



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 2024

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. 2024.

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 2024, approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione 3/3 del 6/2/2024. Il Programma Annuale dell'E.F. 2024 è stato approvato dai Revisori dei Conti in data 23/1/2024. 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 2024; tali somme sono state oggetto di variazioni di bilancio. Alla data odierna è stata ottenuta l'approvazione del Conto Consuntivo dell'E.F. 2023 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 31.12.2023		157.987,26
Somme riscosse in c/comp. E residui		123.011,80
Pagamenti eseguiti in c/comp e residui		51.983,23
Cassa al 24/06/2024		229.015,83

ANALISI DELLE ENTRATE

Rispetto alla previsione iniziale delle ENTRATE, accertate durante la stesura del Programma Annuale dell'E.F. 2024, 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	304.727,80			0.00	
	01	Non vincolato				0.00	
	02	Vincolato	304.727,80			0.00	0.00
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	119.394,62	119.394,62	63.347,80	56.046,82	
	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	119.394,62	119.394,62	63.347,80	56.046,82	0.00
03		Finanziamenti dallo Stato	12.475,33	12.475,33	12.475,33	0.00	0.00
	01	Dotazione ordinaria				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	8.601,68	8.601,68	1.160,00	7.441,68	0.00
	01	Provincia non vincolati				0.00	0.00
	02	Provincia vincolati				0.00	0.00
	03	Comune non vincolati	5.500,00	5.500,00		5.500,00	0.00
	04	Comune vincolati	2441,68	2.441,68	500,00	1.941,68	0.00
	05	Altre Istituzioni non vincolati				0.00	0.00
	06	Altre Istituzioni vincolati				0.00	0.00
06		Contributi da privati	19.926,38	19.926,38	19.926,38	0.00	0.00
	01	Contributi volontari da famiglie	1.364,00	1.364,00	1.364,00	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	16.914,38	16.914,38	16.914,38	0.00	0.00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	1.446,00	1.446,00	1.446,00	0.00	0.00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	190,00	190,00	190,00	0.00	0.00
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati				0.00	0.00
	08	Contributi da imprese non vincolati				0.00	0.00
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati				0.00	0.00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	12,00	12,00	12,00	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	0.02	0.02	0.02	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	465.125,83	160.398,03	96.909,53	63.488,50	

Le somme rimaste da riscuotere ammontano a euro: 63.488,50

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

Anno prov.	N.	Data	Livello 1/2/3	Debitore	Oggetto	Importo	note
2021	48	28/12/2021	2.2.4 - PON per la scuola FESR REACT EU	89677 - Ministero ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Direzione generale Politiche Finanziarie	progetto PON Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici - avviso 20480 codice progetto 13.1.1a-fesrpon-em-2021-172	1.525,00	Radiare dopo controllo dell'autorità di gestione
2022	44	29/12/2022	2.2.4 - PON per la scuola FESR REACT EU	89677 - Ministero ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Direzione generale Politiche Finanziarie	progetto ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia progetto PON 13.1.5a-FESRPN-EM-2022-179	7.683,01	Radiare dopo controllo dell'autorità di gestione
2023	15	09/05/2023	2.3.2 - Next generation EU - PNRR	89677 - Ministero ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Direzione generale Politiche Finanziarie	versamento per piano scuola 4.0-azione 1 - next digital classroom - dm 18/2022 codice M4C113.2-2022-961-920999 - CUP H54D23000600006	67.064,68	Residuo iniziale euro 134.129,35, incassato acconto 50% nel 2023 di euro 67.064,68, al momento non ancora speso; in attesa di ricevere ultimazione fornitura materiale
2023	16	09/05/2023	2.3.2 - Next generation EU - PNRR	89677 - Ministero ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Direzione generale Politiche Finanziarie	PNRR azione di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica - DM 170/2022 codice progetto M4C114-2022981-P-21009 CUP H54D22004200006	38.415,28	Residuo iniziale di euro 76.830,55, incassato acconto di euro 38.415,27, non ancora speso; progetto in fase di realizzazione
2023	18	21/06/2023	5.4 - Comune vincolati	254916 - COMUNE DI ALTO RENO TERME	versamento per progetto musicale scuola Ponte della Venturina	510,00	Da radiare in quanto già incassato in conto competenza in data ...
2024	2	08/01/2024	5.3 - Comune non vincolati	254916 - COMUNE DI ALTO RENO TERME	versamento amministrativo didattico anno 23/2024	3.000,00	
2024	3	08/01/2024	5.3 - Comune non vincolati	74286 - Comune di Castel di Casio	versamento per funzionamento amministrativo didattico anno sc.23/24	2.500,00	
2024	4	08/01/2024	5.4 - Comune vincolati	74286 - Comune di Castel di Casio	versamento amministrativo didattico anno 23/2024	1.941,68	
2024	19	13/06/2024	2.3.2 - Next generation EU - PNRR	89677 - Ministero ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Direzione generale Politiche Finanziarie	VERSAMENTO Ministero per PNRR nuove competenze Stem e multilinguistiche - cup H54D23003650006	35.031,81	Residuo iniziale di euro 70.063,61, incassato acconto 50% di euro 35031,80, non ancora speso; progetto in fase di realizzazione
2024	20	13/06/2024	2.3.2 - Next generation EU - PNRR	89677 - Ministero ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Direzione generale Politiche Finanziarie	VERSAMENTO MINISTERO PER PNRR DIDATTICA DIG. INTEGRATA E FORMAZIONE ALLA TRANSIZIONE DIGITALE DEL PERSONALE - DM 66/2023	21.015,01	Residuo iniziale di euro 42.030,01, incassato acconto di euro 21.015,00, non ancora speso; progetto in fase di realizzazione

I residui attivi :

- 32 del 23/6/2020 di euro 481.36
- 47 del 2/12/2021 di euro 21.17
- 23 del 6/10/2021 di euro 16.135,87

- 51 del 23/06/2020 di euro 186,84
- 52 del 14/12/2020 di euro 30,00

Sono stati radiati come da delibera 5/3 del Consiglio di Istituto del 6/2/2024.

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 24 sotto riportato: “l'indicatore di tempestività dei pagamenti riferiti alle fatture del primo trimestre anno 2024 è stato pari a -6.06, 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. 2023/24. Per quanto riguarda il pagamento degli stipendi al personale supplente breve e saltuario anno 2023/24 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. 23/24 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 31/12/2024 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 2024, 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. 2024, 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	416.194,92	37.952,9	37.628,73	324,18
	01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	26.612,53	13.748,82	13.638,82	110,00
	02	Funzionamento amministrativo	23.123,96	7.295,72	7.251,54	44,18
	03	Didattica	344.627,65	4.838,55	4.668,55	170,00
	04	Alternanza Scuola-Lavoro				
	05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	20.043,55	12.069,82	12069,82	
	06	Attività di orientamento	1.787,23			
P		Progetti	48.730,91	6.603,66	6.603,66	
	01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.273,27			
	02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	39.407,18	5.144,86	5.144,86	
	03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				
	04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.050,46	1.458,80	1.458,80	
	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	465.125,83	44.556,57	44.232,39	324,18
Z	Z01	Disponibilità Finanziaria da programmare				
		Totale a pareggio	465.125,83			

Residui passivi alla data odierna:

Anno prov.	N.	Data	Livello 1/2/3	Destinazione	Creditore	Oggetto	Importo	note
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	3,52	Da radiare, importo già versato
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/V1 3	1.440,00	

2023	185	17/11/2023	P.2.3	inclusione sociale e disagio	3566989 - GIUNTI EDU SRL	acquisto provezero prove collettive e longitudinali- cig z603d09f03	0,01	Da radiare per inserimento impegno con importo maggiore di quanto indicato in fattura
2023	192	30/11/2023	A.3.13	PIANO SCUOLA 4.0- AZIONE 1- NEXT DIGITAL CLASSROOMDM N.218/2022 M4C113.2-2022-961	3431416 - RDM SOLUZIONI DI RENATO DE MURA	acquisto materiale pubblicitario per pnrr cig zbd3d82a1c- cup h54d23000600006	1.318,00	
2023	193	30/11/2023	A.3.13	PIANO SCUOLA 4.0- AZIONE 1- NEXT DIGITAL CLASSROOMDM N.218/2022 M4C113.2-2022-961	704902 - TESORERIA PROVINCIALE DELLO STATO	iva su acquisto materiale pubblicitario pnrr scuola 4.0 ditta RDM	289,96	
2024	73	17/05/2024	A.3.14	AZIONI DI PREVENZIONE E CONTRASTO DELLA DISPERSIONE SCOLASTICA - DM N.170/2022 - M4C111.42022-981	1032985 - Cartolibreria Fini di Poggi Cristian	ft 31 del 10/5/2024 acquisto libri per alunni cig b1884abd39- cup h54d22004200006	170,00	
2024	91	13/06/2024	A.2.1	funzionamento amministrativo	704902 - TESORERIA PROVINCIALE DELLO STATO	iva su ft 40 cartolibreria Fini di Poggi C. (6.78)- ft 4862/fviac (37.40)	44,18	
2024	94	14/06/2024	A.1.1	funzionamento generale	2820136 - PRIVACYCERT LOMBARDIA SRL	iva su ft 329 privacycert (110.00)	110,00	
Totale							3.375,67	

I residui passivi:

- 487 del 30/11/2020 di euro 266.67
- 271 del 27/12/2022 di euro 346.04

Sono stati radiati come da delibera 5/3 del Consiglio di Istituto del 6/2/2024.

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

ENTRATE FINALIZZATE

Num	Data	Agg	Voce	Sottovoce	Oggetto	Importo
1	07/02/2024	6	5		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	1.446,00
2	07/02/2024	6	1		Contributi volontari da famiglie	1.064,00
3	07/02/2024	6	6		Contributi per copertura assicurativa personale	190,00
4	07/02/2024	6	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	6.060,19
5	12/02/2024	12	2		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02
6	12/02/2024	5	4		Comune vincolati	500,00

7	12/02/2024	3	1		Dotazione ordinaria	8,00
8	12/02/2024	6	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	500,00
9	14/03/2024	2	3	3	Sito Web PNRR Misura 1.4.1 Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici	7.301,00
10	25/03/2024	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	12,00
11	09/04/2024	6	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	9.854,11
12	03/06/2024				Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	500,08
13					Variazione interna	
14	12/06/2024	5	5		Altre Istituzioni non vincolati- rimborso INPS	660,00
15	12/06/2024	6	1		Contributi volontari da famiglie – per materiale didattico	300,00
16	12/06/2024	2	3	2	Next generation EU – PNRR - Versamento Ministero per PNRR NUOVE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE D.M. 65/2023	70.063,61
17	13/06/2024	2	3	2	Next generation EU – PNRR - VERSAMENTO MINISTERO PER PNRR DIDATTICA DIG. INTEGRATA E FORMAZIONE ALLA TRANSIZIONE DIGITALE DEL PERSONALE - DM 66/2023	42.030,01

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. 2024. 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, materiale tecnico (lavatrice, dispositivi sonori per porte e finestre)
- incarico medico competente
- spese per RSPP
- spese per DPO- adeguamento Privacy

L'Attività è stata finanziata secondo quanto previsto in sede di programma annuale 2024.

A01-9 - SITO WEB PNRR MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI

Sono state sostenute spese per aggiornamento sito web dell'istituto misura PNRR 1.4.1

A02 -1 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

L'attività A02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO, procede come previsto nel programma annuale dell' E.F. 24. 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, materiale per esami, spese postali, spese per la manutenzione ordinaria delle fotocopiatrici e stampanti in uso nella segreteria, spese per l'assicurazione alunni e personale doc e ata, spese per Amministrazione digitale, Abbonamento alla rivista "amministrare la scuola", abbonamento argento ai quesiti on line di Italia Scuola.

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. 2024. 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

Fondi spesi negli anni scolastici passati

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); Fondi spesi negli anni scolastici passati

A.3.11 – SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM

Fondi spesi negli anni scolastici passati 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 23/24 sono state effettuate uscite didattiche nei mesi di ottobre, novembre 2023 e aprile, maggio 2024 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. 23/24 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 23/24 è in corso di esecuzione; sono state sostenute spese per acquisto materiale didattico, per i plessi dell'I.c. di Porretta e di quello di Gaggio . 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 2024 , verranno rendicontate alla Città Metropolitana entro il 31 ottobre 2024 al fine di ottenere il saldo del 30% del progetto.

P2/2- progetti del PTOF

Sono state sostenute spese per materiale didattico, adesione alla rete Felsina Harmonica.

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

Spese sostenute in anni scolastici passati

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

Come sopra

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; spese per corsi di formazione sulla sicurezza, antincendio , primo soccorso

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

COME SOPRA

P.4.4 RISORSE EX ART. 39 BIS COMMA 1 DL 115/22

spese per corsi di formazione sulla sicurezza, antincendio , primo soccorso

P.4.5 ANIMATORE DIGITALE ART 1 COMMA 512 LEGGE 178/2020

Importi non ancora spesi, progetto ancora in fase di rendicontazione

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 30/11/2024 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. 2023/24.

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 2024 a.s. 2024/25. 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. 2024:

- Modello H Bis "Attuazione Programma Annuale E.F. 2024"
- Modello j "Situazione Amministrativa"
- Modello F "modifica al programma annuale"

La DSGA
Monia Capitani

La Dirigente Scolastica
Silvia Torrigiani

Prot. /Vi 3 del /6/2024