



ISTITUTO COMPRENSIVO DI PORRETTA TERME
Via Marconi 61 - Tel. 0534/22448
E-Mail: boic832006@istruzione.it
40046 ALTO RENO TERME (BO)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DELLA DIRIGENTE SCOLASTICA

VERIFICA SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

REDATTA AI SENSI DELL' ART. 10 COMMA 1 E 2 DEL DECRETO N. 129 DEL 28/08/2018

Approvato dal C.I. con delibera n. _____ del _____

La presente relazione, prevista dall'art. 10 del Decreto n. 129/2018, viene predisposta per permettere al Consiglio d'Istituto di verificare la disponibilità finanziaria della scuola e lo stato di attuazione del Programma Annuale dell'E.F. 2023.

La relazione tecnico-finanziaria deve essere redatta entro il 30/06 di ogni anno; tale data coincide con il termine delle attività didattiche dell'anno scolastico in corso ed è posta a metà dell'esercizio finanziario.

La verifica viene effettuata nel momento in cui è più opportuno valutare lo stato di realizzazione del PTOF; infatti sulla base delle attività/progetti che si concludono nell'anno scolastico e valutati quelli che invece terminano il 31/12, è possibile apportare le dovute correzioni al Programma Annuale.

La verifica consente di allineare la programmazione didattica, che di fatto si chiude nell'anno scolastico in corso, con la programmazione finanziaria, che invece continua fino a dicembre.

Tutti i progetti e le attività caratterizzanti il Piano Triennale dell'Offerta Formativa hanno fatto esplicito riferimento alle scelte formative che la scuola sin dall'inizio si è prefissata.

Le risorse finanziarie, strumentali ed umane sono state impegnate per una gestione il più possibile coerente con le finalità e la progettualità dell'istituto.

Con la presente relazione si evidenzia che l'Istituto ha operato e perseguito scelte nella piena consapevolezza della destinazione originaria delle risorse economiche costituenti la dotazione ordinaria o derivanti da entrate proprie o da altri finanziamenti dello Stato, degli Enti Locali e dei Privati. Si è cercato quanto più possibile di attuare una gestione finanziaria mirata al perseguimento di obiettivi fondamentali ed inseriti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, non tralasciando l'osservanza di obblighi quali quelli derivanti dall'adozione di azioni rivolte alla tutela della sicurezza in ogni sua sfaccettatura.

Il Consiglio di Istituto in data 23/12/2022 ha approvato il PTOF 2022/25 con delibera 7/17.

La realizzazione e la verifica in itinere del PTOF, è stata eseguita e sostenuta dai docenti incaricati di svolgere le Funzioni Strumentali, unitamente ai Referenti delle Attività e dei Progetti. Gli alunni e le loro Famiglie hanno partecipato attivamente all'esperienza scolastica, realizzatasi anche attraverso momenti di collaborazione finalizzata all'attuazione del PTOF, in un contesto di "compartecipazione attiva". L'Istituto anche grazie alle attività di volontariato (di genitori, docenti, personale ATA, cittadini) ha messo in campo le energie necessarie per il raggiungimento degli obiettivi prefissati. E' doveroso inoltre osservare che nella realizzazione dei progetti, si è sempre tenuto conto dei mezzi finanziari a disposizione dell'Istituto; La Dirigenza, in collaborazione con la DSGA, ha bilanciato risorse finanziarie/necessità/priorità/obiettivi.

Il contenuto della presente relazione riguarda l'analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data odierna. Presupposto dell'analisi gestionale di entrate e spese è il Programma Annuale dell'esercizio Finanziario 2023, approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione 3/18 del 7/2/2023. Il Programma Annuale dell'E.F. 2023 è stato approvato dai Revisori dei Conti in data 7/02/2023. Risultano, agli atti della scuola, le comunicazioni del Ministero dell'Istruzione Università e Ricerca, degli Enti Locali, delle Famiglie e dei Privati, che comportano delle variazioni rispetto agli importi iscritti a Bilancio all'atto della stesura del Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2023; tali somme sono state oggetto di variazioni di bilancio. Alla data odierna è stata ottenuta l'approvazione del Conto Consuntivo dell'E.F. 2022 da parte dei Revisori dei Conti. I progetti e le attività realizzate hanno pienamente raggiunto, con criteri di economicità ed efficacia, gli obiettivi didattici ed organizzativi propri dell'istituzione scolastica ed esplicitati nel PTOF.

Si relaziona di seguito circa la consistenza degli accertamenti, degli impegni e della situazione di cassa alla data della presente relazione e precisamente:

GIACENZA DI CASSA AL 31.12.2022		92.717,04
Somme riscosse in c/comp. E residui		232.277,47
Pagamenti eseguiti in c/comp e residui		95.728,78
Cassa al 26/06/2023		129.265,73

Il saldo di cassa della banca cassiera ammonta a euro

Saldo della banca cassiera al 22/6/2022	129.265,73	
Si allega stampa verifica di cassa		

ANALISI DELLE ENTRATE

Rispetto alla previsione iniziale delle ENTRATE, accertate durante la stesura del Programma Annuale dell'E.F. 2022, si evidenziano gli importi incassati dalla scuola, in conto competenza, alla data odierna:

ENTRATE

			Programmazione	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	differenza
01		Avanzo di amministrazione presunto	231.933,72			0.00	231.933,72
	01	Non vincolato	231.933,72			0.00	231.933,72
	02	Vincolato				0.00	0.00
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	210.959,90	210.959,90	67.064,67	143.895,23	0.00
	01	Fondi sociali europei (FSE)				0.00	0.00
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0.00	0.00
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0.00	0.00
03		Finanziamenti dallo Stato	12.790,09	12.790,09	12.790,09	0.00	0.00
	01	Dotazione ordinaria	12.790,09	12.790,09	12.790,09	0.00	0.00
	02	Dotazione perequativa				0.00	0.00
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex L. 440/97)				0.00	0.00
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)				0.00	0.00

	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato				0.00	0.00
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato				0.00	0.00
04		Finanziamenti dalla Regione				0.00	0.00
	01	Dotazione ordinaria				0.00	0.00
	02	Dotazione perequativa				0.00	0.00
	03	Altri finanziamenti non vincolati				0.00	0.00
	04	Altri finanziamenti vincolati				0.00	0.00
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	4.951,68	4.951,68		4.951,68	0.00
	01	Provincia non vincolati				0.00	0.00
	02	Provincia vincolati				0.00	0.00
	03	Comune non vincolati				0.00	0.00
	04	Comune vincolati	4.951,68	4.951,68		4.951,68	0.00
	05	Altre Istituzioni non vincolati				0.00	0.00
	06	Altre Istituzioni vincolati				0.00	0.00
06		Contributi da privati	41.301,00	41.301,00	41.301,00	0.00	0.00
	01	Contributi volontari da famiglie	261.00	261.00	261.00	0.00	0.00
	02	Contributi per iscrizione alunni				0.00	0.00
	03	Contributi per mensa scolastica				0.00	0.00
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	40.744,40	40.744,40	40.744,40	0.00	0.00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	190,40	190,40	190,40	0.00	0.00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	15,20	15,20	15,20	0.00	0.00
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati				0.00	0.00
	08	Contributi da imprese non vincolati	90,00	90,00	90,00	0.00	0.00
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati				0.00	0.00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati				0.00	0.00
	11	Contributi da imprese vincolati				0.00	0.00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati				0.00	0.00
07		Proventi da gestioni economiche				0.00	0.00
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0.00	0.00
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi				0.00	0.00
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0.00	0.00
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi				0.00	0.00
	05	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0.00	0.00
	06	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi				0.00	0.00
	07	Attività convittuale				0.00	0.00
08		Rimborsi e restituzione somme				0.00	0.00
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali				0.00	0.00
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali				0.00	0.00
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali				0.00	0.00

	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie				0.00	0.00
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese				0.00	0.00
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP				0.00	0.00
09		Alienazione di beni materiali				0.00	0.00
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali				0.00	0.00
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei				0.00	0.00
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua				0.00	0.00
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio				0.00	0.00
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze				0.00	0.00
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori				0.00	0.00
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.				0.00	0.00
	08	Alienazione di Macchinari				0.00	0.00
	09	Alienazione di impianti				0.00	0.00
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche				0.00	0.00
	11	Alienazione di macchine per ufficio				0.00	0.00
	12	Alienazione di server				0.00	0.00
	13	Alienazione di postazioni di lavoro				0.00	0.00
	14	Alienazione di periferiche				0.00	0.00
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione				0.00	0.00
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile				0.00	0.00
	17	Alienazione di hardware n.a.c.				0.00	0.00
	18	Alienazione di Oggetti di valore				0.00	0.00
	19	Alienazione di diritti reali				0.00	0.00
	20	Alienazione di Materiale bibliografico				0.00	0.00
	21	Alienazione di Strumenti musicali				0.00	0.00
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c				0.00	0.00
10		Alienazione di beni immateriali				0.00	0.00
	01	Alienazione di software				0.00	0.00
	02	Alienazione di Brevetti				0.00	0.00
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore				0.00	0.00
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.				0.00	0.00
11		Sponsor e utilizzo locali				0.00	0.00
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni				0.00	0.00
	02	Diritti reali di godimento				0.00	0.00
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche				0.00	0.00
	04	Proventi da concessioni su beni				0.00	0.00
12		Altre entrate	0.01	0.01	0.01	0.00	0.00
	01	Interessi				0.00	0.00
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia				0.00	0.00
	03	Altre entrate n.a.c.				0.00	0.00
13		Mutui				0.00	0.00
	01	Mutui				0.00	0.00
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere				0.00	0.00

	Totale entrate	501.936,40	270.002,68	121.155,77	148.846,91	

Le somme rimaste da riscuotere ammontano a euro: 148.846,91 (euro 4951,68 finanziamenti dal Comune-euro 143895,23 finanziamenti dall'Unione Europea)

Si evidenzia che i residui attivi non ancora incassati dalla scuola sono i seguenti:

- Euro 481,36 – progetto Pon FESR classe a distanza per tutti – verrà radiata entro il 2023 (come ampiamente spiegato nel programma annuale 2023)
- Euro 186,84 – versamento fondi MIM per orientamento alunni - euro 30,00 fondi MIM per integrazione alunni – verranno radiati entro la fine del 2023 Tali due residui andranno radiati in quanto inseriti due volte per mero errore materiale.
- Euro 16.135,87 – PON apprendimento e socialità avviso 9707 (verrà radiata entro la fine del 2023- spiegazione nella relazione al consuntivo anno 2022 pag.36)
- Euro 8.000,00 – spazi e strumenti digitali per le STEM (ci verranno accreditati dopo la rendicontazione da effettuare sulla piattaforma PNSD)
- Euro 3.151,85 (euro 21,27 verranno radiati entro il 2023- pag. 26 relazione al consuntivo 2022)
- Euro 9.303,23 (relativi al PON cablaggio , ancora in fase di conclusione relativamente ai pagamenti finali)
- Euro 75.000,00 PON Infanzia in corso di realizzazione, da concludersi su piattaforma GPU entro il 31/7/2023
- Euro 4.441,68 Fondi che ci verranno accreditati dal Comune di Castel di Casio per il funzionamento 2023
- Euro 67.064,68 (relativi al PNRR scuola 4.0; una parte della cifra complessiva è stata già incassata in data 5/6/2023)
- Euro 76.830,55 (relativi al PNRR dispersione)
- Euro 510,00 che ci verranno accreditati dal Comune di Alto Reno Terme per il progetto musicale della scuola primaria della Venturina

ANALISI DELLE SPESE

Per quel che riguarda le SPESE si riporta di seguito la situazione dei pagamenti effettuati alla data della presente relazione.

Tempi di pagamento : L'art. 33 del D.Lgs. n. 33 del 14 marzo 2013 prevede che le Pubbliche Amministrazioni pubblichino un indicatore dei propri tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture, denominato: «indicatore di tempestività dei pagamenti». Tale obbligo è passato da comunicazione esclusivamente annuale ad informativa anche trimestrale. La nostra scuola ha pubblicato sul sito web – sezione “Amministrazione Trasparente”, nei termini previsti dalla legge, l'indicatore di tempestività dei pagamenti relativo al primo trimestre 22 sotto riportato: “l'indicatore di tempestività dei pagamenti riferiti alle fatture del primo trimestre anno 2022 è stato pari a -15,29, valore medio calcolato rispetto alla scadenza di gg. 30 dalla ricezione del documento con data di riferimento quella di protocollo della scuola”.

Fatturazione elettronica, Split Payment e controlli Equitalia: Proseguono la fatturazione elettronica, che rientra nel più ampio processo di dematerializzazione della Pubblica Amministrazione, e lo split payment. Lo split payment è un meccanismo introdotto dalla legge di stabilità che impone alle Pubbliche Amministrazioni di versare direttamente all'erario e non più al fornitore dei beni o servizi, l'iva sulle prestazioni ricevute, fatte salve le esclusioni previste dalla legge. Tale norma ha introdotto una modifica sostanziale nella contabilizzazione delle fatture d'acquisto per l'attività istituzionale: una fattura, due impegni, due mandati, invio del modello F24Ep all'Agenzia delle Entrate, tenuta del registro fatture elettroniche ecc. Dal 1 marzo 2018 è stato abbassato il limite per il controllo della verifica degli inadempienti denominata "verifica Equitalia" da € 10.000,00 ad € 5.000,00; pertanto tutte le fatture superiori o uguali ad € 5.000,00 prima di essere liquidate dovranno superare tale controllo.

Analisi degli impegni: Gli impegni di spesa delle attività e dei progetti sono stati contenuti nella dotazione assegnata in fase di previsione iniziale. Sarà necessario effettuare le variazioni di bilancio per nuove, maggiori, minori entrate e variazioni interne ai progetti per mutate esigenze di imputazione delle spese (variazioni di sottoconti); tali modifiche verranno effettuate come previsto dal Decreto n. 129 del 28/08/2018. La maggior parte dei compensi accessori spettanti al personale interno non sono ancora stati liquidati, né per le attività da pagare con i fondi nel bilancio della scuola, né per le attività da liquidare con il Cedolino Unico (Bilancio virtuale), in quanto le azioni sono appena concluse. Alla liquidazione degli stessi, si provvederà nel momento in cui, al termine dell'anno scolastico, tutto il personale avrà consegnato in segreteria la dichiarazione di svolgimento delle attività prestate e dopo avere effettuato le verifiche d'ufficio. Per quanto riguarda la liquidazione dei compensi con Cedolino Unico si segnala che il MIUR non ha ancora accreditato alla scuola i fondi spettanti per l'a.s. 2022/23. Per quanto riguarda il pagamento degli stipendi al personale supplente breve e saltuario anno 2022/23 si ricorda che è attivo il nuovo sistema cooperativo MIUR-MEF; La nostra scuola convalida tempestivamente gli stipendi ma l'emissione effettiva dei pagamenti è a cura del MIUR/MEF, quindi a volte si verificano ritardi nell'accredito.

L'esame della rendicontazione delle spese è stato redatto tenendo in considerazione i seguenti elementi:

- Gli impegni di spesa dell'a.s. 22/23 sono stati gestiti in parte in conto residuo e in parte in conto competenza, in attuazione del PTOF e in ottemperanza alle indicazioni MIUR che rammentano la necessità di assumere tempestivamente gli impegni di spesa.
- Le previsioni al 31/12/2023 sono state determinate in base alle attività concluse e non ancora liquidate, alla previsione di spesa relativa alla prosecuzione delle attività e progetti nel periodo settembre/dicembre 2023, e tenendo conto della progettazione prevista nel PTOF a.s. 2022/25.

Rispetto alla previsione iniziale delle SPESE, impegnate durante la stesura del Programma Annuale dell'E.F. 2023, si evidenziano gli importi pagati dalla scuola, alla data odierna:

liv.1	liv.2		Programmazione alla data	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
A		Attività amministrativo-didattiche	441.841,41	108.332,06	107.198,51	1.133,55
	01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	13.666,19	4.731,92	4731,92	0.00
	02	Funzionamento amministrativo	21.608,77	5.627,64	5.484,55	143,09
	03	Didattica	360.426,51	89.139,61	58.529,15	610,46
	04	Alternanza Scuola-Lavoro				
	05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	44.570,52	38.832,89	38.452,89	380,00
	06	Attività di orientamento	1.569,42			
P		Progetti	59.894,99	13.884,53	11.627,33	2.212,20
	01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.273,27			

	02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	49.405,46	10.699,73	10.256,33	443,40
	03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.344,00	1.344,00	1.344,00	0.00
	04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.872,26	1.840,80	72,00	1.768,80
	05	Progetti per "Gare e concorsi"				
G		Gestioni economiche				
	01	Azienda agraria				
	02	Azienda speciale				
	03	Attività per conto terzi				
	04	Attività convittuale				
R		Fondo di riserva	200,00			
	98	Fondo di riserva	200,00			
D		Disavanzo di amministrazione presunto				
	D100	Disavanzo di amministrazione presunto				
		Totale spese	501.936,40	122.216,59	118.870,84	3.345,75
Z	Z01	Disponibilità Finanziaria da programmare				
		Totale a pareggio	501.936,40			

Residui passivi alla data odierna:

Anno prov.	N.	Data	Livello 1/2/3	Destinazione	Creditore	Oggetto	Importo
2020	359	15/09/2020	A.1.3	RISORSE EX ART.231, COMMA 1 D.L. 34/2020	3286714 - LABROCELL	acquisto amuchina spray superfici - cig z8b2e648db da radiare entro il 2023	3,52
2020	487	30/12/2020	P.2.2	progetti del PTOF	704902 - TESORERIA PROVINCIALE DELLO STATO	imposte su compenso per psicologo - rit. Acconto Da radiare entro il 2023 in quanto somme non dovute	266,67
2022	271	27/12/2022	P.2.3	inclusione sociale e disagio	3566989 - GIUNTI EDU SRL	acquisto provezero per alunni quaderno allievo cig zb8389dd0a da radiare in quanto fattura già pagata	346,04
2022	278	28/12/2022	P.2.10	RISORSE EX ART. 58, COMMA 4 D.L. 73/2021	3295106 - PENNESI ROBERTO	compenso per supporto psicologico alunni a partire dal 17/1/22 contratto del 17/1/22 prot. 204/VI 3	6.720,00
2023	62	30/05/2023	A.5.1	uscite e visite didattiche	2778954 - ZAD AGRODINAMICS DI ENRICO ZAGNOLI	FT 36 del 12/5/2023 giornata in fattoria didattica e partecipazione a laboratori scuola primaria venturina- cig zb73af4407	250,00
2023	65	30/05/2023	A.3.1	funzionamento didattico generale	704902 - TESORERIA PROVINCIALE DELLO STATO	iva su ft 25 del 16/5/2023- ditta cartolibreria fini (181.12)FT 33a ditta	610,46

						didattica nord (429.34)	
2023	85	05/06/2023	P.2.1	progetto 3/5 anni	704902 - TESORERIA PROVINCIALE DELLO STATO	iva su ft 3235p ditta giodicart (226.92)- ft 2537 c2 srl (61.60)	288,52
2023	88	20/06/2023	A.2.1	funzionamento amministrativo	704902 - TESORERIA PROVINCIALE DELLO STATO	iva su ft p0027915 mondoffice (135.91)- ft 29 Cartolibreria Fini (7.18)	143,09
2023	90	20/06/2023	A.5.1	uscite e visite didattiche	704902 - TESORERIA PROVINCIALE DELLO STATO	iva su ft 580pa del 31/5/2023 saca (107.27)- 579 pa saca (22.73)	130,00
2023	92	21/06/2023	P.4.4	RISORSE EX ART.39 BIS COMMA 1 DL 115/22	2912103 - S&L SICUREZZA E IGIENE NEI LUOGHI DI LAVORO SRL	acquisto corsi di formazione per personale docente e ata anno scolastico 2022/2023- cig zc53b9eb8b	1.768,80
2023	96	22/06/2023	P.2.2	progetti del PTOF	704902 - TESORERIA PROVINCIALE DELLO STATO	IVA SU FT 3/23 LANDRONI (91.96)- FT 2/23 LANDRONI (62.92)	154,88
Totale							10.681,98

Si indicano le variazioni effettuate fino alla data della presente relazione:

ENTRATE

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	Oggetto	Importo
1	08/02/2023	6	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero versamento genitori per spettacolo teatrale in lingua francese sc. secondaria e spettacolo teatrale sc. infanzia Berzantina	1.499,29
2	08/02/2023	6	5		Contributi per copertura assicurativa degli alunni versamento per assicurazione alunni 22 23	183,10
3	08/02/2023	6	1		Contributi volontari da famiglie versamento genitori per contributo volontario	234,00
4	08/02/2023	6	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero versamento genitori per uscite didattiche	6.279,88
5	08/02/2023	6	6		Contributi per copertura assicurativa personale versamento per assicurazione del personale	15,20
6	08/02/2023	12	2		Interessi attivi da Banca d'Italia interessi bancari anno 2022	0,01
7	23/02/2023	6	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero versamento genitori per acconto uscite didattiche ISOLA D'ELBA	5.700,00
8	27/02/2023	6	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero versamento genitori per acconto uscite didattiche MILANO	5.600,00
9	06/04/2023	6	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero Versamento genitori per gita all'Isola D'Elba - saldo	5.928,00
10	18/04/2023	6	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero versamento genitori per saldo gita a Milano	5.936,00

11	21/04/2023	6	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero versamento genitori per uscite didattiche	7.087,20
12	09/05/2023	6	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero versamento genitori per contributo uscita didattica a San rossore, scuola primaria Berzantina	1.000,00
13	09/05/2023	2	3	Next generation EU – PNRR piano Scuola 4.0- azione 1- Next digital classroom- DM 218/2022 codice progetto M4C113.2-2002-961-P-20999 - CUP H54D23000600006	134.129,35
14	09/05/2023	2	3	Next generation EU – PNRR PNRR azione di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica - DM 170/2022 - codice progetto: M4C11.4-2022-981- P-21009 CUP H54D22004200006	76.830,55
15	31/05/2023			Variazione interna scheda p2/1- progetto 3/5 anni	0.00
16	31/05/2023	6	11	Contributi da imprese vincolati: Rimborso per pagamento doppio di fattura 2023 ct 253 da ditta Mitular di romagnoli	90.00
17	05/06/2023			variazione interna scheda a3/1	0.00
18	21/06/2023	5	4	Comune vincolati: Versamento da enti locali: versamento da Comune di Alto Reno t. per progetto musicale scuola Ponte della Venturina	510.00
Totale					252.754,91

ATTIVITA'

A01-1 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

L'attività A01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA, procede come previsto nel programma annuale dell' E.F. 2023. L'aggregato ha sostenuto, fino ad oggi, i sottoelencati impegni di spesa:

- acquisto materiale igienico-sanitario (primo soccorso) e di pulizia per i plessi situati nel Comune di Castel di Casio e di Alto Reno/ acquisto bobine di carta per tutti i plessi dell'istituto
- incarico medico competente

L'Attività è stata finanziata secondo quanto previsto in sede di programma annuale 2023.

A01-6 – RISORSE EX ART.31, COMMA 1 LETTERA A D.L. 41/2021

Sono state sostenute spese per materiale igienico sanitario e bobine di carta per plessi

A02 -1 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

L'attività A02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO, procede come previsto nel programma annuale dell' E.F. 23. L'aggregato sostiene tutti gli acquisti necessari per il funzionamento amministrativo dell'Istituto Comprensivo. In questa attività sono state effettuate le spese di funzionamento amministrativo di carattere generale come l'acquisto di materiale di cancelleria, timbri, toner per stampanti, carta e stampati, materiale per esami, spese postali, spese per acquisto di pc per ufficio, spese per la manutenzione ordinaria delle fotocopiatrici e stampanti in uso nella segreteria, spese per l'assicurazione alunni e personale doc e ata, pagamento quota associativa ASA.BO.

Sono stati inoltre rinnovati e/o aggiornati i sottoelencati servizi:

- canone accesso servizi on line Mediasoft, spese per albo on line e sito web, segreteria digitale

A03 -1 – DIDATTICA

L'attività A03/1 – DIDATTICA, procede come previsto nel programma annuale dell' E.F. 2023. L'aggregato sostiene gli acquisti necessari per il funzionamento didattico dei plessi; sono state effettuate spese per:

- materiale didattico, toner per i vari plessi dell'istituto
- canoni di manutenzione stampanti presenti nei diversi plessi

A03 -2 – progetto PON FESR 9035 del 13/7/2015- rete lan wlan

i residui attivi e passivi iscritti in bilancio 2021 sono stati radiati nel 2021

A03 -3 – progetto PON FESR ambienti digitali

i residui attivi e passivi iscritti in bilancio 2021 sono stati radiati nel 2021

A.3.4 - RISORSE EX ART.120 C.2, DL 18/2020 LETTERA A

FONDI SPESI INTERAMENTE NEL 2020

A.3.5 - RISORSE EX. ART. 120 C.2 DL 18/2020 LETTERA B

Fondi spesi e rendicontati negli anni scolastici passati

A.3.6 - SMART CLASS AVVISO 4878/2020- CODICE 10.8.6A-FESR PON-EM-2020-120

Fondi spesi e rendicontati negli anni scolastici passati

A.3.7 - RISORSE EX ART.231, COMMA 1 D.L. 34/2020

Fondi spesi integralmente nel 2020

A.3.8 - RISORSE ART.21 DL 137/2020

Fondi spesi negli anni scolastici passati

A.3.9 - PON DIGITAL BOARD

Sono state sostenute spese per acquisto di monitor interattivi, firma grafometrica e servizi di digitalizzazione amministrativa, spese per il personale impegnato nel progetto

A.3.10 - PON REALIZZAZIONE DI RETI CABLATE E WIRELESS

Attraverso tale progetto è stata realizzata la cablatura dei plessi dell'istituto (come previsto nell'apposito capitolato tecnico); sono state sostenute spese per il pagamento alla ditta che ha effettuato l'intervento sopraindicato.

A.3.11 – SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM

Sono state sostenute spese per la realizzazione del progetto Stem; sono stati acquistati lego education spike set, sharebot one stampante 3d e relative bobine per tutte le primarie.

A05 -1 – uscite e visite didattiche

Durante l'anno scolastico 22/23 sono state effettuate uscite didattiche nei mesi di ottobre, novembre 2022 e aprile, maggio 2023 e sono quindi state sostenute spese per pagamento pullman e entrata a musei/cattedrali ecc.

A06 -1 – attività di orientamento

Non sono state sostenute spese in questa attività.

PROGETTI

I PROGETTI sono stati interamente realizzati nei tempi e nelle modalità previste senza discostamento da quanto previsto nel programma annuale. Gli impegni di spesa dell'a.s. 22/23 sono stati gestiti in parte in conto residuo e in parte in conto competenza, in attuazione del PTOF e in ottemperanza alle indicazioni MIUR.

P1 – PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE

P1/1 – progetto informatica

Non sono state sostenute spese in questo progetto, fino alla data odierna.

P2 – PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE

P2/1- progetto in rete 3/5 anni

Il progetto relativo all'anno scolastico 22/23 è in corso di esecuzione; sono state sostenute spese per acquisto materiale didattico, spese per pedagogo, spese per laboratori nella natura. Tutte le spese che l'istituto sosterrà nei prossimi mesi per le attività che si sono svolte finora e che verranno realizzate entro la prima metà del mese di ottobre 2023, verranno rendicontate alla Città Metropolitana entro il 31 ottobre 2023 al fine di ottenere il saldo del 30% del progetto.

P2/2- progetti del PTOF

Sono ancora state sostenute spese per partecipazione al progetto Kangourou della matematica, coping power (progetto realizzato in parte in anni scolastici passati e non ultimato a causa della pandemia, non pagato fino ad ora a causa di problemi burocratici), partecipazione al Premio Bancarellino, progetto musicale scuola primaria della Venturina.

P2/3- progetto integrazione alunni

Sono stati acquistati i volumi Provezero per valutazione tempestiva di eventuali difficoltà di apprendimento degli alunni nella lettura e scrittura.

P2/4- progetto PON "a scuola oltre la scuola"

P2/5- progetto PON "competenze di base"

P.2.6 - RISORSE EX ART.31, COMMA 1 LETTERA A D.L. 41/2021

Spese sostenute nel 2021.

P.2.7 – PIANO SCUOLA ESTATE- RISORSE EX ART. 31 COMMA 6 DL 41/2021

Spese sostenute in anni scolastici passati

P.2.8 –PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA' – PON FSE AVVISO 9707/2021 - CODICE 10.1.1A-FSEPON-EM-2021-106

Sono state sostenute spese (per remunerazione del personale impegnato nel progetto nel corso del 2022)

P.2.9 –PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA' – PON FSE AVVISO 9707/2021 CODICE 10.2.2A-FSEPON-EM-2021-124

Come sopra

P.2.10 - RISORSE EX ART. 58, COMMA 4 D.L. 73/2021

P3 – progetti per certificazioni linguistiche

P3/1- certificazioni linguistiche Trinity

Sono state sostenute spese per partecipazione alunni agli esami di certificazione linguistica

P4/1 Progetti per formazione/aggiornamento del personale

Sono state sostenute spese per rimborso spese viaggio al personale che ha partecipato ai diversi corsi di formazione tenuti nel corso dell'anno scolastico; non tutti i corsi sono stati terminati (alcune date erano

previste durante la metà del mese di maggio- spostate a data da definire a causa dell'alluvione che ha colpito alcune zone dell'Emilia Romagna); entro la fine del 2023, a ultimazione corsi, la ditta che ci ha fornito tale servizio provvederà a emettere la relativa fattura.

P.4.2 - RISORSE EX ART.120 C,2 DL 18/2020 LETTERA C

Spese interamente sostenute negli a.s. passati

P.4.3 - RISORSE EX ART.231, COMMA 1 D.L. 34/2020

Spese interamente sostenute negli a.s. passati

R 98 – FONDO DI RISERVA Non sono stati effettuati prelevamenti dal fondo

CONCLUSIONI:

- ANALIZZATA la situazione delle Entrate e delle Uscite alla data odierna;
- VERIFICATO lo stato di avanzamento dei Progetti e delle attività;
- VISTO che lo stato di attuazione dei progetti non si discosta dalla programmazione iniziale illustrata nella relazione allegata al PA del Dirigente Scolastico e della DSGA;
- CONSIDERATO che ai sensi dell'art. 10 comma 6 del Decreto n. 129/2018 possono essere apportate variazioni al Programma Annuale fino al 30/11/2023 e in casi eccezionali da motivare anche oltre

SI RITIENE CHE nessuna ulteriore sostanziale modifica debba essere effettuata alle attività e ai progetti attivati, dal punto di vista contabile, fatta eccezione per le variazioni al programma annuale che andranno ad incrementare o diminuire i PROGETTI e le ATTIVITA' permettendoci di migliorare gli obiettivi finali. L'impostazione data al Programma Annuale è risultata compatibile con le risorse finanziarie disponibili e rispondente al PTOF con particolare riferimento all'a.s. 2022/23.

La dotazione finanziaria dell'Istituto, unitamente al contributo volontario delle famiglie previsto per settembre, dovrebbe essere sufficiente per finanziare le attività che si svolgeranno il prossimo anno scolastico periodo settembre – dicembre 2023 a.s. 2023/24. Le attività relative al funzionamento amministrativo, didattico e ai progetti volti al miglioramento dell'offerta formativa sono state tutte realizzate grazie alle risorse disponibili; importante in questo senso sono state le sinergie che si sono create tra Scuola, Famiglie ed Enti Locali.

L'Istituto ha profuso il massimo impegno possibile per il raggiungimento degli obiettivi prefissati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Completano la Relazione di verifica ai sensi del Decreto n. 129/2018, gli allegati dell' E.F. 2023:

- Modello H Bis "Attuazione Programma Annuale E.F. 2023"
- Modello j "Situazione Amministrativa"
- Modello F "modifica al programma annuale"

La DSGA
Monia Capitani

La Dirigente Scolastica
Silvia Torrigiani

Prot. 3506/Vi 3 del 27/6/2023