1		Avanzo di amministrazione presunto	151.705,53				0,00
	1	Non vincolato	9.358,64				0,00
	2	Vincolato	142.346,89				0,00
2		Finanziamenti dall'Unione Europea	106.503,30	106.503,30	53.251,64		53.251,66
	1	Fondi sociali europei (FSE)					0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)					0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	106.503,30	106.503,30	53.251,64		53.251,66
		Finanziamenti dallo Stato	11.680,00	11.680,00	11.680,00		0,00
	1	Dotazione ordinaria	11.680,00	11.680,00	11.680,00		0,00
4	2	Dotazione perequativa					0,00
	3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex L. 440/97)					0,00
	4	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)					0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato					0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato					0,00
		Finanziamenti dalla Regione					0,00
5	1	Dotazione ordinaria					0,00
	2	Dotazione perequativa					0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati					0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati					0,00
		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche					0,00
	1	Provincia non vincolati					0,00
	2	Provincia vincolati					0,00
	3	Comune non vincolati					0,00
	4	Comune vincolati					0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati					0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati					0,00



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c
6		Contributi da privati	51.460,40	43.710,40	43.710,40	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	10,00	10,00	10,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni				0,00
	3	Contributi per mensa scolastica				0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	43.700,40	43.700,40	43.700,40	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.000,00			0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	750,00			0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati				0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati				0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati				0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati				0,00
	11	Contributi da imprese vincolati				0,00
7	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati				0,00
		Proventi da gestioni economiche				0,00
	1	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00
	2	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi				0,00
	3	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00
	4	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi				0,00
	5	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00
	6	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi				0,00
	7	Attività convittuale				0,00
		Rimborsi e restituzione somme				0,00
	1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali				0,00
8	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali				0,00
	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali				0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie				0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da				0,00
		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da				0,00



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro) d = b-c
			a	b			
9		Imprese					
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP					0,00
		Alienazione di beni materiali					0,00
	1	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali					0,00
	2	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei					0,00
	3	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua					0,00
	4	Alienazione di mobili e arredi per ufficio					0,00
	5	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze					0,00
	6	Alienazione di mobili e arredi per laboratori					0,00
10	7	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.					0,00
	8	Alienazione di Macchinari					0,00
	9	Alienazione di impianti					0,00
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche					0,00
	11	Alienazione di macchine per ufficio					0,00
	12	Alienazione di server					0,00
	13	Alienazione di postazioni di lavoro					0,00
	14	Alienazione di periferiche					0,00
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione					0,00
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile					0,00
	17	Alienazione di hardware n.a.c.					0,00
	18	Alienazione di Oggetti di valore					0,00
	19	Alienazione di diritti reali					0,00
	20	Alienazione di Materiale bibliografico					0,00
10	21	Alienazione di Strumenti musicali					0,00
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.					0,00
		Alienazione di beni immateriali					0,00
	1	Alienazione di software					0,00
	2	Alienazione di Brevetti					0,00



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro) d = b-c
11	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore		b	c	0,00
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.				0,00
	1	Sponsor e utilizzo locali	1.600,00	1.600,00		1.600,00
	2	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	1.600,00	1.600,00		1.600,00
12	2	Diritti reali di godimento				0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche				0,00
	4	Proventi da concessioni su beni				0,00
		Altre entrate		0,01	0,01	0,00
13	1	Interessi				0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia		0,01	0,01	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.				0,00
		Mutui				0,00
	1	Mutui				0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00
Totale entrate			322.949,23	163.493,71	108.642,05	54.851,66



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
Esercizio finanziario 2024

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme impegnate (Importi in euro)	Somme pagate (Importi in euro)	Somme rimaste da pagare (Importi in euro)	
			a	b			c	d = b-c
A.		Attività amministrativo-didattiche	257.178,62	73.730,65		73.616,90		113,75
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	15.513,09	4.394,71		4.341,96		52,75
	A.2	Funzionamento amministrativo	16.502,27	4.206,09		4.189,89		16,20
	A.3	Didattica	170.642,12	15.838,53		15.793,73		44,80
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro						0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	52.754,69	49.291,32		49.291,32		0,00
P.	A.6	Attività di orientamento	1.766,45					0,00
		Progetti	65.670,61	32.898,44		32.759,64		138,80
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	8.400,00	6.753,18		6.614,38		138,80
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	46.113,28	19.616,32		19.616,32		0,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"						0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.877,33	3.453,92		3.453,92		0,00
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	3.280,00	3.075,02		3.075,02		0,00
		Gestioni economiche						0,00
	G.1	Azienda agraria						0,00
	G.2	Azienda speciale						0,00
	G.3	Attività per conto terzi						0,00
	G.4	Attività convittuale						0,00
R.		Fondo di riserva	100,00					0,00
	R.98	Fondo di riserva	100,00					0,00
Totale spese			322.949,23	106.629,09		106.376,54		252,55
Z.	Disponibilità Finanziaria da programmare		0,00					
	Totale a pareggio		322.949,23					

Data 26/06/2024

IL DIRETTORE S.G.A.
Franco Pietro Vairo

Franco Pietro Vairo