

Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO N. 10

Scuola dell'Infanzia - Scuola Primaria - Scuola Secondaria di primo grado - Scuola in ospedale



Viale Aldo Moro, 31 – 40127 Bologna
Tel. 051/364967 - 051/374673 Fax 051/361168
email: boic853007@istruzione.it
pec: boic853007@pec.istruzione.it
web: www.ic10bo.edu.it
CF 91201230371- Cod. mecc. BOIC853007



Ai Componenti del Consiglio di Istituto I.C.10
Agli Atti bilancio

Oggetto: Relazione di Verifica sullo stato di attuazione del Programma Annuale e.f.2024

Relazione predisposta dal Dirigente scolastico e dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi redatta in base al D.I. 28 Agosto 2018 n.129 sullo stato di attuazione del Programma Annuale 2023 sulle Entrate accertate, sulla consistenza degli Impegni assunti e sui pagamenti eseguiti.

La presente relazione, prescritta dall'art.10 comma 2 del D.I. 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, verifiche di competenza del Consiglio d'Istituto ai sensi dell'art.10 comma 1 sulla base del documento redatto dal Dirigente scolastico e da Direttore dei SGA.

Il contenuto della relazione riguarda un'analisi della entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 28/06/2024.

Presupposto dell'analisi gestionale di entrate e spese è il programma annuale, approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n.457 in data 09/02/2024 con il parere favorevole di regolarità contabile da parte dei Revisori dei Conti in data 07/02/2024 con modalità telematica come previsto dall'art.5 comma 8, del D.I. n.129 del 28 agosto 2018.

La programmazione iniziale per un complessivo a pareggio di €347.851,24 (comprensiva del fondo di riserva e della disponibilità da programmare).

Pertanto la programmazione alla data del 28/06/2024 ammonta a €551.833,41

La differenza di **€203.982,17** tra la situazione iniziale e quella attuale costituisce variazione al programma annuale e.f.2024.

Le risultanze contabili del Programma Annuale 2024 approvato per un importo complessivo di €347.851,24 (comprensivo di avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023) di €295.076,58) alla data odierna risultano essere quelle riepilogate nel Modello Hbis ammontano ad una previsione di entrate con avanzo di amministrazione pari a €551.833,41.

Il Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio finanziario è di €273.121,17;

Le suddette variazioni verranno disposte con provvedimento del Dirigente Scolastico e alla disamine riportate nei modelli "F-Bis" (variazioni alla programmazione) e "G" (modifiche progetti e aggregati).

Le entrate accertate in conto competenza sono pari ad €256.756,83 risultano riscosse €113.899,94 per una percentuale pari al 44,36%. Le spese impegnate in conto competenza sono pari ad €88.333,77 risultano pagate €38.150,87 per una percentuale pari al 43,18%.

Si evidenzia la situazione relativa ai finanziamenti dall'Unione Europea relativi ai progetti PON e PNRR che su un accertamento pari ad €188.434,77 sono stati erogati ad oggi €70.389,88 per una percentuale pari al 37,35%.

Si evidenzia la situazione relativa al finanziamento statale che su un accertamento pari ad €15.768,76 lo stato ha erogato ad oggi €15.768,76 per una percentuale pari al 100%.

Ad oggi le risultanze sul piano gestionale è puntualmente riportata nella presente relazione e nell'allegato modello H-bis.

DECRETA

di procedere all'analisi delle nuove entrate finalizzate e non finalizzate e la relativa destinazione di spesa per un totale pari a **€203.982,17** di cui:

1) Altri Finanziamenti dall'Unione Europea

2	3	<i>Questa voce viene portata complessivamente in aumento di Euro 140.779,77 così composti:</i>
---	---	--

ENTRATE

Liv. I	Liv.II	Descrizione voce di entrate	Importo
2	3.8	<i>Missione 4: Istruzione e Ricerca Componente 1 Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 3.1:Nuove competenze e nuovi linguaggi. Azioni di potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche (D.M. 65/2023) Codice progetto: M4C1I3.1-2023-1143-P-32079 e CUP: B34D23005540006.</i>	€87.358,45

SPESSE

Tip.	Cat.	Descrizione voce di destinazione	Importo
A	3.18	<i>Missione 4: Istruzione e Ricerca Componente 1 Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 3.1:Nuove competenze e nuovi linguaggi. Azioni di potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche (D.M. 65/2023) Codice progetto: M4C1I3.1-2023-1143-P-32079 e CUP: B34D23005540006.</i>	€87.358,45

ENTRATE

Tip.	Cat.	Descrizione voce di destinazione	Importo
2	3.9	<i>Piano Nazionale Di Ripresa e Resilienza finanziato dall'Unione Europea Next Generation EU - Missione4: Istruzione e Ricerca - Componente 1 Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università – Investimento 2.1 “Didattica Digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico”– D.M. 66 del 12 aprile 2023 Titolo del progetto: “Digit_IC10” - CP: M4C1I2.1-2023-1222-P-40046 e CUP:B34D23006050006</i>	€53.421,32

SPESSE

Tip.	Cat.	Descrizione voce di destinazione	Importo
A	3.19	<i>Piano Nazionale Di Ripresa e Resilienza finanziato dall'Unione Europea Next Generation EU - Missione4: Istruzione e Ricerca - Componente 1 Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università – Investimento 2.1 “Didattica Digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico”– D.M. 66 del 12 aprile 2023 Titolo del progetto: “Digit_IC10” - CP: M4C1I2.1-2023-1222-P-40046 e CUP:B34D23006050006</i>	€53.421,32

2) Finanziamenti dall'Unione Europea - Fondi europei di sviluppo regionale (FSE)

Aggr. 2	Voce 1	<i>Questa voce viene portata complessivamente in aumento di Euro 47.655,00 così composti:</i>
-------------------	------------------	---

ENTRATE

<i>Liv. I</i>	<i>Liv.II</i>	<i>Descrizione voce di entrate</i>	<i>Importo</i>
2	1.1	<i>Fondi Strutturali Europei – Programma Nazionale “Scuola e competenze” 2021-2027 – Priorità 1 – Scuola e competenze (FSE+) - Fondo sociale europeo plus (FSE+) - Obiettivo specifico ESO4.6 – Azione A4.4 - Sotto-azione ESO4.6. A.4.A -Interventi di cui al decreto n.72 dell'11/04/2024 del Ministro dell'istruzione e del merito – Avviso Pubblico prot. n. AOOGABMI/59369 del 19/04/2024 - Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva delle lezioni negli anni scolastici 2023-2024 e 2024-2025 (c.d. Piano Estate). Codice Identificativo Progetto: ESO4.6.A4.A-FSEPN-ER -2024-109 Codice CUP: B34D24001510007</i>	€47.655,00

SPESI

<i>Tip.</i>	<i>Cat.</i>	<i>Descrizione voce di destinazione</i>	<i>Importo</i>
P	2.7	<i>Fondi Strutturali Europei – Programma Nazionale “Scuola e competenze” 2021-2027 – Priorità 1 – Scuola e competenze (FSE+) - Fondo sociale europeo plus (FSE+) - Obiettivo specifico ESO4.6 – Azione A4.4 - Sotto-azione ESO4.6. A.4.A -Interventi di cui al decreto n.72 dell'11/04/2024 del Ministro dell'istruzione e del merito – Avviso Pubblico prot. n. AOOGABMI/59369 del 19/04/2024 - Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva delle lezioni negli anni scolastici 2023-2024 e 2024-2025 (c.d. Piano Estate). Codice Identificativo Progetto: ESO4.6.A4.A-FSEPN-ER -2024-109 Codice CUP: B34D24001510007</i>	€47.655,00

1) Finanziamento dallo Stato:

Aggr. 3	Voce 6	<i>Questa voce viene portata complessivamente in aumento di Euro 994,10 così composti:</i>
-------------------	------------------	--

ENTRATE

<i>Liv. I</i>	<i>Liv.II</i>	<i>Descrizione voce di entrate</i>	<i>Importo</i>
	14	<i>Legge 160/2019 ex-art.1 comma 389 - contributo fino al 90% della spesa sostenuta per abbonamenti alle riviste scientifiche e di settore, anche in formato digitale anno 2023.</i>	€994,10

SPESI

<i>Tip.</i>	<i>Cat.</i>	<i>Descrizione voce di destinazione</i>	<i>Importo</i>
A	3.12	<i>Legge 160/2019 ex-art.1 comma 389 - contributo fino al 90% della spesa sostenuta per abbonamenti alle riviste scientifiche e di settore, anche in formato digitale anno 2023.</i>	€994,10

Finanziamenti dalla Regione :

Aggr.	Voce	<i>Questa voce viene portata complessivamente in aumento di</i>
4	4	Euro 3.000,00 così composti:

ENTRATE

<i>Liv. I</i>	<i>Liv.II</i>	<i>Descrizione voce di entrate</i>	<i>Importo</i>
4	4	Assemblea Legislativa - Regione Emilia- Romagna - assegnazione con determinazione n.422 del 23/05/2024 e adesione al Progetto percorso di educazione alla Cittadinanza Concittadini.	€3.000,00

SPESA

<i>Tip.</i>	<i>Cat.</i>	<i>Descrizione voce di destinazione</i>	<i>Importo</i>
P2.3	3.2.9	Assemblea Legislativa - Regione Emilia- Romagna - assegnazione con determinazione n.422 del 23/05/2024 e adesione al Progetto percorso di educazione alla Cittadinanza Concittadini.	€3.000,00

Finanziamenti da Enti Locali – Comune vincolati:

Aggr.	Voce	<i>Questa voce viene portata complessivamente in aumento di</i>
5	4	Euro 3.882,00 così composti:

ENTRATE

<i>Liv. I</i>	<i>Liv.II</i>	<i>Descrizione voce di entrate</i>	<i>Importo</i>
5	4	Assegnazione nota PG n.127082/2024 e-mail del 15/03/2024 del spese varie d'ufficio e manutenzioni necessarie ai sensi dell'ex art.3 Legge n.23/96 anno 2024.	€3.882,00

SPESA

<i>Tip.</i>	<i>Cat.</i>	<i>Descrizione voce di destinazione</i>	<i>Importo</i>
A	1.1	Assegnazione nota PG n.127082/2024 e-mail del 15/03/2024 del spese varie d'ufficio e manutenzioni necessarie ai sensi dell'ex art.3 Legge n.23/96 anno 2024.	€3.882,00

3) Finanziamenti da Altre Istituzioni – vincolati:

Aggr.	Voce	<i>Questa voce viene portata complessivamente in aumento di</i>
5	6	Euro 3.026,40 così composti:

ENTRATE

<i>Liv. I</i>	<i>Liv.II</i>	<i>Descrizione voce di entrate</i>	<i>Importo</i>
5	6	Università degli Studi di Cassino – assegnazione risorse per i corsi di formazione "Tirocinio" per il conseguimento della specializzazione per le attività di sostegno degli alunni con disabilità a.s.2023/2024.	€300,00

SPESA

<i>Tip.</i>	<i>Cat.</i>	<i>Descrizione voce di destinazione</i>	<i>Importo</i>
P	4.1	Università degli Studi di Cassino – assegnazione risorse per i corsi di formazione "Tirocinio" per il conseguimento della specializzazione per le attività di sostegno degli alunni con disabilità a.s.2023/2024.	€300,00

ENTRATE

<i>Liv.I</i>	<i>Liv.II</i>	<i>Descrizione voce di entrate</i>	<i>Importo</i>
5	6	<i>Istituto I.S. "B. Scappi" di Castel S. Pietro Terme (BO) Maggiore assegnazione sul progetto Istruzione domiciliare a.s.2022/2023</i>	€110,40

SPESA

<i>Tip.</i>	<i>Cat.</i>	<i>Descrizione voce di destinazione</i>	<i>Importo</i>
A	3.1	<i>Istituto I.S. "B. Scappi" di Castel S. Pietro Terme (BO) Maggiore assegnazione sul progetto Istruzione domiciliare a.s.2022/2023</i>	€110,40

ENTRATE

<i>Liv.I</i>	<i>Liv.II</i>	<i>Descrizione voce di entrate</i>	<i>Importo</i>
5	6	<i>ITIS Belluzzi-Fioravanti - Finanziamento Progetto Erasmus+ Programme of the European union Codice Progetto: 2023-1-IT02-KA121-SCH-000137079 quale rimborso spesa ai docenti Stefania Abbondanza e Flavia Cordone per l'attività di formazione.</i>	€2.616,00

SPESA

<i>Tip.</i>	<i>Cat.</i>	<i>Descrizione voce di destinazione</i>	<i>Importo</i>
P	4.1	<i>ITIS Belluzzi-Fioravanti - Finanziamento Progetto Erasmus+ Programme of the European union Codice Progetto: 2023-1-IT02-KA121-SCH-000137079 quale rimborso spesa ai docenti Stefania Abbondanza e Flavia Cordone per l'attività di formazione.</i>	€2.616,00

4) Altri contributi da famiglie vincolati:

<i>Aggr.</i>	<i>Voce</i>	<i>Questa voce viene portata complessivamente in aumento di Euro 4.059,00 così composti:</i>
6		

ENTRATE

<i>Liv.I</i>	<i>Liv.II</i>	<i>Descrizione voce di entrate</i>	<i>Importo</i>
6	4	<i>Integrazione contributo per visite e viaggi di Istruzione - a.s.2023/2024</i>	€2.139,00

SPESA

<i>Tip.</i>	<i>Cat.</i>	<i>Descrizione voce di destinazione</i>	<i>Importo</i>
A	5.5	<i>integrazione contributo per visite e viaggi di Istruzione - a.s.2023/2024</i>	€2.139,00

ENTRATE

<i>Liv.I</i>	<i>Liv.II</i>	<i>Descrizione voce di entrate</i>	<i>Importo</i>
6	10	<i>Contributo per il progetto "Laboratorio Teatrale" rivolto alle classi 1^C - 2^C - 3^C della scuola secondaria di I grado Besta a.s.2023/2024</i>	€1.920,00

SPESA

<i>Tip.</i>	<i>Cat.</i>	<i>Descrizione voce di destinazione</i>	<i>Importo</i>
P	2.1	<i>Contributo per il progetto "Laboratorio Teatrale" rivolto alle classi 1^C - 2^C - 3^C della scuola secondaria di I grado Besta a.s.2023/2024</i>	€1920,00

5) Altri contributi da Ditte non vincolati:

Aggr. 6	Voce	<i>Questa voce viene portata complessivamente in aumento di Euro 585,89 così composti:</i>
-------------------	-------------	--

ENTRATE

<i>Liv.I</i>	<i>Liv.II</i>	<i>Descrizione voce di entrate</i>	<i>Importo</i>
6	8	<i>Convenzione prot.n.7665/VI.3 del 13/11/2023 distributori automatici di bevande calde e fredde - corrispettivo relativo anno: 2023 per installazione e occupazione spazi distributori nei plessi.</i>	€585,89

SPESE

<i>Tip.</i>	<i>Cat.</i>	<i>Descrizione voce di destinazione</i>	<i>Importo</i>
P	2.1 3.2.9	<i>Convenzione prot.n.7665/VI.3 del 13/11/2023 distributori automatici di bevande calde e fredde - corrispettivo relativo anno: 2023 per installazione e occupazione spazi distributori nei plessi.</i>	€585,89

6) Altre Entrate:

Aggr. 7	Voce	<i>Questa voce viene portata complessivamente in aumento di Euro 0,01 così composti:</i>
-------------------	-------------	--

ENTRATE

<i>Liv.I</i>	<i>Liv.II</i>	<i>Descrizione voce di entrate</i>	<i>Importo</i>
12	2	<i>Banca d'Italia - interessi attivi maturati sul conto di tesoreria anno 2023 pari a €0,01;</i>	€0,01

SPESE

<i>Tip.</i>	<i>Cat.</i>	<i>Descrizione voce di destinazione</i>	<i>Importo</i>
A	3.1	<i>Banca d'Italia - interessi attivi maturati sul conto di tesoreria anno 2023 pari a</i>	€0,01

TOTALE ENTRATE	€203.982,17	TOTALE SPESE	€203.982,17
---------------------------	--------------------	-------------------------	--------------------

Conclusioni

Analizzata la situazione delle Entrate e delle Uscite alla data odierna;

Verificato lo stato di avanzamento dei progetti e delle attività;

Verificato che le attività ed i progetti sono stati integrati, rispetto alla programmazione iniziale, in base alle nuove assegnazioni finanziarie;

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 dal quadro esposto che gli esiti possono considerarsi soddisfacenti in termini di

•**Economicità**

•**Efficacia**

•**Efficienza**

poiché gli obiettivi programmati sono stati conseguiti nei tempi previsti sia per quanto concerne la realizzazione dei progetti sia per le attività.

Si ritiene che la programmazione in fase previsionale risulta coerente sia con l'attività gestionale-finanziaria sia con le linee strategiche progettuali fissate dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Bologna, 28/06/2024

Il Direttore S.G.A.
Dott. Francesco Paolo Belvedere

**La Dirigente Scolastico
Elisabetta Morselli**

*firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art. 3 comma 2 del D. L.vo 39/93*