



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 disponibilita' 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. 126 del 12/12/2023. Per quanto riguarda lo svolgimento delle attività e i risultati raggiunti si rimanda alla presentazione aggiuntiva del Dirigente Scolastico.



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

2.2. Analisi delle entrate

Importi calcolati al 30/06/2024

1 - Avanzo di amministrazione presunto

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	264.999,25	264.999,25	93.261,62
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	78.476,00	78.476,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	186.523,25	186.523,25	93.261,62

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	56.468,18	11.950,57	68.418,75	60.127,43
	1	Dotazione ordinaria	56.468,18	0,00	56.468,18	56.468,18
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	11.950,57	11.950,57	3.659,25

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	5.000,00	5.000,00	2.500,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	5.000,00	5.000,00	2.500,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	120.000,00	7.800,00	127.800,00	105.800,00
	2	Provincia vincolati	120.000,00	0,00	120.000,00	98.000,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00

6 - Contributi da privati

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



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "LORENZO LOTTO"

24069 TRESORE BALNEARIO (BG) VIA DELL'ALBAROTTO N. 23 C.F. 95021050166 C.M. BGIS01400V

6		Contributi da privati	19.765,28	79.378,00	99.143,28	54.260,64
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	2.895,70	2.895,70	2.895,70
	2	Contributi per iscrizione alunni	0,00	38.252,00	38.252,00	3.252,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	36.972,30	36.972,30	36.972,30
	8	Contributi da imprese non vincolati	19.765,28	0,00	19.765,28	9.882,64
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	1.058,00	1.058,00	1.058,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	200,00	200,00	200,00

11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
11		Sponsor e utilizzo locali	25.032,59	546,00	25.578,59	12.824,79
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	25.032,59	546,00	25.578,59	12.824,79

12 - Altre entrate

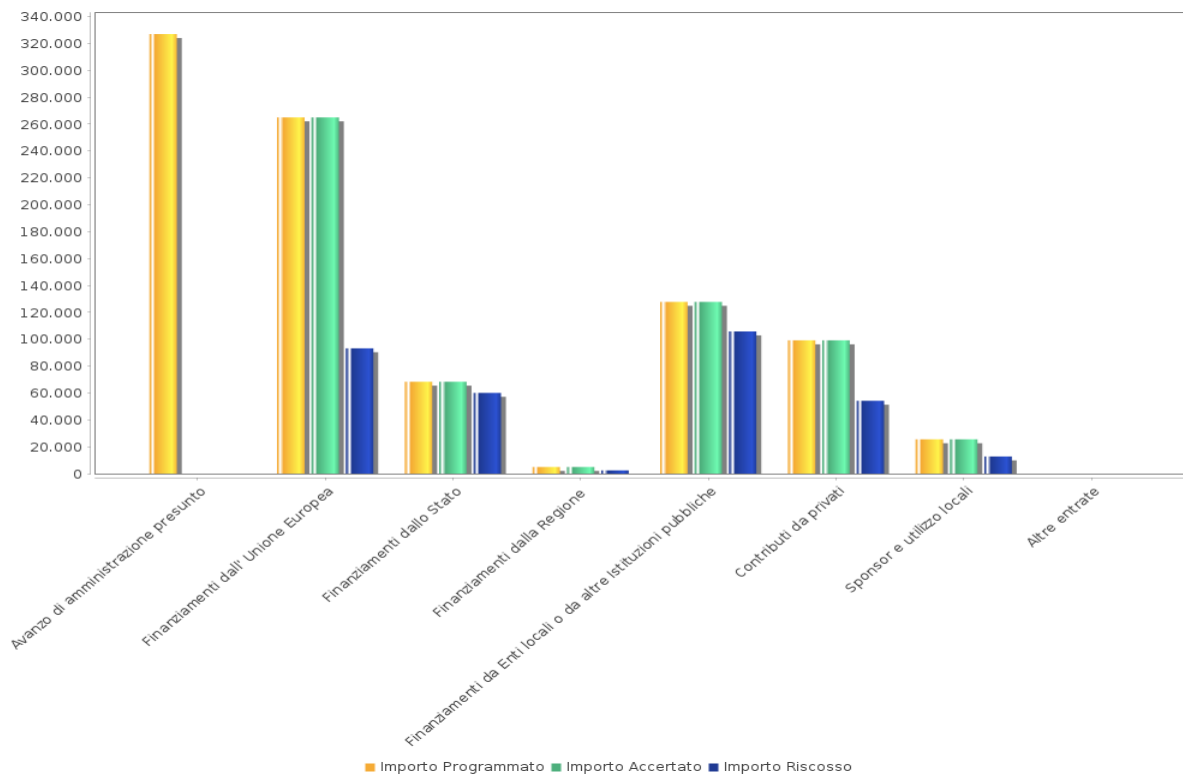
Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	30,04	30,04	30,04
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,04	0,04	0,04
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	30,00	30,00	30,00

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	561.849,62
Variazione al 30/06/2024	356.093,77
Accertato al 30/06/2024	590.969,91
Riscosso al 30/06/2024	328.804,52



Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

Si riportano nella presente relazione alcune note di commento alle attività realizzate. A completamento dei presenti dati, si fa riferimento alle slide analitiche di presentazione dell'andamento dei progetti e delle attività che verranno contestualmente presentate al Consiglio di Istituto e pubblicate in allegato alla presente

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	459.483,06	258.949,01	378.494,37	229.831,80
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	216.521,81	-22.018,03	109.670,97	99.289,76
	2	Funzionamento amministrativo	49.153,43	21.943,85	35.056,00	20.015,20
	3	Didattica	162.312,96	201.952,48	170.092,12	71.742,85
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	25.405,28	0,00	24.748,79	0,00
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.516,12	53.070,71	38.264,00	38.264,00
	6	Attività di orientamento	1.573,46	4.000,00	662,49	519,99

Per quanto riguarda l'area della Didattica, si conferma lo svolgimento delle attività programmate. In particolare pare utile segnalare la prosecuzione del servizio di scuola aperta, su tre periodi didattici, che ha visto nei pomeriggi di martedì e giovedì la presenza di docenti a disposizione dei ragazzi nelle seguenti discipline: italiana- economia aziendale – matematica – inglese I ragazzi frequentanti hanno avuto un miglioramento del profitto in quelle discipline superiore all'80% (85% nel primo periodo, 82% nel secondo, 88% nel terzo). I frequentanti hanno sempre superato le 100 unità di studenti, cui si sono aggiunti gli alunni che seguivano percorsi di gruppo finanziati con i fondi PNRR di contrasto alla dispersione scolastica.

Per quanto riguarda il progetto di scuola aperta si segnala il forte aumento dei costi di trasporto che dal 2022 è aumentato di più del 40% per ogni tratta.

Questo aumento di costi ha reso difficoltoso anche lo svolgimento dei viaggi di istruzione, e ha ridotto la possibilità nel progetto di Entriamo in azienda di coprire a spese dell'istituto tutte le uscite.

Le attività di PCTO - Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento, sono regolarmente state svolte. Per scelta del collegio docenti, le classi terze hanno svolto Project Work con enti esterni, anche molto apprezzati, mentre le classi quarte sono invece regolarmente state collocate in esterno.

Molteplici le segnalazioni positive arrivate dagli esenti esterni, con segnalazione per i nostri ragazzi di serietà, senso del dovere, capacità di lavorare in gruppo. Buona anche la risposta degli studenti alla possibilità di svolgere PCTO in periodo estivo.

Molto positivo anche l'investimento in progetti a partnership territoriale, che hanno visto i nostri ragazzi eccellere nei risultati.

Molteplici le attività di orientamento, con esiti più che favorevoli come da presentazione del dirigente. Purtroppo la mancanza di spazi rende necessario un ridimensionamento molto forte delle iscrizioni, con necessità entro l'estate di riformulare i criteri di accoglienza degli alunni delle classi prime.

L'investimento in promozione sui social ha dato esiti positivi non solo alla visibilità del nostro istituto, ma alla preparazione degli studenti. Un gruppo di studenti infatti è stato accompagnato e formato dai professionisti a gestire i social dell'istituto in modo corretto e professionale, con la supervisione di un docente interno oltre che i consulenti esterni.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "LORENZO LOTTO"

24069 TRESORE BALNEARIO (BG) VIA DELL'ALBAROTTO N. 23 C.F. 95021050166 C.M. BGIS01400V

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	99.366,56	97.144,76	69.541,63	59.596,16
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	26.037,25	-6.919,00	9.121,05	9.011,60
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	39.010,98	77.694,98	21.975,86	19.700,58
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	7.358,33	1.875,00	3.682,73	2.837,24
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	23.932,08	9.193,78	24.356,51	18.590,08
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	3.027,92	15.300,00	10.405,48	9.456,66

Le attività progettuali definite dal PTOF sono state tutte realizzate. Ogni docente funzione strumentale e/o referente di progetto ha pubblicato una relazione analitica, quantitativa e qualitativa, che sarà la base per la riprogettazione del prossimo anno scolastico, e per la definizione del Piano di Miglioramento del NIV. I materiali relativi ai singoli progetti ove necessario saranno oggetto di presentazione durante l'adunanza del consiglio di istituto.

Segnalo alcune particolarità del presente anno scolastico.

Il servizio di ascolto si conferma come un servizio essenziale, con 129 ore di sportello erogate e 80 studenti intercettati, cui si vanno ad aggiungere tutti gli studenti che hanno seguito i percorsi individuali della Dispersione.

Per i dati relativi all'andamento dei progetti PNRR ed in particolare per le attività di contrasto alla dispersione si rimanda alle slide di presentazione.

Purtroppo sono state gestite situazioni di grave disagio e malessere anche in collaborazione con i servizi territoriali, da cui abbiamo avuto il plauso per l'attenzione dimostrata.

In parallelo è continuata l'analisi storica delle situazioni a rischio dispersivo, confluita nella presentazione del progetto del PNRR sul tema. Segnalo che l'attenzione al tema della nostra scuola e le procedure messe in atto sono state oggetto di presentazione al Gruppo provinciale di analisi del fenomeno dispersivo promosso dal Provveditorato insieme a provincia, comune di Bergamo e associazioni territoriali.

Il tema della dispersione resta comunque un tema molto delicato su cui l'istituto continuerà a lavorare.

Corso OSS abbreviato. Si è concluso con successo il corso per operatori socio sanitari. I ragazzi, quest'anno circa 27 hanno concluso il percorso con livelli di gradimento elevati. Non tutti si iscriveranno poi per ottenere a febbraio il titolo, ma il percorso, oltre che arricchente sul piano delle competenze acquisite, è stato utile anche in termini orientativi e di consapevolezza e pertanto ha centrato l'obiettivo formativo che ci eravamo dati.

Segnalo riconoscimenti a livello nazionale e provinciale nell'area del contrasto al bullismo e al cyberbullismo, segnalazioni per materiali creati dai ragazzi sul bullismo.

Molto proficuo anche l'aumento delle ore del madrelingua inglese in tutte le classi, con un impegno economico notevole ma di sicuro risultato, riscontrabile anche dal maggior numero di studenti che ha richiesto l'accesso alle certificazioni.

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

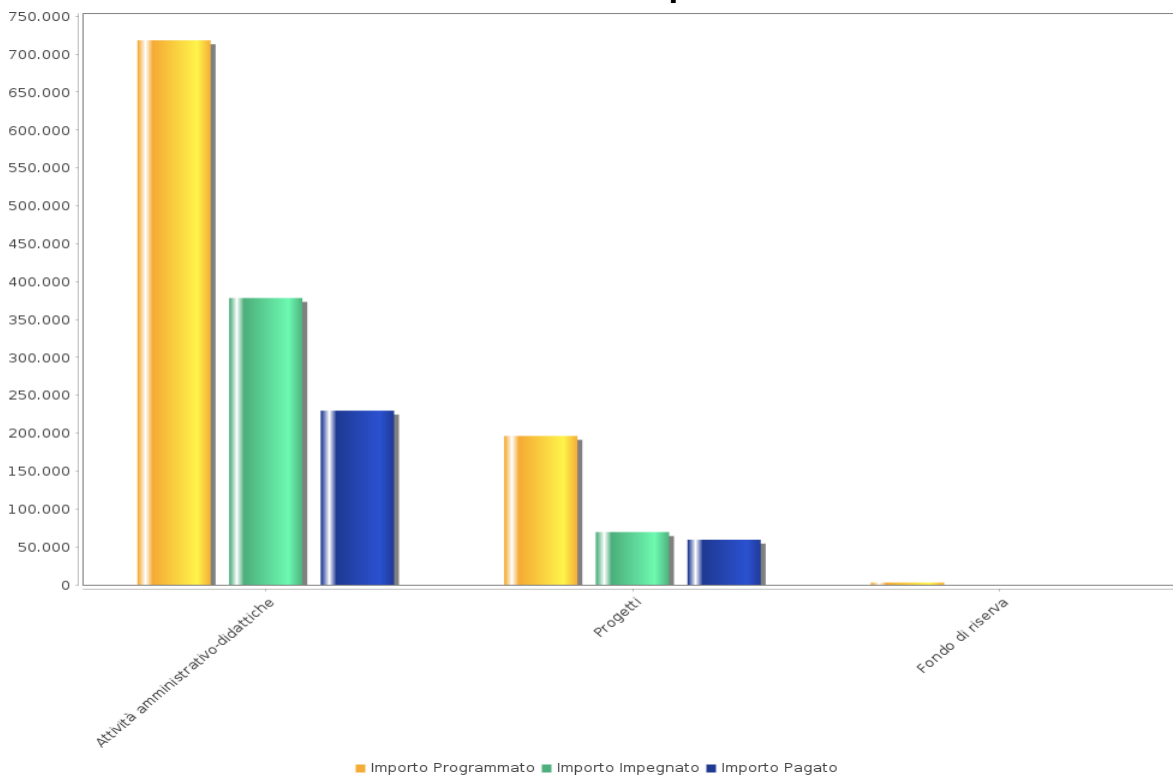
	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	561.849,62
Variazione al 30/06/2024	356.093,77
Impegnato al 30/06/2024	448.036,00
Pagato al 30/06/2024	289.427,96



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "LORENZO LOTTO"

24069 TRESORE BALNEARIO (BG) VIA DELL'ALBAROTTO N. 23 C.F. 95021050166 C.M. BGIS01400V

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2024
--	------------------------	-------------------------------------



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "LORENZO LOTTO"**

24069 TRESORE BALNEARIO (BG) VIA DELL'ALBAROTTO N. 23 C.F. 95021050166 C.M. BGIS01400V

4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Data: **01-07-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Sig.ra Antonella Valenti

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Laura Ferretti



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 01/07/2024
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 risuotere (Importi in euro)	
			a	b	b	c	c	d = b-c		
1	Avanzo di amministrazione presunto		326.973,48							0,00
	1 Non vincolato		122.338,56							0,00
	2 Vincolato		204.634,92							0,00
2	Finanziamenti dall' Unione Europea		264.999,25	264.999,25	264.999,25	93.261,62	93.261,62	93.261,62	171.737,63	
	1 Fondi sociali europei (FSE)		78.476,00	78.476,00	78.476,00				78.476,00	
	2 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)									0,00
3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea		186.523,25	186.523,25	186.523,25	93.261,62	93.261,62	93.261,62	93.261,63	
	Finanziamenti dallo Stato		68.418,75	68.418,75	68.418,75	60.127,43	60.127,43	60.127,43	8.291,32	
	1 Dotazione ordinaria		56.468,18	56.468,18	56.468,18				56.468,18	
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		11.950,57	11.950,57	11.950,57	3.659,25	3.659,25	3.659,25	8.291,32	
	Finanziamenti dalla Regione		5.000,00	5.000,00	5.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
	1 Dotazione ordinaria									0,00
2 Dotazione perequativa									0,00	
3 Altri finanziamenti non vincolati									0,00	
4 Altri finanziamenti vincolati			5.000,00	5.000,00	5.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
5	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche		127.800,00	127.800,00	127.800,00	105.800,00	105.800,00	105.800,00	22.000,00	
	1 Provincia non vincolati								0,00	
	2 Provincia vincolati		120.000,00	120.000,00	120.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	22.000,00	
3 Comune non vincolati									0,00	
4 Comune vincolati									0,00	
5 Altre Istituzioni non vincolati									0,00	
6 Altre Istituzioni vincolati			7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	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	b	c	c	d = b-c		
6		Contributi da privati	99.143,28	99.143,28	99.143,28	54.260,64	44.882,64			
	1	Contributi volontari da famiglie	2.895,70	2.895,70	2.895,70	2.895,70	0,00			
	2	Contributi per iscrizione alunni	38.252,00	38.252,00	38.252,00	3.252,00	35.000,00			
	3	Contributi per mensa scolastica					0,00			
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	36.972,30	36.972,30	36.972,30	36.972,30	0,00			
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni					0,00			
	6	Contributi per copertura assicurativa personale					0,00			
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati					0,00			
	8	Contributi da imprese non vincolati	19.765,28	19.765,28	19.765,28	9.882,64	9.882,64			
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati					0,00			
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	1.058,00	1.058,00	1.058,00	1.058,00	0,00			
	11	Contributi da imprese vincolati	200,00	200,00	200,00	200,00	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			
	8		Rimborsi e restituzione somme					0,00		
		1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali					0,00		
		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				



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "LORENZO LOTTO"

24069 TRESORE BALNEARIO (BG) VIA DELL'ALBAROTTO N. 23 C.F. 95021050166 C.M. BGIS01400V

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				
		Imprese								
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP								0,00
9		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
	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
	21	Alienazione di Strumenti musicali								0,00
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.								0,00
10		Alienazione di beni immateriali								0,00
	1	Alienazione di software								0,00
	2	Alienazione di Brevetti								0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IS "LORENZO LOTTO"

24069 TRESORE BALNEARIO (BG) VIA DELL'ALBAROTTO N. 23 C.F. 95021050166 C.M. BGIS01400V

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			
11	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore					0,00
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.					0,00
		Sponsor e utilizzo locali	25.578,59	25.578,59	12.824,79	12.824,79	12.753,80
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni					0,00
12	2	Diritti reali di godimento					0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	25.578,59	25.578,59	12.824,79	12.824,79	12.753,80
	4	Proventi da concessioni su beni					0,00
		Altre entrate	30,04	30,04	30,04	30,04	0,00
13	1	Interessi					0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,04	0,04	0,04	0,04	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	30,00	30,00	30,00	30,00	0,00
		Mutui					0,00
1	Mutui					0,00	
2	Anticipazioni da Istituto cassiere					0,00	
Totale entrate			917.943,39	590.969,91	328.804,52	262.165,39	



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) d = b-c
				a	b	c	d = b-c	
A.		Attività amministrativo-didattiche	718.432,07	378.494,37	242.583,18	135.911,19		
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	194.503,78	109.670,97	99.289,76	10.381,21		
	A.2	Funzionamento amministrativo	71.097,28	35.056,00	20.015,20	15.040,80		
	A.3	Didattica	364.265,44	170.092,12	71.742,85	98.349,27		
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	25.405,28	24.748,79	12.751,38	11.997,41		
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	57.586,83	38.264,00	38.264,00	0,00		
P.	A.6	Attività di orientamento	5.573,46	662,49	519,99	142,50		
		Progetti	196.511,32	69.541,63	59.596,16	9.945,47		
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	19.118,25	9.121,05	9.011,60	109,45		
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	116.705,96	21.975,86	19.700,58	2.275,28		
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	9.233,33	3.682,73	2.837,24	845,49		
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	33.125,86	24.356,51	18.590,08	5.766,43		
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	18.327,92	10.405,48	9.456,66	948,82		
		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	3.000,00			0,00		
	R.98	Fondo di riserva	3.000,00			0,00		
		Totale spese	917.943,39	448.036,00	302.179,34	145.856,66		
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00					
		Totale a pareggio	917.943,39					

Data __/__/__

IL DIRETTORE S.G.A.
Sig.ra Antonella Valenti